

## 活動計算書

書式第13号（法第28条関係）

事業報告用

## 令和2年度 活動計算書（その他事業がない場合）

NPO法人 TOKYO NOVYI・ART

（単位：円）

科	目	金額	小計・合計
<b>【A】</b>	<b>経常収益</b>		
1	受取会費		110,000
	正会員受取会費	110,000	
	賛助会員受取会費	0	
2	受取寄附金		1,484,000
	受取寄附金	1,484,000	
	施設等受入評価益	0	
3	受取助成金等		1,413,000
	受取助成金（受取公共団体助成金）	1,413,000	
4	事業収益		13,428,810
	公演事業収益	5,148,810	
	人材育成支援事業収益	8,280,000	
	国際文化交流事業収益	0	
5	その他の収益		2,624,711
	受取利息	65	
	雑収益（給付金含む）	2,624,646	
経常収益計			19,060,521
<b>【B】</b>	<b>経常費用</b>		
1	事業費		
	(1) 人件費		0
	給料手当	0	
	役員報酬	0	
	退職給付費用	0	
	福利厚生費	0	
	(2) その他経費		11,910,852
	福利厚生費	0	
	会議費	366,966	
	旅費交通費	235,982	
	通信運搬費	198,002	
	消耗品費	421,883	
	印刷製本費	62,613	
	賃借料	512,900	
	渉外慶弔費	160,635	
	支払手数料	97,182	
	支払報酬	5,621,136	
	車両関係費	0	
	広告宣伝費	17,128	
	徴収不能額	4,148,713	
	雑費	67,712	
事業費計			11,910,852

活動計算書

<b>2 管理費</b>		
(1) 人件費		1,260,308
役員報酬	0	
給料手当	1,080,000	
退職給付費用	0	
福利厚生費	180,308	
(2) その他経費		8,584,554
福利厚生費	44,000	
会議費	26,284	
旅費交通費	2,159,312	
通信運搬費	145,970	
消耗品費	723,144	
印刷製本費	66,316	
地代家賃	3,168,000	
水道光熱費	534,584	
賃借料	267,688	
渉外慶弔費	82,370	
保健料	24,140	
租税公課	310,900	
支払報酬	327,147	
諸会費	14,600	
広告宣伝費	48,698	
支払手数料	514,885	
長期前払費用	126,516	
雑費	0	
<b>管理費計</b>		<b>9,844,862</b>
<b>経常費用計</b>		<b>21,755,714</b>
<b>当期経常増減額【A】－【B】・・・①</b>		<b>-2,695,193</b>
<b>【C】経常外収益</b>		
固定資産売却益	0	
過年度損益修正益	0	
<b>経常外収益計</b>		<b>0</b>
<b>【D】経常外費用</b>		
固定資産売却損	0	
過年度損益修正損	0	
<b>経常外費用計</b>		<b>0</b>
<b>当期経常外増減額【C】－【D】・・・②</b>		<b>0</b>
<b>税引前当期正味財産増減額①＋②・・・③</b>		<b>-2,695,193</b>
法人税、住民税及び事業税・・・④		70,000
前期繰越正味財産額・・・⑤		6,774,717
<b>次期繰越正味財産額③－④＋⑤</b>		<b>4,009,524</b>

## 令和2年度 貸借対照表

NPO法人 TOKYO NOVYI・ART

(単位：円)

