

第 2 期

財 務 諸 表

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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 3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	78,984,856	26,230,508	52,754,348
未収金	41,009,798	0	41,009,798
前払金	6,538,790	7,037,042	△ 498,252
仮払金	39,210	0	39,210
流動資産合計	126,572,654	33,267,550	93,305,104
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	10,000,000	0	10,000,000
基本財産合計	10,000,000	0	10,000,000
(2)その他の固定資産			
什器備品	578,466	0	578,466
舞台装置	13,055,241	0	13,055,241
リース資産	4,459,860	0	4,459,860
一括償却資産	2,595,349	0	2,595,349
ソフトウェア	368,317	0	368,317
敷金	851,000	0	851,000
創立費	0	274,101	△ 274,101
その他の固定資産合計	21,908,233	274,101	21,634,132
固定資産合計	31,908,233	274,101	31,634,132
資産合計	158,480,887	33,541,651	124,939,236
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,551,344	3,977,668	2,573,676
前受金	26,287,310	19,774,373	6,512,937
預り金	189,681	0	189,681
短期借入金	31,047,787	0	31,047,787
仮受金	36,600	0	36,600
未払法人税等	574,500	29,100	545,400
流動負債合計	64,687,222	23,781,141	40,906,081
2. 固定負債			
長期借入金	40,000,000	0	40,000,000
長期リース債務	4,561,812	0	4,561,812
固定負債合計	44,561,812	0	44,561,812
負債合計	109,249,034	23,781,141	85,467,893
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	49,231,853	9,760,510	39,471,343
正味財産合計	49,231,853	9,760,510	39,471,343
負債及び正味財産合計	158,480,887	33,541,651	124,939,236

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3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			
受取会費	7,110,000	0	7,110,000
正会員受取会費	7,110,000	0	7,110,000
事業収益	149,224,518	0	149,224,518
公益目的事業収益	149,224,518	0	149,224,518
公演事業収益	39,485,662	0	39,485,662
表彰コンクール事業収益	81,594,489	0	81,594,489
舞踊家育成事業収益	15,372,000	0	15,372,000
スタジオ会員貸出事業収益	2,215,637	0	2,215,637
ファンクラブ賛助会員収益	586,800	0	586,800
バレエ学校収益	9,969,930	0	9,969,930
受取補助金等	49,534,000	0	49,534,000
受取国庫補助金	1,050,000	0	1,050,000
受取国庫助成金	48,464,000	0	48,464,000
受取地方公共団体助成金	20,000	0	20,000
受取寄付金	21,810,200	10,000,000	11,810,200
受取寄付金	21,810,200	10,000,000	11,810,200
為替差益	3,586	0	3,586
為替差益	3,586	0	3,586
雑収益	7,259,810	0	7,259,810
雑収益	7,259,810	0	7,259,810
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	234,942,114	10,000,000	224,942,114
(2) 経常費用	0	0	0
事業費	141,967,254	0	141,967,254
出演料	16,331,422	0	16,331,422
音楽費	18,700	0	18,700
文芸費	2,976,370	0	2,976,370
舞台費	31,808,885	0	31,808,885
旅費交通費	172,069	0	172,069
会場費	14,956,582	0	14,956,582
謝金	8,093,242	0	8,093,242
事業管理費	57,898,449	0	57,898,449
減価償却費	9,520,534	0	9,520,534
雑費	191,001	0	191,001
管理費	52,654,916	210,390	52,444,526
役員報酬	8,145,846	0	8,145,846
給料手当	13,001,942	0	13,001,942
法定福利費	2,658,957	0	2,658,957
福利厚生費	37,767	0	37,767
会議費	24,955	0	24,955
交際費	254,185	0	254,185
旅費交通費	730,865	3,640	727,225
通信費	1,452,150	0	1,452,150
減価償却費	592,443	0	592,443
事務消耗品費	1,774,968	0	1,774,968
広告宣伝費	910,308	0	910,308
支払手数料	587,460	0	587,460
諸会費	15,000	0	15,000
修繕費	584,000	0	584,000
光熱水料費	1,680,018	0	1,680,018
賃借料	1,611,712	0	1,611,712
地代家賃	13,308,257	0	13,308,257
保険料	983,180	0	983,180
諸謝金	3,852,500	198,000	3,654,500
租税公課	28,600	2,700	25,900
支払利息	136,107	0	136,107
雑費	283,696	6,050	277,646
他会計への繰出額	0	0	0
他会計への繰出額	0	0	0
経常費用計	194,622,170	210,390	194,411,780

