

平成24年度 貸借対照表

平成25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25年3月31日現在)	前年度 (平成24年3月31日現在)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	1,334,406	1,417,226	△82,820
普通預金	33,105,209	8,223,304	24,881,905
振替貯金	500	0	500
未収会費	1,846,588	2,599,255	△752,667
未収金	23,654,934	44,780,663	△21,125,729
前払金	428,685	383,217	45,468
仮払金	2,450	0	2,450
流動資産合計	60,372,772	57,403,665	2,966,657
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	0	20,000,000	△20,000,000
基本財産計	0	20,000,000	△20,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	14,350,290	0	14,350,290
特定資産合計	14,350,290	0	
(3) 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	14,950,290	20,600,000	△5,649,710
資産合計	75,323,062	78,003,665	△2,680,603
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,637,317	9,056,298	△1,418,981
預り金	1,004,709	526,766	477,943
流動負債合計	8,642,026	9,583,064	△941,038
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,350,290	13,350,290	1,000,000
固定負債合計	14,350,290	13,350,290	1,000,000
負債合計	22,992,316	22,933,354	58,962
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	52,330,746	55,070,311	△2,739,565
(うち基本財産への充当額)	(0)	(20,000,000)	△20,000,000
正味財産合計	52,330,746	55,070,311	△2,739,565
負債及び正味財産合計	75,323,062	78,003,665	△2,680,603

平成24年度 正味財産増減計算書
(平成24年4月1日から平成25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			
②受取会費	40,821,533			
正会員会費	38,801,533			
賛助会員会費	2,020,000			
③事業収益	250,591,859			
入場料・受講料等収入	142,490,209			
出版物購読料収入	151,050			
広告料収入	627,100			
委託金(文化庁)	103,324,000			
委託金(東京都)	1,879,500			
事業助成金(PRE)	2,120,000			
④受取補助金	25,000,000			
基金助成金	25,000,000			
文化庁補助金	0			
⑤受取寄付金	174,000			
⑥雑収益	28,808			
受取利息	14,289			
雑収入	14,519			
経常収益計	316,616,200			
(2) 経常費用				
①事業費支出	269,204,767			
諸謝金・雑給	5,442,550			
会場費	23,862,164			
文芸費	81,932,984			
出演費	63,905,700			
舞台費	55,745,065			
旅費宿泊費日当	16,719,885			
広報宣伝費	5,947,821			
編集記録費	2,529,343			
印刷製本費	8,720,633			
発送費	736,033			
傷害保険料	39,600			
公演委託費	3,370,600			
諸経費	252,389			
②事業費支出	36,908,751			
給与手当	18,969,700			
臨時給与	5,940,000			
退職給付費用	0			
法定福利費	4,099,110			
中退金掛金	910,800			
福利厚生費	110,405			
旅費交通費	1,271,070			
通信費	844,376			
消耗品費	679,851			
印刷費	246,388			
光熱水道費	342,900			
賃借料	2,835,000			
リース料	402,173			
保険料	19,431			
支払手数料	237,547			

③管理費		12,242,247		
役員報酬		1,555,000		
給与手当		2,107,745		
臨時給与		660,000		
退職給付費用		0		
法定福利費		455,457		
中退金掛金		101,200		
福利厚生費		12,267		
顧問料		1,398,600		
会議費		1,819,647		
旅費交通費		141,230		
通信費		93,820		
諸会費		349,000		
交際費		372,248		
消耗品費		75,539		
印刷費		27,376		
新聞書籍購読料		166,136		
光熱水道費		38,100		
賃借料		315,000		
リース料		44,686		
保険料		2,159		
租税公課		2,393,800		
支払手数料		90,767		
雑費		22,470		
経常費用計		318,355,765		
当期経常増減額		△ 1,739,565		
2. 経常外増減の部				
経常外収益計		0		
退職給与引当取崩収入		0		
経常外費用計		1,000,000		
退職給与引当資産取得支出		1,000,000		
当期経常外増減額		△ 1,000,000		
当期一般正味財産増減額		△ 2,739,565		
一般正味財産期首残高		55,070,311		
一般正味財産期末残高		52,330,746		
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		52,330,746		

(注) 「公益法人会計基準の運用指針」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)により
前事業年度については記載しない。

平成24年度 正味財産増減計算書・内訳
(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位:円)