科 目	金 額	小計・合計
<b>【A】 資 産 の 部</b>		
1 流動資産		
現金預金	8,511,750	11,096,728
未収金	1,417,391	
棚卸資産	49,680	
立替金	672,963	
仮払金	435,820	
前払費用	0	
預け金	9,124	
流動資産合計・・・①		
2 固定資産		
(1) 有形固定資産	0	0
(2) 無形固定資産	0	0
(3) 投資その他の資産		8,629,184
差入保証金	5,011,990	8,629,184
長期前払費用	271,026	
出資金	20,500	
長期滞留債権	3,325,668	
固定資産合計・・・②		8,629,184
<b>【A】 資 産 合 計 ①+②</b>		19,725,912
<b>【B-1】 負 債 の 部</b>		
1 流動負債		
未払金	4,554,178	10,716,388
未払費用		
前受金	0	
預り金	944,988	
短期借入金	4,841,222	
借受金	0	
未払消費税等	306,000	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計・・・③		10,716,388
2 固定負債		
長期借入金	5,000,000	5,000,000
固定負債合計・・・④		5,000,000
<b>負 債 合 計 ③+④</b>		15,716,388
<b>【B-2】 正 味 財 産 の 部</b>		
前期繰越正味財産額		6,774,717
当期正味財産増減額		-2,765,193
<b>正 味 財 産 合 計</b>		4,009,524
<b>【B】 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 【B-1】 + 【B-2】</b>		19,725,912

## 令和2年度 計算書類の注記

NPO法人 TOKYO NOVVI・ART

## 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 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会）によつてい

## (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 建物（建物附属設備は除く）平成10年3月31日以前に取得したもの…旧定率法

平成10年4月1日から平成19年3月31日までに取得したもの…旧定額法

平成19年4月1日以降に取得したもの…定額法

建物以外 平成19年3月31日以前に取得したもの…旧定率法

平成19年4月1日以降に取得したもの…定率法

平成28年4月1日以降の建物附属設備、構築物の取得…定額法

無形固定資産 定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

## (2) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理によっています。

## (3) 消費税等の会計処理

税込方式によっています。

## 2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	公演事業	人材育成事業	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							
1. 受取会費						110,000	110,000
2. 受取寄附金						1,484,000	1,484,000
3. 受取助成金等	1,413,000				1,413,000		1,413,000
4. 事業収益	5,148,810	8,280,000			13,428,810		13,428,810
5. その他収益					0	2,624,711	2,624,711
経常収益計	6,561,810	8,280,000	0	0	14,841,810	4,218,711	19,060,521
II 経常費用							
(1) 人件費							
給料手当						1,080,000	1,080,000
役員報酬						0	0
退職給付費用						0	0
福利厚生費						180,308	180,308
人件費計	0	0	0	0	0	1,260,308	1,260,308
(2) その他経費							
福利厚生費						44,000	44,000
会議費	50,258	316,708			366,966	26,284	393,250
旅費交通費	30,988	204,994			235,982	2,159,312	2,395,294
通信費	136,762	61,240			198,002	145,970	343,972
消耗品費	323,116	73,209	25,558		421,883	723,144	1,145,027
印刷費	55,728	6,885			62,613	66,316	128,929
賃借料	410,900	102,000			512,900	267,688	780,588
交際費	76,698	83,937			160,635	82,370	243,005
資料書籍代					0	0	0
諸会費					0	14,600	14,600
支払報酬	877,746	4,743,390			5,621,136	327,147	5,948,283
車両関係費					0		0
広告宣伝費	17,128				17,128	48,698	65,826
水道光熱費					0	534,584	534,584
地代家賃					0	3,168,000	3,168,000
保険料					0	24,140	24,140
租税公課					0	310,900	310,900
支払手数料	200	96,982			97,182	514,885	612,067
長期前払費用償却					0	126,516	126,516
雑費		67,712			67,712		
徴収不能額	4,148,713				4,148,713		4,148,713
その他経費計	6,128,237	5,757,057	25,558	0	11,910,852	8,584,554	20,495,406
経常費用計	6,128,237	5,757,057	25,558	0	11,910,852	9,844,862	21,755,714
当期経常増減額	433,573	2,522,943	▲ 25,558	0	2,930,958	▲ 5,626,151	▲ 2,695,193

## 3. 施設の提供等の物的サービスの受入の内訳

(単位：円)

