

平成28年度 貸借対照表

平成29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29年3月31日現在)	前年度 (平成28年3月31日現在)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	382,445	457,412	△74,967
普通預金	48,113,025	44,759,246	3,353,779
振替貯金	8,500	0	8,500
未収会費	2,070,000	2,524,000	△454,000
未収金	59,224	8,022,000	△7,962,776
前渡金	916,557	381,100	535,457
仮払金	241,200	241,200	0
流動資産合計	51,790,951	56,384,958	△4,594,007
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	4,531,446	4,431,446	100,000
特定資産合計	4,531,446	4,431,446	100,000
(2) その他の固定資産			0
敷金	657,000	657,000	0
その他の固定資産合計	657,000	657,000	0
固定資産合計	5,188,446	5,088,446	100,000
資産合計	56,979,397	61,473,404	△4,494,007
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	472,150	510,339	△38,189
預り金	432,918	466,417	△33,499
流動負債合計	905,068	976,756	△71,688
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,531,446	4,431,446	100,000
固定負債合計	4,531,446	4,431,446	100,000
負債合計	5,436,514	5,408,202	28,312
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	51,542,883	56,065,202	△4,522,319
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	51,542,883	56,065,202	△4,522,319
負債及び正味財産合計	56,979,397	61,473,404	△4,494,007

注)退職給与引当金は、要支給額の 71.60%

平成28年度 正味財産増減計算書
(平成28年4月1日から平成29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	33,559,000	37,626,739	△ 4,067,739	
正会員会費	31,639,000	35,856,739	△ 4,217,739	
賛助会員会費	1,920,000	1,770,000	150,000	
② 事業収益	225,682,858	247,205,260	△ 21,522,402	
入場料・受講料等収入	124,182,158	126,528,400	△ 2,346,242	
出版物購読料収入	211,500	475,260	△ 263,760	
広告料収入	700,000	137,400	562,600	
委託金(文化庁)	98,656,000	118,131,000	△ 19,475,000	
委託金(東京都)	1,933,200	1,933,200	0	
③ 受取補助金	13,257,000	16,022,000	△ 2,765,000	
基金助成金	13,257,000	16,022,000	△ 2,765,000	
④ 受取寄付金	10,000	51,000	△ 41,000	
⑤ 雑収益	1,034,901	150,193	884,708	
受取利息	1,136	12,992	△ 11,856	
雑収入	1,033,765	137,201	896,564	
経常収益計	273,543,759	301,055,192	△ 27,511,433	
(2) 経常費用				
① 事業費	233,213,486	258,535,179	△ 25,321,693	
諸謝金	8,264,864	5,099,507	3,165,357	
会場費	20,001,912	21,452,064	△ 1,450,152	
文芸費	56,143,936	67,756,594	△ 11,612,658	
出演費	53,682,428	61,537,282	△ 7,854,854	
舞台費	59,210,637	60,901,265	△ 1,690,628	
旅費宿泊日当	22,064,874	25,870,144	△ 3,805,270	
広報宣伝費	2,206,132	2,814,734	△ 608,602	
編集記録費	2,942,045	2,469,080	472,965	
印刷製本費	4,875,101	6,505,478	△ 1,630,377	
発送費	297,867	417,214	△ 119,347	
傷害保険料	143,252	84,900	58,352	
公演委託費	2,853,600	2,887,400	△ 33,800	
諸経費	398,788	334,689	64,099	
租税公課	128,050	404,828	△ 276,778	
② 事業費	34,350,165	35,234,974	△ 884,809	
給与手当	17,049,754	17,485,212	△ 435,458	
臨時給与	5,565,600	5,565,600	0	
法定福利費	4,346,648	4,116,014	230,634	
中退金掛金	745,200	788,400	△ 43,200	
福利厚生費	93,975	189,176	△ 95,201	
旅費交通費	1,143,052	1,145,019	△ 1,967	
通信費	673,190	811,365	△ 138,175	
消耗品費	319,718	673,422	△ 353,704	
印刷費	319,942	315,372	4,570	
光熱水道費	402,408	402,408	0	
賃借料	3,050,136	3,050,136	0	
リース料	314,705	318,107	△ 3,402	
保険料	18,297	19,755	△ 1,458	
支払手数料	307,540	354,988	△ 47,448	

