

## 平成27年度 貸借対照表

平成28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28年3月31日現在)	前年度 (平成27年3月31日現在)	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	457,412	1,507,604	△1,050,192
普通預金	44,759,246	60,703,821	△15,944,575
振替貯金	0	18,736	△18,736
未収会費	2,524,000	6,914,088	△4,390,088
未収金	8,022,000	25,232,000	△17,210,000
前渡金	381,100	118,474	262,626
仮払金	241,200	241,740	△540
流動資産合計	56,384,958	94,736,463	△38,350,965
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	4,431,446	2,581,446	1,850,000
特定資産合計	4,431,446	2,581,446	1,850,000
(2) その他の固定資産			0
敷金	657,000	600,000	57,000
その他の固定資産合計	657,000	600,000	57,000
固定資産合計	5,088,446	3,181,446	1,907,000
<b>資産合計</b>	61,473,404	97,917,909	△36,444,505
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	510,339	31,678,919	△31,168,580
預り金	466,417	540,078	△73,661
流動負債合計	976,756	32,218,997	△31,242,241
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	4,431,446	4,331,446	100,000
固定負債合計	4,431,446	4,331,446	100,000
<b>負債合計</b>	5,408,202	36,550,443	△31,142,241
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
<b>2. 一般正味財産</b>	56,065,202	61,367,466	△5,302,264
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
<b>正味財産合計</b>	56,065,202	61,367,466	△5,302,264
<b>負債及び正味財産合計</b>	61,473,404	97,917,909	△36,444,505

注) 退職給与引当金は、要支給額の 79.20%

平成27年度 正味財産増減計算書  
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位:円)

科目	当期決算額	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 受取会費	37,626,739	44,245,696	△ 6,618,957	
正会員会費	35,856,739	42,275,696	△ 6,418,957	
賛助会員会費	1,770,000	1,970,000	△ 200,000	
② 事業収益	247,205,260	301,519,662	△ 54,314,402	
入場料・受講料等収入	126,528,400	146,478,960	△ 19,950,560	
出版物購読料収入	475,260	313,894	161,366	
広告料収入	137,400	756,608	△ 619,208	
委託金(文化庁)	118,131,000	152,037,000	△ 33,906,000	
委託金(東京都)	1,933,200	1,933,200	0	
③ 受取補助金	16,022,000	25,000,000	△ 8,978,000	
基金助成金	16,022,000	25,000,000	△ 8,978,000	
④ 受取寄付金	51,000	30,000	21,000	
⑤ 雑収益	150,193	36,620	113,573	
受取利息	12,992	14,808	△ 1,816	
雑収入	137,201	21,812	115,389	
経常収益計	301,055,192	370,831,978	△ 69,776,786	
(2) 経常費用				
① 事業費	258,535,179	316,158,304	△ 57,623,125	
諸謝金	5,099,507	7,787,778	△ 2,688,271	
会場費	21,452,064	26,481,518	△ 5,029,454	
文芸費	67,756,594	77,460,273	△ 9,703,679	
出演費	61,537,282	73,105,630	△ 11,568,348	
舞台費	60,901,265	69,222,950	△ 8,321,685	
旅費宿泊日当	25,870,144	39,356,336	△ 13,486,192	
広報宣伝費	2,814,734	5,076,567	△ 2,261,833	
編集記録費	2,469,080	3,236,644	△ 767,564	
印刷製本費	6,505,478	9,944,308	△ 3,438,830	
発送費	417,214	639,770	△ 222,556	
傷害保険料	84,900	47,892	37,008	
公演委託費	2,887,400	3,229,300	△ 341,900	
諸経費	334,689	569,338	△ 234,649	
租税公課	404,828	0	404,828	
② 事業費	35,234,974	35,286,379	△ 51,405	
給与手当	17,485,212	17,187,503	297,709	
臨時給与	5,565,600	5,493,600	72,000	
法定福利費	4,116,014	4,163,039	△ 47,025	
中退金掛金	788,400	788,400	0	
福利厚生費	189,176	143,186	45,990	
旅費交通費	1,145,019	1,630,420	△ 485,401	
通信費	811,365	923,717	△ 112,352	
消耗品費	673,422	415,693	257,729	
印刷費	315,372	438,077	△ 122,705	
光熱水道費	402,408	366,552	35,856	
賃借料	3,050,136	2,915,892	134,244	
リース料	318,107	358,931	△ 40,824	
保険料	19,755	102,293	△ 82,538	
支払手数料	354,988	359,076	△ 4,088	

