

令和3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
【A】	経常収益		
1	受取会費		55,000
	正会員受取会費	55,000	
	賛助会員受取会費	0	
2	受取寄附金		1,909,145
	受取寄附金	1,909,145	
	施設等受入評価益	0	
3	受取助成金等		6,784,000
	受取助成金（受取公共団体助成金）	6,784,000	
4	事業収益		16,360,549
	公演事業収益	4,343,515	
	人材育成支援事業収益	12,017,034	
	国際文化交流事業収益	0	
5	その他の収益		1,780,078
	受取利息	78	
	雑収益（給付金含む）	1,780,000	
経常収益計			26,888,772
【B】	経常費用		
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		15,361,582
	福利厚生費	0	
	会議費	465,688	
	旅費交通費	237,425	
	通信運搬費	272,271	
	消耗品費	647,065	
	印刷製本費	138,501	
	賃借料	1,050,000	
	渉外慶弔費	182,728	
	支払手数料	0	
	支払報酬	12,236,959	
	車両関係費	0	
	広告宣伝費	130,945	
	保健料	0	
	雑費	0	
事業費計			15,361,582

活動計算書

2 管理費		
(1) 人件費		1,259,904
役員報酬	0	
給料手当	1,080,000	
退職給付費用	0	
福利厚生費	179,904	
(2) その他経費		7,910,088
福利厚生費	106,934	
会議費	28,599	
旅費交通費	1,786,480	
通信運搬費	178,580	
消耗品費	141,861	
印刷製本費	53,249	
賃借料	267,688	
渉外慶弔費	54,090	
諸会費	63,000	
支払報酬	304,837	
広告宣伝費	0	
水道光熱費	617,962	
地代家賃	3,168,000	
保健料	40,200	
減価償却費	423,120	
租税公課	389,200	
支払手数料	97,830	
長期前払費用	180,437	
支払利息	8,021	
管理費計		9,169,992
経常費用計		24,531,574
当期経常増減額【A】－【B】・・・①		2,357,198
【C】経常外収益		
固定資産売却益	0	
過年度損益修正益	0	
経常外収益計		0
【D】経常外費用		
固定資産売却損	0	
過年度損益修正損	0	
経常外費用計		0
当期経常外増減額【C】－【D】・・・②		0
税引前当期正味財産増減額①＋②・・・③		2,357,198
法人税、住民税及び事業税・・・④		70,000
前期繰越正味財産額・・・⑤		4,009,524
次期繰越正味財産額③－④＋⑤		6,296,722

令和3年度 貸借対照表

NPO法人 TOKYO NOVYI・ART

(単位：円)

科目	金額	小計・合計
【A】 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	12,294,104	13,404,436
未収金	421,081	
前払金	55,000	
棚卸資産	0	
立替金	407,051	
仮払金	0	
前払費用	227,200	
預け金	0	
流動資産合計・・・①		13,404,436
2 固定資産		
(1) 有形固定資産		308,720
什器備品	308,720	
(2) 無形固定資産		0
	0	
(3) 投資その他の資産		7,902,668
差入保証金	5,156,990	7,902,668
長期前払費用	90,589	
出資金	21,421	
長期滞留債権	2,633,668	
固定資産合計・・・②		8,211,388
【A】 資産合計 ①+②		21,615,824
【B-1】 負債の部		
1 流動負債		
未払金	5,390,899	9,174,102
前受金	30,000	
預り金	937,114	
短期借入金	2,358,089	
借受金	0	
未払消費税等	388,000	
未払法人税等	70,000	
流動負債合計・・・③		
2 固定負債		
長期借入金	6,145,000	6,145,000
固定負債合計・・・④		6,145,000
負債合計 ③+④		15,319,102
【B-2】 正味財産の部		
前期繰越正味財産額		4,009,524
当期正味財産増減額		2,287,198
正味財産合計		6,296,722
【B】 負債及び正味財産合計 【B-1】 + 【B-2】		21,615,824

