



特定非営利活動法人

東京ノーヴィ・レパートリーシアター

平成29年度（2017年度）

決算報告書

（NPO法人会計基準版）

自 平成29年8月1日 至 平成30年7月31日

税理士法人 入江会計事務所

法人名 特定非営利活動法人 東京ノーヴィ・レパトリーシアター

活動計算書

平成29年 8月 1日 ~ 平成30年 7月 31日 まで

(単位：円)

科 目	金 額	
I 経常収益		
1. 受取会費		
正会員受取会費	170,000	
賛助会員受取会費	0	170,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	734,722	734,722
3. 事業収益		
自主事業収益	19,133,260	19,133,260
4. その他収益		
受取利息	112	
為替差益	0	
貸倒引当金戻入額	50,166	
雑収益	523,487	573,765
経常収益計		20,611,747
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	1,972,100	
賞与手当	0	
法定福利費	146,149	
人件費計	2,118,249	
(2) その他経費		
舞台仕込み費	1,000,497	
支払報酬	5,193,631	
福利厚生費	0	
印刷費	313,516	
通信費	385,802	
地代家賃	3,910,208	
水道光熱費	457,561	
賃借料	1,458,405	
旅費交通費	839,695	
広告宣伝費	110,286	
交際費	421,861	
会議費	291,502	
消耗品費	36,839	
事務用品費	46,582	
修繕費	11,840	
諸会費	28,000	
支払手数料	183,681	
保険料	31,200	
租税公課	9,600	
書籍代	138,240	
長期前払費用償却	85,952	
貸倒引当金繰入額	61,875	
雑損失	800	
為替差損	3,262	
法人税等	70,017	
その他経費計	15,090,852	
事業費計		17,209,101

科 目	金 額		
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	432,900		
賞与手当	0		
法定福利費	32,081		
人件費計	464,981		
(2) その他経費			
福利厚生費	38,650		
印刷費	53,441		
通信費	38,481		
地代家賃	699,192		
水道光熱費	100,440		
賃借料	46,571		
旅費交通費	72,550		
交際費	89,785		
会議費	723		
消耗品費	191,365		
事務用品費	9,243		
諸会費	62,380		
支払手数料	85,311		
支払報酬料	454,274		
保険料	0		
租税公課	300		
長期前払費用償却	15,552		
その他経費計	1,958,258		
管理費計		2,423,239	
経常費用計			19,632,340
当期経常増減額			979,407
当期正味財産増減額			979,407
前期繰越正味財産額			8,534,400
次期繰越正味財産額			9,513,807

法人名：特定非営利活動法人 東京ノーヴィ・レパトリーシアター

貸借対照表

平成30年 7月 31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
小口現金	52,605	
普通預金	5,769,999	
積立預金	748,152	
商品	13,824	
貯蔵品	2,866	
前払費用	0	
未収入金	1,559,500	
仮払金	0	
預け金	97,300	
社会保険料立替金	0	
未収還付消費税等	3,652	
貸倒引当金	△ 8,316	
流動資産合計		8,239,582
2. 固定資産		
(1) 投資その他の資産		
出資金	20,500	
敷金	126,000	
差入保証金	173,990	
長期滞留債権	8,427,181	
長期前払費用	122,400	
貸倒引当金	△ 53,559	
投資その他の資産計	8,816,512	
固定資産合計		8,816,512
資産合計		17,056,094
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	3,370,634	
未払費用	1,735,141	
未払法人税等	70,000	
前受金	112,000	
預り金	2,216,392	
仮受金	38,120	
社会保険料預り金	0	
流動負債合計		7,542,287
負債合計		7,542,287
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		8,534,400
当期正味財産増減額		979,407
正味財産合計		9,513,807
負債及び正味財産合計		17,056,094

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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

(1) 資産の評価基準および評価方法

①有価証券の評価基準および評価方法

「出資金」は、移動平均法による原価法を採用しています。

②たな卸し資産の評価基準および評価方法

最終仕入法による原価法を採用しています。

(2) 引当金の計上基準

「貸倒引当金」…債権の貸倒れによる損失に備えるため、売掛債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上しています。