科目	当期決算額	前年度決算額	増減額	備考
③管理費	<b>12,487,303</b>	<b>11,275,252</b>	<b>1,212,051</b>	
役員報酬	1,505,000	1,534,167	△ 29,167	
給与手当	1,942,801	1,909,723	33,078	
臨時給与	618,400	610,400	8,000	
法定福利費	457,335	462,560	△ 5,225	
中退金掛金	87,600	87,600	0	
福利厚生費	21,019	15,909	5,110	
顧問料	1,458,000	1,404,000	54,000	
会議費	1,264,217	1,649,058	△ 384,841	
旅費交通費	127,224	181,158	△ 53,934	
通信費	90,152	102,635	△ 12,483	
諸会費	309,000	329,000	△ 20,000	
交際費	155,838	154,155	1,683	
消耗品費	74,825	46,188	28,637	
印刷費	35,041	48,675	△ 13,634	
新聞書籍購読料	159,774	179,315	△ 19,541	
光熱水道費	44,712	40,728	3,984	
賃借料	338,904	323,988	14,916	
リース料	35,345	39,881	△ 4,536	
保険料	2,195	11,366	△ 9,171	
租税公課	3,656,550	2,018,450	1,638,100	
支払手数料	85,465	101,938	△ 16,473	
雑費	17,906	24,358	△ 6,452	
経常費用計	<b>306,257,456</b>	<b>362,719,935</b>	<b>△ 56,462,479</b>	
当期経常増減額	<b>△ 5,202,264</b>	<b>8,112,043</b>	<b>△ 13,314,307</b>	
2. 経常外増減の部				
経常外収益計	0	0	0	
退職給与引当金取崩収入	0	0	0	
経常外費用	100,000	2,470,000	△ 2,370,000	
退職給与引当資産取得支出	100,000	1,750,000	△ 1,650,000	
雑損失	0	720,000	△ 720,000	
当期経常外増減額	<b>△ 100,000</b>	<b>△ 2,470,000</b>	<b>2,370,000</b>	
当期一般正味財産増減額	<b>△ 5,302,264</b>	<b>5,642,043</b>	<b>△ 10,944,307</b>	
一般正味財産期首残高	<b>61,367,466</b>	<b>55,725,423</b>	<b>5,642,043</b>	
一般正味財産期末残高	<b>56,065,202</b>	<b>61,367,466</b>	<b>△ 5,302,264</b>	
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	<b>56,065,202</b>	<b>61,367,466</b>	<b>△ 5,302,264</b>	

平成27年度 正味財産増減計算書・内訳

(平成27年4月1日から平成28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 受取会費	23,284,043	0	14,342,696	0	37,626,739
正会員会費	21,514,043	0	14,342,696	0	35,856,739
賛助会員会費	1,770,000	0	0	0	1,770,000
② 事業収益	247,205,260	0	0	0	247,205,260
入場料・受講料等収入	126,528,400	0	0	0	126,528,400
出版物購読料収入	475,260	0	0	0	475,260
広告料収入	137,400	0	0	0	137,400
委託金(文化庁)	118,131,000	0	0	0	118,131,000
委託金(東京都)	1,933,200	0	0	0	1,933,200
③ 受取補助金等	16,022,000	0	0	0	16,022,000
基金助成金	16,022,000	0	0	0	16,022,000
④ 受取寄付金	51,000	0	0	0	51,000
⑤ 雑収益	135,174	0	15,019	0	150,193
受取利息	11,693	0	1,299	0	12,992
雑収入	123,481	0	13,720	0	137,201
経常収益計	286,697,477	0	14,357,715	0	301,055,192
(2) 経常費用					
① 事業費	258,535,179	0	0	0	258,535,179
諸謝金	5,099,507	0	0	0	5,099,507
会場費	21,452,064	0	0	0	21,452,064
文芸費	67,756,594	0	0	0	67,756,594
出演費	61,537,282	0	0	0	61,537,282
舞台費	60,901,265	0	0	0	60,901,265
旅費宿泊日当	25,870,144	0	0	0	25,870,144
広報宣伝費	2,814,734	0	0	0	2,814,734
編集記録費	2,469,080	0	0	0	2,469,080
印刷製本費	6,505,478	0	0	0	6,505,478
発送費	417,214	0	0	0	417,214
傷害保険料	84,900	0	0	0	84,900
公演委託費	2,887,400	0	0	0	2,887,400
諸経費	334,689	0	0	0	334,689
租税公課	404,828	0	0	0	404,828
② 事業費	35,234,974	0	0	0	35,234,974
給与手当	17,485,212	0	0	0	17,485,212
臨時給与	5,565,600	0	0	0	5,565,600
退職給付費用	0	0	0	0	0
法定福利費	4,116,014	0	0	0	4,116,014
中退金掛金	788,400	0	0	0	788,400
福利厚生費	189,176	0	0	0	189,176
旅費交通費	1,145,019	0	0	0	1,145,019
通信費	811,365	0	0	0	811,365
消耗品費	673,422	0	0	0	673,422
印刷費	315,372	0	0	0	315,372
光熱水道費	402,408	0	0	0	402,408
賃借料	3,050,136	0	0	0	3,050,136
リース料	318,107	0	0	0	318,107
保険料	19,755	0	0	0	19,755
支払手数料	354,988	0	0	0	354,988

