

# 平成28年度決算報告書

自 平成28年 4 月 1 日  
至 平成29年 3 月31日

公益財団法人 都 民 劇 場

# 貸 借 対 照 表

平成29年 3 月31日現在

(単位：円)

| 科 目               | 当 年 度         | 前 年 度         | 増 減           |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>I. 資 産 の 部</b> |               |               |               |
| 1. 流 動 資 産        |               |               |               |
| 現 金 預 金           | 567,271,786   | 669,849,195   | △ 102,577,409 |
| 未 収 金             | 96,758,570    | 94,413,820    | 2,344,750     |
| 前 払 金             | 4,439,410     | 3,297,575     | 1,141,835     |
| 前 払 費 用           | 9,166,594     | 20,394,821    | △ 11,228,227  |
| 貯 蔵 品             | 50,841        | 157,005       | △ 106,164     |
| 流 動 資 産 合 計       | 677,687,201   | 788,112,416   | △ 110,425,215 |
| 2. 固 定 資 産        |               |               |               |
| (1) 基 本 財 産       |               |               |               |
| 定 期 預 金           | 10,000,000    | 5,000,000     | 5,000,000     |
| 投 資 有 価 証 券       | 639,808,000   | 684,303,000   | △ 44,495,000  |
| 基 本 財 産 合 計       | 649,808,000   | 689,303,000   | △ 39,495,000  |
| (2) 特 定 資 産       |               |               |               |
| 退職給付引当資産          | 106,375,100   | 102,890,797   | 3,484,303     |
| 特 定 資 産 合 計       | 106,375,100   | 102,890,797   | 3,484,303     |
| (3) その他固定資産       |               |               |               |
| 建 物 附 属 設 備       | 1,601,923     | 1,867,041     | △ 265,118     |
| 什 器 備 品           | 1,487,414     | 747,349       | 740,065       |
| リース資産(什器備品)       | 2,737,589     | 4,034,497     | △ 1,296,908   |
| 電 話 加 入 権         | 951,108       | 951,108       | 0             |
| 敷 金               | 20,564,600    | 20,564,600    | 0             |
| 保 証 金             | 300,000       | 300,000       | 0             |
| ソ フ ト ウ ェ ア       | 824,114       | 1,321,874     | △ 497,760     |
| リース資産(ソフトウェア)     | 3,981,167     | 6,211,167     | △ 2,230,000   |
| ソフトウェア仮勘定         | 5,196,960     | 1,620,000     | 3,576,960     |
| 投 資 有 価 証 券       | 238,985,000   | 248,114,147   | △ 9,129,147   |
| 長 期 前 払 費 用       | 460,728       | 291,600       | 169,128       |
| そ の 他 固 定 資 産 合 計 | 277,090,603   | 286,023,383   | △ 8,932,780   |
| 固 定 資 産 合 計       | 1,033,273,703 | 1,078,217,180 | △ 44,943,477  |
| 資 産 合 計           | 1,710,960,904 | 1,866,329,596 | △ 155,368,692 |

