



特定非営利活動法人

東京ノーヴイ・レパートリーシアター

平成30年度（2018年度）

決算報告書

（NPO法人会計基準版）

自 平成30年8月1日 至 令和元年7月31日

浅田税理士事務所

法人名 特定非営利活動法人 東京ノーヴイ・レパトリーシアター

活動計算書

平成30年 8月 1日 ~ 令和元年 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	120,000	
賛助会員受取会費	0	120,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	3,288,000	3,288,000
3. 受取助成金等		
受取公共団体助成金	970,000	970,000
4. 事業収益		
自主事業収益	16,572,964	16,572,964
5. その他収益		
受取利息	84	
雑収益	1,184,624	1,184,708
経常収益計		22,135,672
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	0	
法定福利費	0	
人件費計	0	
(2) その他経費		
舞台仕込み費	954,329	
支払報酬	6,307,065	
福利厚生費	41,669	
印刷費	294,111	
通信費	351,040	
地代家賃	5,258,283	
水道光熱費	680,559	
賃借料	581,398	
旅費交通費	6,526,763	
広告宣伝費	178,423	
交際費	397,933	
会議費	254,880	
消耗品費	760,373	
諸会費	15,000	
支払手数料	353,158	
保険料	49,800	
租税公課	0	
書籍代	17,188	
長期前払費用償却	86,400	
雑費	7,000	
支払利息	0	
雑損失	0	
その他経費計	23,115,372	
事業費計		23,115,372
2. 管理費		
(1) 人件費		
給料手当	1,080,000	
法定福利費	149,966	
人件費計	1,229,966	
(2) その他経費		
舞台仕込み費	0	
支払報酬	259,200	
福利厚生費	41,000	

科 目	金 額		
印刷費	1,830		
通信費	1,460		
地代家賃	0		
水道光熱費	0		
賃借料	0		
旅費交通費	60,683		
広告宣伝費	0		
交際費	30,364		
会議費	618		
消耗品費	97,288		
諸会費	51,580		
支払手数料	134,529		
保険料	0		
租税公課	2,400		
書籍代	0		
長期前払費用償却	0		
雑費	0		
支払利息	0		
雑損失	0		
その他経費計	680,952		
管理費計		1,910,918	
経常費用計			25,026,290
当期経常増減額			△ 2,890,618
Ⅲ 経常外増減の部			
貸倒引当金戻入額	61,875		
経常外費用	0	61,875	
当期経常外増減額			61,875
税引前当期正味財産増減額			△ 2,828,743
法人税等			70,000
当期正味財産増減額			△ 2,898,743
前期繰越正味財産額			9,513,807
次期繰越正味財産額			6,615,064

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

令和元年 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		
現金	230,000	
小口現金	57,393	
三井住友銀行 1	366,109	
三井住友銀行 2	320,792	
三井住友銀行 3	15,261	
三井住友銀行 4	2,827,231	
三井住友銀行 5	151,370	
三菱東京UFJ銀行	130	
楽天銀行	265,231	
ゆうちょ銀行	345,336	
積立預金	810,192	
未収入金	1,483,023	
棚卸資産	69,120	
立替金	30,751	
仮払金	165,700	
前払費用	145,324	
預け金	9,124	
流動資産合計		7,292,087
2. 固定資産		
(1) 投資その他の資産		
出資金	20,500	
差入保証金	173,990	
長期滞留債権	8,095,381	
長期前払費用	36,000	
投資その他の資産計	8,325,871	
固定資産合計		8,325,871
資産合計		15,617,958
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	4,778,425	
未払費用	1,630,270	
前受金	29,200	
預り金	485,879	
短期借入金	2,000,000	
仮受金	9,120	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計		9,002,894
負債合計		9,002,894
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		9,513,807
当期正味財産増減額		△ 2,898,743
正味財産合計		6,615,064
負債及び正味財産合計		15,617,958

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

- ・ 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) 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	120,000	120,000
受取寄付金	0	0	2,000,000	0	2,000,000	1,288,000	3,288,000
受助助成金等	0	0	970,000	0	970,000	0	970,000
事業収益	6,331,060	10,235,904	0	6,000	16,572,964	0	16,572,964
その他収益	112,367	4,024	1,068,240	0	1,184,631	77	1,184,708
<経常収益 計>	6,443,427	10,239,928	4,038,240	6,000	20,727,595	1,408,077	22,135,672
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当	0	0	0	0	0	1,080,000	1,080,000
法定福利費	0	0	0	0	0	149,966	149,966
人件費計	0	0	0	0	0	1,229,966	1,229,966
(2) その他経費							
舞台仕込み費	79,325	40,565	449,428	385,011	954,329	0	954,329
支払報酬	1,300,842	3,962,827	843,396	200,000	6,307,065	259,200	6,566,265
福利厚生費	37,000	1,420	3,249	0	41,669	41,000	82,669
印刷費	246,882	44,375	2,854	0	294,111	1,830	295,941
通信費	175,953	89,745	83,865	1,477	351,040	1,460	352,500
地代家賃	881,544	2,531,289	922,725	922,725	5,258,283	0	5,258,283
水道光熱費	160,501	269,598	125,230	125,230	680,559	0	680,559
賃借料	190,979	170,679	168,761	50,979	581,398	0	581,398
旅費交通費	68,249	803,635	5,334,059	320,820	6,526,763	60,683	6,587,446
広告宣伝費	146,666	29,057	2,700	0	178,423	0	178,423
交際費	88,429	190,233	114,681	4,590	397,933	30,364	428,297
会議費	28,731	164,594	41,286	20,269	254,880	618	255,498
消耗品費	300,167	374,481	85,725	0	760,373	97,288	857,661
諸会費	12,000	3,000	0	0	15,000	51,580	66,580
支払手数料	12,245	204,141	133,181	3,591	353,158	134,529	487,687
保険料	28,800	21,000	0	0	49,800	0	49,800
租税公課	0	0	0	0	0	2,400	2,400
書籍代	6,912	8,224	2,052	0	17,188	0	17,188
長期前払費用償却	86,400	0	0	0	86,400	0	86,400
雑費	5,000	0	2,000	0	7,000	0	7,000
支払利息	0	0	0	0	0	0	0
雑損失	0	0	0	0	0	0	0
その他経費計	3,856,625	8,908,863	8,315,192	2,034,692	23,115,372	680,952	23,796,324
経常費用計	3,856,625	8,908,863	8,315,192	2,034,692	23,115,372	1,910,918	25,026,290
III 経常外増減の部							
貸倒引当金戻入額	61,875	0	0	0	61,875	0	61,875
税引前当期正味財産増減額	▲ 3,794,750	▲ 8,908,863	▲ 8,315,192	▲ 2,034,692	▲ 2,325,902	▲ 502,841	▲ 2,828,743
法人税等	70,000	0	0	0	70,000	0	70,000
当期経常増減額	▲ 3,864,750	▲ 8,908,863	▲ 8,315,192	▲ 2,034,692	▲ 2,395,902	▲ 502,841	▲ 2,898,743

