

平成 16 年度 特定非営利活動に係る事業会計収支決算書

平成 16 年 1 月 1 日から平成 16 年 12 月 31 日まで

金額単位：円

特定非営利活動法人 日本アコーディオン協会(JAA)

| 科 目 | 当年度予算 (A) | 実 績 (B) | 予算差異 | 記 事 |
|-------------------|------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| 経常収入の部 | | | | |
| 1 会費・入会金収入 | 3,250,000 | 2,550,000 | - 700,000 | |
| ・入会金収入 | 500,000 | 280,000 | -220,000 | |
| ・正会員会費収入 | 240,000 | 237,000 | -3,000 | |
| ・活動会員会費収入 | 2,460,000 | 1,903,000 | -557,000 | |
| ・賛助会員会費収入 | 50,000 | 130,000 | 80,000 | |
| 2 事業収入 | 1,780,000 | 5,082,056 | 3,302,056 | |
| ・演奏普及・振興事業収入 | 230,000 | 337,956 | 107,956 | 演奏・講師派遣、CD 普及 |
| ・機関誌発行収入 | 450,000 | 542,700 | 92,700 | 広告、雑誌普及、HP 掲載手数料 |
| ・教材提供事業収入 | 100,000 | 277,700 | 177,700 | コンサートチケット普及 |
| ・楽器等普及事業収入 | 1,000,000 | 3,923,700 | 2,923,700 | 楽器、ケースなど |
| 3 その他収入 | 1,550,000 | 1,858,455 | 308,455 | |
| ・NPO 化募金／寄付 | 500,000 | 501,581 | 1,581 | 8 月まで |
| ・サマーフェスタ基金募集 | 600,000 | 1,133,200 | 533,200 | 7 月より |
| ・総会参加費収入 | 300,000 | 185,000 | -115,000 | NPO 立ち上げ臨時総会／年末理事会 |
| ・補助金等収入 | 150,000 | 38,674 | -111,326 | 金利収入他 |
| 経常収入合計 | 6,580,000 | 9,490,511 | 2,910,511 | |
| 経常支出の部 | | | | |
| 1 事業費 | 3,470,000 | 8,042,774 | - 4,572,774 | |
| ・演奏普及・振興事業経費 | 200,000 | 198,500 | 1,500 | 演奏派遣、講師派遣、広告料他 |
| ・サマーフェスタ開催準備経費 | 500,000 | 1,945,978 | -1,445,978 | 訪中経費／会議交渉／パンフ、封筒、名刺他 |
| ・ホームページ開設運営経費 | 120,000 | 226,965 | -106,965 | HP 開設プロバイダ新加入料金（リース） |
| ・機関誌発行経費 | 1,600,000 | 1,703,646 | -103,646 | 機関誌・会報編集制作費（機関誌増頁） |
| ・教材提供事業経費 | 100,000 | 303,310 | -203,310 | チケット代金支払他 |
| ・楽器等普及事業経費 | 950,000 | 3,664,375 | -2,714,375 | 楽器仕入代金、手数料 |
| 2 管理費 | 3,540,000 | 4,454,950 | - 914,950 | |
| ・給料手当 | 550,000 | 796,790 | -246,790 | バイト 2 人（NPO 法人申請作業含む） |
| ・会議費 | 410,000 | 246,416 | 163,584 | 理事会、総会、常任理事会他 |
| ・旅費交通費 | 120,000 | 191,030 | -71,030 | 大阪常任理事、年末理事会他 |
| ・通信運搬費 | 800,000 | 1,212,981 | -412,981 | 機関誌紙発送／電話／HP 維持・管理 |
| ・什器備品費 | 1,200,000 | 1,260,315 | -60,315 | 各種リース料金他 |
| ・消耗品費 | 50,000 | 104,337 | -54,337 | パソコンソフト、文具、用紙他 |
| ・印刷製本費 | 200,000 | 358,135 | -158,135 | コピーカウンタ料（会報、NPO、フェスタ） |
| ・事務所賃借料 | 60,000 | 72,029 | -12,029 | 事務所改築一部負担、エアコン修理 |
| ・光熱水費 | 120,000 | 134,700 | -14,700 | 月 1 万円、茶菓など |
| ・雑 費 | 30,000 | 78,217 | -48,217 | 送金手数料、会場費、NPO 設立諸経費 |
| 経常支出合計 | 7,010,000 | 12,497,724 | - 5,487,724 | |
| 経常収支差額 | - 430,000 | - 3,007,213 | 2,577,213 | |
| その他資金収入の部 | | | | |
| ・借入金収入 | 500,000 | 2,600,000 | 2,100,000 | |
| その他資金収入合計 | 500,000 | 2,600,000 | 2,100,000 | |
| その他資金支出の部 | | | | |
| その他資金支出合計 | 0 | 0 | 0 | |
| その他資金収支差額 | 500,000 | 2,600,000 | - 2,100,000 | |
| 当期収支差額 | 70,000 | - 407,213 | - 477,213 | |
| 設立時資金有高 | 1,471,546 | 0 | 1,471,546 | |
| 次期繰越収支差額 | 1,541,546 | - 407,213 | - 1,948,759 | |

