

第 5 期

財務諸表

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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6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	119,900,002	137,854,100	△ 17,954,098
未収金	20,964,524	18,018,266	2,946,258
前払金	12,620,992	8,063,500	4,557,492
貯蔵品	0	1,417,043	△ 1,417,043
仮払金	6,398	264,640	△ 258,242
流動資産合計	153,491,916	165,617,549	△ 12,125,633
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	61,546,392	63,631,292	△ 2,084,900
建物附属設備	20,361,176	19,130,029	1,231,147
什器備品	1,061,785	1,606,664	△ 544,879
舞台装置	1,529,156	9	1,529,147
衣装履物	4,624,506	589,630	4,034,876
リース資産	3,407,203	4,345,219	△ 938,016
一括償却資産	1,179,340	2,925,371	△ 1,746,031
土地	104,000,003	104,000,000	3
借地権	2,300,000	2,300,000	0
ソフトウェア	97,717	187,917	△ 90,200
敷金	6,851,000	6,851,000	0
長期前払費用	594,584	994,084	△ 399,500
その他の固定資産合計	207,552,862	206,561,215	991,647
固定資産合計	217,552,862	216,561,215	991,647
資産合計	371,044,778	382,178,764	△ 11,133,986
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,900,389	7,474,002	3,426,387
前受金	34,115,266	33,826,458	288,808
預り金	349,595	550,847	△ 201,252
1年内返済予定長期借入金	3,384,000	2,212,000	1,172,000
仮受金	57,200	0	57,200
未払消費税等	0	8,413,900	△ 8,413,900
未払法人税等	70,000	70,000	0
リース債務	1,132,896	1,132,896	0
流動負債合計	50,009,346	53,680,103	△ 3,670,757
2. 固定負債			
長期借入金	34,404,000	37,788,000	△ 3,384,000
長期リース債務	3,135,640	4,268,536	△ 1,132,896
固定負債合計	37,539,640	42,056,536	△ 4,516,896
負債合計	87,548,986	95,736,639	△ 8,187,653
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	283,495,792	286,442,125	△ 2,946,333
正味財産合計	283,495,792	286,442,125	△ 2,946,333
負債及び正味財産合計	371,044,778	382,178,764	△ 11,133,986