令和3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						55,000	55,000
2. 受取寄附金						1,909,145	1,909,145
3. 受取助成金等	6,784,000				6,784,000		6,784,000
4. 事業収益	4,343,515	12,017,034			16,360,549		16,360,549
5. その他収益					0	1,780,078	1,780,078
経常収益計	11,127,515	12,017,034	0	0	23,144,549	3,744,223	26,888,772
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						179,904	179,904
人件費計	0	0	0	0	0	1,259,904	1,259,904
(2) その他経費							
福利厚生費					0	106,934	106,934
会議費	121,467	344,221			465,688	28,599	494,287
旅費交通費	11,883	225,542			237,425	1,786,480	2,023,905
通信費	217,676	54,475	120		272,271	178,580	450,851
消耗品費	350,170	294,965	1,930		647,065	141,861	788,926
印刷費	128,936	9,565			138,501	53,249	191,750
賃借料	1,050,000				1,050,000	267,688	1,317,688
交際費	128,960	48,087	5,681		182,728	54,090	236,818
諸会費					0	63,000	63,000
支払報酬	4,625,676	7,566,735	44,548		12,236,959	304,837	12,541,796
広告宣伝費	113,960	16,985			130,945		130,945
水道光熱費					0	617,962	617,962
地代家賃					0	3,168,000	3,168,000
保険料					0	40,200	40,200
減価償却費						423,120	
租税公課					0	389,200	389,200
支払手数料					0	97,830	97,830
長期前払費用償却					0	180,437	180,437
支払利息					0	8,021	8,021
					0		0
その他経費計	6,748,728	8,560,575	52,279	0	15,361,582	7,910,088	23,271,670
経常費用計	6,748,728	8,560,575	52,279	0	15,361,582	9,169,992	24,531,574
当期経常増減額	4,378,787	3,456,459	▲ 52,279	0	7,782,967	▲ 5,425,769	2,357,198

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						
什器備品		435,840		435,840	△ 127,120	308,720
無形固定資産						
無し						
投資その他の資産						
差入保証金（敷金）	5,011,990	145,000		5,156,990		5,156,990
長期前払費用	271,026		180,437	90,589		90,589
出資金	20,500	921		21,421		21,421
長期滞留債権	3,325,668		692,000	2,633,668		2,633,668
合計	8,629,184	581,761	872,437	8,338,508	△ 127,120	8,211,388

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	9,841,222	2,580,000	10,063,133	2,358,089
長期借入金		6,145,000		6,145,000
合計	9,841,222	8,725,000	10,063,133	8,503,089

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)			
給料手当	1,080,000	1,080,000	
活動計算書計	1,080,000	1,080,000	
(貸借対照表)			
未払金	5,390,899	1,171,876	
短期借入金	2,358,089	2,358,089	
長期借入金	6,145,000	5,145,000	
貸借対照表計	13,893,988	8,674,965	

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 3年度 財産目録

NPO法人 TOKYO NOVYI・ART

(単位:円)

科 目	金 額	小 計	合 計
【A】 資 産 の 部			
1 流動資産			
現金預金		12,294,104	13,404,436
小口現金	29,731		
三井住友銀行 下北沢支店1	258,765		
三井住友銀行 下北沢支店2	5,096,260		
三井住友銀行 下北沢支店3	4,141		
三井住友銀行 下北沢支店4	1,883,672		
三井住友銀行 下北沢支店5	3,393,251		
三菱UFJ銀行 下北沢支店	9,360		
楽天銀行 第一営業支店	235,722		
ゆうちょ銀行	474,408		
定期積金	908,794		
未収金		421,081	
団費、公演事業等	421,081		
前払金		55,000	
仮払経費として	55,000		
立替金		407,051	
講師経費	407,051		
前払費用		227,200	
一括償却資産	227,200		
流動資産合計・・・①			13,404,436
2 固定資産			
(1) 有形固定資産		308,720	308,720
什器備品	パソコン1台	308,720	
(2) 無形固定資産		0	0
(3) 投資その他の資産			7,902,668
差入保証金		5,156,990	
(有)マツヤ不動産等	倉庫、稽古場	5,156,990	
長期前払費用		90,589	
(有)マツヤ不動産	更新料	90,589	
出資金		21,421	
組合出資金		21,421	
長期滞留債権		2,633,668	
団員		2,633,668	
固定資産合計・・・②			8,211,388
【A】 資 産 合 計 ①+②			21,615,824
【B-1】 負 債 の 部			
1 流動負債			
未払金		5,390,899	9,174,102
団員ほか	5,390,899		
前受金		30,000	
受講料の誤入金	30,000		
預り金		937,114	
源泉徴収税	937,114		
短期借入金		2,358,089	
岡崎弘司、他	運転資金	2,358,089	
未払消費税等		388,000	
当期確定消費税	388,000		
未払法人税等		70,000	
当期確定法人住民税	70,000		
流動負債合計・・・③			9,174,102
2 固定負債			
長期借入金		5,000,000	5,000,000
岡崎弘司、他	稽古場保証金、運転資金等	5,000,000	
固定負債合計・・・④			5,000,000
【B-1】 負 債 合 計 ③+④			14,174,102
【B-2】 正 味 財 産 合 計 【A】 - 【B-1】			7,441,722