

令和6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	前年度	当 年 度	小計・合計
【A】 経 常 収 益			
1 受取会費			100,000
正会員受取会費	50,000	100,000	
賛助会員受取会費	0	0	
2 受取寄附金			2,404,139
受取寄附金	919,475	2,404,139	
施設等受入評価益	0	0	
3 受取助成金等			0
受取助成金（受取公共団体助成金）	0	0	
4 事業収益			16,555,353
公演事業収益	4,724,577	5,225,353	
人材育成支援事業収益	6,558,000	11,330,000	
国際文化交流事業収益	0	0	
5 その他の収益			97,933
受取利息	125	5,933	
雑収益	490,220	92,000	
経 常 収 益 計	12,742,397	19,157,425	19,157,425
【B】 経 常 費 用			
1 事業費			
(1) 人件費			0
給料手当	0	0	
役員報酬	0	0	
退職給付費用	0	0	
(2) その他経費			10,027,516
福利厚生費	3,520	0	
会議費	730,103	616,347	
旅費交通費	101,733	84,025	
通信運搬費	491,279	290,233	
消耗品費	72,507	325,217	
印刷製本費	93,136	113,524	
賃借料	505,000	1,718,000	
渉外慶弔費	181,707	335,713	
支払手数料	51,413	94,271	
支払報酬	6,445,978	6,381,654	
資料書籍代		12,072	
広告宣伝費	40,268	56,460	
保健料	0	0	
雑費	1,600	0	
事業費計	8,718,244	10,027,516	10,027,516

活動計算書

2	管理費			
	(1) 人件費			0
	役員報酬	0	0	
	給料手当	180,000	0	
	法定福利費	57,043	0	
	福利厚生費	0	0	
	(2) その他経費			8,555,642
	福利厚生費	86,541	0	
	会議費	37,509	8,809	
	旅費交通費	2,196,695	2,293,218	
	通信運搬費	339,620	417,457	
	消耗品費	241,090	72,068	
	修繕費	36,300	91,877	
	印刷製本費	60,667	138,355	
	賃借料	161,492	82,968	
	渉外慶弔費	123,158	346,684	
	諸会費	20,000	25,200	
	支払手数料	114,607	112,523	
	支払報酬	289,300	342,100	
	広告宣伝費	0		
	水道光熱費	618,691	670,810	
	地代家賃	3,168,000	3,168,000	
	保健料	48,933	47,935	
	減価償却費	0	0	
	租税公課	30,250	392,200	
	資料書籍代	0	0	
	長期前払費用	345,437	345,438	
	支払利息	0	0	
	雑費	845,627	0	
	管理費計	9,000,960	8,555,642	8,555,642
経常費用計		17,719,204	18,583,158	18,583,158
当期経常増減額 【A】－【B】・・・①		-4,976,807	574,267	574,267
【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	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	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				574,267
法人税、住民税及び事業税・・・④	70,000	70,000		70,000
前期繰越正味財産額・・・⑤	9,490,067	4,443,260		4,443,260
次期繰越正味財産額 ③－④＋⑤	4,443,260	4,947,527		4,947,527

令和6年度 貸借対照表

NPO法人 TOKYO NOVYI・ART

(単位：円)

科目	前年度（令和5）	当年度	小計・合計
【A】 資 産 の 部			
1 流動資産			
現金預金	9,835,793	10,544,777	11,919,880
未収入金	503,111	941,149	
前払金			
立替金	407,051	407,051	
前払費用	37,248	26,903	
流動資産合計・・・①	10,783,203	11,919,880	11,919,880
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			154,360
什器備品	154,360	154,360	
(2) 無形固定資産			0
	0	0	
(3) 投資その他の資産			6,385,866
差入保証金	4,883,750	4,718,750	
長期前払費用	178,590	183,027	
出資金	21,421	21,421	
長期滞留債権	1,462,668	1,462,668	
固定資産合計・・・②	6,700,789	6,540,226	6,540,226
【A】 資 産 合 計 ①+②	17,483,992	18,460,106	18,460,106
【B-1】 負 債 の 部			
1 流動負債			
未払金	3,276,660	3,421,409	8,367,579
前受金	0	0	
預り金	1,117,590	1,057,888	
短期借入金	3,402,282	3,447,282	
借受金	0	0	
未払消費税等	29,200	371,000	
未払法人税等	70,000	70,000	
流動負債合計・・・③	7,895,732	8,367,579	8,367,579
2 固定負債			
長期借入金	5,145,000	5,145,000	5,145,000
固定負債合計・・・④	5,145,000	5,145,000	5,145,000
負 債 合 計 ③+④	13,040,732	13,512,579	13,512,579
【B-2】 正 味 財 産 の 部			
前期繰越正味財産額	9,490,067	4,443,260	
当期正味財産増減額	-5,046,807	574,267	
正 味 財 産 合 計	4,443,260	5,017,527	5,017,527
【B】 負債及び正味財産合計 【B-1】 + 【B-2】	17,483,992	18,530,106	18,530,106