科目	公益目的事業会計 分(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受取入金	0	0	0	0	0
②受取会費	25,300,920	0	15,520,613	0	40,821,533
正会員会費	23,280,920		15,520,613		38,801,533
賛助会員会費	2,020,000				2,020,000
③事業収益	250,591,859	0	0	0	250,591,859
入場料・受講料等収入	142,490,209	0	0	0	142,490,209
出版物購読料収入	151,050	0	0	0	151,050
広告料収入	627,100	0	0	0	627,100
委託金(文化庁)	103,324,000	0	0	0	103,324,000
委託金(東京都)	1,879,500	0	0	0	1,879,500
事業助成金(PRE)	2,120,000	0	0	0	2,120,000
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
文化庁補助金	0	0	0	0	0
⑤受取寄付金	174,000	0	0	0	174,000
⑥雑収益	25,460	0	3,348	0	28,808
受取利息	12,860		1,429		14,289
雑収入	12,600		1,919		14,519
経常収益計	301,092,239	0	15,523,961	0	316,616,200
(2) 経常費用					
事業費①	269,204,767	0	0	0	269,204,767
諸謝金・雑給	5,442,550	0	0	0	5,442,550
会場費	23,862,164	0	0	0	23,862,164
文芸費	81,932,984	0	0	0	81,932,984
出演費	63,905,700	0	0	0	63,905,700
舞台費	55,745,065	0	0	0	55,745,065
旅費宿泊費日当	16,719,885	0	0	0	16,719,885
広報宣伝費	5,947,821	0	0	0	5,947,821
編集記録費	2,529,343	0	0	0	2,529,343
印刷製本費	8,720,633	0	0	0	8,720,633
発送費	736,033	0	0	0	736,033
傷害保険料	39,600	0	0	0	39,600
公演委託費	3,370,600	0	0	0	3,370,600
諸経費	252,389	0	0	0	252,389
事業費②	36,908,751	0	0	0	36,908,751
給与手当	18,969,700	0	0	0	18,969,700
臨時給与	5,940,000	0	0	0	5,940,000
退職給付費用	0	0	0	0	0
法定福利費	4,099,110	0	0	0	4,099,110
中退金掛金	910,800	0	0	0	910,800
福利厚生費	110,405	0	0	0	110,405
旅費交通費	1,271,070	0	0	0	1,271,070
通信費	844,376	0	0	0	844,376
消耗品費	679,851	0	0	0	679,851
印刷費	246,388	0	0	0	246,388
光熱水道費	342,900	0	0	0	342,900
賃借料	2,835,000	0	0	0	2,835,000
リース料	402,173	0	0	0	402,173
保険料	19,431	0	0	0	19,431
支払手数料	237,547	0	0	0	237,547
管理費	0	0	12,242,247	0	12,242,247
役員報酬	0	0	1,555,000	0	1,555,000
給与手当	0	0	2,107,745	0	2,107,745
臨時給与	0	0	660,000	0	660,000
退職給付費用	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	455,457	0	455,457
中退金掛金	0	0	101,200	0	101,200
福利厚生費	0	0	12,267	0	12,267
顧問料	0	0	1,398,600	0	1,398,600
会議費	0	0	1,819,647	0	1,819,647
旅費交通費	0	0	141,230	0	141,230
通信費	0	0	93,820	0	93,820
諸会費	0	0	349,000	0	349,000
交際費	0	0	372,248	0	372,248
消耗品費	0	0	75,539	0	75,539
印刷費	0	0	27,376	0	27,376
新聞書籍購読料	0	0	166,136	0	166,136
光熱水道費	0	0	38,100	0	38,100
賃借料	0	0	315,000	0	315,000
リース料	0	0	44,686	0	44,686
保険料	0	0	2,159	0	2,159
租税公課	0	0	2,393,800	0	2,393,800
支払手数料	0	0	90,767	0	90,767
雑費	0	0	22,470	0	22,470
経常費用計	306,113,518	0	12,242,247	0	318,355,765
当期経常増減額	△ 5,021,279	0	3,281,714	0	△ 1,739,565

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	900,000	0	100,000	0	1,000,000
退職給与引当資産取得支出	900,000	0	100,000	0	1,000,000
当期経常外増減額	△ 900,000	0	△ 100,000	0	△ 1,000,000
他会計振替	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,921,279	0	3,181,714	0	△ 2,739,565
一般正味財産期首残高					55,070,311
一般正味財産期末残高	△ 5,921,279	0	3,181,714	0	52,330,746
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	△ 5,921,279	0	3,181,714	0	52,330,746

事業費内容詳細

諸謝金・雑給	各種謝金、謝礼、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
雑費

著作隣接権関係収入、等
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会計処理によっている。
- (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. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
定期預金	20,000,000	0	20,000,000	0
小 計	20,000,000	0	20,000,000	0
特定資産				
退職給与引当預金	0	14,350,290	0	14,350,290
小 計	0	14,350,290	0	14,350,290
合 計	20,000,000	14,350,290	20,000,000	14,350,290

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	(うち指定正味財産 からの充当金)	(うち一般正味財産 からの充当金)	(うち負債 に 対 応する額)
特定資産				
退職給与引当預金	0	0	14,350,290	14,350,290
小 計	0	0	14,350,290	14,350,290
合 計	0	0	14,350,290	14,350,290

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	103,324,000	103,324,000	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	130,203,500	130,203,500	0	

財産目録
平成25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	1,334,406	
	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	33,105,209
	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	500
	未収会費	正会員団体		24年度正会員団体会費分	1,846,588
	未収金	㈱JTBコミュニケーションズ		公1 文化庁の委託金	23,255,804
	"	その他		公1 日本の演劇人を育てるプロジェクト入場料給	299,130
	"	(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
	前払金			25年度4月分職員通勤交通費	121,710
	"			25年度4月分賃借料(芸能花伝舎)	262,500
	"			公1 平成25年度広報事業費	10,500
"			25年度 理事会・総会会場費	18,375	
"			図書購読料(「悲劇喜劇」定期購読料)	15,600	
仮払金			公1 広報事業25年度取材の経費	2,450	
流動資産合計				60,372,772	
(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	退職給付引当の積立資産であり、 資産取得資金として管理されている	14,350,290
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				14,950,290	
資産合計				75,323,062	
(流動負債)	預り金	その他	社会保険料、源泉所得税	904,709	
	"		東日本大震災 義援金	100,000	
	未払金		公1 日本の演劇人を育てるプロジェクト経費	6,014,380	
	"		公1 広報事業に使用する経費	1,397,344	
"			管理目的業務に使用する経費	225,593	
流動負債合計				8,642,026	
(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 従事する職員の退職給付金	14,350,290	
固定負債合計				14,350,290	
負債合計				22,992,316	
正味財産				52,330,746	