第７期

計　算　書　類

自：平成29年 4月 1日
至：平成30年 3月31日

公益社団法人　観世九皐会

代表理事　観世　敬祐

法　人　名：公益社団法人　観世九皐会

貸借対照表

平成 30年　3月 31日 現在

（単位：円）

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
Ⅰ　資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	29,321,054	43,334,735	△ 14,013,681
未収金	2,138,000	3,009,000	△ 871,000
立替金	3,425	1,411	2,014
流動資産合計	31,462,479	46,345,146	△ 14,882,667
2. 固定資産			
(1)基本財産			
土地	76,024,975	27,125,058	48,899,917
定期預金	51,017,837	69,814,922	△ 18,797,085
基本財産合計	127,042,812	96,939,980	30,102,832
(2)特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3)その他固定資産			
建物	3,620,046	3,998,968	△ 378,922
器具備品	766,905	186,612	580,293
建物附属設備	20,759,458	25,023,441	△ 4,263,983
構築物	2,351,538	2,600,980	△ 249,442
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	27,507,947	31,820,001	△ 4,312,054
固定資産合計	154,550,759	128,759,981	25,790,778
資産合計	186,013,238	175,105,127	10,908,111
Ⅱ　負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	4,762,776	△ 4,762,776
未払消費税等	361,600	535,200	△ 173,600
前受金	5,989,538	4,858,480	1,131,058
預り金	87,110	5,262	81,848
流動負債合計	6,438,248	10,161,718	△ 3,723,470
2. 固定負債			
長期借入金	18,620,000	0	18,620,000
固定負債合計	18,620,000	0	18,620,000
負債合計	25,058,248	10,161,718	14,896,530
Ⅲ　正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	160,954,990	164,943,409	△ 3,988,419
正味財産合計	160,954,990	164,943,409	△ 3,988,419
負債及び正味財産合計	186,013,238	175,105,127	10,908,111

法　人　名：公益社団法人　観世九皐会

正味財産増減計算書

平成 29年　4月　1日 から平成 30年　3月 31日 まで

（単位：円）

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
Ⅰ　一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1)経常収益			
受取会費			
正会員受取会費	432,000	432,000	0
賛助会員受取会費	300,000	350,000	△ 50,000
受取会費計	732,000	782,000	△ 50,000
事業収益			
事業収益	76,178,126	69,762,207	6,415,919
受取補助金等			
受取民間補助金	0	500,000	△ 500,000
受取国庫助成金	42,939,291	59,954,615	△ 17,015,324
受取地方公共団体助成金	0	1,547,000	△ 1,547,000
受取民間助成金	2,459,000	1,462,000	997,000
受取補助金等計	45,398,291	63,463,615	△ 18,065,324
受取寄付金			
受取寄付金	1,000,000	310,000	690,000
雑収益			
受取利息	5,770	18,997	△ 13,227
雑収益	794,733	334,325	460,408
雑収益計	800,503	353,322	447,181
経常収益計	124,108,920	134,671,144	△ 10,562,224
(2)経常費用			
事業費			
給料手当	13,287,213	10,520,760	2,766,453
賞与	1,184,465	584,100	600,365
法定福利費	1,475,652	873,822	601,830
福利厚生費	2,129,450	2,106,839	22,611
旅費交通費	10,848,610	10,272,858	575,752
通信運搬費	3,227,042	3,654,258	△ 427,216
減価償却費	5,219,254	8,063,064	△ 2,843,810
消耗什器備品費	0	103,680	△ 103,680
消耗品費	2,380,702	2,097,529	283,173
修繕費	2,797,623	2,794,815	2,808
印刷製本費	1,699,955	1,570,038	129,917
交際費	514,360	299,255	215,105
光熱水料費	1,839,800	1,612,488	227,312
保険料	585,760	568,610	17,150
諸謝金	0	40,000	△ 40,000
租税公課	3,111,925	3,251,912	△ 139,987
広告宣伝費	2,173,489	2,031,753	141,736
支払手数料	539,322	461,916	77,406
委託費	5,996,877	7,939,228	△ 1,942,351
演能費	65,447,666	69,265,954	△ 3,818,288
事務機器リース料	1,277,662	851,934	425,728
諸会費	227,264	205,286	21,978
事業費計	125,964,091	129,170,099	△ 3,206,008
管理費			
給料手当	134,214	106,270	27,944
賞与	11,964	5,900	6,064
法定福利費	14,906	8,826	6,080
福利厚生費	21,510	21,281	229
旅費交通費	111,214	104,227	6,987
通信費	80,636	135,175	△ 54,539
消耗品費	24,047	21,187	2,860
支払報酬	925,243	677,340	247,903
水道光熱費	18,584	16,288	2,296
諸会費	2,296	2,074	222
租税公課	483,140	37,248	445,892
支払手数料	13,444	12,904	540
事務機器リース料	12,906	8,605	4,301
支払利息	232,244	0	232,244
外注費	0	54,000	△ 54,000
雑費	46,900	0	46,900
管理費計	2,133,248	1,211,325	921,923
経常費用計	128,097,339	130,381,424	△ 2,284,085
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,988,419	4,289,720	△ 8,278,139
当期経常増減額	△ 3,988,419	4,289,720	△ 8,278,139
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,988,419	4,289,720	△ 8,278,139
当期一般正味財産増減額	△ 3,988,419	4,289,720	△ 8,278,139
一般正味財産期首残高	164,943,409	160,653,689	4,289,720
一般正味財産期末残高	160,954,990	164,943,409	△ 3,988,419
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	160,954,990	164,943,409	△ 3,988,419

