

平成25年度 貸借対照表

平成26年3月31日現在

公益社団法人日本劇団協議会

(単位:円)

科 目	当年度 (平成26年3月31日現在)	前年度 (平成25年3月31日現在)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	682,397	1,334,406	△ 652,009
普通預金	19,532,461	33,105,209	△ 13,572,748
振替貯金	1,000	500	500
未収会費	5,361,568	1,846,588	3,514,980
未収金	53,647,717	23,654,934	29,992,783
前払金	407,244	428,685	△ 21,441
仮払金	365,100	2,450	362,650
流動資産合計	79,997,487	60,372,772	19,262,065
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	2,581,446	14,350,290	△ 11,768,844
特定資産合計	2,581,446	14,350,290	
(2) その他の固定資産			0
敷金	600,000	600,000	0
その他の固定資産合計	600,000	600,000	0
固定資産合計	3,181,446	14,950,290	△ 11,768,844
資産合計	83,178,933	75,323,062	7,855,871
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	24,323,157	7,637,317	16,685,840
預り金	548,907	1,004,709	△ 455,802
流動負債合計	24,872,064	8,642,026	16,230,038
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,581,446	14,350,290	△ 11,768,844
固定負債合計	2,581,446	14,350,290	△ 11,768,844
負債合計	27,453,510	22,992,316	4,461,194
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	55,725,423	52,330,746	3,394,677
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	55,725,423	52,330,746	3,394,677
負債及び正味財産合計	83,178,933	75,323,062	7,855,871

注) 退職給与引当金は、要支給額の 77.02%

平成25年度 正味財産増減計算書
(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位:円)

科目	当年度決算額	前年度決算額	増減額	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 受取入会金	100,000	0	100,000	
② 受取会費	44,467,925	40,821,533	3,646,392	
正会員会費	42,597,925	38,801,533	3,796,392	
賛助会員会費	1,870,000	2,020,000	△ 150,000	
③ 事業収益	299,716,436	250,591,859	49,124,577	
入場料・受講料等収入	145,760,943	142,490,209	3,270,734	
出版物購読料収入	336,750	151,050	185,700	
広告料収入	605,000	627,100	△ 22,100	
委託金(文化庁)	151,134,243	103,324,000	47,810,243	
委託金(東京都)	1,879,500	1,879,500	0	
事業助成金(PRE)	0	2,120,000	△ 2,120,000	
④ 受取補助金	25,000,000	25,000,000	0	
基金助成金	25,000,000	25,000,000	0	
⑤ 受取寄付金	47,000	174,000	△ 127,000	
⑥ 雑収益	58,108	28,808	29,300	
受取利息	14,079	14,289	△ 210	
雑収入	44,029	14,519	29,510	
経常収益計	369,389,469	316,616,200	52,773,269	
(2) 経常費用				
① 事業費支出	314,654,732	269,204,767	45,449,965	
諸謝金・雑給	5,433,730	5,442,550	△ 8,820	
会場費	23,404,167	23,862,164	△ 457,997	
文芸費	91,064,490	81,932,984	9,131,506	
出演費	66,360,875	63,905,700	2,455,175	
舞台費	81,011,024	55,745,065	25,265,959	
旅費宿泊費日当	25,481,712	16,719,885	8,761,827	
広報宣伝費	4,925,341	5,947,821	△ 1,022,480	
編集記録費	3,395,500	2,529,343	866,157	
印刷製本費	8,943,387	8,720,633	222,754	
発送費	883,711	736,033	147,678	
傷害保険料	108,100	39,600	68,500	
公演委託費	3,232,800	3,370,600	△ 137,800	
諸経費	409,895	252,389	157,506	
② 事業費支出	50,674,307	36,908,751	13,765,556	
給与手当	20,366,773	18,969,700	1,397,073	
臨時給与	7,175,999	5,940,000	1,235,999	
退職給付費用	10,591,959	0	10,591,959	
法定福利費	4,379,417	4,099,110	280,307	
中退金掛金	977,400	910,800	66,600	
福利厚生費	157,349	110,405	46,944	
旅費交通費	1,565,289	1,271,070	294,219	
通信費	580,336	844,376	△ 264,040	
消耗品費	635,755	679,851	△ 44,096	
印刷費	302,645	246,388	56,257	
光熱水道費	356,400	342,900	13,500	
賃借料	2,835,000	2,835,000	0	
リース料	361,709	402,173	△ 40,464	
保険料	19,431	19,431	0	
支払手数料	368,845	237,547	131,298	

