

第 3 期

財 務 諸 表

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月31日

1. 貸借対照表
2. 正味財産増減計算書
3. 正味財産増減計算書内訳表
4. 財務諸表に対する注記

一般財団法人 NBAバレエ団

埼玉県所沢市岩岡町281番地11

貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	97,932,460	78,984,856	18,947,604
未収金	23,716,341	41,009,798	△ 17,293,457
前払金	6,390,767	6,538,790	△ 148,023
貯蔵品	624,350	0	624,350
仮払金	0	39,210	△ 39,210
流動資産合計	128,663,918	126,572,654	2,091,264
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) その他の固定資産			
建物附属設備	20,968,616	0	20,968,616
什器備品	1,971,079	578,466	1,392,613
舞台装置	4,418,524	13,055,241	△ 8,636,717
衣装履物ほか	2,999,241	0	2,999,241
リース資産	3,841,320	4,459,860	△ 618,540
一括償却資産	6,338,521	2,595,349	3,743,172
ソフトウェア	278,117	368,317	△ 90,200
敷金	6,851,000	851,000	6,000,000
長期前払費用	1,100,000	0	1,100,000
その他の固定資産合計	48,766,418	21,908,233	26,858,185
固定資産合計	58,766,418	31,908,233	26,858,185
資産合計	187,430,336	158,480,887	28,949,449
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,130,666	6,551,344	579,322
前受金	27,738,250	26,287,310	1,450,940
預り金	420,222	189,681	230,541
短期借入金	45,435,923	31,047,787	14,388,136
仮受金	120	36,600	△ 36,480
リース債務	1,216,344	1,223,424	△ 7,080
未払法人税等	70,000	574,500	△ 504,500
流動負債合計	82,011,525	65,910,646	16,100,879
2. 固定負債			
長期借入金	40,000,000	40,000,000	0
長期リース債務	3,014,854	3,338,388	△ 323,534
固定負債合計	43,014,854	43,338,388	△ 323,534
負債合計	125,026,379	109,249,034	15,777,345
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	62,403,957	49,231,853	13,172,104
正味財産合計	62,403,957	49,231,853	13,172,104
負債及び正味財産合計	187,430,336	158,480,887	28,949,449

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日 から令和 4年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	200	0	200
基本財産受取利息	200	0	200
受取会費	6,740,000	7,110,000	△ 370,000
正会員受取会費	6,740,000	7,110,000	△ 370,000
事業収益	236,284,380	149,224,518	87,059,862
公演事業収益	84,002,784	39,485,662	44,517,122
表彰コンクール事業収益	107,745,999	81,594,489	26,151,510
舞踊家育成事業収益	18,124,000	15,372,000	2,752,000
スタジオ会員貸出事業収益	5,353,921	2,215,637	3,138,284
ファンクラブ賛助会員収益	445,600	586,800	△ 141,200
バレエ学校収益	20,172,076	9,969,930	10,202,146
売公演事業収益	440,000	0	440,000
受取補助金等	49,913,945	49,534,000	379,945
受取国庫補助金	0	1,050,000	△ 1,050,000
受取国庫助成金	49,753,000	48,464,000	1,289,000
受取地方公共団体補助金	160,945	20,000	140,945
受取寄付金	2,958,440	21,810,200	△ 18,851,760
受取寄付金	2,958,440	21,810,200	△ 18,851,760
為替差益	5,456	3,586	1,870
為替差益	5,456	3,586	1,870
雑収益	8,361,795	7,259,810	1,101,985
受取利息	88	0	88
雑収益	8,361,707	7,259,810	1,101,897
他会計からの繰入額	0	0	0
他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	304,264,216	234,942,114	69,322,102
(2) 経常費用			0
事業費	225,649,387	141,967,254	83,682,133
役員報酬	2,260,365	0	2,260,365
給与手当	971,576	0	971,576
出演料	34,435,918	16,331,422	18,104,496
音楽費	0	18,700	△ 18,700
文芸費	4,427,516	2,976,370	1,451,146
舞台費	41,551,142	31,808,885	9,742,257
旅費交通費	0	172,069	△ 172,069
会場費	25,648,069	14,956,582	10,691,487
謝金	6,423,292	8,093,242	△ 1,669,950
事業管理費	79,623,011	57,898,449	21,724,562
地代家賃	5,080,000	0	5,080,000
減価償却費	25,216,948	9,520,534	15,696,414
雑費	11,550	191,001	△ 179,451
管理費	65,363,183	52,654,916	12,708,267
役員報酬	10,138,837	8,145,846	1,992,991
給料手当	13,241,562	13,001,942	239,620
雑給手当	926,280	0	926,280
法定福利費	3,220,280	2,658,957	561,323
福利厚生費	119,493	37,767	81,726
会議費	1,779	24,955	△ 23,176
交際費	257,195	254,185	3,010
旅費交通費	1,082,846	730,865	351,981
通信費	1,542,569	1,452,150	90,419
減価償却費	1,431,977	592,443	839,534
事務消耗品費	2,959,066	1,774,968	1,184,098
広告宣伝費	2,492,040	910,308	1,581,732
支払手数料	2,903,408	587,460	2,315,948
諸会費	15,000	15,000	0
修繕費	170,000	584,000	△ 414,000
運送費	84,700	0	84,700
光熱水料費	2,255,163	1,680,018	575,145
賃借料	1,273,200	1,611,712	△ 338,512
地代家賃	14,247,000	13,308,257	938,743

