

活動計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 芸術家と子どもたち

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取寄附金		
受取寄附金	850,557	850,557
2. 受取助成金等		
受取助成金	18,461,884	
受取負担金	56,540,000	75,001,884
3. 事業収益		
事業収益	19,917,102	19,917,102
4. その他収益		
受取利息	211	
雑収益	28	239
経常収益計		95,769,782
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	24,356,400	
法定福利費	3,793,362	
通勤費	871,774	
人件費計	29,021,536	
(2) その他経費		
諸謝金	25,419,170	
印刷製本費	1,287,459	
会議費	619,593	
旅費交通費	3,947,482	
通信費	359,618	
消耗品費	1,936,312	
音楽費	300,000	
賃借料	124,128	
運搬費	1,262,848	
保険料	222,590	
租税公課	13,600	
宣伝費	1,467,050	
支払手数料	214,200	
記録費	343,270	
舞台費	772,424	
舞台制作運営費	394,961	
文芸費	9,034,794	
図書新聞費	5,632	
雑費	2,430	
その他経費計	47,727,561	
事業費計		76,749,097

2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	5,980,500		
給料手当	6,392,000		
法定福利費	2,290,005		
通勤費	450,646		
福利厚生費	43,708		
人件費計	15,156,859		
(2) その他経費			
印刷製本費	294,568		
会議費	17,397		
旅費交通費	191,674		
通信運搬費	1,141,697		
消耗品費	303,843		
水道光熱費	51,321		
業務委託費	57,465		
諸謝金	673,200		
図書新聞費	47,410		
減価償却費	64,327		
保険料	6,830		
諸会費	25,000		
租税公課	909,850		
支払手数料	50,718		
研修費	13,000		
賃借料	1,225,532		
雑費	51,339		
その他経費計	5,125,171		
管理費計		20,282,030	
経常費用計			97,031,127
当期経常増減額			△ 1,261,345
III 経常外収益			
経常外収益計			0
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			△ 1,261,345
法人税、住民税及び事業税			70,030
当期正味財産増減額			△ 1,331,375
前期繰越正味財産額			16,114,869
次期繰越正味財産額			14,783,494

貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 芸術家と子どもたち  
(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	16,949,085		
未収金	5,276,564		
前払金	283,194		
流動資産合計		22,508,843	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	257,309		
有形固定資産計	257,309		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
長期前払費用	80,020		
投資その他の資産計	80,020		
固定資産合計		337,329	
資産合計			22,846,172
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,643,354		
未払消費税等	313,800		
未払法人税等	70,000		
前受金	5,197,000		
預り金	838,524		
流動負債合計		8,062,678	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			8,062,678
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		16,114,869	
当期正味財産増減額		△ 1,331,375	
正味財産合計			14,783,494
負債及び正味財産合計			22,846,172

法人名： 特定非営利活動法人 芸術家と子どもたち

## 財産目録

令和6年 3月 31日現在

(単位:円)

科目	金額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金	(16,949,085)	
みずほ銀行渋谷中央支店	16,774,630	
ゆうちょ銀行	131,276	
巢鴨信用金庫	3,886	
楽天銀行	39,293	
未収金	(5,276,564)	
豊島区子ども家庭部保育科	1,900,800	
公益財団法人東京都福祉保健財団	1,476,000	
豊島区教育委員会庶務課	1,000,000	
豊島区教育委員会指導課	880,000	
NPO法人アートネットワークジャパン	17,265	
豊島区会計管理者	2,499	
前払金	(283,194)	
従業員 通勤費	278,800	
オリックス株式会社	4,378	
その他	16	
<b>流動資産合計</b>		<b>22,508,843</b>
<b>2. 固定資産</b>		
(1)有形固定資産	(257,309)	
スターティア株式会社	257,309	
(2)無形固定資産	0	
(3)投資その他の資産	(80,020)	
トレンドマイクロ株式会社	80,020	
<b>固定資産合計</b>		<b>337,329</b>
<b>資産合計</b>		<b>22,846,172</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金	(1,643,354)	
日本年金機構年金事務所	807,361	
従業員他	247,809	
プリントネット株式会社	120,030	
株式会社ベンチマークジャパン	92,635	
ヤマト運輸 株式会社	84,962	
アスクル 株式会社	74,518	
スターティア株式会社	57,582	
その他	158,457	
未払消費税等	(313,800)	
未払法人税等	(70,000)	
前受金	(5,197,000)	
公益財団法人ベネッセこども基金	2,000,000	
公益財団法人パブリックリソース財団	1,167,000	
公益社団法人日本フィンランソロビー協会	1,000,000	
社会福祉法人中央共同募金会	700,000	
BNPパリバ	330,000	
預り金	(838,524)	
報酬 源泉所得税	304,082	
厚生年金	244,671	
健康保険	133,700	
住民税	95,200	
給与・賞与 源泉所得税	44,036	
介護保険	16,835	
<b>流動負債合計</b>		<b>8,062,678</b>
<b>2. 固定負債</b>		
<b>固定負債合計</b>		<b>0</b>
<b>負債合計</b>		<b>8,062,678</b>
<b>正味財産</b>		<b>14,783,494</b>

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、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) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

(2) 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. 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	548,240	0	0	<b>548,240</b>	290,931	<b>257,309</b>
投資その他の資産						
長期前払費用	119,380	51,920	0	<b>171,300</b>	91,280	<b>80,020</b>
合 計	<b>667,620</b>	<b>51,920</b>	<b>0</b>	<b>719,540</b>	<b>382,211</b>	<b>337,329</b>