

令和4年度（2022年度） 第11期

# 計 算 書 類

自：令和4年4月1日

至：令和5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 5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	17,450,253	24,287,769	△ 6,837,516
未収金	17,766,000	1,279,000	16,487,000
流動資産合計	35,216,253	25,566,769	9,649,484
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	76,024,975	76,024,975	0
定期預金	25,450,182	54,605,167	△ 29,154,985
基本財産合計	101,475,157	130,630,142	△ 29,154,985
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物	130,939,460	116,730,459	14,209,001
器具備品	822,862	1,233,989	△ 411,127
建物附属設備	7,469,835	9,629,194	△ 2,159,359
構築物	1,301,147	1,490,704	△ 189,557
建設仮勘定	0	6,817,250	△ 6,817,250
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	140,543,304	135,911,596	4,631,708
固定資産合計	242,018,461	266,541,738	△ 24,523,277
資産合計	277,234,714	292,108,507	△ 14,873,793
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	2,568,409	△ 2,568,409
未払消費税等	32,300	2,206,000	△ 2,173,700
前受金	3,193,815	4,074,473	△ 880,658
預り金	134,825	128,937	5,888
流動負債合計	3,360,940	8,977,819	△ 5,616,879
2. 固定負債			
長期借入金	153,651,377	155,121,377	△ 1,470,000
固定負債合計	153,651,377	155,121,377	△ 1,470,000
負債合計	157,012,317	164,099,196	△ 7,086,879
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	120,222,397	128,009,311	△ 7,786,914
正味財産合計	120,222,397	128,009,311	△ 7,786,914
負債及び正味財産合計	277,234,714	292,108,507	△ 14,873,793

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5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	0	170	△ 170
受取会費			
正会員受取会費	384,000	396,000	△ 12,000
賛助会員受取会費	420,000	470,000	△ 50,000
受取会費計	804,000	866,000	△ 62,000
事業収益			
事業収益	104,194,591	113,004,093	△ 8,809,502
チケット払戻金	△ 36,900	△ 152,010	115,110
事業収益計	104,157,691	112,852,083	△ 8,694,392
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	1,000,000	0	1,000,000
受取国庫助成金	35,039,458	58,011,341	△ 22,971,883
受取民間助成金	3,632,000	4,145,000	△ 513,000
受取補助金等計	39,671,458	62,156,341	△ 22,484,883
受取寄付金			
受取寄付金	240,000	93,100	146,900
雑収益			
受取利息	835	1,642	△ 807
雑収益	630,462	3,048,916	△ 2,418,454
雑収益計	631,297	3,050,558	△ 2,419,261
経常収益計	145,504,446	179,018,252	△ 33,513,806
(ア) (2) 経常費用			
事業費			
給料手当	15,107,158	14,953,817	153,341
賞与	2,405,289	2,061,676	343,613
法定福利費	2,657,321	2,217,144	440,177
福利厚生費	1,704,438	2,809,187	△ 1,104,749
旅費交通費	9,949,502	14,641,897	△ 4,692,395
通信運搬費	1,297,191	3,144,547	△ 1,847,356
減価償却費	8,573,447	9,192,824	△ 619,377
消耗品費	1,475,679	1,911,692	△ 436,013
修繕費	3,476,354	2,316,481	1,159,873
印刷製本費	2,849,130	2,054,775	794,355
交際費	396,520	206,586	189,934
光熱水料費	2,969,530	2,419,382	550,148
保険料	480,330	480,330	0
租税公課	3,612,312	4,466,300	△ 853,988
広告宣伝費	3,776,577	5,439,196	△ 1,662,619
支払手数料	685,710	742,667	△ 56,957
支払寄附金	200,000	0	200,000
委託費	12,053,178	11,764,673	288,505
演能費	72,310,945	91,250,222	△ 18,939,277
事務機器リース料	2,231,307	2,217,825	13,482
諸会費	96,723	116,325	△ 19,602
支払利息	2,336,767	2,068,759	268,008
助成金返還支出	0	2,568,409	△ 2,568,409
雑費	67,500	92,235	△ 24,735
(イ) 事業費計	150,712,908	179,136,949	△ 28,424,041