法人名：一般財団法人NBAバレエ団

正味財産増減計算書
令和5年4月1日から令和6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	0	6,801,000	△ 6,801,000
正会員受取会費	0	6,801,000	△ 6,801,000
事業収益	221,992,756	227,027,194	△ 5,034,438
公演事業収益	57,833,138	68,794,180	△ 10,961,042
表彰コンクール事業収益	95,858,553	95,808,797	49,756
舞踊家育成事業収益	15,668,000	17,594,950	△ 1,926,950
スマイオ会員事業収益	13,841,448	6,066,275	7,775,173
ファンクラブ賛助会員収益	432,040	416,900	15,140
バレエ学校収益	30,712,546	30,109,101	603,445
地域貢献収益	0	188,000	△ 188,000
物販事業収益	5,201,389	7,287,817	△ 2,086,428
広告収益	300,000	300,000	0
賃貸収益	2,145,642	461,174	1,684,468
受取補助金等	31,549,000	30,877,825	671,175
受取国庫補助金	0	10,000,000	△ 10,000,000
受取地方公共団体補助金	0	149,825	△ 149,825
受取国庫助成金	31,549,000	20,728,000	10,821,000
受取寄付金	458,070	71,808,719	△ 71,350,649
受取寄付金	458,070	71,808,719	△ 71,350,649
為替差益	9,931	5,256	4,675
為替差益	9,931	5,256	4,675
雑収益	689,563	88,699	600,864
受取利息	422	304	118
雑収益	689,141	88,395	600,746
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	254,699,520	336,608,893	△ 81,909,373
(2) 経常費用			
事業費	199,558,766	209,414,878	△ 9,856,112
役員報酬	3,287,527	2,002,619	1,284,908
給与手当	0	1,005,490	△ 1,005,490
雑給手当	4,505,366	3,132,908	1,372,458
福利厚生費	130,500	0	130,500
注文仕入	696,198	1,097,520	△ 401,322
外注費	28,852,388	28,116,684	735,704
契約外注費	824,000	0	824,000
出演料	24,235,942	36,175,712	△ 11,939,770
文芸費	3,678,266	11,934,544	△ 8,256,278
舞台費	47,000,643	36,092,913	10,907,730
会場費	14,973,128	16,965,869	△ 1,992,741
荷造運賃	3,122,760	3,857,496	△ 734,736
会議費	61,794	147,645	△ 85,851
交際費	3,051,221	3,010,710	40,511
旅費交通費	8,327,137	7,932,739	394,398
試験研究費	28,100	162,455	△ 134,355
通信費	1,504,150	2,021,593	△ 517,443
減価償却費	11,422,363	15,403,697	△ 3,981,334
事務消耗品費	4,466,076	2,109,212	2,356,864
広告宣伝費	8,711,747	10,177,001	△ 1,465,254
支払手数料	6,944,246	6,767,230	177,016
修繕費	552,238	0	552,238
研修費	0	49,500	△ 49,500
光熱水料費	2,051,339	1,041,679	1,009,660
地代家賃	8,976,000	8,608,000	368,000
保険料	678,072	0	678,072
諸謝金	5,065,329	6,493,033	△ 1,427,704
租税公課	3,584,400	437,692	3,146,708
雑費	2,827,836	4,670,937	△ 1,843,101
管理費	57,967,978	72,207,949	△ 14,239,971
役員報酬	12,259,667	11,238,700	1,020,967
給料手当	18,645,842	17,010,728	1,635,114
雑給手当	472,266	0	472,266
退職手当	100,000	0	100,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
法定福利費	4,026,147	3,657,866	368,281
福利厚生費	130,602	96,610	33,992
会議費	103,306	2,324	100,982
交際費	486,157	203,790	282,367
旅費交通費	923,664	842,645	81,019
通信費	1,209,860	1,170,343	39,517
減価償却費	1,924,823	1,849,540	75,283
事務消耗品費	2,556,540	2,502,476	54,064
広告宣伝費	755,488	759,640	△ 4,152
支払手数料	1,577,913	3,652,246	△ 2,074,333
諸会費	15,000	28,200	△ 13,200
修繕費	0	476,225	△ 476,225
光熱水料費	184,949	1,622,061	△ 1,437,112
賃借料	0	800,000	△ 800,000
地代家賃	1,830,500	10,175,916	△ 8,345,416
保険料	174,420	767,760	△ 593,340
諸謝金	3,437,500	4,268,000	△ 830,500
租税公課	6,259,332	10,396,790	△ 4,137,458
支払利息	435,358	215,996	219,362
雑費	458,644	470,093	△ 11,449
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	257,526,744	281,622,827	△ 24,096,083
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,827,224	54,986,066	△ 57,813,290
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,827,224	54,986,066	△ 57,813,290
2. 経常外増減の部	0	0	0
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	3	170,300,000	△ 170,299,997
経常外収益計	3	170,300,000	△ 170,299,997
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	117,620	△ 117,620
雑損失	13,019	1,060,203	
経常外費用計	13,019	1,177,823	△ 1,164,804
当期経常外増減額	△ 13,016	169,122,177	△ 169,135,193
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,840,240	224,108,243	△ 226,948,483
法人税、住民税及び事業税	106,093	70,075	36,018
当期一般正味財産増減額	△ 2,946,333	224,038,168	△ 226,984,501
一般正味財産期首残高	286,442,125	62,403,957	224,038,168
一般正味財産期末残高	283,495,792	286,442,125	△ 2,946,333
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	283,495,792	286,442,125	△ 2,946,333

