

2019年度

計 算 書 類

自：平成31年 4月 1日
至：令和 2年 3月31日

公益社団法人 観世九臈会

代表理事 観世 敬祐

貸借対照表
令和 2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	11,939,475	15,352,343	△ 3,412,868
未収金	2,527,000	2,872,080	△ 345,080
立替金	2,500	0	2,500
流動資産合計	14,468,975	18,224,423	△ 3,755,448
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	76,024,975	76,024,975	0
定期預金	53,424,290	52,221,003	1,203,287
基本財産合計	129,449,265	128,245,978	1,203,287
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物	117,524,416	3,075,045	114,449,371
器具備品	431,830	575,742	△ 143,912
建物附属設備	14,317,637	17,235,894	△ 2,918,257
構築物	1,897,556	2,117,780	△ 220,224
建設仮勘定	0	3,240,000	△ 3,240,000
出資金	10,000	10,000	0
仮設楽屋	0	2,891,211	△ 2,891,211
その他固定資産合計	134,181,439	29,145,672	105,035,767
固定資産合計	263,630,704	157,391,650	106,239,054
資産合計	278,099,679	175,616,073	102,483,606
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,255,322	3,467,923	△ 1,212,601
未払消費税等	0	192,800	△ 192,800
前受金	6,274,620	6,115,940	158,680
預り金	125,813	80,680	45,133
流動負債合計	8,655,755	9,857,343	△ 1,201,588
2. 固定負債			
長期借入金	136,058,733	16,964,000	119,094,733
固定負債合計	136,058,733	16,964,000	119,094,733
負債合計	144,714,488	26,821,343	117,893,145
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	133,385,191	148,794,730	△ 15,409,539
正味財産合計	133,385,191	148,794,730	△ 15,409,539
負債及び正味財産合計	278,099,679	175,616,073	102,483,606

正味財産増減計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2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	456,000	444,000	12,000
賛助会員受取会費	300,000	350,000	△ 50,000
受取会費計	756,000	794,000	△ 38,000
事業収益			
事業収益	85,802,021	77,512,173	8,289,848
受取補助金等			
受取国庫助成金	33,048,367	53,370,000	△ 20,321,633
受取民間助成金	2,847,000	3,410,000	△ 563,000
受取補助金等計	35,895,367	56,780,000	△ 20,884,633
受取寄付金			
受取寄付金	350,000	10,000	340,000
雑収益			
受取利息	5,375	5,807	△ 432
雑収益	985,889	700,485	285,404
雑収益計	991,264	706,292	284,972
経常収益計	123,794,652	135,802,465	△ 12,007,813
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	14,409,009	13,981,218	427,791
賞与	1,306,270	1,350,820	△ 44,550
法定福利費	2,432,402	1,991,706	440,696
福利厚生費	1,462,806	2,207,192	△ 744,386
旅費交通費	10,807,097	16,757,762	△ 5,950,665
通信運搬費	3,322,815	4,966,293	△ 1,643,478
減価償却費	4,259,233	4,638,197	△ 378,964
消耗品費	1,875,118	1,810,152	64,966
修繕費	5,059,086	3,144,372	1,914,714
印刷製本費	2,107,537	1,775,281	332,256
交際費	430,062	418,496	11,566
光熱水料費	1,709,539	2,018,263	△ 308,724
賃借料	1,887,257	0	1,887,257
保険料	482,810	481,790	1,020
租税公課	3,518,767	3,601,462	△ 82,695
広告宣伝費	1,952,205	2,056,375	△ 104,170
支払手数料	828,240	1,512,467	△ 684,227
委託費	7,317,494	6,161,877	1,155,617
演能費	66,511,190	71,446,116	△ 4,934,926
事務機器リース料	1,574,542	1,331,854	242,688
諸会費	300,168	191,268	108,900
支払利息	1,656,421	261,602	1,394,819
助成金返還支出	2,255,111	41,286	2,213,825
雑費	0	376,199	△ 376,199
事業費計	137,465,179	142,522,048	△ 5,056,869
管理費			
給料手当	145,546	141,224	4,322
賞与	13,195	13,645	△ 450
法定福利費	24,570	20,118	4,452
福利厚生費	14,776	22,295	△ 7,519
旅費交通費	110,356	172,396	△ 62,040
通信費	74,050	83,714	△ 9,664
消耗品費	18,897	18,284	613
支払報酬	1,083,518	707,940	375,578
水道光熱費	17,268	20,387	△ 3,119
諸会費	15,032	1,932	13,100
租税公課	131,762	38,078	93,684
支払手数料	74,138	40,199	33,939
事務機器リース料	15,904	13,453	2,451
雑費	0	5,211	△ 5,211
管理費計	1,739,012	1,298,876	440,136
経常費用計	139,204,191	143,820,924	△ 4,616,733
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,409,539	△ 8,018,459	△ 7,391,080
当期経常増減額	△ 15,409,539	△ 8,018,459	△ 7,391,080
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			
その他の経常外費用			
固定資産除却損	0	1	△ 1
建物取壊費用	0	4,141,800	△ 4,141,800
その他の経常外費用計	0	4,141,801	△ 4,141,801
経常外費用計	0	4,141,801	△ 4,141,801
当期経常外増減額	0	△ 4,141,801	4,141,801
税引前当期一般正味財産増減額	△ 15,409,539	△ 12,160,260	△ 3,249,279
当期一般正味財産増減額	△ 15,409,539	△ 12,160,260	△ 3,249,279
一般正味財産期首残高	148,794,730	160,954,990	△ 12,160,260
一般正味財産期末残高	133,385,191	148,794,730	△ 15,409,539
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	133,385,191	148,794,730	△ 15,409,539