法　人　名：公益社団法人　観世九皐会

正味財産増減計算書内訳表

平成 29年　4月　1日 から平成 30年　3月 31日 まで

（単位：円）

科　　目	公益目的事業会計							法人会計	合計
	定例公演事業	外請け事業	貸舞台事業	後継者育成事業	能楽普及啓発事業	共通	小計		
Ⅰ　一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1)経常収益									
受取会費									
正会員受取会費	0	0	0	0	0	432,000	432,000	0	432,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	300,000	300,000	0	300,000
受取会費計	0	0	0	0	0	732,000	732,000	0	732,000
事業収益									
事業収益	18,895,957	42,244,981	12,269,024	1,519,108	1,249,056	0	76,178,126	0	76,178,126
受取補助金等									
受取国庫助成金	0	0	0	0	42,165,291	774,000	42,939,291	0	42,939,291
受取民間助成金	2,459,000	0	0	0	0	0	2,459,000	0	2,459,000
受取補助金等計	2,459,000	0	0	0	42,165,291	774,000	45,398,291	0	45,398,291
受取寄付金									
受取寄付金	0	0	0	0	0	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000
雑収益									
受取利息	0	0	0	0	0	2,843	2,843	2,927	5,770
雑収益	208,800	45,942	63,914	0	45,000	431,077	794,733	0	794,733
雑収益計	208,800	45,942	63,914	0	45,000	433,920	797,576	2,927	800,503
経常収益計	21,563,757	42,290,923	12,332,938	1,519,108	43,459,347	2,939,920	124,105,993	2,927	124,108,920
(2)経常費用									
事業費									
給料手当	248,760	0	0	32,000	17,000	12,989,453	13,287,213	0	13,287,213
賞与	0	0	0	0	0	1,184,465	1,184,465	0	1,184,465
法定福利費	0	0	0	0	0	1,475,652	1,475,652	0	1,475,652
福利厚生費	870,318	41,280	0	134,400	843,656	239,796	2,129,450	0	2,129,450
旅費交通費	1,436,540	261,034	0	71,000	8,464,376	615,660	10,848,610	0	10,848,610
通信運搬費	12,354	123,794	0	574	2,164,110	926,210	3,227,042	0	3,227,042
減価償却費	0	0	0	0	0	5,219,254	5,219,254	0	5,219,254
消耗品費	93,942	4,240	5,720	3,003	777,201	1,496,596	2,380,702	0	2,380,702
修繕費	6,236	0	0	0	0	2,791,387	2,797,623	0	2,797,623
印刷製本費	881,123	0	0	81,282	370,915	366,635	1,699,955	0	1,699,955
交際費	33,240	0	0	10,000	41,000	430,120	514,360	0	514,360
光熱水料費	0	0	0	0	0	1,839,800	1,839,800	0	1,839,800
保険料	0	0	0	0	0	585,760	585,760	0	585,760
租税公課	0	6,200	0	0	200	3,105,525	3,111,925	0	3,111,925
広告宣伝費	1,301,891	0	0	28,080	3,468	840,050	2,173,489	0	2,173,489
支払手数料	129,490	119,446	760	32,056	51,220	206,350	539,322	0	539,322
委託費	916,525	568,000	0	60,000	3,776,882	675,470	5,996,877	0	5,996,877
演能費	9,572,373	28,468,124	0	1,832,776	25,557,121	17,272	65,447,666	0	65,447,666
事務機器リース料	0	0	0	0	0	1,277,662	1,277,662	0	1,277,662
諸会費	70,000	0	0	5,000	2,360	149,904	227,264	0	227,264
事業費計	15,572,792	29,592,118	6,480	2,290,171	42,069,509	36,433,021	125,964,091	0	125,964,091
管理費									
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	134,214	134,214
賞与	0	0	0	0	0	0	0	11,964	11,964
