

平成26年度 貸借対照表

平成27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27年3月31日現在)	前年度 (平成26年3月31日現在)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	1,507,604	682,397	825,207
普通預金	60,703,821	19,532,461	41,171,360
振替貯金	18,736	1,000	17,736
未収会費	6,914,088	5,361,568	1,552,520
未収金	25,232,000	53,647,717	△28,415,717
前渡金	118,474	407,244	△288,770
仮払金	241,740	365,100	△123,360
流動資産合計	94,736,463	79,997,487	14,862,336
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	2,581,446	2,581,446	0
特定資産合計	2,581,446	2,581,446	
(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	3,181,446	0
資産合計	97,917,909	83,178,933	14,738,976
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	31,678,919	24,323,157	7,355,762
預り金	540,078	548,907	△8,829
流動負債合計	32,218,997	24,872,064	7,346,933
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,331,446	2,581,446	1,750,000
固定負債合計	4,331,446	2,581,446	1,750,000
負債合計	36,550,443	27,453,510	9,096,933
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	61,367,466	55,725,423	5,642,043
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	61,367,466	55,725,423	5,642,043
負債及び正味財産合計	97,917,909	83,178,933	14,738,976

注) 退職給与引当金は、要支給額の 100.00%

平成26年度 正味財産増減計算書
(平成26年4月1日から平成27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	0	100,000	△100,000	
②受取会費	44,245,696	44,467,925	△222,229	
正会員会費	42,275,696	42,597,925	△322,229	
賛助会員会費	1,970,000	1,870,000	100,000	
③事業収益	301,519,662	299,716,436	1,803,226	
入場料・受講料等収入	146,478,960	145,760,943	718,017	
出版物購読料収入	313,894	336,750	△22,856	
広告料収入	756,608	605,000	151,608	
委託金(文化庁)	152,037,000	151,134,243	902,757	
委託金(東京都)	1,933,200	1,879,500	53,700	
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	30,000	47,000	△17,000	
⑥雑収益	36,620	58,108	△21,488	
受取利息	14,808	14,079	729	
雑収入	21,812	44,029	△22,217	
経常収益計	370,831,978	369,389,469	1,442,509	
(2) 経常費用				
①事業費支出	316,158,304	314,654,732	1,503,572	
諸謝金	7,787,778	5,433,730	2,354,048	
会場費	26,481,518	23,404,167	3,077,351	
文芸費	77,460,273	91,064,490	△13,604,217	
出演費	73,105,630	66,360,875	6,744,755	
舞台費	69,222,950	81,011,024	△11,788,074	
旅費宿泊費日当	39,356,336	25,481,712	13,874,624	
広報宣伝費	5,076,567	4,925,341	151,226	
編集記録費	3,236,644	3,395,500	△158,856	
印刷製本費	9,944,308	8,943,387	1,000,921	
発送費	639,770	883,711	△243,941	
傷害保険料	47,892	108,100	△60,208	
公演委託費	3,229,300	3,232,800	△3,500	
諸経費	569,338	409,895	159,443	
②事業費支出	35,286,379	50,674,307	△15,387,928	
給与手当	17,187,503	20,366,773	△3,179,270	
臨時給与	5,493,600	7,175,999	△1,682,399	
退職給付費用	0	10,591,959	△10,591,959	
法定福利費	4,163,039	4,379,417	△216,378	
中退金掛金	788,400	977,400	△189,000	
福利厚生費	143,186	157,349	△14,164	
旅費交通費	1,630,420	1,565,289	65,131	
通信費	923,717	580,336	343,381	
消耗品費	415,693	635,755	△220,062	
印刷費	438,077	302,645	135,432	
光熱水道費	366,552	356,400	10,152	
賃借料	2,915,892	2,835,000	80,892	
リース料	358,931	361,709	△2,778	
保険料	102,293	19,431	82,862	
支払手数料	359,076	368,845	△9,769	

