



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28年度（2016年度）

# 決算報告書

（NPO法人会計基準版）

自 平成28年8月1日 至 平成29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28年 8月 1日 ~ 平成29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	230,000	
賛助会員受取会費	30,000	260,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	718,940	718,940
3. 事業収益		
自主事業収益	19,386,152	19,386,152
4. その他収益		
受取利息	76	
為替差益	12,386	
雑収益	1,591,952	1,604,414
<b>経常収益計</b>		<b>21,969,506</b>
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 人件費		
給料手当	2,612,150	
賞与手当	2,060,543	
法定福利費	183,588	
人件費計	4,856,281	
(2) その他経費		
舞台仕込み費	698,829	
支払報酬	6,915,840	
福利厚生費	1,768	
印刷費	658,390	
通信費	445,436	
地代家賃	4,459,199	
水道光熱費	505,848	
賃借料	767,136	
旅費交通費	2,738,519	
広告宣伝費	80,251	
交際費	488,130	
会議費	194,563	
消耗品費	15,742	
事務用品費	75,081	
諸会費	13,500	
支払手数料	867,693	
保険料	71,229	
租税公課	26,550	
長期前払費用償却	62,981	
貸倒引当金繰入額	50,166	
雑損失	26,000	
法人税等	70,009	
<b>その他経費計</b>	<b>19,232,860</b>	
<b>事業費計</b>		<b>24,089,141</b>

科 目	金 額		
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	322,850		
賞与手当	254,673		
法定福利費	22,691		
人件費計	600,214		
(2) その他経費			
福利厚生費	49,794		
印刷費	38,209		
通信費	65,328		
地代家賃	427,284		
水道光熱費	62,521		
賃借料	43,388		
旅費交通費	46,528		
交際費	96,029		
会議費	6,920		
消耗品費	62,138		
事務用品費	39,461		
諸会費	64,880		
支払手数料	95,291		
支払報酬料	237,600		
保険料	20,931		
租税公課	4,200		
長期前払費用償却	5,544		
その他経費計	1,366,046		
管理費計		1,966,260	
<b>経常費用計</b>			26,055,401
当期経常増減額			△ 4,085,895
当期正味財産増減額			△ 4,085,895
前期繰越正味財産額			12,620,295
次期繰越正味財産額			<b>8,534,400</b>

法人名：特定非営利活動法人 東京ノーヴィ・レパトリリーシアター

貸借対照表

平成29年 7月 31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
小口現金	30,374	
普通預金	5,338,831	
積立預金	636,101	
商品	25,920	
貯蔵品	34,638	
前払費用	573,000	
未収入金	1,872,869	
仮払金	9,977	
預け金	100,562	
社会保険料立替金	188,840	
未収還付消費税等	45,875	
貸倒引当金	△ 8,887	
流動資産合計		8,848,100
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	335,990	
長期滞留債権	6,926,312	
長期前払費用	263,175	
貸倒引当金	△ 41,279	
投資その他の資産計	7,630,698	
固定資産合計		7,630,698
資産合計		16,478,798
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金	1,761,811	
未払費用	2,421,635	
未払法人税等	70,000	
前受金	924,000	
預り金	2,165,448	
仮受金	8,000	
社会保険料預り金	593,504	
流動負債合計		7,944,398
負債合計		7,944,398
<b>III 正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産		12,620,295
当期正味財産増減額		△ 4,085,895
正味財産合計		8,534,400
負債及び正味財産合計		16,478,798