科目	当期決算額	前年度決算額	増減額	備考
③管理費	10,402,427	12,487,303	△ 2,084,876	
役員報酬	1,505,000	1,505,000	0	
給与手当	1,894,417	1,942,801	△ 48,384	
臨時給与	618,400	618,400	0	
法定福利費	482,961	457,335	25,626	
中退金掛金	82,800	87,600	△ 4,800	
福利厚生費	10,442	21,019	△ 10,577	
顧問料	1,404,000	1,458,000	△ 54,000	
会議費	831,470	1,264,217	△ 432,747	
旅費交通費	127,006	127,224	△ 218	
通信費	74,799	90,152	△ 15,353	
諸会費	359,000	309,000	50,000	
交際費	83,524	155,838	△ 72,314	
消耗品費	35,524	74,825	△ 39,301	
印刷費	35,549	35,041	508	
新聞書籍購読料	159,721	159,774	△ 53	
光熱水道費	44,712	44,712	0	
賃借料	338,904	338,904	0	
リース料	34,967	35,345	△ 378	
保険料	2,033	2,195	△ 162	
租税公課	2,000,270	3,656,550	△ 1,656,280	
支払手数料	82,938	85,465	△ 2,527	
雑費	13,990	17,906	△ 3,916	
雑損失	180,000	0	180,000	
経常費用計	277,966,078	306,257,456	△ 28,291,378	
当期経常増減額	△ 4,422,319	△ 5,202,264	779,945	
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	100,000	0	
退職給与引当資産取得支出	100,000	100,000	0	
当期経常外増減額	△ 100,000	△ 100,000	0	
当期一般正味財産増減額	△ 4,522,319	△ 5,302,264	779,945	
一般正味財産期首残高	56,065,202	61,367,466	△ 5,302,264	
一般正味財産期末残高	51,542,883	56,065,202	△ 4,522,319	
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	51,542,883	56,065,202	△ 4,522,319	

平成28年度 正味財産増減計算書・内訳

(平成28年4月1日から平成29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	20,903,400	0	12,655,600	0	33,559,000
正会員会費	18,983,400	0	12,655,600	0	31,639,000
賛助会員会費	1,920,000	0	0	0	1,920,000
② 事業収益	225,682,858	0	0	0	225,682,858
入場料・受講料等収入	124,182,158	0	0	0	124,182,158
出版物購読料収入	211,500	0	0	0	211,500
広告料収入	700,000	0	0	0	700,000
委託金(文化庁)	98,656,000	0	0	0	98,656,000
委託金(東京都)	1,933,200	0	0	0	1,933,200
③ 受取補助金等	13,257,000	0	0	0	13,257,000
基金助成金	13,257,000	0	0	0	13,257,000
④ 受取寄付金	10,000	0	0	0	10,000
⑤ 雑収益	931,411	0	103,490	0	1,034,901
受取利息	1,022	0	114	0	1,136
雑収入	930,389	0	103,377	0	1,033,765
経常収益計	260,784,669	0	12,759,090	0	273,543,759
(2) 経常費用					
① 事業費	233,213,486	0	0	0	233,213,486
諸謝金	8,264,864	0	0	0	8,264,864
会場費	20,001,912	0	0	0	20,001,912
文芸費	56,143,936	0	0	0	56,143,936
出演費	53,682,428	0	0	0	53,682,428
舞台費	59,210,637	0	0	0	59,210,637
旅費宿泊日当	22,064,874	0	0	0	22,064,874
広報宣伝費	2,206,132	0	0	0	2,206,132
編集記録費	2,942,045	0	0	0	2,942,045
印刷製本費	4,875,101	0	0	0	4,875,101
発送費	297,867	0	0	0	297,867
傷害保険料	143,252	0	0	0	143,252
公演委託費	2,853,600	0	0	0	2,853,600
諸経費	398,788	0	0	0	398,788
租税公課	128,050	0	0	0	128,050
② 事業費	34,350,165	0	0	0	34,350,165
給与手当	17,049,754	0	0	0	17,049,754
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	4,346,648	0	0	0	4,346,648
中退金掛金	745,200	0	0	0	745,200
福利厚生費	93,975	0	0	0	93,975
旅費交通費	1,143,052	0	0	0	1,143,052
通信費	673,190	0	0	0	673,190
消耗品費	319,718	0	0	0	319,718
印刷費	319,942	0	0	0	319,942
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	314,705	0	0	0	314,705
保険料	18,297	0	0	0	18,297
支払手数料	307,540	0	0	0	307,540