科目	当年度決算額	前年度決算額	増減額	備考
③管理費	12,434,597	12,242,247	192,350	
役員報酬	1,555,000	1,555,000	0	
給与手当	2,262,975	2,107,745	155,230	
臨時給与	797,334	660,000	137,334	
退職給付費用	1,176,885	0	1,176,885	
法定福利費	486,602	455,457	31,145	
中退金掛金	108,600	101,200	7,400	
福利厚生費	17,484	12,267	5,217	
顧問料	1,406,475	1,398,600	7,875	
会議費	1,803,435	1,819,647	△ 16,212	
旅費交通費	173,921	141,230	32,691	
通信費	64,482	93,820	△ 29,338	
諸会費	279,000	349,000	△ 70,000	
交際費	144,421	372,248	△ 227,827	
消耗品費	70,640	75,539	△ 4,899	
印刷費	33,628	27,376	6,252	
新聞書籍購読料	162,396	166,136	△ 3,740	
光熱水道費	39,600	38,100	1,500	
賃借料	315,000	315,000	0	
リース料	40,190	44,686	△ 4,496	
保険料	2,159	2,159	0	
租税公課	1,355,687	2,393,800	△ 1,038,113	
支払手数料	93,718	90,767	2,951	
雑費	44,965	22,470	22,495	
経常費用計	377,763,636	318,355,765	59,407,871	
当期経常増減額	△ 8,374,167	△ 1,739,565	△ 6,634,602	
2. 経常外増減の部				
経常外収益計	11,768,844	0	11,768,844	
退職給与引当取崩収入	11,768,844	0	11,768,844	
経常外費用計	0	1,000,000	△ 1,000,000	
退職給与引当資産取得支出	0	1,000,000	△ 1,000,000	
当期経常外増減額	11,768,844	△ 1,000,000	12,768,844	
当期一般正味財産増減額	3,394,677	△ 2,739,565	6,134,242	
一般正味財産期首残高	52,330,746	55,070,311	△ 2,739,565	
一般正味財産期末残高	55,725,423	52,330,746	3,394,677	
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
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	55,725,423	52,330,746	3,394,677	

平成25年度 正味財産増減計算書・内訳
 (平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位:円)

科目	公益目的事業会計 公(1)計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 受取入会金	100,000	0	0	0	100,000
② 受取会費	27,428,755	0	17,039,170	0	44,467,925
正会員会費	25,558,755	0	17,039,170	0	42,597,925
賛助会員会費	1,870,000	0	0	0	1,870,000
③ 事業収益	299,716,436	0	0	0	299,716,436
入場料・受講料等収入	145,760,943	0	0	0	145,760,943
出版物購読料収入	336,750	0	0	0	336,750
広告料収入	605,000	0	0	0	605,000
委託金(文化庁)	151,134,243	0	0	0	151,134,243
委託金(東京都)	1,879,500	0	0	0	1,879,500
事業助成金(PRE)	0	0	0	0	0
④ 受取補助金等	25,000,000	0	0	0	25,000,000
芸術文化振興基金助成金	25,000,000	0	0	0	25,000,000
⑤ 受取寄付金	47,000	0	0	0	47,000
⑥ 雑収益	52,297	0	5,811	0	58,108
受取利息	12,671	0	1,408	0	14,079
雑収入	39,626	0	4,403	0	44,029
経常収益計	352,344,488	0	17,044,981	0	369,389,469
(2) 経常費用					
事業費①	314,654,732	0	0	0	314,654,732
諸謝金・雑給	5,433,730	0	0	0	5,433,730
会場費	23,404,167	0	0	0	23,404,167
文芸費	91,064,490	0	0	0	91,064,490
出演費	66,360,875	0	0	0	66,360,875
舞台費	81,011,024	0	0	0	81,011,024
旅費宿泊費日当	25,481,712	0	0	0	25,481,712
広報宣伝費	4,925,341	0	0	0	4,925,341
編集記録費	3,395,500	0	0	0	3,395,500
印刷製本費	8,943,387	0	0	0	8,943,387
発送費	883,711	0	0	0	883,711
傷害保険料	108,100	0	0	0	108,100
公演委託費	3,232,800	0	0	0	3,232,800
諸経費	409,895	0	0	0	409,895
事業費②	50,674,307	0	0	0	50,674,307
給与手当	20,366,773	0	0	0	20,366,773
臨時給与	7,175,999	0	0	0	7,175,999
退職給付費用	10,591,959	0	0	0	10,591,959
法定福利費	4,379,417	0	0	0	4,379,417
中退金掛金	977,400	0	0	0	977,400
福利厚生費	157,349	0	0	0	157,349
旅費交通費	1,565,289	0	0	0	1,565,289
通信費	580,336	0	0	0	580,336
消耗品費	635,755	0	0	0	635,755
印刷費	302,645	0	0	0	302,645
光熱水道費	356,400	0	0	0	356,400
賃借料	2,835,000	0	0	0	2,835,000
リース料	361,709	0	0	0	361,709
保険料	19,431	0	0	0	19,431
支払手数料	368,845	0	0	0	368,845