科目	当年度決算額	前年度決算額	増減額	備考
③管理費	11,275,252	12,434,597	△1,159,345	
役員報酬	1,534,167	1,555,000	△20,833	
給与手当	1,909,723	2,262,975	△353,252	
臨時給与	610,400	797,334	△186,934	
退職給付費用	0	1,176,885	△1,176,885	
法定福利費	462,560	486,602	△24,042	
中退金掛金	87,600	108,600	△21,000	
福利厚生費	15,910	17,484	△1,575	
顧問料	1,404,000	1,406,475	△2,475	
会議費	1,649,058	1,803,435	△154,377	
旅費交通費	181,158	173,921	7,237	
通信費	102,635	64,482	38,153	
諸会費	329,000	279,000	50,000	
交際費	154,155	144,421	9,734	
消耗品費	46,188	70,640	△24,452	
印刷費	48,675	33,628	15,047	
新聞書籍購読料	179,315	162,396	16,919	
光熱水道費	40,728	39,600	1,128	
賃借料	323,988	315,000	8,988	
リース料	39,881	40,190	△309	
保険料	11,366	2,159	9,207	
租税公課	2,018,450	1,355,687	662,763	
支払手数料	101,938	93,718	8,220	
雑費	24,358	44,965	△20,607	
経常費用計	362,719,935	377,763,636	△15,043,701	
当期経常増減額	8,112,043	△8,374,167	16,486,210	
2. 経常外増減の部				
経常外収益計	0	11,768,844	△11,768,844	
退職給与引当取崩収入	0	11,768,844	△11,768,844	
経常外費用計	2,470,000	0	2,470,000	
退職給与引当資産取得支出	1,750,000	0	1,750,000	
雑損失	720,000	0	720,000	
当期経常外増減額	△2,470,000	11,768,844	△14,238,844	
当期一般正味財産増減額	5,642,043	3,394,677	2,247,366	
一般正味財産期首残高	55,725,423	52,330,746	3,394,677	
一般正味財産期末残高	61,367,466	55,725,423	5,642,043	
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	61,367,466	55,725,423	5,642,043	

平成26年度 正味財産増減計算書・内訳
(平成26年4月1日から平成27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	0	0	0	0	0
② 受取会費	25,221,633	0	19,024,063	0	44,245,696
正会員会費	23,251,633	0	19,024,063	0	42,275,696
賛助会員会費	1,970,000	0	0	0	1,970,000
③ 事業収益	301,519,662	0	0	0	301,519,662
入場料・受講料等収入	146,478,960	0	0	0	146,478,960
出版物購読料収入	313,894	0	0	0	313,894
広告料収入	756,608	0	0	0	756,608
委託金(文化庁)	152,037,000	0	0	0	152,037,000
委託金(東京都)	1,933,200	0	0	0	1,933,200
④ 受取補助金等	25,000,000	0	0	0	25,000,000
基金助成金	25,000,000	0	0	0	25,000,000
⑤ 受取寄付金	30,000	0	0	0	30,000
⑥ 雑収益	32,958	0	3,662	0	36,620
受取利息	13,327	0	1,481	0	14,808
雑収入	19,631	0	2,181	0	21,812
経常収益計	351,804,253	0	19,027,725	0	370,831,978
(2) 経常費用					
事業費①	316,158,304	0	0	0	316,158,304
諸謝金	7,787,778	0	0	0	7,787,778
会場費	26,481,518	0	0	0	26,481,518
文芸費	77,460,273	0	0	0	77,460,273
出演費	73,105,630	0	0	0	73,105,630
舞台費	69,222,950	0	0	0	69,222,950
旅費宿泊費日当	39,356,336	0	0	0	39,356,336
広報宣伝費	5,076,567	0	0	0	5,076,567
編集記録費	3,236,644	0	0	0	3,236,644
印刷製本費	9,944,308	0	0	0	9,944,308
発送費	639,770	0	0	0	639,770
傷害保険料	47,892	0	0	0	47,892
公演委託費	3,229,300	0	0	0	3,229,300
諸経費	569,338	0	0	0	569,338
事業費②	35,286,379	0	0	0	35,286,379
給与手当	17,187,503	0	0	0	17,187,503
臨時給与	5,493,600	0	0	0	5,493,600
法定福利費	4,163,039	0	0	0	4,163,039
中退金掛金	788,400	0	0	0	788,400
福利厚生費	143,186	0	0	0	143,186
旅費交通費	1,630,420	0	0	0	1,630,420
通信費	923,717	0	0	0	923,717
消耗品費	415,693	0	0	0	415,693
印刷費	438,077	0	0	0	438,077
光熱水道費	366,552	0	0	0	366,552
賃借料	2,915,892	0	0	0	2,915,892
リース料	358,931	0	0	0	358,931
保険料	102,293	0	0	0	102,293
支払手数料	359,076	0	0	0	359,076