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保険料	788,335	983,180	△ 194,845
諸謝金	4,578,400	3,852,500	725,900
租税公課	131,316	28,600	102,716
支払利息	215,996	136,107	79,889
雑費	1,286,741	283,696	1,003,045
他会計への繰出額	0	0	0
他会計への繰入額	0	0	0
経常費用計	291,012,570	194,622,170	96,390,400
評価損益等調整前当期経常増減額	13,251,646	40,319,944	△ 27,068,298
評価損益等計	13,251,646	40,319,944	△ 27,068,298
当期経常増減額	13,251,646	40,319,944	△ 27,068,298
2. 経常外増減の部	0	0	0
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
創立費償却	0	274,101	△ 274,101
経常外費用計	0	274,101	△ 274,101
当期経常外増減額	0	△ 274,101	274,101
税引前当期一般正味財産増減額	13,251,646	40,045,843	△ 26,794,197
法人税、住民税及び事業税	79,542	574,500	△ 494,958
当期一般正味財産増減額	13,172,104	39,471,343	△ 26,299,239
一般正味財産期首残高	49,231,853	9,760,510	39,471,343
一般正味財産期末残高	62,403,957	49,231,853	13,172,104
II 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	62,403,957	49,231,853	13,172,104

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計							13 法人会計	内部取引消去	合計	
	1 スタジオ会員事業	小計	2 公演事業	3 表彰コンクール事業	4 舞踊家育成事業	5 ファンクラブ賛助会員事業	6 バレエ学校事業	7 その他収益事業	小計				
I 一般正味財産増減の部													
1. 経常増減の部													
(1) 経常収益													
基本財産運用益	200	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200
基本財産受取利息	200	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200
受取会費	6,740,000	6,740,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,740,000
正会員受取会費	6,740,000	6,740,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,740,000
事業収益	7,054,621	7,054,621	82,742,084	107,745,999	18,124,000	445,600	20,172,076	0	229,229,759	0	0	0	236,284,380
公演事業収益	1,700,700	1,700,700	82,302,084	0	0	0	0	0	82,302,084	0	0	0	84,002,784
表彰コンクール事業収益	0	0	0	107,745,999	0	0	0	0	107,745,999	0	0	0	107,745,999
舞踊家育成事業収益	0	0	0	0	18,124,000	0	0	0	18,124,000	0	0	0	18,124,000
スタジオ会員貸出事業収益	5,353,921	5,353,921	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,353,921
ファンクラブ賛助会員収益	0	0	0	0	0	445,600	0	0	445,600	0	0	0	445,600
バレエ学校収益	0	0	0	0	0	0	20,172,076	0	20,172,076	0	0	0	20,172,076
売公演事業収益	0	0	440,000	0	0	0	0	0	440,000	0	0	0	440,000
受取補助金等	0	0	49,753,000	160,945	0	0	0	0	49,913,945	0	0	0	49,913,945
受取国庫補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取国庫助成金	0	0	49,753,000	0	0	0	0	0	49,753,000	0	0	0	49,753,000
受取地方公共団体補助金	0	0	0	160,945	0	0	0	0	160,945	0	0	0	160,945
受取寄付金	0	0	2,774,500	0	0	0	0	0	2,774,500	183,940	0	0	2,958,440
受取寄付金	0	0	2,774,500	0	0	0	0	0	2,774,500	183,940	0	0	2,958,440
為替差益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,456	0	0	5,456
為替差益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,456	0	0	5,456
雑収益	96,092	96,092	2,297,512	4,760,445	155,902	1,012	434,771	0	7,649,642	616,061	0	0	8,361,795
受取利息	0	0	0	0	0	0	4	0	4	84	0	0	88
雑収益	96,092	96,092	2,297,512	4,760,445	155,902	1,012	434,767	0	7,649,638	615,977	0	0	8,361,707
他会計からの繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計からの繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	13,890,913	13,890,913	137,567,096	112,667,389	18,279,902	446,612	20,606,847	0	289,567,846	805,457	0	0	304,264,216
(2) 経常費用													
事業費	5,750,586	5,750,586	141,201,662	43,803,206	11,672,287	200,857	23,020,789	0	219,898,801	0	0	0	225,649,387
役員報酬	0	0	611,966	1,648,399	0	0	0	0	2,260,365	0	0	0	2,260,365
給与手当	0	0	204,000	181,608	12,000	0	573,968	0	971,576	0	0	0	971,576
出演料	80,000	80,000	33,382,228	0	0	95,000	878,690	0	34,355,918	0	0	0	34,435,918
音楽費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
文芸費	0	0	4,427,516	0	0	0	0	0	4,427,516	0	0	0	4,427,516
舞台費	490,685	490,685	34,736,022	5,467,486	0	0	856,949	0	41,060,457	0	0	0	41,551,142
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
会場費	626,310	626,310	11,139,615	13,303,364	0	0	578,780	0	25,021,759	0	0	0	25,648,069
