

第10期

計 算 書 類

自：令和 3年 4月 1日

至：令和 4年 3月31日

公益社団法人 観世九阜会

代表理事 観世 敬祐

貸借対照表

令和 4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	24,287,769	18,846,507	5,441,262
未収金	1,279,000	8,000,000	△6,721,000
流動資産合計	25,566,769	26,846,507	△1,279,738
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	76,024,975	76,024,975	0
定期預金	54,605,167	40,604,495	14,000,672
基本財産合計	130,630,142	116,629,470	14,000,672
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物	116,730,459	122,877,282	△6,146,823
器具備品	1,233,989	1,814,654	△580,665
建物附属設備	9,629,194	11,900,509	△2,271,315
構築物	1,490,704	1,689,054	△198,350
建設仮勘定	6,817,250	6,817,250	0
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	135,911,596	145,108,749	△9,197,153
固定資産合計	266,541,738	261,738,219	4,803,519
資産合計	292,108,507	288,584,726	3,523,781
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,568,409	0	2,568,409
未払消費税等	2,206,000	0	2,206,000
前受金	4,074,473	2,657,601	1,416,872
預り金	128,937	108,119	20,818
仮受金	0	1,481,606	△1,481,606
流動負債合計	8,977,819	4,247,326	4,730,493
2. 固定負債			
長期借入金	155,121,377	155,121,377	0
固定負債合計	155,121,377	155,121,377	0
負債合計	164,099,196	159,368,703	4,730,493
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	128,009,311	129,216,023	△1,206,712
正味財産合計	128,009,311	129,216,023	△1,206,712
負債及び正味財産合計	292,108,507	288,584,726	3,523,781

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日 から令和 4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			
基本財産運用益			
基本財産受取配当金	170	0	170
受取会費			
正会員受取会費	396,000	36,000	360,000
賛助会員受取会費	470,000	210,000	260,000
受取会費計	866,000	246,000	620,000
事業収益			
事業収益	113,004,093	43,929,493	69,074,600
チケット払戻金	△ 152,010	△ 3,829,670	3,677,660
事業収益計	112,852,083	40,099,823	72,752,260
受取補助金等			
受取国庫助成金	58,011,341	40,393,464	17,617,877
受取地方公共団体助成金	0	3,229,000	△3,229,000
受取民間助成金	4,145,000	5,239,000	△1,094,000
受取補助金等計	62,156,341	48,861,464	13,294,877
受取寄付金			
受取寄付金	93,100	4,034,250	△3,941,150
雑収益			
受取利息	1,642	5,562	△3,920
雑収益	3,048,916	12,194,217	△9,145,301
雑収益計	3,050,558	12,199,779	△9,149,221
経常収益計	179,018,252	105,441,316	73,576,936
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	14,953,817	11,123,122	3,830,695
賞与	2,061,676	870,847	1,190,829
法定福利費	2,217,144	1,985,144	232,000
福利厚生費	2,809,187	1,252,711	1,556,476
旅費交通費	14,641,897	4,750,693	9,891,204
通信運搬費	3,144,547	2,448,766	695,781
減価償却費	9,192,824	8,955,400	237,424
消耗品費	1,911,692	2,387,576	△475,884
修繕費	2,316,481	1,398,178	918,303
印刷製本費	2,054,775	1,204,524	850,251
交際費	206,586	255,138	△48,552
光熱水料費	2,419,382	2,007,007	412,375
保険料	480,330	464,560	15,770
租税公課	4,466,300	3,009,085	1,457,215
広告宣伝費	5,439,196	1,195,909	4,243,287
支払手数料	742,667	502,182	240,485
委託費	11,764,673	7,682,692	4,081,981
演能費	91,250,222	52,951,780	38,298,442
事務機器リース料	2,217,825	2,178,512	39,313
事務用品費	0	60,258	△60,258
諸会費	116,325	99,198	17,127
支払利息	2,068,759	1,774,943	293,816
助成金返還支出	2,568,409	0	2,568,409
雑費	92,235	88,000	4,235
事業費計	179,136,949	108,646,225	70,490,724

