

第 4 期

財務諸表

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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5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	137,854,100	97,932,460	39,921,640
未収金	18,018,266	23,716,341	△ 5,698,075
前払金	8,063,500	6,390,767	1,672,733
貯蔵品	1,417,043	624,350	792,693
仮払金	264,640	0	264,640
流動資産合計	165,617,549	128,663,918	36,953,631
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	63,631,292	0	63,631,292
建物附属設備	19,130,029	20,968,616	△ 1,838,587
什器備品	1,606,664	1,971,079	△ 364,415
舞台装置	9	4,418,524	△ 4,418,515
衣装履物	589,630	2,999,241	△ 2,409,611
リース資産	4,345,219	3,841,320	503,899
一括償却資産	2,925,371	6,338,521	△ 3,413,150
土地	104,000,000	0	104,000,000
借地権	2,300,000	0	2,300,000
ソフトウェア	187,917	278,117	△ 90,200
敷金	6,851,000	6,851,000	0
長期前払費用	994,084	1,100,000	△ 105,916
その他の固定資産合計	206,561,215	48,766,418	157,794,797
固定資産合計	216,561,215	58,766,418	157,794,797
資産合計	382,178,764	187,430,336	194,748,428
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,474,002	7,130,666	343,336
前受金	33,826,458	27,738,250	6,088,208
預り金	550,847	420,222	130,625
短期借入金	0	45,435,923	△ 45,435,923
1年内返済予定長期借入金	2,212,000	0	2,212,000
仮受金	0	120	△ 120
未払消費税等	8,413,900	0	8,413,900
未払法人税等	70,000	70,000	0
リース債務	1,132,896	1,216,344	△ 83,448
流動負債合計	53,680,103	82,011,525	△ 28,331,422
2. 固定負債			
長期借入金	37,788,000	40,000,000	△ 2,212,000
長期リース債務	4,268,536	3,014,854	1,253,682
固定負債合計	42,056,536	43,014,854	△ 958,318
負債合計	95,736,639	125,026,379	△ 29,289,740
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	286,442,125	62,403,957	224,038,168
正味財産合計	286,442,125	62,403,957	224,038,168
負債及び正味財産合計	382,178,764	187,430,336	194,748,428

正味財産増減計算書
令和4年4月1日から令和5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	200	0
基本財産受取利息	200	200	0
受取会費	6,801,000	6,740,000	61,000
正会員受取会費	6,801,000	6,740,000	61,000
事業収益	227,027,194	236,284,380	△ 9,257,186
公演事業収益	68,794,180	84,002,784	△ 15,208,604
表彰コンクール事業収益	95,808,797	107,745,999	△ 11,937,202
舞踊家育成事業収益	17,594,950	18,124,000	△ 529,050
スナジオ会員貸出事業収益	6,066,275	5,353,921	712,354
ファンクラブ賛助会員収益	416,900	445,600	△ 28,700
バレエ学校収益	30,109,101	20,172,076	9,937,025
地域貢献収益	188,000	440,000	△ 252,000
収益事業 物販	7,287,817	0	7,287,817
収益事業 広告	300,000	0	300,000
収益事業 貸貸	461,174	0	461,174
受取補助金等	30,877,825	49,913,945	△ 19,036,120
受取国庫補助金	10,000,000	0	10,000,000
受取地方公共団体補助金	149,825	160,945	△ 11,120
受取国庫助成金	20,728,000	49,753,000	△ 29,025,000
受取寄付金	71,808,719	2,958,440	68,850,279
受取寄付金	71,808,719	2,958,440	68,850,279
為替差益	5,256	5,456	△ 200
為替差益	5,256	5,456	△ 200
雑収益	88,699	8,361,795	△ 8,273,096
受取利息	304	88	216
雑収益	88,395	8,361,707	△ 8,273,312
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	336,608,893	304,264,216	32,344,677
(2) 経常費用			0
事業費	209,414,878	225,649,387	△ 16,234,509
役員報酬	2,002,619	2,260,365	△ 257,746
給与手当	1,005,490	971,576	33,914
雑給手当	3,132,908	0	3,132,908
注文仕入	1,097,520	0	1,097,520
外注費	28,116,684	0	28,116,684
出演料	36,175,712	34,435,918	1,739,794
文芸費	11,934,544	4,427,516	7,507,028
舞台費	36,092,913	41,551,142	△ 5,458,229
会場費	16,965,869	25,648,069	△ 8,682,200
荷造運賃	3,857,496	0	3,857,496
会議費	147,645	0	147,645
交際費	3,010,710	0	3,010,710
旅費交通費	7,932,739	0	7,932,739
試験研究費	162,455	0	162,455
通信費	2,021,593	0	2,021,593
減価償却費	15,403,697	25,216,948	△ 9,813,251
事務消耗品費	2,109,212	0	2,109,212
広告宣伝費	10,177,001	0	10,177,001
支払手数料	6,767,230	0	6,767,230
研修費	49,500	0	49,500
光熱水料費	1,041,679	0	1,041,679
事業管理費	0	79,623,011	△ 79,623,011
地代家賃	8,608,000	5,080,000	3,528,000
諸謝金	6,493,033	6,423,292	69,741
租税公課	437,692	0	437,692
雑費	4,670,937	11,550	4,659,387
管理費	72,207,949	65,363,183	6,844,766
役員報酬	11,238,700	10,138,837	1,099,863
給料手当	17,010,728	13,241,562	3,769,166
雑給手当	0	926,280	△ 926,280
法定福利費	3,657,866	3,220,280	437,586
福利厚生費	96,610	119,493	△ 22,883
会議費	2,324	1,779	545
交際費	203,790	257,195	△ 53,405

