

第18期

決算報告書

自：令和2年4月1日

至：令和3年3月31日

〒085-0017

北海道釧路市幸町10丁目2番地

NPO法人 こども遊学館市民ステージ
(法人番号:6460005001223)

理事長 荒井 誠

財 産 目 録
令和 3年 3月 31日 現在

NPO法人 こども遊学館市民ステージ
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	26,754,227		
売掛金	350		
未収金	940,036		
棚卸資産	167,718		
前払金	56,000		
流動資産合計		27,918,331	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	1		
有形固定資産計	1		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
出資金	10,000		
投資その他の資産計	10,000		
固定資産合計		10,001	
資産合計			27,928,332
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,624,560		
未払消費税等	2,396,900		
預り金	892,610		
流動負債合計		5,914,070	
2. 固定負債			
長期借入金	10,000,000		
固定負債合計		10,000,000	
負債合計			15,914,070
正味財産			12,014,262

貸借対照表

令和 3年 3月 31日 現在

NPO法人 こども遊学館市民ステージ

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	26,754,227	
売掛金	350	
未収金	940,036	
棚卸資産	167,718	
前払金	56,000	
流動資産合計		27,918,331
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
什器備品	1	
有形固定資産計	1	
(2) 無形固定資産		
無形固定資産計	0	
(3) 投資その他の資産		
出資金	10,000	
投資その他の資産計	10,000	
固定資産合計		10,001
資産合計		27,928,332
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	2,624,560	
未払消費税等	2,396,900	
預り金	892,610	
流動負債合計		5,914,070
2. 固定負債		
長期借入金	10,000,000	
固定負債合計		10,000,000
負債合計		15,914,070
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		6,087,128
当期正味財産増減額		5,927,134
正味財産合計		12,014,262
負債及び正味財産合計		27,928,332

特定非営利活動法人 こども遊学館市民ステージ

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用しております。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は定率法を採用しております。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 事業別損益の状況

(または「事業費の内訳」)

(単位：円)

科目	遊学館事業	ミュージアムショップ事業	自主事業	合計
I 経常収益				
1. 受取会費	0	0	90,000	90,000
2. 受取寄附金	0	0	0	0
3. 受取助成金等	3,436,914	0	0	3,436,914
4. 事業収益	66,977,159	953,852	156,086	68,087,097
5. その他収益	19,697	0	175	19,872
経常収益計	70,433,770	953,852	246,261	71,633,883
II 経常費用				
(1) 人件費				
給料手当	34,757,636	0	0	34,757,636
臨時雇賃金	11,289,961	0	0	11,289,961
福利厚生費	7,578,146	0	0	7,578,146
人件費計	53,625,743	0	0	53,625,743
(2) その他経費				
業務委託費	833,530	0	0	833,530
印刷製本費	1,095,178	0	0	1,095,178
旅費交通費	6,800	18,500	0	25,300
通信運搬費	509,381	0	6,300	515,681
消耗品費	2,791,312	64,608	930	2,856,850
租税公課	4,936,100	0	5,720	4,941,820
経費	1,803,616	839,211	52,719	2,695,546
その他経費計	11,975,917	1,494,286	65,669	13,535,872
経常費用計	65,601,660	1,494,286	65,669	67,161,615
当期経常増減額	4,832,110	△ 540,434	180,592	4,472,268
III 経常外収益				
1. 過年度損益修正益	1,454,866	0	0	1,454,866
経常外収益計	1,454,866	0	0	1,454,866
IV 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	6,286,976	△ 540,434	180,592	5,927,134

3. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
什器備品	892,500	0	0	892,500	892,499	1
合計	892,500	0	0	892,500	892,499	1

4. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	0	10,000,000	0	10,000,000
合計	0	10,000,000	0	10,000,000

活動計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3年 3月 31日 まで

NPO法人 こども遊学館市民ステージ

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	90,000	90,000
2. 受取助成金等		
受取国庫助成金	3,436,914	3,436,914
3. 事業収益		
売上高	60,511,347	
持続化給付金	7,575,750	68,087,097
4. その他収益		
受取利息	175	
雑収益	19,697	19,872
経常収益計		71,633,883
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	27,135,681	
臨時職員賃金	10,403,591	
賞与	7,637,301	
福利厚生費	7,578,146	
時間外手当	871,024	
人件費計	53,625,743	
(2) その他経費		
期首棚卸高	127,901	
仕入高	611,784	
合計	739,685	
期末棚卸高	△ 167,718	
売上原価	571,967	
業務委託費	833,530	
諸謝金	38,000	
印刷製本費	1,095,178	
宣伝広告費	93,500	
旅費交通費	25,300	
通信運搬費	515,681	
消耗品費	2,856,850	
研修参加費	16,000	
使用料・賃借料	800,821	
保険料	139,244	
租税公課	4,941,820	
職員費	1,592,036	
慶弔費	13,200	
手数料	2,745	
その他経費計	13,535,872	
事業費計		67,161,615
経常費用計		67,161,615
当期経常増減額		4,472,268
III 経常外収益		
1. 過年度損益修正益		
過年度損益修正益	1,454,866	1,454,866
経常外収益計		1,454,866

科 目	金 額		
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			5,927,134
当期正味財産増減額			5,927,134
前期繰越正味財産額			6,087,128
次期繰越正味財産額			12,014,262