| 科 目                   | 当 年 度         | 前 年 度         | 増 減           |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Ⅱ. 負 債 の 部</b>     |               |               |               |
| 1. 流 動 負 債            |               |               |               |
| リ ー ス 債 務             | 3,865,364     | 3,769,264     | 96,100        |
| 未 払 金                 | 44,995,670    | 14,704,482    | 30,291,188    |
| 未 払 費 用               | 10,078,078    | 11,660,550    | △ 1,582,472   |
| 未 払 法 人 税 等           | 1,380,800     | 7,616,600     | △ 6,235,800   |
| 未 払 消 費 税 等           | 585,900       | 14,974,200    | △ 14,388,300  |
| 前 受 金                 | 468,301,500   | 543,344,000   | △ 75,042,500  |
| 前 受 収 益               | 1,134,000     | 0             | 1,134,000     |
| 預 り 金                 | 3,365,604     | 8,526,794     | △ 5,161,190   |
| 賞 与 引 当 金             | 9,200,000     | 9,000,000     | 200,000       |
| 流 動 負 債 合 計           | 542,906,916   | 613,595,890   | △ 70,688,974  |
| 2. 固 定 負 債            |               |               |               |
| 長 期 リ ー ス 債 務         | 2,688,019     | 6,553,383     | △ 3,865,364   |
| 退 職 給 付 引 当 金         | 74,830,360    | 69,936,957    | 4,893,403     |
| 役 員 退 職 慰 労 引 当 金     | 31,544,740    | 32,953,840    | △ 1,409,100   |
| 固 定 負 債 合 計           | 109,063,119   | 109,444,180   | △ 381,061     |
| 負 債 合 計               | 651,970,035   | 723,040,070   | △ 71,070,035  |
| <b>Ⅲ. 正 味 財 産 の 部</b> |               |               |               |
| 1. 指 定 正 味 財 産        |               |               |               |
| 受 取 寄 附 金             | 1,073,200     | 1,073,200     | 0             |
| 指 定 正 味 財 産 合 計       | 1,073,200     | 1,073,200     | 0             |
| (うち基本財産への充当額)         | (1,073,200)   | (1,073,200)   | ( 0)          |
| 2. 一 般 正 味 財 産        |               |               |               |
| (うち基本財産への充当額)         | (648,734,800) | (688,229,800) | (△39,495,000) |
| (うち特定資産への充当額)         | (106,375,100) | (102,890,797) | ( 3,484,303)  |
| 正 味 財 産 合 計           | 1,058,990,869 | 1,143,289,526 | △ 84,298,657  |
| 負債及び正味財産合計            | 1,710,960,904 | 1,866,329,596 | △ 155,368,692 |

# 正味財産増減計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

| 科 目           | 当 年 度         | 前 年 度         | 増 減          | 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) 基本財産運用益   | 10,988,678    | 5,255,029     | 5,733,649    | 基本財産 649,808,000円                               |
| 基本財産受取利息      | 10,988,678    | 5,255,029     | 5,733,649    |                                                 |
| (2) 特定資産運用益   | 102,674       | 121,933       | △ 19,259     |                                                 |
| 特定資産受取利息      | 102,674       | 121,933       | △ 19,259     |                                                 |
| (3) 事業収益      | 1,438,259,523 | 1,507,619,080 | △ 69,359,557 | { 古典芸能鑑賞会、天井棧敷の会<br>とみん特選小劇場<br>創立70周年事業        |
| ① 特別公演事業収益    | 56,235,380    | 55,422,889    | 812,491      |                                                 |
| (入場料収益)       | 56,235,380    | 55,422,889    | 812,491      |                                                 |
| ② 定期鑑賞会事業収益   | 1,120,161,421 | 1,198,955,357 | △ 78,793,936 | 定期公演鑑賞会(注)16頁                                   |
| ③ 都民半額観劇会事業収益 | 10,822,593    | 10,355,093    | 467,500      | 四者共催事業(年4回)                                     |
| (分担金収益)       | 10,822,593    | 10,355,093    | 467,500      |                                                 |
| ④ 研究会事業収益     | 44,907        | 76,852        | △ 31,945     |                                                 |
| (入場料収益)       | 44,907        | 76,852        | △ 31,945     | 能楽鑑賞講座                                          |
| ⑤ 販売事業収益      | 250,995,222   | 242,808,889   | 8,186,333    | 入場券受託販売等                                        |
| (4) 雑収益       | 8,603,136     | 12,093,493    | △ 3,490,357  |                                                 |
| (受取利息)        | 6,583,717     | 10,587,727    | △ 4,004,010  | 預金・有価証券利息                                       |
| (雑収益)         | 2,019,419     | 1,505,766     | 513,653      |                                                 |
| 経常収益計         | 1,457,954,011 | 1,525,089,535 | △ 67,135,524 |                                                 |
| <2> 経常費用      |               |               |              |                                                 |
| (1) 事業費       |               |               |              |                                                 |
| ① 特別公演事業費     | 56,757,140    | 48,566,480    | 8,190,660    | { 古典芸能鑑賞会、天井棧敷の会<br>映画芸術劇場、とみん特選小劇場<br>創立70周年事業 |
| (制作費)         | 20,190,566    | 11,730,832    | 8,459,734    |                                                 |
| (臨時雇賃金)       | 204,815       | 132,963       | 71,852       |                                                 |
| (入場料)         | 36,361,759    | 36,702,685    | △ 340,926    |                                                 |
| ② 定期鑑賞会事業費    | 867,224,040   | 909,437,398   | △ 42,213,358 | 定期公演鑑賞会                                         |
| (入場券購入費)      | 726,973,009   | 775,020,509   | △ 48,047,500 |                                                 |
| (制作費)         | 140,251,031   | 134,416,889   | 5,834,142    |                                                 |
| ③ 都民半額観劇会事業費  | 4,308,525     | 3,835,746     | 472,779      | 年4回開催費用                                         |
| (臨時雇賃金)       | 1,836,000     | 1,759,500     | 76,500       |                                                 |
| (印刷費)         | 925,000       | 633,000       | 292,000      |                                                 |
| (会議費)         | 24,000        | 30,000        | △ 6,000      |                                                 |
| (通信費)         | 1,511,412     | 1,413,246     | 98,166       |                                                 |
| (雑費)          | 12,113        | 0             | 12,113       |                                                 |