正味財産増減計算書内訳表

平成 31年 4月 1日 から令和 2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	456,000	456,000	0	456,000
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	756,000	756,000	0	756,000
事業収益									
事業収益	17,972,245	52,688,299	11,660,673	1,218,031	2,262,773	0	85,802,021	0	85,802,021
受取補助金等									
受取国庫助成金	0	0	0	0	33,048,367	0	33,048,367	0	33,048,367
受取民間助成金	2,847,000	0	0	0	0	0	2,847,000	0	2,847,000
受取補助金等計	2,847,000	0	0	0	33,048,367	0	35,895,367	0	35,895,367
受取寄付金									
受取寄付金	0	0	0	0	0	350,000	350,000	0	350,000
雑収益									
受取利息	0	0	0	0	0	5,305	5,305	70	5,375
雑収益	63,180	94,138	152,861	0	42,000	633,710	985,889	0	985,889
雑収益計	63,180	94,138	152,861	0	42,000	639,015	991,194	70	991,264
経常収益計	20,882,425	52,782,437	11,813,534	1,218,031	35,353,140	1,745,015	123,794,582	70	123,794,652
(2) 経常費用									
事業費									
給料手当	219,000	0	0	24,000	41,000	14,125,009	14,409,009	0	14,409,009
賞与	0	0	0	0	0	1,306,270	1,306,270	0	1,306,270
法定福利費	0	0	0	0	0	2,432,402	2,432,402	0	2,432,402
福利厚生費	749,226	169,793	0	138,226	157,405	248,156	1,462,806	0	1,462,806
旅費交通費	1,444,933	2,042,076	0	72,980	6,742,995	504,113	10,807,097	0	10,807,097
通信運搬費	9,180	232,928	0	6,090	2,072,114	1,002,503	3,322,815	0	3,322,815
減価償却費	0	0	0	0	0	4,259,233	4,259,233	0	4,259,233
消耗品費	0	24,760	0	0	465,161	1,385,197	1,875,118	0	1,875,118
修繕費	0	0	0	0	0	5,059,086	5,059,086	0	5,059,086
印刷製本費	1,046,547	51,742	0	140,494	376,700	492,054	2,107,537	0	2,107,537
交際費	3,888	5,000	0	0	0	421,174	430,062	0	430,062
光熱水料費	0	0	0	0	0	1,709,539	1,709,539	0	1,709,539
賃借料	0	0	0	0	0	1,887,257	1,887,257	0	1,887,257
保険料	0	0	0	0	0	482,810	482,810	0	482,810
租税公課	0	8,600	0	0	0	3,510,167	3,518,767	0	3,518,767
広告宣伝費	794,461	0	0	29,700	548,320	579,724	1,952,205	0	1,952,205
支払手数料	140,292	176,696	203	39,733	55,867	415,449	828,240	0	828,240
委託費	889,807	306,832	0	80,000	3,823,000	2,217,855	7,317,494	0	7,317,494
演能費	9,231,625	38,611,576	0	1,199,471	17,466,476	2,042	66,511,190	0	66,511,190
事務機器リース料	0	0	0	0	0	1,574,542	1,574,542	0	1,574,542
諸会費	77,500	0	22,500	0	0	200,168	300,168	0	300,168
支払利息	0	0	0	0	0	1,656,421	1,656,421	0	1,656,421
助成金返還支出	0	0	0	0	2,255,111	0	2,255,111	0	2,255,111
事業費計	14,606,459	41,630,003	22,703	1,730,694	34,004,149	45,471,171	137,465,179	0	137,465,179
管理費									
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	145,546	145,546
賞与	0	0	0	0	0	0	0	13,195	13,195
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	24,570	24,570
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	14,776	14,776
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	110,356	110,356
通信費	0	0	0	0	0	0	0	74,050	74,050
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	18,897	18,897
支払報酬	0	0	0	0	0	0	0	1,083,518	1,083,518
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	17,268	17,268
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	15,032	15,032
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	131,762	131,762
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	74,138	74,138
事務機器リース料	0	0	0	0	0	0	0	15,904	15,904
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	1,739,012	1,739,012
経常費用計	14,606,459	41,630,003	22,703	1,730,694	34,004,149	45,471,171	137,465,179	1,739,012	139,204,191
評価損益等調整前当期経常増減額	6,275,966	11,152,434	11,790,831	△ 512,663	1,348,991	△ 43,726,156	△ 13,670,597	△ 1,738,942	△ 15,409,539
当期経常増減額	6,275,966	11,152,434	11,790,831	△ 512,663	1,348,991	△ 43,726,156	△ 13,670,597	△ 1,738,942	△ 15,409,539
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	6,275,966	11,152,434	11,790,831	△ 512,663	1,348,991	△ 43,726,156	△ 13,670,597	△ 1,738,942	△ 15,409,539
税引前当期一般正味財産増減額	6,275,966	11,152,434	11,790,831	△ 512,663	1,348,991	△ 43,726,156	△ 13,670,597	△ 1,738,942	△ 15,409,539
当期一般正味財産増減額	6,275,966	11,152,434	11,790,831	△ 512,663	1,348,991	△ 43,726,156	△ 13,670,597	△ 1,738,942	△ 15,409,539
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	148,794,730	148,794,730
一般正味財産期末残高	6,275,966	11,152,434	11,790,831	△ 512,663	1,348,991	△ 43,726,156	△ 13,670,597	147,055,788	133,385,191
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	6,275,966	11,152,434	11,790,831	△ 512,663	1,348,991	△ 43,726,156	△ 13,670,597	147,055,788	133,385,191