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料手当	152,598	151,049	1,549
賞与	24,296	20,825	3,471
法定福利費	26,842	22,395	4,447
福利厚生費	17,217	28,376	△ 11,159
旅費交通費	100,500	147,893	△ 47,393
通信費	13,103	31,531	△ 18,428
消耗品費	14,906	19,310	△ 4,404
支払報酬	543,263	587,125	△ 43,862
水道光熱費	29,995	24,438	5,557
諸会費	977	1,175	△ 198
租税公課	36,488	2,534	33,954
支払手数料	6,926	24,633	△ 17,707
事務機器リース料	22,538	22,402	136
管理費計	989,649	1,083,686	△ 94,037
経常費用計	151,702,557	180,220,635	△ 28,518,078
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,198,111	△ 1,202,383	△ 4,995,728
当期経常増減額	△ 6,198,111	△ 1,202,383	△ 4,995,728
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	1,588,803	4,329	1,584,474
経常外費用計	1,588,803	4,329	1,584,474
当期経常外増減額	△ 1,588,803	△ 4,329	△ 1,584,474
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,786,914	△ 1,206,712	△ 6,580,202
当期一般正味財産増減額	△ 7,786,914	△ 1,206,712	△ 6,580,202
一般正味財産期首残高	128,009,311	129,216,023	△ 1,206,712
一般正味財産期末残高	120,222,397	128,009,311	△ 7,786,914
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
(オ) III 正味財産期末残高	120,222,397	128,009,311	△ 7,786,914