| 科 目            | 当 年 度         | 前 年 度         | 増 減          | 備 考           |
|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| ④青少年公演事業費      | 4,870,290     | 4,252,188     | 618,102      | 子供歌舞伎教室他      |
| (分 担 金)        | 4,870,290     | 4,252,188     | 618,102      |               |
| ⑤研究調査事業費       | 37,037        | 37,037        | 0            | 国内外演劇事情調査費    |
| (研究調査事業費)      | 37,037        | 37,037        | 0            |               |
| ⑥研 究 会 事 業 費   | 1,132,593     | 1,305,185     | △ 172,592    | 能楽鑑賞講座他       |
| (研 究 会 費)      | 872,593       | 1,034,185     | △ 161,592    |               |
| (入 場 料)        | 260,000       | 271,000       | △ 11,000     |               |
| ⑦出 版 事 業 費     | 24,466,616    | 25,105,894    | △ 639,278    | 機関誌「都民劇場」作成費等 |
| (機関紙印刷費)       | 8,331,750     | 8,439,600     | △ 107,850    |               |
| (原 稿 料)        | 1,631,431     | 1,265,204     | 366,227      |               |
| (郵 送 費)        | 14,503,435    | 15,401,090    | △ 897,655    |               |
| ⑧販 売 事 業 費     | 222,457,838   | 215,490,647   | 6,967,191    |               |
| (入場券販売費)       | 222,457,838   | 215,490,647   | 6,967,191    | 入場券受託販売等      |
| ⑨人 件 費         | 208,436,923   | 208,339,970   | 96,953       |               |
| (役 員 報 酬 )     | 26,889,648    | 26,716,560    | 173,088      | 理事・監事・評議員     |
| (給 料 手 当)      | 125,844,703   | 129,333,917   | △ 3,489,214  | 職員            |
| (諸 謝 金)        | 3,420,000     | 3,660,000     | △ 240,000    | 企画委員費用弁償      |
| (臨時雇賃金)        | 187,000       | 178,500       | 8,500        |               |
| (賞与引当金繰入)      | 9,200,000     | 9,000,000     | 200,000      | 職員            |
| (退職給付費用)       | 9,717,403     | 7,796,573     | 1,920,830    | 職員            |
| (役員退職慰労引当金繰入額) | 2,945,900     | 1,834,000     | 1,111,900    | 理事・監事         |
| (法 定 福 利 費)    | 23,771,853    | 23,226,983    | 544,870      |               |
| (福 利 厚 生 費)    | 2,727,448     | 2,884,672     | △ 157,224    |               |
| (旅 費 交 通 費)    | 3,732,968     | 3,708,765     | 24,203       |               |
| ⑩印刷通信事業費       | 21,467,122    | 19,214,660    | 2,252,462    |               |
| (印 刷 費)        | 12,432,111    | 11,800,033    | 632,078      | 定期公演申込はがき等    |
| (通 信 費)        | 9,035,011     | 7,414,627     | 1,620,384    | 電話料、切手、はがき代等  |
| ⑪普及宣伝事業費       | 30,244,693    | 29,223,444    | 1,021,249    | 定期鑑賞会員募集費     |
| (普及宣伝事業費)      | 30,244,693    | 29,223,444    | 1,021,249    |               |
| ⑫電 算 機 使 用 料   | 298,754       | 435,565       | △ 136,811    | 会員管理システム等リース代 |
| (電算機使用料)       | 298,754       | 435,565       | △ 136,811    |               |
| ⑬事 業 諸 費       | 1,615,622     | 1,540,306     | 75,316       |               |
| (会 議 費)        | 627,855       | 573,114       | 54,741       | 企画委員会等開催費     |
| (事務連絡費払戻金)     | 39,056        | 34,833        | 4,223        | 団体会員代表者への払戻金  |
| (租 税 公 課)      | 306,742       | 151,787       | 154,955      | 契約用収入印紙他      |
| (渉 外 費)        | 641,969       | 780,572       | △ 138,603    |               |
| 事 業 費 計        | 1,443,317,193 | 1,466,784,520 | △ 23,467,327 |               |