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）	76,024,975	0	0	76,024,975
定期預金	52,221,003	12,403,386	11,200,099	53,424,290
小 計	128,245,978	12,403,386	11,200,099	129,449,265
合 計	128,245,978	12,403,386	11,200,099	129,449,265

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	53,424,290	0	53,424,290	—
小 計	129,449,265	0	129,449,265	—
合 計	129,449,265	0	129,449,265	0

4. 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（既存建物）	65,240,568	60,251,152	4,989,416
建物（新築屋）	112,535,000	0	112,535,000
建物附属設備	47,271,670	32,954,033	14,317,637
構築物	5,285,255	3,387,699	1,897,556
器具及び備品	36,138,242	35,706,412	431,830
	266,470,735	132,299,296	134,171,439

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）	76,024,975	0	0	76,024,975
	定期預金	52,221,003	12,403,386	11,200,099	53,424,290
	基本財産計	128,245,978	12,403,386	11,200,099	129,449,265
その他固定資産	建物（新築屋含む）	3,075,045	115,426,859	977,488	117,524,416
	器具備品	575,742	0	143,912	431,830
	建物附属設備	17,235,894	0	2,918,257	14,317,637
	構築物	2,117,780	0	220,224	1,897,556
	建設仮勘定	3,240,000	109,295,648	112,535,648	0
	出資金	10,000	0	0	10,000
	仮設楽屋	2,891,211	0	2,891,211	0
	その他固定資産計	29,145,672	224,722,507	119,686,740	134,181,439

財産目録
令和 2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		公益目的事業用の運転資金として使用	124,771
	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 (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	10,156,761
		東京シティ信金神楽坂支店	同上	2,481,405
		大阪シティ信金桃谷駅前支店	同上	1,563,136
		東京シティ信金厚生費口座	同上	285,712
		東京シティ信金神楽坂支店	同上	1,857,316
		ゆうちょ振替口座	同上	577,782
	定期預金	三井住友銀行飯田橋支店	チケット・舞台料振替口座	3,391,410
		大阪シティ信金桃谷駅前支店	公益目的事業用の運転資金として使用	133,562
流動資産合計	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	300,000
	未収金	未収金	特定費用準備積立金 (平成31年度分)	1,200,000
	立替金		平成31年度定例公演助成金	2,527,000
			東京能楽福利厚生会費	2,500
				14,468,975
(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
その他固定資産		東京シティ信金 神楽坂支店	特定費用準備積立金	33,424,290
	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。	4,989,415
		東京都新宿区矢来町59 (224.71㎡)		112,535,000
		大阪市天王寺区堂ヶ芝1-6-1 (231.95㎡)		1
	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。	14,317,637
	構築物	柵、内堀、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。	1,897,556
	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。	431,830
	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				263,630,704
資産合計				278,099,679
(流動負債)	未払金	平成31年度巡回公演助成金返納 給与未払い		2,255,322
	前受金	令和2年度前売チケット代		6,274,620
	預り金	源泉所得税・住民税		125,813
流動負債合計				8,655,755
(固定負債)	長期借入金			136,058,733
固定負債合計				136,058,733
負債合計				144,714,488
正味財産				133,385,191

監 査 報 告 書

公益社団法人 観世九阜会
代表理事 観世敬祐殿

令和2年 5月13日
公益社団法人 観世九阜会

監事 丸岡圭一

監事 小倉親子



監事は、平成31年4月1日から令和2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

監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集およ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、理事及び使用人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、当該事業年度に関わる事業報告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）及びその付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) 事業報告等の監査結果

- 一 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。
- 二 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要な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付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すべての重要な点において適正に示しているものと認めます。