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
評価損益等調整前当期経常増減額	40,319,944	9,789,610	30,530,334
評価損益等計	40,319,944		40,319,944
当期経常増減額	40,319,944	9,789,610	30,530,334
2. 経常外増減の部	0		0
(1) 経常外収益	0		0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0		0
創立費償却	274,101	0	274,101
経常外費用計	274,101	0	274,101
当期経常外増減額	△ 274,101	0	△ 274,101
税引前当期一般正味財産増減額	40,045,843	9,789,610	30,256,233
法人税、住民税及び事業税	574,500	29,100	545,400
当期一般正味財産増減額	39,471,343	9,760,510	29,710,833
一般正味財産期首残高	9,760,510	0	9,760,510
一般正味財産期末残高	49,231,853	9,760,510	39,471,343
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	49,231,853	9,760,510	39,471,343

正味財産増減計算書内訳表
令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

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												
受取会費	7,110,000	7,110,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,110,000
正会員受取会費	7,110,000	7,110,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,110,000
事業収益	2,605,637	2,605,637	39,095,662	81,594,489	15,372,000	586,800	9,969,930	0	146,618,881	0	0	149,224,518
公益目的事業収益	2,605,637	2,605,637	39,095,662	81,594,489	15,372,000	586,800	9,969,930	0	146,618,881	0	0	149,224,518
公演事業収益	390,000	390,000	39,095,662	0	0	0	0	0	39,095,662	0	0	39,485,662
表彰コンクール事業収益	0	0	0	81,594,489	0	0	0	0	81,594,489	0	0	81,594,489
舞踊家育成事業収益	0	0	0	0	15,372,000	0	0	0	15,372,000	0	0	15,372,000
スタジオ会員貸出事業収益	2,215,637	2,215,637	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,215,637
ファンクラブ賛助会員収益	0	0	0	0	0	586,800	0	0	586,800	0	0	586,800
バレエ学校収益	0	0	0	0	0	0	9,969,930	0	9,969,930	0	0	9,969,930
受取補助金等	0	0	49,514,000	0	0	0	0	20,000	49,534,000	0	0	49,534,000
受取国庫補助金	0	0	1,050,000	0	0	0	0	0	1,050,000	0	0	1,050,000
受取国庫助成金	0	0	48,464,000	0	0	0	0	0	48,464,000	0	0	48,464,000
受取地方公共団体助成金	0	0	0	0	0	0	0	20,000	20,000	0	0	20,000
受取寄付金	0	0	4,180,000	0	0	0	0	0	4,180,000	17,630,200	0	21,810,200
受取寄付金	0	0	4,180,000	0	0	0	0	0	4,180,000	17,630,200	0	21,810,200
為替差益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,586	0	3,586
為替差益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,586	0	3,586
雑収益	0	0	2,445,131	1,798,778	845,300	0	0	0	5,089,209	2,170,601	0	7,259,810
雑収益	0	0	2,445,131	1,798,778	845,300	0	0	0	5,089,209	2,170,601	0	7,259,810
他会計からの繰入額	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
経常収益計	9,715,637	9,715,637	95,234,793	83,393,267	16,217,300	586,800	9,969,930	20,000	205,422,090	19,804,387	0	234,942,114
(2) 経常費用									0			
事業費	3,514,720	3,514,720	85,745,440	35,938,854	10,780,424	358,557	5,607,233	22,026	138,452,534	0	0	141,967,254
出演料	0	0	16,206,376	0	0	105,000	0	20,046	16,331,422	0	0	16,331,422
音楽費	0	0	18,700	0	0	0	0	0	18,700	0	0	18,700
文芸費	0	0	2,976,370	0	0	0	0	0	2,976,370	0	0	2,976,370
舞台費	1,484,940	1,484,940	25,777,996	4,472,744	0	16,705	56,500	0	30,323,945	0	0	31,808,885
旅費交通費	0	0	172,069	0	0	0	0	0	172,069	0	0	172,069
会場費	647,200	647,200	5,455,370	8,820,702	0	0	33,310	0	14,309,382	0	0	14,956,582
謝金	0	0	1,938,908	6,154,334	0	0	0	0	8,093,242	0	0	8,093,242
事業管理費	1,382,580	1,382,580	23,519,300	16,491,074	10,780,424	205,668	5,517,423	1,980	56,515,869	0	0	57,898,449
減価償却費	0	0	9,520,534	0	0	0	0	0	9,520,534	0	0	9,520,534
雑費	0	0	159,817	0	0	31,184	0	0	191,001	0	0	191,001
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52,654,916	0	52,654,916
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,145,846	0	8,145,846
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,001,942	0	13,001,942
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,658,957	0	2,658,957
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,767	0	37,767
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,955	0	24,955
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	254,185	0	254,185
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	730,865	0	730,865