| 科 目             | 当 年 度         | 前 年 度         | 増 減          | 備 考         |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|-------------|
| (2)管 理 費        |               |               |              |             |
| ①事 務 費          | 7,240,961     | 8,806,313     | △ 1,565,352  |             |
| （什器備品費）         | 1,095,500     | 1,056,310     | 39,190       |             |
| （消 耗 品 費）       | 551,528       | 754,462       | △ 202,934    |             |
| （支払手数料）         | 4,984,036     | 6,377,782     | △ 1,393,746  | 送金・自動引落手数料他 |
| （資料図書費）         | 609,897       | 617,759       | △ 7,862      |             |
| ②事 務 所 費        | 36,323,236    | 36,811,359    | △ 488,123    |             |
| （賃 借 料）         | 29,346,222    | 29,346,222    | 0            | 事務局室料       |
| （光熱水料費）         | 1,165,142     | 1,390,582     | △ 225,440    |             |
| （営 繕 費）         | 1,262,151     | 1,284,434     | △ 22,283     |             |
| （建物附属設備減価償却費）   | 265,118       | 308,995       | △ 43,877     |             |
| （什器備品減価償却費）     | 1,556,843     | 1,753,366     | △ 196,523    |             |
| （ソフトウェア償却費）     | 2,727,760     | 2,727,760     | 0            |             |
| ③管 理 諸 費        | 5,663,281     | 8,043,271     | △ 2,379,990  |             |
| （交 際 費）         | 1,594,774     | 1,718,172     | △ 123,398    |             |
| （雑 費）           | 4,068,507     | 6,325,099     | △ 2,256,592  |             |
| ④支 払 利 息        | 212,660       | 306,153       | △ 93,493     | リース債務返済     |
| 管 理 費 計         | 49,440,138    | 53,967,096    | △ 4,526,958  |             |
| 経 常 費 用 計       | 1,492,757,331 | 1,520,751,616 | △ 27,994,285 |             |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 34,803,320  | 4,337,919     | △ 39,141,239 |             |
| 基 本 財 産 売 却 益   | 390,000       | 0             | 390,000      |             |
| 投資有価証券売却益       |               | 2,305,675     | △ 2,305,675  |             |
| 投資有価証券売却損       | △ 2,484,256   | 0             | △ 2,484,256  |             |
| 基 本 財 産 評 価 損   | △ 39,495,000  | △ 10,697,000  | △ 28,798,000 |             |
| 投資有価証券評価損       | △ 6,525,281   | △ 449,719     | △ 6,075,562  |             |
| 評 価 損 益 等 計     | △ 48,114,537  | △ 8,841,044   | △ 39,273,493 |             |
| 当期経常増減額         | △ 82,917,857  | △ 4,503,125   | △ 78,414,732 |             |
| 2. 経常外増減の部      |               |               |              |             |
| 〈1〉経 常 外 収 益    | 0             | 0             | 0            |             |
| 〈2〉経 常 外 費 用    | 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  | △ 82,917,857  | △ 4,503,125   | △ 78,414,732 |             |
| 法人税、住民税及び事業税    | 1,380,800     | 7,911,500     | △ 6,530,700  |             |
| 当期一般正味財産増減額     | △ 84,298,657  | △ 12,414,625  | △ 71,884,032 |             |
| 一般正味財産期首残高      | 1,142,216,326 | 1,154,630,951 | △ 12,414,625 |             |
| 一般正味財産期末残高      | 1,057,917,669 | 1,142,216,326 | △ 84,298,657 |             |