## 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
<b>I 経常収益</b>							
受取会費	30,000	0	0	0	30,000	230,000	260,000
受取寄付金	708,940	0	0	10,000	718,940	0	718,940
受取助成金等	0	0	0	0	0	0	0
事業収益	9,245,104	8,305,965	188,743	1,646,340	19,386,152	0	19,386,152
その他収益	1,370,254	234,160	0	0	1,604,414	0	1,604,414
経常収益計	11,354,298	8,540,125	188,743	1,656,340	21,739,506	230,000	21,969,506
<b>II 経常費用</b>							
(1) 人件費							
給料手当	1,097,103	757,524	574,673	182,850	2,612,150	322,850	2,935,000
賞与手当	865,428	597,557	453,319	144,239	2,060,543	254,673	2,315,216
法定福利費	77,107	53,241	40,389	12,851	183,588	22,691	206,279
人件費計	2,039,638	1,408,322	1,068,381	339,940	4,856,281	600,214	5,456,495
(2) その他経費							
舞台仕込み費	399,349	7,548	171,447	120,485	698,829	0	698,829
支払報酬	706,424	5,702,761	206,822	299,833	6,915,840	237,600	7,153,440
福利厚生費	0	0	0	1,768	1,768	49,794	51,562
印刷費	319,175	123,401	194,173	21,641	658,390	38,209	696,599
通信費	331,451	39,235	65,688	9,062	445,436	65,328	510,764
地代家賃	1,451,989	2,004,647	760,566	241,997	4,459,199	427,284	4,886,483
水道光熱費	212,456	146,696	111,287	35,409	505,848	62,521	568,369
賃借料	245,242	128,805	368,515	24,574	767,136	43,388	810,524
旅費交通費(販)	1,490,060	116,100	819,963	312,396	2,738,519	46,528	2,785,047
広告宣伝費	23,734	2,981	53,536	0	80,251	0	80,251
交際費	360,222	12,209	45,470	70,229	488,130	96,029	584,159
会議費	23,540	133,813	10,900	26,310	194,563	6,920	201,483
消耗品費	8,747	3,041	3,330	624	15,742	62,138	77,880
事務用品費	45,096	22,555	7,430	0	75,081	39,461	114,542
諸会費	13,500	0	0	0	13,500	64,880	78,380
支払手数料	215,269	568,858	62,194	21,372	867,693	95,291	962,984
保険料	45,228	13,000	9,862	3,139	71,229	20,931	92,160
租税公課	10,416	8,542	5,456	2,136	26,550	4,200	30,750
長期前払費用償却	18,840	31,133	9,868	3,140	62,981	5,544	68,525
貸倒引当金繰入額	21,070	14,548	11,037	3,511	50,166	0	50,166
雑損失	0	0	0	26,000	26,000	0	26,000
法人税等	70,007	2	0	0	70,009	0	70,009
その他経費計	6,011,815	9,079,875	2,917,544	1,223,626	19,232,860	1,366,046	20,598,906
経常費用計	8,051,453	10,488,197	3,985,925	1,563,566	24,089,141	1,966,260	26,055,401
当期経常増減額	3,302,845	▲ 1,948,072	▲ 3,797,182	92,774	▲ 2,349,635	▲ 1,736,260	▲ 4,085,895

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						
車両運搬費	0	0	0	0	0	0
無形固定資産						
ソフトウェア	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	335,990	0	0	335,990	0	335,990
長期滞留債権	6,926,312	0	0	6,926,312	0	6,926,312
長期前払費用	263,175	0	0	263,175	0	263,175
<b>合 計</b>	<b>7,671,977</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,671,977</b>	<b>0</b>	<b>7,671,977</b>

4. 借入金の増減内訳

借入金の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29年 7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		
小口現金	30,374	
三井住友銀行 下北沢支店 1	223,275	
三井住友銀行 下北沢支店 2	2,919,439	
三井住友銀行 下北沢支店 3	4,861	
三井住友銀行 下北沢支店 4	178,734	
三井住友銀行 下北沢支店 5	1,046,377	
三菱東京UFJ銀行 下北沢支店	130	
楽天銀行	110,638	
ゆうちょ銀行	855,377	
定期積金		
三井住友銀行 下北沢支店 1	636,101	
商品	25,920	
貯蔵品	34,638	
前払費用	573,000	
未収入金	1,872,869	
仮払金	9,977	
預け金	100,562	
社会保険料立替金	188,840	
未収還付消費税等	45,875	
貸倒引当金	△ 8,887	
<b>流動資産合計</b>		<b>8,848,100</b>
<b>2. 固定資産</b>		
(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)	324,000	
差入保証金 (倉庫)	11,990	
長期滞留債権	6,926,312	
長期前払費用	263,175	
貸倒引当金	△ 41,279	
<b>固定資産合計</b>		<b>7,630,698</b>
<b>資産合計</b>		<b>16,478,798</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金	1,761,811	
未払費用	2,421,635	
未払法人税等	70,000	
前受金	924,000	
預り金	2,165,448	
仮受金	8,000	
社会保険料預り金	593,504	
<b>流動負債合計</b>		<b>7,944,398</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>7,944,398</b>
<b>正味財産</b>		<b>8,534,400</b>