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	10,402,427	0	10,402,427
役員報酬	0	0	1,505,000	0	1,505,000
給与手当	0	0	1,894,417	0	1,894,417
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	482,961	0	482,961
中退金掛金	0	0	82,800	0	82,800
福利厚生費	0	0	10,442	0	10,442
顧問料	0	0	1,404,000	0	1,404,000
会議費	0	0	831,470	0	831,470
旅費交通費	0	0	127,006	0	127,006
通信費	0	0	74,799	0	74,799
諸会費	0	0	359,000	0	359,000
交際費	0	0	83,524	0	83,524
消耗品費	0	0	35,524	0	35,524
印刷費	0	0	35,549	0	35,549
新聞書籍購読料	0	0	159,721	0	159,721
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	34,967	0	34,967
保険料	0	0	2,033	0	2,033
租税公課	0	0	2,000,270	0	2,000,270
支払手数料	0	0	82,938	0	82,938
雑費	0	0	13,990	0	13,990
雑損失	0	0	180,000	0	180,000
経常費用計	267,563,651	0	10,402,427	0	277,966,078
当期経常増減額	△ 6,778,982	0	2,356,663	0	△ 4,422,319

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	△ 6,868,982	0	2,346,663	0	△ 4,522,319

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 「五輪の年には文科省」キャンペーンイベント制作料他

雑費 NHK受信料、書類溶解費用

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71.6%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	4,431,446	100,000	0	4,531,446
小 計	4,431,446	100,000	0	4,531,446
合 計	4,431,446	100,000	0	4,531,446

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	4,531,446	4,531,446	0	0
小 計	4,531,446	4,531,446	0	0
合 計	4,531,446	4,531,446	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	13,257,000	13,257,000	0	指定正味財産 流動負債
委託金 委託金	文化庁	0	98,656,000	98,656,000	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	113,846,200	113,846,200	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	期首残高	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	4,431,446	100,000	0	0	4,531,446
合 計	4,431,446	100,000	0	0	4,531,446

財産目録

平成29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	382,445
	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	48,113,025
	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	8,500
	未収会費	正会員	正会員会費分	2,070,000
	未収金		公1 人材育成事業 チケット収入分	59,224
	前渡金		29年度4月～9月分通勤交通費	610,010
	"		29年度4月分家賃(芸能花伝舎)	282,420
	"		「悲劇喜劇」購読料分	11,275
	"		公1 29年度その他の事業 会場使用料分	12,852
	仮払金		公1 29年度定通制校演観教室 会場費半金分	241,200
流動資産合計				51,790,951
(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	4,531,446
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				5,188,446
資産合計				56,979,397
(流動負債)				
	預り金	その他	社会保険料、源泉所得税	432,918
	未払金		公1 人材育成事業に使用する経費	205,716
	"		公1 ステップアッププロジェクトに使用する経費	71,200
	"		公1 広報事業に使用する経費	17,280
	"		管理目的業務に使用する経費	177,954
流動負債合計				905,068
(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	4,531,446
固定負債合計				4,531,446
負債合計				5,436,514
正味財産				51,542,883

平成29年5月22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 樹 彦 

私たち監事は、当法人定款第24条の規定に基づき平成28年4月1日から平成29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。