| 科 目            | 当 年 度         | 前 年 度         | 増 減          | 備 考 |
|----------------|---------------|---------------|--------------|-----|
| 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     | 1,073,200     | 1,073,200     | 0            |     |
| 指定正味財産期末残高     | 1,073,200     | 1,073,200     | 0            |     |
| Ⅲ . 正味財産期末残高   | 1,058,990,869 | 1,143,289,526 | △ 84,298,657 |     |

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 …… 償却原価法（定額法）によっている。

満期保有目的の債券以外の有価証券

時価のあるもの …… 期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっている。

時価のないもの …… 移動平均法による原価法によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備 …… 平成28年3月31日以前に取得したもの  
定率法による減価償却を実施している。

平成28年4月1日以降に取得したもの  
定額法による減価償却を実施している。

什器備品 …… 定率法による減価償却を実施している。

ソフトウェア …… 自社利用のソフトウェアについては、社内の利用可能期間（5年）に基づく定額法による減価償却を実施している。

リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産）

…… リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

#### （会計方針の変更）

法人税法の改正に伴い、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備については、改正後の法人税法に規定する減価償却の方法によっている。なお、この変更による影響はありません。

#### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金 …… 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金 …… 職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。  
なお、退職給付債務は期末要支給額に基づいて計算している。

役員退職慰労引当金 …… 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。

#### (4) リース取引関係

##### ①所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他の固定資産 …… 事務局における会員管理システムのソフトウェア及び什器備品である。

##### ②リース会計基準開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

#### (5) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

## 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     |             |             |             |             |
| 定期預金     | 5,000,000   | 5,000,000   |             | 10,000,000  |
| 投資有価証券   | 684,303,000 | 639,808,000 | 684,303,000 | 639,808,000 |
| 小 計      | 689,303,000 | 644,808,000 | 684,303,000 | 649,808,000 |
| 特定資産     |             |             |             |             |
| 退職給付引当資産 | 102,890,797 | 106,375,100 | 102,890,797 | 106,375,100 |
| 小 計      | 102,890,797 | 106,375,100 | 102,890,797 | 106,375,100 |
| 合 計      | 792,193,797 | 751,183,100 | 787,193,797 | 756,183,100 |

(注) 本表を以て、附属明細書の「基本財産及び特定資産の明細」の記載を省略する。

## 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<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に対応<br>する額) |
|----------|-------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産     |             |                      |                      |                  |
| 投資有価証券   | 639,808,000 | (1,073,200)          | (638,734,800)        | —                |
| 定期預金     | 10,000,000  |                      | ( 10,000,000)        | —                |
| 小 計      | 649,808,000 | (1,073,200)          | (648,734,800)        |                  |
| 特定資産     |             |                      |                      |                  |
| 退職給付引当資産 | 106,375,100 | —                    | —                    | (106,375,100)    |
| 小 計      | 106,375,100 | —                    | —                    | (106,375,100)    |
| 合 計      | 756,183,100 | (1,073,200)          | (648,734,800)        | (106,375,100)    |