貸借対照表

平成 16 年 12 月 31 日現在

特定非営利活動法人 日本アコーディオン協会 (JAA)

| 科 目 | 金 額 | | 単 位 : 円 |
|-------------------|-------------|-----------|--------------------|
| 資産の部 | | | |
| 1 流総資産 | | | |
| 現預金 | | | |
| 現金 | 317,892 | | |
| 普通預金 みずほ銀行 | 400,981 | | |
| 郵便振替口座 羽根木郵便局 | 96,000 | | |
| 通常貯金 羽根木郵便局 | 342,978 | | |
| 売掛金 | 20,000 | | |
| 未収金 | 61,750 | | |
| 流動資産合計 | | 1,239,601 | |
| 2 固定資産 | | | |
| 基本財産 | | | |
| 基本財産引当預金 | | | |
| 定期預金 みずほ銀行 | 210,713 | | |
| 定期貯金 羽根木郵便局 | 800,000 | | |
| 基本財産合計 | 1,010,713 | | |
| その他固定資産 | | | |
| 器具および備品 | 43,845 | | |
| 固定資産合計 | | 1,054,558 | |
| 資産合計 | | | 2,294,159 |
| 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 短期運営資金借入金 | 3,020,363 | | |
| 買掛金 | 1,056,720 | | |
| 未払金 | 8,715 | | |
| 預かり金 | 72,000 | | |
| 流動負債合計 | | 4,157,798 | |
| 負債合計 | | | 4,157,798 |
| 正味財産の部 | | | |
| 正味財産 | | | |
| (うち基本金) | 800,000 | | - 1,863,639 |
| (うち当期正味財産減少額) | - 2,663,639 | | 0 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 2,294,159 |

平成 16 年度収支決算書のポイント

昨年度はサマーフェスタ関係収支が少額のため一般会計で処理。ただしサマーフェスタ関係の内訳を明確にした。

収入 予算差異欄の(-)は、収入実績が予算に未達だったことを意味する

全体では予算を大幅に上回った。楽器等の販売が好調であったことによるもの。

会費・入会金では予算を1割下回った。入会者を上回る退会者が出たため。会員増強が課題。

サマーフェスタ基金が113万円余で予算を大幅に上回ったが、総会・理事会参加費収入が予算大幅未達。

支出 予算差異欄の(-)は、支出実績が予算を超過したことを意味する

全体では予算を大幅に上回った。楽器等の仕入代金が膨らんだこと、サマーフェスタ関係支出が先行したことが大きな要因。

管理費関係では、通信運搬費が大幅に予算超過となった。NPO法人化とサマーフェスタ関連の通信費増大によるもの。

次年度への繰越金(次期繰越収支差額)

予算を約195万円下回る結果となった。サマーフェスタ関係で、収入が今年度に見込まれるのに対し、

支出が前年度に先行したことが大きく影響している。

資産・負債の残高

支出が大幅に増えたため、260万円の借入金増額を行った。

平成 17 年度 特別非営利活動に係る事業会計 収支予算書

平成 17 年 1 月 1 日 から平成 17 年 12 月 31 日まで

特定非営利活動法人 日本アコーディオン協会 (JAA)