謝金	0	0	1,581,903	4,841,389	0	0	0	0	6,423,292	0	0	0	6,423,292
事業管理費	4,553,591	4,553,591	31,173,449	18,360,960	11,420,287	105,857	14,008,867	0	75,069,420	0	0	0	79,623,011
地代家賃	0	0	0	0	240,000	0	4,840,000	0	5,080,000	0	0	0	5,080,000
減価償却費	0	0	23,933,413	0	0	0	1,283,535	0	25,216,948	0	0	0	25,216,948
雑費	0	0	11,550	0	0	0	0	0	11,550	0	0	0	11,550
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65,363,183	0	0	65,363,183
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,138,837	0	0	10,138,837
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,241,562	0	0	13,241,562
雑給手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	926,280	0	0	926,280
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,220,280	0	0	3,220,280
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	119,493	0	0	119,493
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,779	0	0	1,779
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	257,195	0	0	257,195
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,082,846	0	0	1,082,846
通信費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,542,569	0	0	1,542,569
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,431,977	0	0	1,431,977
事務消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,959,066	0	0	2,959,066
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,492,040	0	0	2,492,040
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,903,408	0	0	2,903,408
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,000	0	0	15,000
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170,000	0	0	170,000
運送費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84,700	0	0	84,700
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,255,163	0	0	2,255,163
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,273,200	0	0	1,273,200
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,247,000	0	0	14,247,000
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	788,335	0	0	788,335
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,578,400	0	0	4,578,400
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	131,316	0	0	131,316
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	215,996	0	0	215,996
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,286,741	0	0	1,286,741
他会計への繰出額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計への繰出額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	5,750,586	5,750,586	141,201,662	43,803,206	11,672,287	200,857	23,020,789	0	219,898,801	65,363,183	0	0	291,012,570
評価損益等調整前当期経常増減額	8,140,327	8,140,327	△ 3,634,566	68,864,183	6,607,615	245,755	△ 2,413,942	0	69,669,045	△ 64,557,726	0	0	13,251,646
評価損益等計	8,140,327	8,140,327	△ 3,634,566	68,864,183	6,607,615	245,755	△ 2,413,942	0	69,669,045	△ 64,557,726	0	0	13,251,646
当期経常増減額	8,140,327	8,140,327	△ 3,634,566	68,864,183	6,607,615	245,755	△ 2,413,942	0	69,669,045	△ 64,557,726	0	0	13,251,646
2. 経常外増減の部													
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
創立費償却	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	8,140,327	8,140,327	△ 3,634,566	68,864,183	6,607,615	245,755	△ 2,413,942	0	69,669,045	△ 64,557,726	0	0	13,251,646
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	70,000	70,000	9,542	0	0	79,542
当期一般正味財産増減額	8,140,327	8,140,327	△ 3,634,566	68,864,183	6,607,615	245,755	△ 2,413,942	△ 70,000	69,599,045	△ 64,567,268	0	0	13,172,104
一般正味財産期首残高	6,202,386	6,202,386	9,489,353	47,454,413	5,436,876	228,243	4,362,697	△ 605,626	66,365,956	△ 23,336,489	0	0	49,231,853
一般正味財産期末残高	14,342,713	14,342,713	5,854,787	116,318,596	12,044,491	473,998	1,948,755	△ 675,626	135,965,001	△ 87,903,757	0	0	62,403,957