(3) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理は、税込経理を採用しています。

2. 事業別損益の状況

事業別損益の状況は以下の通りです。

科 目	公演事業	人材育成 支援事業	国際文化 交流事業	地域文化 支援事業	事業部門 (計)	管理部門	合計
I 経常収益							
受取会費	0	0	0	0	0	170,000	170,000
受取寄付金	706,000	0	0	13,722	719,722	15,000	734,722
受取助成金等	0	0	0	0	0	0	0
事業収益	8,306,480	8,706,780	0	2,120,000	19,133,260	0	19,133,260
その他収益	309,495	100,020	0	100,000	509,515	64,250	573,765
<経常収益 計>	9,321,975	8,806,800	0	2,233,722	20,362,497	249,250	20,611,747
II 経常費用							
(1)人件費							
給料手当	1,068,615	597,631	3,953	301,901	1,972,100	432,900	2,405,000
賞与手当	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	79,194	44,289	293	22,373	146,149	32,081	178,230
人件費計	1,147,809	641,920	4,246	324,274	2,118,249	464,981	2,583,230
(2)その他経費							
舞台仕込み費	707,822	8,375	0	284,300	1,000,497	0	1,000,497
支払報酬	2,898,897	1,842,130	0	452,604	5,193,631	454,274	5,647,905
福利厚生費	0	0	0	0	0	38,650	38,650
印刷費	189,490	86,268	488	37,270	313,516	53,441	366,957
通信費	334,812	34,009	3,049	13,932	385,802	38,481	424,283
地代家賃	1,725,957	1,690,256	6,385	487,610	3,910,208	699,192	4,609,400
水道光熱費	247,937	138,661	917	70,046	457,561	100,440	558,001
賃借料	1,216,300	209,202	425	32,478	1,458,405	46,571	1,504,976
旅費交通費	96,970	70,223	▲ 94,130	766,632	839,695	72,550	912,245
広告宣伝費	23,000	65,996	0	21,290	110,286	0	110,286
交際費	157,165	137,652	76,476	50,568	421,861	89,785	511,646
会議費	89,575	157,266	0	44,661	291,502	723	292,225
消耗品費	19,015	17,284	0	540	36,839	191,365	228,204
事務用品費	42,797	2,905	0	880	46,582	9,243	55,825
修繕費	11,840	0	0	0	11,840	0	11,840
諸会費	28,000	0	0	0	28,000	62,380	90,380
支払手数料	102,025	55,083	791	25,782	183,681	85,311	268,992
保険料	31,200	0	0	0	31,200	0	31,200
租税公課	4,551	2,546	1,217	1,286	9,600	300	9,900
書籍代	107,136	0	31,104	0	138,240	0	138,240
長期前払費用償却	38,390	36,574	142	10,846	85,952	15,552	101,504
貸倒引当金繰入額	33,528	18,751	124	9,472	61,875	0	61,875
雑損失	800	0	0	0	800	0	800
為替差損	0	0	3,262	0	3,262	0	3,262
法人税等	70,017	0	0	0	70,017	0	70,017
その他経費計	8,177,224	4,573,181	30,250	2,310,197	15,090,852	1,958,258	17,049,110
経常費用計	9,325,033	5,215,101	34,496	2,634,471	17,209,101	2,423,239	19,632,340
当期経常増減額	-3,058	3,591,699	-34,496	-400,749	3,153,396	-2,173,989	979,407

3. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

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	0	0	0	0	0	0
無形固定資産	0	0	0	0	0	0
投資その他の資産						
出資金	20,500	0	0	20,500	0	20,500
敷金	126,000	0	0	126,000	0	126,000
差入保証金（劇場）	162,000	0	0	162,000	0	162,000
差入保証金（倉庫）	11,990	0	0	11,990	0	11,990
長期滞留債権	8,427,181	0	0	8,427,181	0	8,427,181
長期前払費用	122,400	0	0	122,400	0	122,400
貸倒引当金	△ 53,559			△ 53,559	0	△ 53,559
合 計	8,816,512	0	0	8,816,512	0	8,816,512

4. 借入金の増減内訳

借入金を増減は以下の通りです。

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	0	0	0	0

法人名： 特定非営利活動法人 東京ノーヴィ・レパトリーシアター

財産目録

平成30年 7月 31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
小口現金	52,605	
三井住友銀行 下北沢支店 1	138,249	
三井住友銀行 下北沢支店 2	2,712,947	
三井住友銀行 下北沢支店 3	3,261	
三井住友銀行 下北沢支店 4	1,568,307	
三井住友銀行 下北沢支店 5	740,129	
三菱UFJ銀行 下北沢支店	2,130	
楽天銀行	574,146	
ゆうちょ銀行	30,830	
定期積金		
三井住友銀行 下北沢支店 1	748,152	
商品	13,824	
貯蔵品	2,866	
未収入金	1,559,500	
預け金	97,300	
未収還付消費税等	3,652	
貸倒引当金	△ 8,316	
流動資産合計		8,239,582
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産	0	
(2) 無形固定資産	0	
(3) 投資その他の資産		
出資金 (NPOバンク組合)	20,500	
敷金	126,000	
差入保証金 (劇場)	162,000	
差入保証金 (倉庫)	11,990	
長期滞留債権	8,427,181	
長期前払費用	122,400	
貸倒引当金	△ 53,559	
固定資産合計		8,816,512
資産合計		17,056,094
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	3,370,634	
未払費用	1,735,141	
未払法人税等	70,000	
前受金	112,000	
預り金	2,216,392	
仮受金	38,120	
社会保険料預り金	0	
流動負債合計		7,542,287
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		7,542,287
正味財産		9,513,807