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	14,906	14,906
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	21,510	21,510
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	111,214	111,214
通信費	0	0	0	0	0	0	0	80,636	80,636
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	24,047	24,047
支払報酬	0	0	0	0	0	0	0	925,243	925,243
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	18,584	18,584
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	2,296	2,296
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	483,140	483,140
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	13,444	13,444
事務機器リース料	0	0	0	0	0	0	0	12,906	12,906
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	232,244	232,244
雑費	0	0	0	0	0	0	0	46,900	46,900
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	2,133,248	2,133,248
経常費用計	15,572,792	29,592,118	6,480	2,290,171	42,069,509	36,433,021	125,964,091	2,133,248	128,097,339
評価損益等調整前当期経常増減額	5,990,965	12,698,805	12,326,458	△ 771,063	1,389,838	△ 33,493,101	△ 1,858,098	△ 2,130,321	△ 3,988,419
当期経常増減額	5,990,965	12,698,805	12,326,458	△ 771,063	1,389,838	△ 33,493,101	△ 1,858,098	△ 2,130,321	△ 3,988,419
2. 経常外増減の部									
(1)経常外収益									
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	5,990,965	12,698,805	12,326,458	△ 771,063	1,389,838	△ 33,493,101	△ 1,858,098	△ 2,130,321	△ 3,988,419
当期一般正味財産増減額	5,990,965	12,698,805	12,326,458	△ 771,063	1,389,838	△ 33,493,101	△ 1,858,098	△ 2,130,321	△ 3,988,419
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	164,943,409	164,943,409
一般正味財産期末残高	5,990,965	12,698,805	12,326,458	△ 771,063	1,389,838	△ 33,493,101	△ 1,858,098	162,813,088	160,954,990
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	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ⅲ　正味財産期末残高	5,990,965	12,698,805	12,326,458	△ 771,063	1,389,838	△ 33,493,101	△ 1,858,098	162,813,088	160,954,990

法　人　名：社団法人　観世九皐会

附　属　明　細　書

1．重要な固定資産の明細

（単位：円）

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	土地（基）	27,125,058	48,899,917	0	76,024,975
	定期預金	69,814,922	1,202,915	20,000,000	51,017,837
	基本財産計	96,939,980	50,102,832	20,000,000	127,042,812
その他固定資産	建物	3,998,968	0	378,922	3,620,046
	器具備品	186,612	907,200	326,907	766,905
	建物附属設備	25,023,441	0	4,263,983	20,759,458
	構築物	2,600,980	0	249,442	2,351,538
	出資金	10,000	0	0	10,000
	その他固定資産計	31,820,001	907,200	5,219,254	27,507,947

法　人　名：社団法人　観世九皐会

計算書類に対する注記

1．重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法
有形固定資産　法人税法の規定による定率法を適用している。但し、平成10年4月1日以後に取得した建物、及び平成28年4月以降に取得した構築物は定額法を適用している。