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料手当	151,049	112,355	38,694
賞与	20,825	8,796	12,029
法定福利費	22,395	20,052	2,343
福利厚生費	28,376	12,654	15,722
旅費交通費	147,893	47,982	99,911
通信費	31,531	24,621	6,910
消耗品費	19,310	24,117	△4,807
支払報酬	587,125	612,700	△25,575
水道光熱費	24,438	20,273	4,165
諸会費	1,175	1,002	173
租税公課	2,534	30,349	△27,815
支払手数料	24,633	24,853	△220
事務機器リース料	22,402	22,005	397
雑費	0	2,500	△2,500
管理費計	1,083,686	964,259	119,427
経常費用計	180,220,635	109,610,484	70,610,151
評価損益等調整前当期経常増減額	△1,202,383	△4,169,168	2,966,785
当期経常増減額	△1,202,383	△4,169,168	2,966,785
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	4,329	0	4,329
経常外費用計	4,329	0	4,329
当期経常外増減額	△4,329	0	△4,329
税引前当期一般正味財産増減額	△1,206,712	△4,169,168	2,962,456
当期一般正味財産増減額	△1,206,712	△4,169,168	2,962,456
一般正味財産期首残高	129,216,023	133,385,191	△4,169,168
一般正味財産期末残高	128,009,311	129,216,023	△1,206,712
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	128,009,311	129,216,023	△1,206,712

