

第 2 0 期

決算報告書

自：令和 4年 4月 1日

至：令和 5年 3月31日

〒085-0017

北海道釧路市幸町10丁目2番地

N P O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

活動計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5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	
経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	86,000	86,000
2. 受取寄附金		
受取寄附金	8,000	8,000
3. 事業収益		
売上高	162,149,576	162,149,576
4. その他収益		
受取利息	301	
受取配当金	230	531
経常収益計		162,244,107
経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	44,429,637	
臨時職員賃金	9,889,442	
賞与	8,373,425	
福利厚生費	9,863,066	
時間外手当	2,564,131	
人件費計	75,119,701	
(2) その他経費		
期首棚卸高	129,021	
仕入高	972,896	
合計	1,101,917	
期末棚卸高	181,337	
売上原価	920,580	
業務委託費	34,195,367	
諸謝金	147,000	
印刷製本費	2,249,329	
宣伝広告費	378,149	
旅費交通費	169,990	
車両費	164,000	
通信運搬費	1,317,786	
消耗品費	5,044,232	
修繕費	1,631,545	
水道光熱費	22,794,946	
研修参加費	235,414	
使用料・賃借料	2,099,935	
減価償却費	1,237,500	
保険料	334,516	
情報収集費	4,500	
租税公課	8,056,100	
職員費	3,668,283	
会議費	3,680	
支払寄附金	3,000	
手数料	656,588	
負担金	64,320	
燃料費	74,666	
その他経費計	85,451,426	
事業費計		160,571,127
経常費用計		160,571,127

科 目	金 額		
当期經常増減額			1,672,980
經常外収益			
經常外収益計			0
經常外費用			
經常外費用計			0
税引前当期正味財産増減額			1,672,980
当期正味財産増減額			1,672,980
前期繰越正味財産額			9,060,904
次期繰越正味財産額			10,733,884

特定非営利活動法人 ことば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
経常収益				
1. 受取会費			86,000	86,000
2. 受取寄附金			8,000	8,000
3. 受取助成金等			0	0
4. 事業収益	159,621,230	1,618,501	909,845	162,149,576
5. その他収益			531	531
経常収益計	159,621,230	1,618,501	1,004,376	162,244,107
経常費用				
(1) 人件費				
給料手当	55,367,193	0	0	55,367,193
臨時雇賃金	9,889,442	0	0	9,889,442
福利厚生費	9,863,066	0	0	9,863,066
人件費計	75,119,701	0	0	75,119,701
(2) その他経費				
業務委託費	34,195,367	0	0	34,195,367
印刷製本費	2,238,726	0	10,603	2,249,329
旅費交通費	132,990	37,000	0	169,990
通信運搬費	1,310,372	0	7,414	1,317,786
消耗品費	5,029,046	12,351	2,835	5,044,232
租税公課	8,055,500	0	600	8,056,100
経費	32,052,376	1,731,483	634,763	34,418,622
その他経費計	83,014,377	1,780,834	656,215	85,451,426
経常費用計	158,134,078	1,780,834	656,215	160,571,127
当期経常増減額	1,487,152	162,333	348,161	1,672,980
経常外収益				
1. 過年度損益修正益		0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
経常外費用	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
税引前当期正味財産増減額	1,487,152	162,333	348,161	1,672,980

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	1,650,000	0	2,542,500	2,129,999	412,501
合計	892,500	1,650,000	0	2,542,500	2,129,999	412,501

4. 借入金の内訳 (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	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	10,000,000	0	0	10,000,000

貸借対照表

令和 5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		
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	33,961,725		
売掛金	23,603		
未収金	3,031,268		
棚卸資産	181,337		
前払金	61,250		
流動資産合計		37,259,183	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	412,501		
有形固定資産計	412,501		
(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		422,501	
資産合計			37,681,684
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,594,056		
未払消費税等	5,383,700		
預り金	970,044		
流動負債合計		16,947,800	
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			26,947,800
正味財産の部			
前期繰越正味財産		9,060,904	
当期正味財産増減額		1,672,980	
正味財産合計			10,733,884
負債及び正味財産合計			37,681,684

財 産 目 録

令和 5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	33,961,725		
売掛金	23,603		
未収金	3,031,268		
棚卸資産	181,337		
前払金	61,250		
流動資産合計		37,259,183	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
什器備品	412,501		
有形固定資産計	412,501		
(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		422,501	
資産合計			37,681,684
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,594,056		
未払消費税等	5,383,700		
預り金	970,044		
流動負債合計		16,947,800	
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			26,947,800
正味財産			10,733,884