（2）リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転す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会計処理による。

（3）消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税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額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

（単位：円）

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				
土地（基）	27,125,058	48,899,917	0	76,024,975
定期預金	69,814,922	1,202,915	20,000,000	51,017,837
小　計	96,939,980	50,102,832	20,000,000	127,042,812
合　計	96,939,980	50,102,832	20,000,000	127,042,812

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。

（単位：円）

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）
基本財産				
土地（基）	76,024,975	0	76,024,975	－
定期預金	51,017,837	0	51,017,837	－
小　計	127,042,812	0	127,042,812	－
合　計	127,042,812	0	127,042,812	0

7．固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

（単位：円）

科　目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	62,204,645	58,584,599	3,620,046
器具備品	36,874,292	36,107,387	766,905
建物付属設備	47,271,670	26,512,212	20,759,458
構築物	5,285,255	2,933,717	2,351,538
合計	151,635,862	124,137,915	27,497,947

法　人　名：公益社団法人　観世九皐会

財　産　目　録

平成 30年　3月 31日 現在

（単位：円）

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金　額
（流動資産）				
	現金			159,172
	当座預金	三井住友銀行飯田橋支店	公益目的事業用の運転資金として使用	24,381
	普通預金			**26,603,963**
	（内訳）	三井住友銀行飯田橋支店	公益目的事業用の運転資金として使用	18,345,173
		東京シティ信金神楽坂支店	同上	1,203,125
		大阪シティ信金桃谷駅前支店	同上	293,330
		東京シティ信金厚生費口座	同上	1,656,721
		東京シティ信金神楽坂支店	同上	279,214
		ゆうちょ振替口座	チケット・舞台料振替口座	4,826,400
	定期預金	三井住友銀行飯田橋支店	公益目的事業用の運転資金として使用	133,538
	定期積金	東京シティ信金神楽坂支店	特定費用準備積立金（平成29年度分）	1,200,000
	定期積金	東京シティ信金神楽坂支店	公益目的事業用の運転資金として使用	1,200,000
	未収金			2,138,000
	立替金			3,425
流動資産合計				31,462,479
（固定資産）				
基本財産				
	土地	東京都新宿区矢来町60（621.70㎡）		8,412,460
		東京都新宿区矢来町59-11（76.84㎡）		48,899,917
		大阪市天王寺区堂ヶ芝1-6-1（280.05㎡）		18,712,598
	定期預金	東京シティ信金　神楽坂支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業用の財源として管理されている預金。運用益を公益目的事業の財源として使用。	20,000,000
			特定費用準備積立金	31,017,837
その他固定資産				
	建物	東京都新宿区矢来町60（530.94㎡）	公益目的保有財産であり、公益目的事業を行うための施設として使用。	3,620,045
		大阪市天王寺区堂ヶ芝1-6-1（231.95㎡）		1
	器具備品	装束・能面、大阪道場エアコン、マイクロホン一式、楽屋ロッカー、広告物陳列ケース、館内電話機一式、PC一式、	公益目的保有財産であり、公益目的事業を行うための器具備品として使用。	766,905
	建物附属設備	給排水設備、電気配線設備、防犯システム、車除け、門扉、空調設備、ユニットバス、エアコン、館内照明・配線一式、客席椅子、廊下サッシドア	公益目的保有財産であり、公益目的事業を行うための付属設備として使用。	20,759,458
	構築物	柵、内塀、排水設備、門前格子柵、屋根防水	公益目的保有財産であり、公益目的事業を行うための構築物として使用。	2,351,538
	出資金	東京シティ信金　神楽坂支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業共用の財源として使用。	10,000
固定資産合計				154,550,759
資産合計				186,013,238
（流動負債）				
	未払消費税等			361,600
	前受金			5,989,538
	預り金			87,110
流動負債合計				6,438,248
（固定負債）				
	長期借入金			18,620,000
固定負債合計				18,620,000
負債合計				25,058,248
正味財産				160,954,990