通信費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,452,150	0	1,452,150
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	592,443	0	592,443
事務消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,774,968	0	1,774,968
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	910,308	0	910,308
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	587,460	0	587,460
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,000	0	15,000
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	584,000	0	584,000
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,680,018	0	1,680,018
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,611,712	0	1,611,712
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,308,257	0	13,308,257
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	983,180	0	983,180
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,852,500	0	3,852,500
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,600	0	28,600
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	136,107	0	136,107
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	283,696	0	283,696
他会計への繰出額	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
経常費用計	3,514,720	3,514,720	85,745,440	35,938,854	10,780,424	358,557	5,607,233	22,026	138,452,534	52,654,916	0	194,622,170
評価損益等調整前当期経常増減額	6,200,917	6,200,917	9,489,353	47,454,413	5,436,876	228,243	4,362,697	△ 2,026	66,969,556	△ 32,850,529	0	40,319,944
評価損益等計	6,200,917	6,200,917	9,489,353	47,454,413	5,436,876	228,243	4,362,697	△ 2,026	66,969,556	△ 32,850,529	0	40,319,944
当期経常増減額	6,200,917	6,200,917	9,489,353	47,454,413	5,436,876	228,243	4,362,697	△ 2,026	66,969,556	△ 32,850,529	0	40,319,944
2. 経常外増減の部									0			
(1) 経常外収益	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
(2) 経常外費用	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	274,101	0	274,101
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	274,101	0	274,101
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 274,101	0	△ 274,101
税引前当期一般正味財産増減額	6,200,917	6,200,917	9,489,353	47,454,413	5,436,876	228,243	4,362,697	△ 2,026	66,969,556	△ 33,124,630	0	40,045,843
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	574,500	574,500	0	574,500
当期一般正味財産増減額	6,200,917	6,200,917	9,489,353	47,454,413	5,436,876	228,243	4,362,697	△ 576,526	66,395,056	△ 33,124,630	0	39,471,343
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 29,100	△ 29,100	9,789,610	9,760,510
一般正味財産期末残高	6,200,917	6,200,917	9,489,353	47,454,413	5,436,876	228,243	4,362,697	△ 605,626	66,365,956	△ 23,335,020	0	49,231,853

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業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) 繰延資産の処理方法

創立費…当期に全額費用として処理しています。

(3) 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、つぎのとおりである。

(単位：円)

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

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産の増減額及びその残高は、つぎのとおりである。

(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		10,000,000	

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
什器備品	578,466
舞台装置	13,055,241
一括償却資産	2,595,349
合計	16,229,056

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
什器備品	731,287	152,821	578,466
舞台装置	21,125,280	8,070,039	13,055,241
リース資産	4,969,620	509,760	4,459,860
一括償却資産	3,893,023	1,297,674	2,595,349
ソフトウェア	451,000	82,683	368,317
合計	31,170,210	10,112,977	21,057,233

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	当期増減額	当期減少額	当期末残高
補助金, 助成金					
文化芸術活動の継続支援事業	文化庁	0	1,050,000	1,050,000	0
舞台芸術創造活動活性化事業	文化庁	0	38,018,000	38,018,000	0
コンテンツ・ローバル需要創出促進事業	特非)映像産業振興機構	0	10,446,000	10,446,000	0
芸術文化振興基金	独)日本芸術文化振興会	0	20,000	20,000	0
合計		0	49,534,000	49,534,000	0

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 附属明細書

当該明細書には、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。