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計						小計	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	能楽普及啓蒙事業	共通			
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	384,000	384,000	0	384,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	420,000	420,000	0	420,000
受取会費計	0	0	0	0	0	804,000	804,000	0	804,000
事業収益									
事業収益	20,261,377	66,123,158	13,802,085	2,025,287	1,982,684	0	104,194,591	0	104,194,591
チケット払戻金	△ 31,400	0	0	△ 5,500	0	0	△ 36,900	0	△ 36,900
事業収益計	20,229,977	66,123,158	13,802,085	2,019,787	1,982,684	0	104,157,691	0	104,157,691
受取補助金等									
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
受取国庫助成金	3,000,000	0	0	3,000,000	27,539,458	1,500,000	35,039,458	0	35,039,458
受取民間助成金	3,086,000	0	0	0	546,000	0	3,632,000	0	3,632,000
受取補助金等計	6,086,000	0	0	3,000,000	29,085,458	1,500,000	39,671,458	0	39,671,458
受取寄付金									
受取寄付金	0	0	0	0	0	240,000	240,000	0	240,000
雑収益									
受取利息	0	0	0	0	0	835	835	0	835
雑収益	800	152,117	42,690	0	0	434,855	630,462	0	630,462
雑収益計	800	152,117	42,690	0	0	435,690	631,297	0	631,297
経常収益計	26,316,777	66,275,275	13,844,775	5,019,787	31,068,142	2,979,690	145,504,446	0	145,504,446
(2) 経常費用									
事業費									
給料手当	629,000	164,000	20,000	106,000	109,000	14,079,158	15,107,158	0	15,107,158
賞与	0	0	0	0	0	2,405,289	2,405,289	0	2,405,289
法定福利費	0	0	0	0	0	2,657,321	2,657,321	0	2,657,321
福利厚生費	756,686	266,846	0	125,524	105,410	449,972	1,704,438	0	1,704,438
旅費交通費	1,158,018	4,299,414	0	1,337,483	2,676,015	478,572	9,949,502	0	9,949,502
通信運搬費	19,802	88,440	0	13,936	8,586	1,166,427	1,297,191	0	1,297,191
減価償却費	0	0	0	0	0	8,573,447	8,573,447	0	8,573,447
消耗品費	3,113	59,745	0	0	143,046	1,269,775	1,475,679	0	1,475,679
修繕費	0	0	0	0	0	3,476,354	3,476,354	0	3,476,354
印刷製本費	1,245,942	1,036,218	0	168,424	188,311	210,235	2,849,130	0	2,849,130
交際費	780	36,140	0	0	6,000	353,600	396,520	0	396,520
光熱水料費	0	0	0	0	0	2,969,530	2,969,530	0	2,969,530
保険料	0	0	0	0	0	480,330	480,330	0	480,330
租税公課	0	24,800	0	0	0	3,587,512	3,612,312	0	3,612,312
広告宣伝費	290,999	1,914,361	0	60,500	8,800	1,501,917	3,776,577	0	3,776,577
支払手数料	163,908	221,509	0	38,047	83,494	178,752	685,710	0	685,710
支払寄附金	0	0	0	0	0	200,000	200,000	0	200,000
委託費	1,478,053	3,054,038	0	99,000	5,550,532	1,871,555	12,053,178	0	12,053,178
演能費	12,475,737	37,407,262	0	2,683,649	19,744,297	0	72,310,945	0	72,310,945
事務機器リース料	0	0	0	0	0	2,231,307	2,231,307	0	2,231,307
諸会費	25,000	0	0	5,000	2,500	64,223	96,723	0	96,723
支払利息	0	0	0	0	0	2,336,767	2,336,767	0	2,336,767
雑費	0	0	0	0	0	67,500	67,500	0	67,500
事業費計	18,247,038	48,572,773	20,000	4,637,563	28,625,991	50,609,543	150,712,908	0	150,712,908
管理費									
給料手当	0	0	0	0	0	0	152,598	152,598	152,598
賞与	0	0	0	0	0	0	24,296	24,296	24,296
法定福利費	0	0	0	0	0	0	26,842	26,842	26,842
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	17,217	17,217	17,217
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	100,500	100,500	100,500
通信費	0	0	0	0	0	0	13,103	13,103	13,103
消耗品費	0	0	0	0	0	0	14,906	14,906	14,906
支払報酬	0	0	0	0	0	0	543,263	543,263	543,263
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	29,995	29,995	29,995
諸会費	0	0	0	0	0	0	977	977	977
租税公課	0	0	0	0	0	0	36,488	36,488	36,488
支払手数料	0	0	0	0	0	0	6,926	6,926	6,926
事務機器リース料	0	0	0	0	0	0	22,538	22,538	22,538
管理費計	0	0	0	0	0	0	989,649	989,649	989,649
経常費用計	18,247,038	48,572,773	20,000	4,637,563	28,625,991	50,609,543	150,712,908	989,649	151,702,557
評価損益等調整前当期経常増減額	8,069,739	17,702,502	13,824,775	382,224	2,442,151	△ 47,629,853	△ 5,208,462	△ 989,649	△ 6,198,111
当期経常増減額	8,069,739	17,702,502	13,824,775	382,224	2,442,151	△ 47,629,853	△ 5,208,462	△ 989,649	△ 6,198,111
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	1,588,803	1,588,803	0	1,588,803
経常外費用計	0	0	0	0	0	1,588,803	1,588,803	0	1,588,803
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	△ 1,588,803	△ 1,588,803	0	△ 1,588,803
他会計振替前当期一般正味財産増減額	8,069,739	17,702,502	13,824,775	382,224	2,442,151	△ 49,218,656	△ 6,797,265	△ 989,649	△ 7,786,914
税引前当期一般正味財産増減額	8,069,739	17,702,502	13,824,775	382,224	2,442,151	△ 49,218,656	△ 6,797,265	△ 989,649	△ 7,786,914
当期一般正味財産増減額	8,069,739	17,702,502	13,824,775	382,224	2,442,151	△ 49,218,656	△ 6,797,265	△ 989,649	△ 7,786,914
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	128,009,311	128,009,311
一般正味財産期末残高	8,069,739	17,702,502	13,824,775	382,224	2,442,151	△ 49,218,656	△ 6,797,265	127,019,662	120,222,397
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	8,069,739	17,702,502	13,824,775	382,224	2,442,151	△ 49,218,656	△ 6,797,265	127,019,662	120,222,397

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	54,605,167	3,200,073	32,355,058	25,450,182
小計	130,630,142	3,200,073	32,355,058	101,475,157
合計	130,630,142	3,200,073	32,355,058	101,475,157