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織の前提に重要な疑義を抱かせる事象及び状況はない。

2. 重要な会計方針

計算書類の作成基準

一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して作成している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

その他の有形固定資産…定額法及び定率法

リース資産…リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

一括償却資産…3年均等償却

少額減価償却資産…取得時費用処理

無形固定資産…定額法

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産 定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産 定期預金	10,000,000	0	10,000,000	0

6. 実施事業資産の状況

実施事業資産の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額
建物附属設備	20,968,616
什器備品	1,971,079
舞台装置	4,418,524
衣装履物ほか	2,999,241
一括償却資産	5,934,001
敷金	6,000,000
長期前払費用	1,100,000
合 計	43,391,461

7. 担保にしている資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	21,734,692	766,076	20,968,616
什器備品	3,503,558	1,532,479	1,971,079
舞台装置	25,945,480	21,526,956	4,418,524
衣装履物ほか	8,997,702	5,998,461	2,999,241
リース資産	5,382,597	1,541,277	3,841,320
一括償却資産	11,454,291	5,115,770	6,338,521
ソフトウェア	451,000	172,883	278,117
合 計	77,469,320	36,653,902	40,815,418

9. 保証債務等の偶発債務

該当なし

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
補助金, 助成金					
文化芸術振興費補助金	文化庁	0	8,159,000	8,159,000	0
舞台芸術創造活動活性化事業	独)日本芸術文化振興会	0	26,774,000	26,774,000	0
舞台芸術創造活動活性化事業	独)日本芸術文化振興会	0	14,820,000	14,820,000	0
文化芸術活動再開支援事業	札幌市	0	160,945	160,945	0
合 計		0	49,913,945	49,913,945	0

11. 関連当事者との取引の内容

(単位：円)

属性	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割	関係の内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
当財団理事	久保馨	埼玉県秩父市	—	当財団理事	—	—	当財団理事として職務を執行している。	寄附金の受領	344,500	—	—

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 附属明細書

当該明細書は、財務諸表に対する注記の中に記載すべき事項を記載しているので、その作成を省略する。