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
差入保証金（劇場）	173,990	0	0	173,990	0	173,990
長期滞留債権	8,427,181		331,800	8,095,381	0	8,095,381
長期前払費用	36,000	0	0	36,000	0	36,000
合 計	8,657,671	0	331,800	8,325,871	0	8,325,871

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	2,000,000	0	2,000,000

科 目	事業部門 (計)	科 目	管理部門
I 経常収益			
受取会費	0	受取会費	120,000
受取寄付金	2,000,000	受取寄付金	1,288,000
受取助成金等	970,000	受取助成金等	0
事業収益	16,572,964	事業収益	0
その他収益	1,184,631	その他収益	77
<経常収益 計>	20,727,595	<経常収益 計>	1,408,077
II 経常費用			
(1)人件費			
給料手当	0	給料手当	1,080,000
法定福利費	0	法定福利費	149,966
人件費計	0	人件費計	1,229,966
(2)その他経費			
舞台仕込み費	954,329	舞台仕込み費	0
支払報酬	6,307,065	支払報酬	259,200
福利厚生費	41,669	福利厚生費	41,000
印刷費	294,111	印刷費	1,830
通信費	351,040	通信費	1,460
地代家賃	5,258,283	地代家賃	0
水道光熱費	680,559	水道光熱費	0
賃借料	581,398	賃借料	0
旅費交通費	6,526,763	旅費交通費	60,683
広告宣伝費	178,423	広告宣伝費	0
交際費	397,933	交際費	30,364
会議費	254,880	会議費	618
消耗品費	760,373	消耗品費	97,288
諸会費	15,000	諸会費	51,580
支払手数料	353,158	支払手数料	134,529
保険料	49,800	保険料	0
租税公課	0	租税公課	2,400
書籍代	17,188	書籍代	0
長期前払費用償却	86,400	長期前払費用償却	0
雑費	7,000	雑費	0
支払利息	0	支払利息	0
雑損失	0	雑損失	0
その他経費計	23,115,372	その他経費計	680,952
経常費用計	23,115,372		1,910,918
III 経常外増減の部			

貸倒引当金戻入額	61,875	0
税引前当期正味財産増減額	▲ 2,325,902	▲ 502,841
法人税等	70,000	0
当期經常増減額	▲ 2,395,902	▲ 502,841

合計
120,000
3,288,000
970,000
16,572,964
1,184,708
22,135,672
1,080,000
149,966
1,229,966
954,329
6,566,265
82,669
295,941
352,500
5,258,283
680,559
581,398
6,587,446
178,423
428,297
255,498
857,661
66,580
487,687
49,800
2,400
17,188
86,400
7,000
0
0
23,796,324
25,026,290

61,875

▲ 2,828,743

70,000

▲ 2,898,743

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
令和元年 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		
現金	運転資金として	230,000
小口現金	運転資金として	57,393
三井住友銀行 下北沢支店 1	運転資金として	366,109
三井住友銀行 下北沢支店 2	運転資金として	320,792
三井住友銀行 下北沢支店 3	運転資金として	15,261
三井住友銀行 下北沢支店 4	運転資金として	2,827,231
三井住友銀行 下北沢支店 5	運転資金として	151,370
三菱UFJ銀行 下北沢支店	運転資金として	130
楽天銀行 第1営業支店	運転資金として	265,231
ゆうちょ銀行 ○一八支店	運転資金として	345,336
定期積金		
三井住友銀行 下北沢支店 1	運転資金として	810,192
未収入金	団費、公演事業等	1,483,023
棚卸資産	未知谷出版資料在庫	69,120
立替金	講師経費	30,751
仮払金	経費	165,700
前払費用	家賃	145,324
預け金	公演残金	9,124
流動資産合計		7,292,087
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)	組合出資金	20,500
差入保証金 (劇場)	マツヤ不動産	173,990
長期前払費用	更新料	36,000
長期滞留債権	団員	8,095,381
固定資産合計		8,325,871
資産合計		15,617,958
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	団員	4,778,425
未払費用	給料	1,630,270
前受金	団費	29,200
預り金	源泉所得税	485,879
短期借入金	運転資金として	2,000,000
仮受金		9,120
未払法人税等	法人住民税	70,000
流動負債合計		9,002,894
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		9,002,894
正味財産		6,615,064