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日 から令和 4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									
基本財産運用益									
基本財産受取配当金	0	0	0	0	0	0	0	170	170
受取会費									
正会員受取会費	0	0	0	0	0	396,000	396,000	0	396,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	470,000	470,000	0	470,000
受取会費計	0	0	0	0	0	866,000	866,000	0	866,000
事業収益									
事業収益	16,156,617	81,462,328	11,555,713	1,779,207	2,050,228	0	113,004,093	0	113,004,093
チケット払戻金	△ 96,910	0	0	△ 19,800	△ 35,300	0	△ 152,010	0	△ 152,010
事業収益計	16,059,707	81,462,328	11,555,713	1,759,407	2,014,928	0	112,852,083	0	112,852,083
受取補助金等									
受取国庫助成金	0	0	0	5,573,000	49,954,341	2,484,000	58,011,341	0	58,011,341
受取民間助成金	2,406,000	0	0	0	739,000	1,000,000	4,145,000	0	4,145,000
受取補助金等計	2,406,000	0	0	5,573,000	50,693,341	3,484,000	62,156,341	0	62,156,341
受取寄付金									
受取寄付金	78,600	0	0	4,500	0	10,000	93,100	0	93,100
雑収益									
受取利息	0	0	0	0	0	1,614	1,614	28	1,642
雑収益	99,000	112,357	38,600	0	0	2,798,958	3,048,915	1	3,048,916
雑収益計	99,000	112,357	38,600	0	0	2,800,572	3,050,529	29	3,050,558
経常収益計	18,643,307	81,574,685	11,594,313	7,336,907	52,708,269	7,160,572	179,018,053	199	179,018,252
(2) 経常費用									
事業費									
給料手当	449,000	164,200	10,000	76,000	76,000	14,178,617	14,953,817	0	14,953,817
賞与	0	0	0	0	0	2,061,676	2,061,676	0	2,061,676
法定福利費	0	0	0	0	0	2,217,144	2,217,144	0	2,217,144
福利厚生費	582,616	786,310	0	118,500	885,743	436,018	2,809,187	0	2,809,187
旅費交通費	1,168,649	5,298,890	0	172,833	7,520,279	481,246	14,641,897	0	14,641,897
通信運搬費	18,964	171,083	0	6,090	1,922,188	1,026,222	3,144,547	0	3,144,547
減価償却費	0	0	0	0	0	9,192,824	9,192,824	0	9,192,824
消耗品費	34,914	211,506	0	4,670	456,094	1,204,508	1,911,692	0	1,911,692
修繕費	0	0	0	0	0	2,316,481	2,316,481	0	2,316,481
印刷製本費	485,685	794,992	0	113,256	287,837	373,005	2,054,775	0	2,054,775
交際費	0	29,396	0	0	7,000	170,190	206,586	0	206,586
光熱水料費	0	0	0	0	0	2,419,382	2,419,382	0	2,419,382
保険料	0	0	0	0	0	480,330	480,330	0	480,330
租税公課	0	73,000	0	0	0	4,393,300	4,466,300	0	4,466,300
広告宣伝費	673,276	3,705,402	0	66,600	8,800	985,118	5,439,196	0	5,439,196
支払手数料	160,292	272,666	0	46,171	96,518	167,020	742,667	0	742,667
委託費	856,402	3,524,661	0	306,000	5,121,475	1,956,135	11,764,673	0	11,764,673
演能費	8,653,904	45,939,796	0	7,429,751	29,226,771	0	91,250,222	0	91,250,222
事務機器リース料	0	0	0	0	0	2,217,825	2,217,825	0	2,217,825
諸会費	40,000	0	0	0	0	76,325	116,325	0	116,325
支払利息	0	0	0	0	0	2,068,759	2,068,759	0	2,068,759
助成金返還支出	0	0	0	0	2,568,409	0	2,568,409	0	2,568,409
雑費	0	0	0	0	0	92,235	92,235	0	92,235
事業費計	13,123,702	60,971,902	10,000	8,339,871	48,177,114	48,514,360	179,136,949	0	179,136,949
管理費									
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	151,049	151,049
賞与	0	0	0	0	0	0	0	20,825	20,825
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	22,395	22,395
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	28,376	28,376
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	147,893	147,893
通信費	0	0	0	0	0	0	0	31,531	31,531
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	19,310	19,310
支払報酬	0	0	0	0	0	0	0	587,125	587,125
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	24,438	24,438
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	1,175	1,175
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	2,534	2,534
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	24,633	24,633
事務機器リース料	0	0	0	0	0	0	0	22,402	22,402
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	1,083,686	1,083,686
経常費用計	13,123,702	60,971,902	10,000	8,339,871	48,177,114	48,514,360	179,136,949	1,083,686	180,220,635
評価損益等調整前当期経常増減額	5,519,605	20,602,783	11,584,313	△ 1,002,964	4,531,155	△ 41,353,788	△ 118,896	△ 1,083,487	△ 1,202,383
当期経常増減額	5,519,605	20,602,783	11,584,313	△ 1,002,964	4,531,155	△ 41,353,788	△ 118,896	△ 1,083,487	△ 1,202,383
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									
その他の経常外費用									
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	4,329	4,329
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	4,329	4,329
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	△ 4,329	△ 4,329
他会計振替前当期一般正味財産増減額	5,519,605	20,602,783	11,584,313	△ 1,002,964	4,531,155	△ 41,353,788	△ 118,896	△ 1,087,816	△ 1,206,712
税引前当期一般正味財産増減額	5,519,605	20,602,783	11,584,313	△ 1,002,964	4,531,155	△ 41,353,788	△ 118,896	△ 1,087,816	△ 1,206,712
当期一般正味財産増減額	5,519,605	20,602,783	11,584,313	△ 1,002,964	4,531,155	△ 41,353,788	△ 118,896	△ 1,087,816	△ 1,206,712
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	129,216,023	129,216,023
一般正味財産期末残高	5,519,605	20,602,783	11,584,313	△ 1,002,964	4,531,155	△ 41,353,788	△ 118,896	128,128,207	128,009,311
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	5,519,605	20,602,783	11,584,313	△ 1,002,964	4,531,155	△ 41,353,788	△ 118,896	128,128,207	128,009,311

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	40,604,495	30,000,672	16,000,000	54,605,167
小 計	116,629,470	30,000,672	16,000,000	130,630,142
合 計	116,629,470	30,000,672	16,000,000	130,630,142