内容	金額	算定方法
無し		

## 4. 用途等が制約された寄附金等の内訳

用途等が制約された寄附金等の内訳（正味財産の増減及び残高の状況）は以下の通りです。  
当法人の正味財産は 円ですが、そのうち 円は、下記のように用途が特定されています。  
したがって用途が制約されていない正味財産は 円です。

(単位：円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
無し					
合計					

## 5. 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						
無し						
無形固定資産						
無し						
投資その他の資産						
敷金	5,011,990			5,011,990		
長期前払費用	212,667	184,875	126,516	271,026		
出資金	20,500			20,500		
長期滞留債権	7,694,381		4,368,713	3,325,668		
合計	12,939,538	184,875	4,495,229	8,629,184		

## 6. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	3,071,252	3,131,110	1,361,140	4,841,222
長期借入金	5,000,000			5,000,000
合計	8,071,252	3,131,110	1,361,140	9,841,222

## 7. 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位：円)

科目	計算書類に計上された金額	内、役員との取引	内、近親者及び支配法人との取引
(活動計算書)			
活動計算書計			
(貸借対照表)			
短期借入金	4,841,222	3,841,222	
	5,000,000		
貸借対照表計	9,841,222	3,841,222	

## 8. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

- 事業費と管理費の按分方法  
実費計上のため按分しておりません。
- その他の事業に係る資産の状況  
特になし

## 令和 2年度 財産目録

NPO法人 TOKYO NOVYI・ART

(単位:円)

科 目	金 額	小 計	合 計
<b>【A】 資 産 の 部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金		8,511,750	11,096,728
小口現金	29,466		
三井住友銀行 下北沢支店 1	98,777		
三井住友銀行 下北沢支店 2	1,287,588		
三井住友銀行 下北沢支店 3	241		
三井住友銀行 下北沢支店 4	1,070,296		
三井住友銀行 下北沢支店 5	4,103,934		
三菱UFJ銀行 下北沢支店	24,360		
楽天銀行 第一営業支店	235,720		
ゆうちょ銀行	1,064,583		
定期積金	596,785		
未収金		1,417,391	
団費、公演事業等	1,417,391		
棚卸資産		49,680	
未知谷出版資料在庫	49,680		
立替金		672,963	
講師経費	672,963		
仮払金		435,820	
経費	435,820		
預け金		9,124	
公演残金	9,124		
<b>流動資産合計・・・①</b>			<b>11,096,728</b>
<b>2 固定資産</b>			
(1) 有形固定資産		0	0
(2) 無形固定資産		0	0
(3) 投資その他の資産			8,629,184
差入保証金		5,011,990	
(有)マツヤ不動産等 倉庫、稽古場	5,011,990		
長期前払費用		271,026	
(有)マツヤ不動産 更新料	271,026		
出資金		20,500	
組合出資金	20,500		
長期滞留債権		3,325,668	
団員	3,325,668		
<b>固定資産合計・・・②</b>			<b>8,629,184</b>
<b>【A】 資 産 合 計 ①+②</b>			<b>19,725,912</b>
<b>【B-1】 負 債 の 部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金		4,554,178	10,716,388
団員	4,554,178		
預り金		944,988	
源泉徴収税	944,988		
短期借入金		4,841,222	
運転資金	4,841,222		
未払消費税等		306,000	
当期確定消費税	306,000		
未払法人税等		70,000	
当期確定法人住民税	70,000		
<b>流動負債合計・・・③</b>			<b>10,716,388</b>
<b>2 固定負債</b>			
長期借入金		5,000,000	5,000,000
稽古場保証金	5,000,000		
<b>固定負債合計・・・④</b>			<b>5,000,000</b>
<b>【B-1】 負 債 合 計 ③+④</b>			<b>15,716,388</b>
<b>【B-2】 正 味 財 産 合 計 【A】 - 【B-1】</b>			<b>4,009,524</b>