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
旅費交通費	842,645	1,082,846	△ 240,201
通信費	1,170,343	1,542,569	△ 372,226
減価償却費	1,849,540	1,431,977	417,563
事務消耗品費	2,502,476	2,959,066	△ 456,590
広告宣伝費	759,640	2,492,040	△ 1,732,400
支払手数料	3,652,246	2,903,408	748,838
諸会費	28,200	15,000	13,200
修繕費	476,225	170,000	306,225
運送費	0	84,700	△ 84,700
光熱水料費	1,622,061	2,255,163	△ 633,102
賃借料	800,000	1,273,200	△ 473,200
地代家賃	10,175,916	14,247,000	△ 4,071,084
保険料	767,760	788,335	△ 20,575
諸謝金	4,268,000	4,578,400	△ 310,400
租税公課	10,396,790	131,316	10,265,474
支払利息	215,996	215,996	0
雑費	470,093	1,286,741	△ 816,648
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	281,622,827	291,012,570	△ 9,389,743
評価損益等調整前当期経常増減額	54,986,066	13,251,646	41,734,420
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	54,986,066	13,251,646	41,734,420
2. 経常外増減の部	0	0	0
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	170,300,000	0	170,300,000
経常外収益計	170,300,000	0	170,300,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	117,620	0	117,620
雑損失	1,060,203		
経常外費用計	1,177,823	0	1,177,823
当期経常外増減額	169,122,177	0	169,122,177
税引前当期一般正味財産増減額	224,108,243	13,251,646	210,856,597
法人税、住民税及び事業税	70,075	79,542	△ 9,467
当期一般正味財産増減額	224,038,168	13,172,104	210,866,064
一般正味財産期首残高	62,403,957	49,231,853	13,172,104
一般正味財産期末残高	286,442,125	62,403,957	224,038,168
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	286,442,125	62,403,957	224,038,168