| 科 目 | 金 額 | | (単位 : 円) |
|-------------------|-----------|------------|--------------------|
| 経常収入の部 | | | |
| 1 会費・入会金収入 | | | |
| ・ 入会金収入 | 600,000 | | |
| ・ 会費収入 (正会員・活動会員) | 2,700,000 | | |
| ・ 賛助会員会費収入 | 150,000 | 3,450,000 | |
| 2 事業収入 | | | |
| ・ 各種事業収入 | 4,500,000 | | |
| ・ フェスタ特別会計からの繰戻金 | 6,000,000 | | |
| ・ 機関誌発行収入 | 1,000,000 | 11,500,000 | |
| 3 その他収入 | | | |
| ・ 総会参加費収入、他 | 400,000 | 400,000 | |
| 経常収入合計 | | | 15,350,000 |
| 経常支出の部 | | | |
| 1 事業費 | | | |
| ・ 各種事業経費 | 3,200,000 | | |
| ・ フェスタ特別会計への繰入金 | | | |
| ・ ホームページ開設運営経費 | 250,000 | | |
| ・ 機関誌発行経費 | 2,600,000 | 6,050,000 | |
| 2 管理費 | | | |
| ・ 給料手当 | 1,000,000 | | |
| ・ 会議・交通費 | 200,000 | | |
| ・ 通信運搬費 | 1,200,000 | | |
| ・ 什器備品費 | 1,300,000 | | |
| ・ 消耗品費 | 100,000 | | |
| ・ 印刷製本費 | 400,000 | | |
| ・ 事務所賃借料 | 60,000 | | |
| ・ 光熱水費 | 150,000 | | |
| ・ 雑 費 | 50,000 | 4,460,000 | |
| 経常支出合計 | | | 10,510,000 |
| 経常収支差額 | | | 4,840,000 |
| その他資金収入の部 | | | |
| ・ 借入金 | 1,000,000 | | |
| その他資金収入合計 | | | 1,000,000 |
| その他資金支出の部 | | | |
| 借入金返済支出 | | 3,600,000 | |
| その他資金支出合計 | | | 3,600,000 |
| その他資金収支差額 | | | - 2,600,000 |
| 当期収支差額 | | | 2,240,000 |
| 前期繰越収支差額 | | | - 407,213 |
| 次期繰越収支差額 | | | 1,832,787 |

平成 17 年度 特定非営利活動（サマーフェスタ）に係る特別会計 収支予算書

平成 17 年 1 月 1 日 から平成 17 年 12 月 31 日まで

特定非営利活動法人 日本アコーディオン協会(JAA)

| 科 目 | 金 額 | | (単 位 : 円) |
|---|------------|------------|-------------------|
| 経常収入の部 | | | |
| 1 募金・協賛金・補助金収入 | | | |
| ・フェスタ基金収入 | 4,000,000 | | |
| ・補助金収入（各種助成金） | 9,000,000 | | |
| ・寄付金収入 | 100,000 | 13,100,000 | |
| 2 事業収入 | | | |
| ・入場料収入 | 8,200,000 | | |
| ・出場料収入 | 1,270,000 | | |
| ・広告収入 | 2,000,000 | | |
| ・その他事業収入 | 2,940,000 | 14,410,000 | |
| 3 その他収入 | | | |
| ・一般会計からの繰入金 | | | |
| 経常収入合計 | | | 27,510,000 |
| 経常支出の部 | | | |
| 1 事業費 | | | |
| ・企画制作費 | 11,000,000 | | |
| ・宣伝費 | 2,640,000 | | |
| ・その他事業経費 | 1,000,000 | 14,640,000 | |
| 2 総務費 | | | |
| ・給料手当 | 2,800,000 | | |
| ・会議・交通・交渉経費 | 1,000,000 | | |
| ・通信運搬費 | 800,000 | | |
| ・消耗品費 | 400,000 | | |
| ・印刷製本費 | 200,000 | | |
| ・事務所賃借料 | 800,000 | | |
| ・光熱水費 | 200,000 | | |
| ・著作使用料 | 1,200,000 | 6,200,000 | |
| 3 その他支出 | | | |
| ・予備費 | 670,000 | | |
| ・一般会計への繰戻金 | 6,000,000 | 6,670,000 | |
| 経常支出合計 | | | 27,510,000 |
| 経常収支差額 | | | 0 |
| <p>注）補助金収入（各種助成金）については助成が受理されるか否かは 4 月前後まで予測がつかない。 したがって予算の執行にあたっては慎重に行う。</p> | | | |