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
③管理費	0	0	12,487,303	0	12,487,303
役員報酬	0	0	1,505,000	0	1,505,000
給与手当	0	0	1,942,801	0	1,942,801
臨時給与	0	0	618,400	0	618,400
退職給付費用	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	457,335	0	457,335
中退金掛金	0	0	87,600	0	87,600
福利厚生費	0	0	21,019	0	21,019
顧問料	0	0	1,458,000	0	1,458,000
会議費	0	0	1,264,217	0	1,264,217
旅費交通費	0	0	127,224	0	127,224
通信費	0	0	90,152	0	90,152
諸会費	0	0	309,000	0	309,000
交際費	0	0	155,838	0	155,838
消耗品費	0	0	74,825	0	74,825
印刷費	0	0	35,041	0	35,041
新聞書籍購読料	0	0	159,774	0	159,774
光熱水道費	0	0	44,712	0	44,712
賃借料	0	0	338,904	0	338,904
リース料	0	0	35,345	0	35,345
保険料	0	0	2,195	0	2,195
租税公課	0	0	3,656,550	0	3,656,550
支払手数料	0	0	85,465	0	85,465
雑費	0	0	17,906	0	17,906
経常費用計	293,770,153	0	12,487,303	0	306,257,456
当期経常増減額	△ 7,072,676	0	1,870,412	0	△ 5,202,264

## 2. 経常外増減の部

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
経常外費用	90,000	0	10,000	0	100,000
退職給与引当資産取得支出	90,000	0	10,000		100,000
当期経常外増減額	△ 90,000	0	△ 10,000	0	△ 100,000
他会計振替					0
当期一般正味財産増減額	△ 7,162,676	0	1,860,412	0	△ 5,302,264

### 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 著作権隣接権関係収入、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79.2%に相当する金額を計上している。

(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	1,850,000	0	4,431,446
小 計	2,581,446	1,850,000	0	4,431,446
合 計	2,581,446	1,850,000	0	4,431,446

### 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	4,431,446	4,431,446	0	0
小 計	4,431,446	4,431,446	0	0
合 計	4,431,446	4,431,446	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	16,022,000	16,022,000	0	指定正味財産 流動負債
委託金 委託金	文化庁	0	118,131,000	118,131,000	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	136,086,200	136,086,200	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	
退職給与引当金	4,331,446	100,000	0	0	4,431,446
合 計	4,331,446	100,000	0	0	4,431,446

# 財産目録

平成28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	457,412	
	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	44,759,246	
	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	0	
	未収会費	正会員	正会員会費分	2,424,000	
	〃	賛助会員	賛助会員会費分	100,000	
	未収金	日本芸術文化振興会基金部	公1 学校巡回公演 補助金	8,022,000	
	前渡金		28年度4月分通勤交通費	98,680	
	〃		28年度4月分家賃(芸能花伝舎)	282,420	
	仮払金		公1 28年度定通制高演観教室 会場費半金分	241,200	
流動資産合計				56,384,958	
(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	退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	4,431,446
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	657,000
固定資産合計				5,088,446	
資産合計				61,473,404	
(流動負債)	預り金	その他	社会保険料、源泉所得税	466,417	
	未払金		公1 広報事業に使用する経費	420,231	
	〃		管理目的業務に使用する経費	90,108	
流動負債合計				976,756	
(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	4,431,446	
固定負債合計				4,431,446	
負債合計				5,408,202	
正味財産				56,065,202	