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	25,450,182	0	25,450,182	—
小計	101,475,157	0	101,475,157	—
合計	101,475,157	0	101,475,157	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	189,602,428	79,747,059	109,855,369
建物(耐震補強工事)	21,172,308	88,217	21,084,091
建物附属設備	47,271,670	39,801,835	7,469,835
構築物	5,285,255	3,984,108	1,301,147
器具及び備品	37,599,442	36,776,580	822,862
合計	300,931,103	160,397,799	140,533,304

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	54,605,167	3,200,073	32,355,058	25,450,182
	基本財産計	130,630,142	3,200,073	32,355,058	101,475,157
その他固定資産	建物	116,730,459	68,764,648	54,555,647	130,939,460
	器具備品	1,233,989	0	411,127	822,862
	建物附属設備	9,629,194	0	2,159,359	7,469,835
	構築物	1,490,704	0	189,557	1,301,147
	建設仮勘定	6,817,250	0	6,817,250	0
	出資金	10,000	0	0	10,000
	その他固定資産計	135,911,596	68,764,648	64,132,940	140,543,304

財 産 目 録

令和 5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	
<b>(流動資産)</b>					
現金 当座預金 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	135,950		
			24,381		
		15,656,260			
		公益目的事業用の運転資金として	3,107,181		
			同上	3,812,332	
			同上	782,592	
			同上	2,467,077	
			同上	2,833,139	
			チケット代・舞台料等振替口座	2,653,939	
		1,633,662			
		定期預金 (内訳)	三井住友銀行飯田橋支店 東京シティ信金神楽坂支店 大阪シティ信金桃谷駅前支店	三井住友銀行飯田橋支店 特定費用準備金令和4年度積金 公益目的事業用の運転資金として	133,578
					1,200,000
300,084					
未収金 (内訳)	助成金・補助金 文化庁 東京都 芸術文化振興基金	耐震補強工事補助金として 耐震補強工事補助金として 令和4年度定例会公演助成金として	17,766,000		
			2,908,000		
			14,354,000		
			504,000		
<b>流動資産合計</b>				<b>35,216,253</b>	
<b>(固定資産)</b>					
<b>基本財産</b>					
土地 (内訳)	東京都新宿区矢来町60 (621.70㎡) 東京都新宿区矢来町59-11 (76.84㎡) 大阪市天王寺区堂ヶ芝1-6-1 (280.05㎡)	(矢来能楽堂本館) (矢来能楽堂別館) (大阪稽古場)	76,024,975		
			8,412,460		
			48,899,917		
			18,712,598		
25,450,182					
定期預金 (内訳)	東京シティ信金 神楽坂支店  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  特定費用準備積立金	5,000,020		
			20,450,162		
<b>その他固定資産</b>					
建物 (内訳)	東京都新宿区矢来町60 (530.94㎡) 東京都新宿区矢来町59 (224.71㎡) 大阪市天王寺区堂ヶ芝1-6-1 (231.95㎡)	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。	130,939,460		
			1		
			130,939,458		
			1		
器具備品	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設備として使用。	822,862		
建物附属設備 構築物	柵、内扉、排水設備、門前格子柵、屋根防水 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設備として使用。 公益目的保有財産であり、公益目的事業を行うための設備として使用。	7,469,835		
			1,301,147		
出資金	東京シティ信金 神楽坂支店		10,000		
<b>固定資産合計</b>				<b>242,018,461</b>	
<b>資産合計</b>				<b>277,234,714</b>	
<b>(流動負債)</b>					
未払消費税等 前受金 預り金	令和5年度前売チケット代 源泉所得税・住民税		32,300		
			3,193,815		
			134,825		
<b>流動負債合計</b>				<b>3,360,940</b>	
<b>(固定負債)</b>					
長期借入金 (内訳)	東京シティ信金 神楽坂支店 日本政策金融公庫		153,651,377		
			135,121,377		
			18,530,000		
<b>固定負債合計</b>				<b>153,651,377</b>	
<b>負債合計</b>				<b>157,012,317</b>	
<b>正味財産</b>				<b>120,222,397</b>	



# 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5年5月14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、令和4年4月1日から令和5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。