令和6年度

計算書類の注記

事業報告用

NPO法人 TOKYO NOVYI・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）
によっています

（1）棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法によっています。

（2）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。

（3）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る方法に準じた会計処理によっています。

（4）消費税等の会計処理
税込方式によっています。（課税対象事業年度時）

2. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	公演事業	人材育成支援 事業	・・・事業	事業部門計	一般管理部門	合計
I 経常収益						
受取会費				0	100,000	100,000
チケット収入	2,542,353			2,542,353		2,542,353
受講料		11,330,000		11,330,000		11,330,000
運営費収入（団費）					2,683,000	2,683,000
受取寄付金				0	2,404,139	2,404,139
雑収益（助成金）				0		0
雑収益（その他）				0	97,933	97,933
経常収益計	2,542,353	11,330,000	0	13,872,353	5,285,072	19,157,425
II 経常費用						
人件費						0
役員報酬						0
給料手当						0
退職給付費用						0
法定福利費						0
雑給						0
人件費計	0	0	0	0	0	0
福利厚生費						0
会議費	55,618	560,729		616,347	8,809	625,156
旅費交通費	60,447	23,578		84,025	2,293,218	2,377,243
通信運搬費	286,379	3,854		290,233	417,457	707,690
消耗品費	211,200	114,017		325,217	72,068	397,285
印刷製本費	99,711	13,813		113,524	138,355	251,879
賃借料	1,718,000			1,718,000	82,968	1,800,968
渉外慶弔費	264,159	71,554		335,713	346,684	682,397
諸会費				0	25,200	25,200
支払手数料	94,271			94,271	112,523	206,794
支払報酬	893,398	5,488,256		6,381,654	342,100	6,723,754
広告宣伝費	56,460			56,460	0	56,460
資料書籍代	8,972	3,100		12,072	0	12,072
光熱水料費				0	670,810	670,810
地代家賃				0	3,168,000	3,168,000
保険料				0	47,935	47,935
減価償却費				0	0	0
租税公課				0	392,200	392,200
修繕費				0	91,877	91,877
長期前払費用償却				0	345,438	345,438
その他の経費計	3,748,615	6,278,901	0	10,027,516	8,555,642	18,583,158
経常費用計	3,748,615	6,278,901	0	10,027,516	8,555,642	18,583,158
当期経常増減額	▲ 1,206,262	5,051,099	0	3,844,837	▲ 3,270,570	574,267

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. 使途等が制約された寄附金等の内訳

使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9,490,067円ですが、そのうち0円は、下記のように使途が特定されています。
したがって使途が制約されていない正味財産は9,490,067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	281,480	154,360
無形固定資産						
無し						
投資その他の資産						
差入保証金	4,883,750		165,000	4,718,750		4,718,750
長期前払費用	359,027		180,437	183,027		183,027
出資金	21,421			21,421		21,421
長期滞留債権	2,251,168		788,500	1,462,668		1,462,668
合計	7,951,206	0	1,133,937	6,821,706	281,480	6,540,226

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	3,402,282	65,000	20,000	3,447,282
長期借入金	5,145,000			5,145,000
合計	8,547,282	65,000	20,000	8,592,282

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	0	0	
活動計算書計	0	0	
(貸借対照表)			
未払金	3,421,409	1,269,779	
短期借入金	3,447,282	3,447,282	
長期借入金	5,145,000	5,145,000	
貸借対照表計	12,013,691	9,862,061	

○ 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

科 目	前年度	当年度	当年度 小計	合 計
【A】 資 産 の 部				
1 流動資産				
現金預金			10,544,777	11,919,880
小口現金	415,333	5,234		
三井住友銀行 下北沢支店 1	1,065,161	754,849		
三井住友銀行 下北沢支店 2	993,985	336,865		
三井住友銀行 下北沢支店 3	9,151	285,646		
三井住友銀行 下北沢支店 4	1,262,308	1,016,544		
三井住友銀行 下北沢支店 5	4,610,176	6,104,111		
三菱UFJ銀行 下北沢支店	12,371	0		
楽天銀行 第一営業支店	235,726	275,369		
定期預金 三井住友下北沢支店	773,804	1,086,074		
郵便貯金 ○一八支店	457,778	680,085		
未収金			941,149	
団費、公演事業等	503,111	941,149		
立替金			407,051	
講師経費	407,051	407,051		
前払費用			26,903	
一括償却資産	37,248	26,903		
流動資産合計・・・①	10,783,203	11,919,880		11,919,880
2 固定資産				
(1) 有形固定資産			154,360	154,360
什器備品 パソコン1台	154,360	154,360		
(2) 無形固定資産			0	0
	0	0		
(3) 投資その他の資産				6,385,866
差入保証金			4,718,750	
(拘)マツヤ不動産等 倉庫、稽古場	4,883,750	4,718,750		
長期前払費用			183,027	
(拘)マツヤ不動産 更新料	178,590	183,027		
出資金			21,421	
組合出資金	21,421	21,421		
長期滞留債権			1,462,668	
団員	1,462,668	1,462,668		
固定資産合計・・・②	6,700,789	6,540,226	6,385,866	6,540,226
【A】 資 産 合 計 ①+②				18,460,106
【B-1】 負 債 の 部				
1 流動負債				
未払金			3,421,409	8,367,579
団員ほか	3,276,660	3,421,409		
前受金			0	
受講料の誤入金	0	0		
預り金			1,057,888	
源泉徴収税	1,117,590	1,057,888		
短期借入金			3,447,282	
岡崎弘司、他 運転資金	3,402,282	3,447,282		
未払消費税等			371,000	
当期確定消費税	29,200	371,000		
未払法人税等			70,000	
当期確定法人住民税	70,000	70,000		
流動負債合計・・・③	7,895,732	8,367,579	8,367,579	8,367,579
2 固定負債				
長期借入金			5,145,000	5,145,000
岡崎弘司、他 稽古場保証金、運転資金等	5,145,000	5,145,000		
固定負債合計・・・④				5,145,000
【B-1】 負 債 合 計 ③+④				13,512,579
【B-2】 正 味 財 産 合 計 【A】-【B-1】				4,947,527