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	54,605,167	0	54,605,167	—
小 計	130,630,142	0	130,630,142	—
合 計	130,630,142	0	130,630,142	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	62,143,115	3,097,453
建物（新築屋）	123,922,960	10,289,954	113,633,006
建物附属設備	47,271,670	37,642,476	9,629,194
構築物	5,285,255	3,794,551	1,490,704
器具及び備品	37,599,442	36,365,453	1,233,989
	279,319,895	150,235,549	129,084,346

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	40,604,495	30,000,672	16,000,000	54,605,167
	基本財産計	116,629,470	30,000,672	16,000,000	130,630,142
その他固定資産	建物	122,877,282	0	6,146,823	116,730,459
	器具備品	1,814,654	0	580,665	1,233,989
	建物附属設備	11,900,509	0	2,271,315	9,629,194
	構築物	1,689,054	0	198,350	1,490,704
	建設仮勘定	6,817,250	0	0	6,817,250
	出資金	10,000	0	0	10,000
	その他固定資産計	145,108,749	0	9,197,153	135,911,596

財 産 目 録

令和 4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	三井住友銀行飯田橋支店	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	121,858	
	当座預金			公益目的事業用の運転資金として	24,381	
	普通預金				21,507,898	
	(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	6,277,034
				東京シティ信金神楽坂支店	同上	3,440,767
				大阪シティ信金桃谷駅前支店	同上	609,733
				東京シティ信金厚生費口座	同上	2,405,060
				東京シティ信金神楽坂支店	同上	5,584,510
				ゆうちょ振替口座	チケット代・舞台料等振替口座	3,190,794
	定期預金				2,633,632	
(内訳)	三井住友銀行飯田橋支店	三井住友銀行飯田橋支店	133,576			
	東京シティ信金神楽坂支店	特定費用準備金令和3年度積金	1,200,000			
	東京シティ信金神楽坂支店	修繕目的補助金（支払確定分）	1,000,000			
	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	300,056			
未収金				1,279,000		
流動資産合計					25,566,769	
(固定資産) 基本財産	土地 (内訳)	東京都新宿区矢来町60 (621.70㎡)	(矢来能楽堂本館)	76,024,975		
		東京都新宿区矢来町59-11 (76.84㎡)	(矢来能楽堂別館)	8,412,460		
		大阪市天王寺区堂ヶ芝1-6-1 (280.05㎡)	(大阪稽古場)	48,899,917		
				18,712,598		
	定期預金 (内訳)	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	54,605,167		
			21,000,000			
	東京シティ信金 神楽坂支店	東京シティ信金 神楽坂支店	特定費用準備積立金	33,605,167		
				116,730,459		
		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。	1,315,984		
		東京都新宿区矢来町59 (224.71㎡)		115,414,474		
		大阪市天王寺区堂ヶ芝1-6-1 (231.95㎡)		1		
		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		1,233,989		
		建物附属設備	柵、内堀、排水設備、門前格子柵、屋根防水	9,629,194		
		構築物	装束・能面、大阪道場エアコン、マイクロホナー式、楽屋ロッカー、広告物陳列ケース、館内電話機一式、PC一式、	1,490,704		
		建設仮勘定	矢来能楽堂本館	文化財保存事業耐震設計調査費	6,817,250	
		出資金	東京シティ信金 神楽坂支店		10,000	
		固定資産合計		266,541,738		
		資産合計		292,108,507		
	(流動負債)	未払金	R3年度学校巡回概算払戻金		2,568,409	
未払消費税等				2,206,000		
前受金		令和4年度前売チケット代		4,074,473		
預り金		源泉所得税・住民税		128,937		
流動負債合計		8,977,819				
(固定負債)	長期借入金	東京シティ信金 神楽坂支店		135,121,377		
		日本政策金融公庫		20,000,000		
固定負債合計		155,121,377				
負債合計		164,099,196				
正味財産		128,009,311				

監 査 報 告 書

公益社団法人 観世九臈会

代表理事 観世敬祐殿

令和4年 5月 8日
公益社団法人 観世九臈会

監事 丸岡圭一



監事 小倉親子



監事は、令和3年4月1日から令和4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。