正味財産増減計算書内訳表
令和5年4月1日から令和6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 スタジオ会員事業	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200	0	200
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200	0	200
事業収益	0	0	16,876,300	35,799,748	100,546,352	1,721,485	64,664,314	1,794,640	326,800	221,729,639	263,117	0	221,992,756
公演事業収益	0	0	16,715,100	34,690,548	0	0	4,978,090	1,362,600	86,800	57,833,138	0	0	57,833,138
表彰コンクール事業収益	0	0	0	0	95,858,553	0	0	0	0	95,858,553	0	0	95,858,553
舞踊家育成事業収益	0	0	0	0	0	0	15,668,000	0	0	15,668,000	0	0	15,668,000
スタジオ会員事業収益	0	0	0	0	0	1,549,642	12,291,806	0	0	13,841,448	0	0	13,841,448
ファンクラブ 賛助会員事業収益	0	0	0	0	0	0	0	432,040	0	432,040	0	0	432,040
パレエ学校収益	0	0	0	0	0	0	30,712,546	0	0	30,712,546	0	0	30,712,546
物販事業収益	0	0	11,200	959,200	3,017,000	0	964,372	0	0	4,951,772	249,617	0	5,201,389
広告収益	0	0	150,000	150,000	0	0	0	0	0	300,000	0	0	300,000
賃貸収益	0	0	0	0	1,670,799	171,843	49,500	0	240,000	2,132,142	13,500	0	2,145,642
受取補助金等	0	0	0	31,549,000	0	0	0	0	0	31,549,000	0	0	31,549,000
受取国庫助成金	0	0	0	31,549,000	0	0	0	0	0	31,549,000	0	0	31,549,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	458,070	0	0	458,070
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	458,070	0	0	458,070
為替差益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,931	0	9,931
為替差益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,931	0	9,931
雑収益	0	0	0	0	2,020	0	0	0	0	2,020	687,543	0	689,563
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	422	0	422
雑収益	0	0	0	0	2,020	0	0	0	0	2,020	687,121	0	689,141
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	0	0	16,876,300	67,348,748	100,548,372	1,721,485	64,664,314	1,794,640	326,800	253,280,659	1,418,861	0	254,699,520
(2) 経常費用										0			
事業費	0	0	19,392,067	64,826,046	44,831,231	1,033,804	52,492,707	1,344,434	15,638,477	199,558,766	0	0	199,558,766
役員報酬	0	0	233,000	700,000	2,350,527	0	4,000	0	0	3,287,527	0	0	3,287,527
雑給手当	0	0	246,400	214,027	2,359,192	0	1,595,747	15,000	75,000	4,505,366	0	0	4,505,366
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	130,500	0	0	130,500	0	0	130,500
注文仕入	0	0	0	0	0	0	696,198	0	0	696,198	0	0	696,198
外注費	0	0	190,559	472,294	5,164,598	0	22,958,937	0	66,000	28,852,388	0	0	28,852,388
契約外注費	0	0	0	0	0	0	100,000	0	724,000	824,000	0	0	824,000
出演料	0	0	6,321,130	15,027,164	0	0	1,480,048	1,292,000	115,600	24,235,942	0	0	24,235,942
文芸費	0	0	0	2,207,690	347,488	48,191	171,488	0	903,409	3,678,266	0	0	3,678,266
舞台費	0	0	8,175,752	26,446,432	6,581,714	570,950	5,225,795	0	0	47,000,643	0	0	47,000,643
会場費	0	0	99,140	4,070,935	9,133,003	264,580	1,405,470	0	0	14,973,128	0	0	14,973,128
荷造運賃	0	0	101,800	0	472,220	93,500	2,544,600	0	△ 89,360	3,122,760	0	0	3,122,760
会議費	0	0	8,130	8,492	20,872	0	4,590	0	19,710	61,794	0	0	61,794
交際費	0	0	442,875	1,380,426	143,235	0	1,079,285	0	5,400	3,051,221	0	0	3,051,221
旅費交通費	0	0	124,530	2,716,038	5,124,275	2,380	332,065	8,419	19,430	8,327,137	0	0	8,327,137
試験研究費	0	0	21,600	0	6,500	0	0	0	0	28,100	0	0	28,100
通信費	0	0	137,150	290,082	737,178	10,390	307,644	12,356	9,350	1,504,150	0	0	1,504,150
減価償却費	0	0	0	3,117,424	0	0	3,073,324	0	5,231,615	11,422,363	0	0	11,422,363
事務消耗品費	0	0	21,023	34,959	2,469,006	4,620	358,552	970	1,576,946	4,466,076	0	0	4,466,076
広告宣伝費	0	0	818,254	4,597,958	2,507,449	18,285	768,131	1,670	0	8,711,747	0	0	8,711,747
支払手数料	0	0	1,870,498	2,167,154	2,017,845	388	839,006	14,019	35,336	6,944,246	0	0	6,944,246
修繕費	0	0	0	0	0	0	18,700	0	533,538	552,238	0	0	552,238
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	328,346	0	1,722,993	2,051,339	0	0	2,051,339
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0	8,424,000	552,000	8,976,000	0	0	8,976,000
保険料	0	0	23,852	0	0	0	94,210	0	560,010	678,072	0	0	678,072
諸謝金	0	0	0	238,472	4,826,857	0	0	0	0	5,065,329	0	0	5,065,329
租税公課	0	0	0	0	6,100	0	800	0	3,577,500	3,584,400	0	0	3,584,400
雜費	0	0											

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

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. 担保にしている資産

該当なし

7. 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	2,953,608	61,546,392
建物附属設備	25,023,692	4,662,516	20,361,176
什器備品	3,658,642	2,596,857	1,061,785
舞台装置	28,687,010	27,157,854	1,529,156
衣装履物	16,818,804	12,194,298	4,624,506
リース資産	5,516,869	2,109,666	3,407,203
一括償却資産	9,633,986	8,454,646	1,179,340
ソフトウェア	451,000	353,283	97,717
合 計	154,290,003	60,482,728	93,807,275

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし

9. 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	18,897,000	18,897,000	0
文化芸術振興費補助金	文化庁	0	12,652,000	12,652,000	0
合 計		0	31,549,000	31,549,000	0

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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。