## 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  |
|--------|------------|------------|------------|
| 建物附属設備 | 7,875,046  | 6,273,123  | 1,601,923  |
| 什器備品   | 27,428,203 | 25,940,789 | 1,487,414  |
| ソフトウェア | 2,488,800  | 1,664,686  | 824,114    |
| リース資産  | 17,634,540 | 10,915,784 | 6,718,756  |
| 合 計    | 55,426,589 | 44,794,382 | 10,632,207 |

## 5. 関連事業者との取引の内容

関連事業者との取引の内容は、次のとおりである。

|             |                  |         |
|-------------|------------------|---------|
| 属 性         | 理事長              |         |
| 法人等の名称      | 株式会社 糟 谷         |         |
| 住 所         | 東京都墨田区向島一丁目17番2号 |         |
| 事業の内容又は職員   | 代表取締役社長          |         |
| 議決権の所有割合    |                  |         |
| 関係内容        | 役員の兼務等           | 役員の兼任   |
|             | 事実上の関係           | 事務所の賃貸借 |
| 取引の内容       | 事務所の賃貸借契約（注1）    |         |
| 取引金額（単位：円）  | 29,346,222       |         |
| 科 目         | 前 払 費 用          |         |
| 当期末残高（単位：円） | 2,641,160        |         |

（取引条件及び取引条件の決定方針等）

（注1）賃貸料については、近傍取引相場を勘案の上、決定している。

また、第1回理事会（平成24年4月2日開催）に於いて利益相反取引について承認されている。

## 6. 金融商品の状況に関する事項

### （1）金融商品に対する取組方針

本法人は、各事業の財政基盤を補うため、債権、投資信託、デリバティブ取引を組み込んだ複合金融商品により資産運用する。

本法人が利用するデリバティブ取引は、デリバティブを組み込んだ複合金融商品（仕組債）のみであり、一定の金額を限度としている。なお、投棄目的のデリバティブ取引は行わない方針である。

### （2）金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債権、投資信託、デリバティブ取引を組み込んだ債券（仕組債）であり、発行体の信用リスク、市場リスク（金利の変動リスク、為替の変動リスク及び市場価格の変動リスク）にさらされている。なお、投資有価証券には、リスクが高いものとして、中途解約が著しく制約されていることにより、満期到来までに資金化することが極めて困難な流動性に乏しい債券（仕組債）507,885,000円が含まれている。

### （3）金融商品のリスクに係る管理体制

#### ① 資金運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、本法人の資金運用規程に基づき行う。

#### ② 信用リスクの管理

債券及び仕組債については、発行体の信用情報や時価の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

③ 市場リスクの管理

仕組債については、時価を定期的に把握し、理事会に報告する。

投資信託については、関連する市場の動向を把握し、運用状況を理事会に報告する。

7. その他

(1) 引当金の明細

(単位：円)

| 科 目           | 期首残高       | 当期増加額     | 当期減少額     |     | 期末残高       |
|---------------|------------|-----------|-----------|-----|------------|
|               |            |           | 目的使用      | その他 |            |
| 賞 与 引 当 金     | 9,000,000  | 9,200,000 | 9,000,000 |     | 9,200,000  |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 69,936,957 | 4,893,403 |           |     | 74,830,360 |
| 役員退職慰労引当金     | 32,953,840 | 2,945,900 | 4,355,000 |     | 31,544,740 |