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5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								9 法人会計	内部取引消去	合計	
	1 メンバーオ会員事業	小計	2 自主公演事業	3 助成金公演事業	4 表彰コンクール事業	5 ステッピング・パレエ事業	6 舞踊家育成事業	7 ファンクラブ 賛助会員事業	8 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	0	200
基本財産受取利息	200	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200
受取会費	6,801,000	6,801,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,801,000
正会員受取会費	6,801,000	6,801,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,801,000
事業収益	0	0	27,193,420	26,369,075	100,596,884	1,453,400	58,213,691	12,709,455	△ 133,000	226,402,925	624,269	0	0	227,027,194
公演事業収益	0	0	26,793,420	25,428,075	0	0	4,601,130	12,104,555	△ 133,000	68,794,180	0	0	0	68,794,180
表彰コンクール事業収益	0	0	0	0	95,808,797	0	0	0	0	95,808,797	0	0	0	95,808,797
舞踊家育成事業収益	0	0	0	0	0	0	17,594,950	0	0	17,594,950	0	0	0	17,594,950
メンバーオ会員貸出事業収益	0	0	0	0	0	1,363,000	4,703,275	0	0	6,066,275	0	0	0	6,066,275
ファンクラブ 賛助会員収益	0	0	0	0	0	0	0	416,900	0	416,900	0	0	0	416,900
パレエ学校収益	0	0	0	0	0	0	30,109,101	0	0	30,109,101	0	0	0	30,109,101
地域貢献収益	0	0	0	0	0	0	0	188,000	0	188,000	0	0	0	188,000
収益事業 物販	0	0	250,000	791,000	4,788,087	90,400	984,061	0	0	6,903,548	384,269	0	0	7,287,817
収益事業 広告	0	0	150,000	150,000	0	0	0	0	0	300,000	0	0	0	300,000
収益事業 貸貸	0	0	0	0	0	0	221,174	0	0	221,174	240,000	0	0	461,174
受取補助金等	0	0	9,500,000	20,728,000	149,825	0	0	500,000	0	30,877,825	0	0	0	30,877,825
受取国庫補助金	0	0	9,500,000	0	0	0	0	500,000	0	10,000,000	0	0	0	10,000,000
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	149,825	0	0	0	0	149,825	0	0	0	149,825
受取国庫助成金	0	0	0	20,728,000	0	0	0	0	0	20,728,000	0	0	0	20,728,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71,808,719	0	0	71,808,719
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71,808,719	0	0	71,808,719
為替差益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,256	0	5,256
為替差益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,256	0	5,256
雑収益	0	0	0	0	51	0	28	0	0	79	88,620	0	0	88,699
受取利息	0	0	0	0	0	0	28	0	0	28	276	0	0	304
雑収益	0	0	0	0	51	0	0	0	0	51	88,344	0	0	88,395
他会計からの繰入額	0	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	0
経常収益計	6,801,200	6,801,200	36,693,420	47,097,075	100,746,760	1,453,400	58,213,719	13,209,455	△ 133,000	257,280,829	72,526,864	0	0	336,608,893
(2) 経常費用										0				
事業費	685,345	685,345	32,826,806	71,748,353	39,606,525	1,245,093	49,599,077	11,813,384	1,890,295	208,729,533	0	0	0	209,414,878
役員報酬	0	0	368,000	120,000	1,514,619	0	0	0	0	2,002,619	0	0	0	2,002,619
給与手当	0	0	0	0	1,005,490	0	0	0	0	1,005,490	0	0	0	1,005,490
雑給手当	0	0	211,000	902,978	1,089,680	7,500	911,750	10,000	0	3,132,908	0	0	0	3,132,908
注文仕入	0	0	0	0	0	0	1,097,520	0	0	1,097,520	0	0	0	1,097,520
外注費	0	0	370,217	663,184	4,980,669	0	21,842,247	260,367	0	28,116,684	0	0	0	28,116,684
出演料	0	0	12,913,065	13,944,896	0	0	1,453,233	7,864,518	0	36,175,712	0	0	0	36,175,712
文芸費	0	0	1,356,728	10,098,022	27,464	0	67,330	385,000	0	11,934,544	0	0	0	11,934,544
舞台費	0	0	10,178,319	11,663,320	7,018,795	644,490	4,197,039	2,390,950	0	36,092,913	0	0	0	36,092,913
会場費	0	0	0	7,339,015	8,035,414	426,940	1,129,620	34,880	0	16,965,869	0	0	0	16,965,869
荷造運賃	0	0	297,000	132,000	260,745	95,700	2,907,051	165,000	0	3,857,496	0	0	0	3,857,496
会議費	0	0	29,980	6,720	5,555	0	105,390	0	0	147,645	0	0	0	147,645
交際費	512,325	512,325	377,455	2,035,764	63,402	0	3,850	17,914	0	2,498,385	0	0	0	3,010,710
旅費交通費	0	0	86,464	3,657,343	3,662,013	3,490	471,893	51,536	0	7,932,739	0	0	0	7,932,739
試験研究費	0	0	162,455	0	0	0	0	0	0	162,455	0	0	0	162,455
通信費	3,388	3,388	242,944	252,893	1,165,785	26,580	233,101	96,902	0	2,018,205	0	0	0	2,021,593
減価償却費	0	0	454,007	11,386,413	0	0	2,752,702	0	810,575	15,403,697	0	0	0	15,403,697
事務消耗品費	68,886	68,886	380,598	108,632	990,692	0	546,257	7,862	6,285	2,040,326	0	0	0	2,109,212
広告宣伝費	5,530	5,530	1,325,403	5,111,375	1,926,847	12,710	1,731,131	64,005	0	10,171,471	0	0	0	10,177,001
支払手数料	95,216													

法人名：一般財団法人NBAバレエ団

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

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
その他の固定資産	定期預金	10,000,000
	土地	104,000,000
	借地権	2,300,000
	建物	63,631,292
	建物附属設備	19,130,029
	什器備品	586,494
	舞台装置	9
	衣装履物	589,630
	一括償却資産	2,636,577
	敷金	6,000,000
長期前払費用		836,000
合 計		209,710,031

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	64,500,000	868,708	63,631,292
建物附属設備	21,734,692	2,604,663	19,130,029
什器備品	3,352,842	1,746,178	1,606,664
舞台装置	25,945,480	25,945,471	9
衣装履物	9,882,102	9,292,472	589,630
リース資産	5,516,869	1,171,650	4,345,219
一括償却資産	8,168,688	5,243,317	2,925,371
ソフトウェア	451,000	263,083	187,917
合 計	139,551,673	47,135,542	92,416,131

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	10,000,000	10,000,000	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	10,078,000	10,078,000	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	10,650,000	10,650,000	0
文化芸術活動再開支援事業	札幌市	0	149,825	149,825	0
合 計		0	30,877,825	30,877,825	0

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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。