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	11,275,252	0	11,275,252
役員報酬	0	0	1,534,167	0	1,534,167
給与手当	0	0	1,909,723	0	1,909,723
臨時給与	0	0	610,400	0	610,400
退職給付費用	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	462,560	0	462,560
中退金掛金	0	0	87,600	0	87,600
福利厚生費	0	0	15,910	0	15,910
顧問料	0	0	1,404,000	0	1,404,000
会議費	0	0	1,649,058	0	1,649,058
旅費交通費	0	0	181,158	0	181,158
通信費	0	0	102,635	0	102,635
諸会費	0	0	329,000	0	329,000
交際費	0	0	154,155	0	154,155
消耗品費	0	0	46,188	0	46,188
印刷費	0	0	48,675	0	48,675
新聞書籍購読料	0	0	179,315	0	179,315
光熱水道費	0	0	40,728	0	40,728
賃借料	0	0	323,988	0	323,988
リース料	0	0	39,881	0	39,881
保険料	0	0	11,366	0	11,366
租税公課	0	0	2,018,450	0	2,018,450
支払手数料	0	0	101,938	0	101,938
雑費	0	0	24,358	0	24,358
経常費用計	351,444,683	0	11,275,252	0	362,719,935
当期経常増減額	359,570	0	7,752,473	0	8,112,043
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益計	0	0	0	0	0
退職給与引当金取崩収入	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用計	2,223,000	0	247,000	0	2,470,000
退職給与引当資産取得支出	1,575,000	0	175,000	0	1,750,000
雑損失	648,000	0	72,000	0	720,000
当期経常外増減額	△ 2,223,000	0	△ 247,000	0	△ 2,470,000
他会計振替	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,863,430	0	7,505,473	0	5,642,043
一般正味財産期首残高					55,725,423
一般正味財産期末残高					61,367,466
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	61,367,466

事業費内容詳細

諸謝金	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100%に相当する金額を計上する。

(2) リース取引の処理方法

ファイナンスリース取引

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	2,581,446	0	0	2,581,446
小 計	2,581,446	0	0	2,581,446
合 計	2,581,446	0	0	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	152,037,000	152,037,000	0	指定正味財産 流動負債
委託金 委託金	東京都	0	1,933,200	1,933,200	0	指定正味財産 流動負債
合 計		0	178,970,200	178,970,200	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	2,581,446	0	0	0	2,581,446
合 計	2,581,446	0	0	0	2,581,446

財産目録

平成27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	1,507,604
	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	60,703,821
	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	18,736
	未収会費	加盟団体	正会員団体会費分	6,914,088
	未収金	その他	公1 日本の演劇人を育てるプロジェクト	132,000
	"	(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
	前渡金		27年度4月分通勤交通費	98,680
	"		27年度 理事会・総会会場費	11,016
	"		図書購読料(「悲劇喜劇」定期購読料)	8,778
	仮払金		公1 27年度定通制高演観教室 会場費半金分	241,200
"		公1 学校巡回公演 手数料	540	
流動資産合計				94,736,463
(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	2,581,446
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				97,917,909
(流動負債)	預り金	その他	社会保険料、源泉所得税	540,078
	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	432,000
	"		公1 広報事業に使用する経費	1,370,990
	"		公1 学校巡回公演事業に使用する経費	29,766,386
	"		管理目的業務に使用する経費	109,543
流動負債合計				32,218,997
(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	4,331,446
固定負債合計				4,331,446
負債合計				36,550,443
正味財産				61,367,466

退職給付引当預金 1,750,000円は5月26日で定期預金へ振替済み