(注) 本表を以て、附属明細書の「引当金の明細」の記載を省略する。

# 財 産 目 録

平成29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         |
|------------------|------------------|-------------------------|-------------|
| I. 資 産 の 部       |                  |                         |             |
| 1. 流 動 資 産       |                  |                         |             |
| 現金・預金            |                  |                         |             |
| 現金(現金)<br>(小口現金) | 手許保管             | 収益事業の運転資金である。           | 300,000     |
|                  | 手許保管             | 収益事業の運転資金である。           | 56,233      |
| 普 通 預 金          | みずほ銀行・銀座支店       | 収益事業の運転資金である。           | 20,411,756  |
|                  | みずほ銀行・銀座支店       | 公益事業の運転資金である。           | 5,853,735   |
|                  | 三菱東京UFJ銀行・銀座通支店  | 収益事業の運転資金である。           | 60,874,379  |
|                  | 三菱東京UFJ銀行・銀座通支店  | 公益事業の運転資金である。           | 21,414,567  |
|                  | 三菱東京UFJ銀行・銀座通支店  | 法人会計の運転資金である。           | 1,307,770   |
|                  | 三井住友銀行・銀座支店      | 収益事業の運転資金である。           | 2,443,517   |
|                  | りそな銀行・新橋支店       | 収益事業の運転資金である。           | 3,017,902   |
| 振 替 口 座          | ゆうちょ銀行 2口座       | 収益事業の運転資金である。           | 12,472,869  |
|                  | ゆうちょ銀行 2口座       | 公益事業の運転資金である。           | 39,119,058  |
| 定 期 預 金          | 大和ネクスト銀行・ビシャモン支店 | 収益事業の運転資金である。           | 400,000,000 |
| <現金・預金 計>        |                  |                         | 567,271,786 |
| 未 収 金            | 鑑賞会会員            | 定期公演事業の定期鑑賞会<br>会費収入未収金 | 86,888,910  |
|                  | 鑑賞会会員            | 収益事業に対する<br>販売事業収入未収金   | 9,869,660   |
| <未収金 計>          |                  |                         | 96,758,570  |
| 前 払 金            |                  | 定期公演事業費に対する<br>前払金      | 3,855,025   |
|                  |                  | 入場券販売費に対する前払金           | 584,385     |
| <前払金 計>          |                  |                         | 4,439,410   |

| 貸借対照表科目    | 場所・物量等                  | 使用目的等                                                                    | 金 額         |
|------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 前 払 費 用    | 各種保守料他                  | 共用財産であるため、使用割合により、全体の62.9%を公益事業、16.4%を収益事業、20.7%を法人会計に供している。             | 6,525,434   |
|            | 株式会社 糟 谷                | 賃借料（4月分）<br>共用財産であるため、使用割合により、全体の62.9%を公益事業、16.4%を収益事業、20.7%を法人会計に供している。 | 2,641,160   |
| <前払費用 計>   |                         |                                                                          | 9,166,594   |
| 貯 蔵 品      | 手許保管・「劇場MAP」2,100部      | 共用財産であるため、使用割合により、全体の62.9%を公益事業、16.4%を収益事業、20.7%を法人会計に供している。             | 50,841      |
| <貯蔵品 計>    |                         |                                                                          | 50,841      |
| 流動資産合計     |                         |                                                                          | 677,687,201 |
| 2. 固 定 資 産 |                         |                                                                          |             |
| 基 本 財 産    |                         |                                                                          |             |
| 投資有価証券     | SMBC日興証券・クレディ・スイス円建て債   | 運用益を公益目的事業の財源としている。                                                      | 99,750,000  |
|            | SMBC日興証券・仕組債            |                                                                          | 89,460,000  |
|            | SMBC日興証券・仕組債            |                                                                          | 89,350,000  |
|            | SMBC日興証券・仕組債            |                                                                          | 87,950,000  |
|            | 大和証券<br>ゴールドマン・サックス円建て債 |                                                                          | 94,910,000  |
|            | 大和証券・クレジットリンク債          |                                                                          | 101,780,000 |
|            | 野村証券・ユーロ円建て債            |                                                                          | 76,608,000  |
| 定期預金       | みずほ銀行・大口定期預金            |                                                                          | 10,000,000  |
| <基本財産 計>   |                         |                                                                          | 649,808,000 |