科目	公益目的事業会計 公(1)計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
管理費	0	0	12,434,597	0	12,434,597
役員報酬	0	0	1,555,000	0	1,555,000
給与手当	0	0	2,262,975	0	2,262,975
臨時給与	0	0	797,334	0	797,334
退職給付費用	0	0	1,176,885	0	1,176,885
法定福利費	0	0	486,602	0	486,602
中退金掛金	0	0	108,600	0	108,600
福利厚生費	0	0	17,484	0	17,484
顧問料	0	0	1,406,475	0	1,406,475
会議費	0	0	1,803,435	0	1,803,435
旅費交通費	0	0	173,921	0	173,921
通信費	0	0	64,482	0	64,482
諸会費	0	0	279,000	0	279,000
交際費	0	0	144,421	0	144,421
消耗品費	0	0	70,640	0	70,640
印刷費	0	0	33,628	0	33,628
新聞書籍購読料	0	0	162,396	0	162,396
光熱水道費	0	0	39,600	0	39,600
賃借料	0	0	315,000	0	315,000
リース料	0	0	40,190	0	40,190
保険料	0	0	2,159	0	2,159
租税公課	0	0	1,355,687	0	1,355,687
支払手数料	0	0	93,718	0	93,718
雑費	0	0	44,965	0	44,965
経常費用計	365,329,039	0	12,434,597	0	377,763,636
当期経常増減額	△ 12,984,551	0	4,610,384	0	△ 8,374,167
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益計	10,591,959	0	1,176,885	0	11,768,844
退職給与引当金取崩収入	10,591,959	0	1,176,885	0	11,768,844
(2) 経常外費用計	0	0	0	0	0
退職給与引当資産取得支出	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	10,591,959	0	1,176,885	0	11,768,844
他会計振替	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,392,592		5,787,269		3,394,677
一般正味財産期首残高					52,330,746
一般正味財産期末残高					55,725,423
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額					0
指定正味財産期首残高					0
指定正味財産期末残高					0
III 正味財産期末残高					
	0	0	0	0	55,725,423

事業費内容詳細

諸謝金・雑給	各種謝金、原稿料、アルバイト料、等
会場費	劇場費、稽古場使用料、ワークショップ・シンポジウム・セミナー等の会場費、会場受付費
文芸費	脚本料、演出料、講師料、プラン料、舞台監督料、プロデュース料等
出演費	公演の出演費
舞台費	大道具、小道具、照明、音響、衣裳、かつら、舞台人件費、運搬費等
旅費宿泊費日当	全国公演および海外や地方在住の出演者・講師・スタッフのための旅費宿泊費日当(宿泊を伴う場合)
広報宣伝費	公演・ワークショップ等の宣伝費、webサイト運営費等、賞金、チラシ折込費
編集記録費	舞台写真、DVD収録、調査研究記録費、編集費
印刷製本費	チラシ・パンフレット等印刷費、出版物印刷費、デザイン料
発送費	公演・ワークショップの案内発送、機関誌・調査研究書発送費
傷害保険料	公演・ワークショップ等の傷害保険料
諸経費	打合せ会議費、レセプション費、等

雑収入 著作隣接権関係収入、等
雑費 NHK受信料、等

財務諸表に対する注記

公益社団法人日本劇団協議会
(単位:円)

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給与引当金……期末退職給与の要支給額に相当する金額の77%に相当する金額を計上している。

(2) リース取引の処理公方法

ファンアンスリース取引

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処理によっている。

(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。

2. 特定資産の増減及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給与引当預金	14,350,290	0	11,768,844	2,581,446
小 計	14,350,290	0	11,768,844	2,581,446
合 計	14,350,290	0	11,768,844	2,581,446

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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)
特定資産				
退職給与引当預金	2,581,446	2,581,446	0	0
小 計	2,581,446	2,581,446	0	0
合 計	2,581,446	2,581,446	0	0

4. 担保に供している資産はない。

5. 保証債務はない。

6. 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	貸借対照表上 の記載区分
補助金 補助金	芸術文化振興基金	0	25,000,000	25,000,000	0	指定正味財産 流動負債
委託金 請負金	文化庁	0	151,134,243	151,134,243	0	指定正味財産 流動負債
委託金 委託金	東京都	0	1,879,500	1,879,500	0	指定正味財産 流動負債
合 計		0	178,013,743	153,013,743	0	

附属明細書

公益社団法人日本劇団協議会
(単位:円)

1. 引当金の明細

科 目	前首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給与引当預金	14,350,290	0	11,768,844	0	2,581,446
合 計	14,350,290	0	11,768,844	0	2,581,446

財産目録

平成26年3月31日現在

公益社団法人日本劇団協議会

(単位:円)


		場所	使用目的等	金額
(流動資産)	現金	現金手許有高	運転資金として	682,397
	預金	普通預金		
	〃	三菱東京UFJ銀行／新宿通支店	運転資金として	19,532,461
	振替貯金	ゆうちょ銀行 東京貯金事務センター	運転資金として	1,000
	未収会費	加盟団体	正会員団体会費分	5,361,568
	未収金	㈱JTBコミュニケーションズ	公1 文化庁の委託金	28,514,243
	〃	その他	公1 日本の演劇人を育てるプロジェクト	33,474
	〃	(一社)映像実演権利者合同機構	公1 広報事業 機関誌join広告料	100,000
	〃	日本芸術文化振興会基金部	公1 学校巡回公演 補助金	25,000,000
	前払金		26年度4月分通勤交通費	98,680
	〃		26年度4月分家賃(芸能花伝舎)	269,990
	〃		公1 平成25年度広報事業費	10,500
	〃		26年度 理事会・総会会場費	12,474
	〃		図書購読料(「悲劇喜劇」定期購読料)	15,600
	仮払金		管理目的業務に使用する経費	500
	〃		公1 26年度定通制高演観教室 会場費半金分	264,600
	〃		公1 日本の演劇人を育てるプロジェクト	100,000
流動資産合計				79,997,487
(固定資産)	特定資産	退職給付引当金預金	定期預金	
			三菱東京UFJ銀行／新宿通支店	定職給与引当の積み立て資産であり、 資産取得資金として管理されている
その他の固定資産	敷金	(公社)日本芸能実演家団体協議会	事務所賃借敷金	600,000
固定資産合計				3,181,446
資産合計				83,178,933
(流動負債)	預り金	その他	社会保険料、源泉所得税	548,907
	未払金		公1 日本の演劇人を育てるプロジェクト事業に使用する経費	451,290
	〃		公1 広報事業に使用する経費	378,978
	〃		公1 学校巡回公演事業に使用する経費	23,323,392
	〃		管理目的業務に使用する経費	169,497
流動負債合計				24,872,064
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	公益目的事業、管理目的業務に従事する 職員の退職給付金	2,581,446
固定負債合計				2,581,446
負債合計				27,453,510
正味財産				55,725,423

平成26年5月26日

監査報告書

公益社団法人日本劇団協議会
会長 西川 信廣 殿

常任監事 田中 大介 

監 事 夏川 正一 

監 事 八木橋 啓 

私たち監事は、当法人定款第24条の規定に基づき平成25年4月1日から平成26年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。

その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及び附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告書等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実
は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況を全て重要な点において適正に示しているものと認めます。