| 貸借対照表科目     | 場所・物量等                        | 使用目的等                                                                       | 金 額           |
|-------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 特 定 資 産     |                               |                                                                             |               |
| 退職給付引当資産    |                               |                                                                             |               |
| 定期預金        | 大和ネクスト銀行                      | 職員17名及び理事、監事に対する退職金の支払いの財源として積み立てているもので、74,830,360円は職員分、31,544,740円は役員分である。 | 106,375,100   |
| ＜特定資産 計＞    |                               |                                                                             | 106,375,100   |
| その他固定資産     |                               |                                                                             |               |
| 建物附属設備      | 事務所付帯設備                       | 共用財産であるため、使用割合により、全体の71.5%を公益事業、23.9%を収益事業、4.6%を法人会計に供している。                 | 1,601,923     |
| 什器備品        | 各種事務用品他                       |                                                                             | 1,487,414     |
| リース資産       | 有形固定資産                        |                                                                             | 2,737,589     |
| 電話加入権       | 直通電話20本                       |                                                                             | 951,108       |
| 敷 金         | 事務所賃借敷金                       |                                                                             | 20,564,600    |
| 保証金         | 東京四社営業委員会                     |                                                                             | 300,000       |
| ソフトウェア      | 鑑賞会員管理システム                    |                                                                             | 824,114       |
| ソフトウェア仮勘定   | 鑑賞会員管理システム                    |                                                                             | 5,196,960     |
| リース資産       | 無形固定資産                        |                                                                             | 3,981,167     |
| 投資有価証券      | 大和証券<br>日本企業外債ファンド            | 満期保有目的で保有し、運用益を収益事業の財源として使用している。                                            | 98,110,000    |
|             | SMBC日興証券・東京海上<br>ニッポン世界債権ファンド |                                                                             | 96,440,000    |
|             | SMBC日興証券・<br>仕組債              |                                                                             | 44,435,000    |
| ＜投資有価証券 計＞  |                               |                                                                             | 238,985,000   |
| 長期前払費用      | 各種保守料他                        | 共用財産であるため、使用割合により、全体の23.4%を公益事業、76.6%を収益事業に供している。                           | 460,728       |
| ＜その他固定資産 計＞ |                               |                                                                             | 277,090,603   |
| 固定資産合計      |                               |                                                                             | 1,033,273,703 |
| 資産合計        |                               |                                                                             | 1,710,960,904 |

| 貸借対照表科目    | 場所・物量等         | 使用目的等                                                                        | 金 額         |
|------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Ⅱ. 負 債 の 部 |                |                                                                              |             |
| 1. 流 動 負 債 |                |                                                                              |             |
| リース債務      | 無形固定資産         | 共用財産であるため、使用割合により、全体の71.5%を公益事業、23.9%を収益事業、4.6%を法人会計に供している。                  | 2,444,066   |
|            | 有形固定資産         |                                                                              | 1,421,298   |
| ＜リース債務 計＞  |                |                                                                              | 3,865,364   |
| 未 払 金      | 松竹㈱歌舞伎座、阪急電鉄㈱他 | 入場券売上支出の収益事業の原価である。                                                          | 44,995,670  |
| ＜未払金 計＞    |                |                                                                              | 44,995,670  |
| 未払費用       | 広告宣伝費          | 共用財産であるため、使用割合により、全体の62.9%を公益事業、16.4%を収益事業、20.7%を法人会計に供している。                 | 1,749,600   |
|            | 社会保険料（3月分）     |                                                                              | 2,727,223   |
|            | その他            |                                                                              | 5,601,255   |
| ＜未払費用 計＞   |                |                                                                              | 10,078,078  |
| 未払法人税等     | 法人税、住民税、事業税    |                                                                              | 1,380,800   |
| ＜未払法人税等 計＞ |                |                                                                              | 1,380,800   |
| 未払消費税等     | 消費税及び地方消費税     |                                                                              | 585,900     |
| ＜未払消費税等 計＞ |                |                                                                              | 585,900     |
| 前 受 金      | 定期鑑賞会会費収入      | 公益事業の定期鑑賞会会費収入である。                                                           | 460,650,400 |
|            | 定期鑑賞会臨時会費収入    | 収益事業の定期鑑賞会臨時会費収入である。                                                         | 7,498,100   |
|            | 定期鑑賞会入会金収入     | 公益事業の定期鑑賞会入会金収入である。                                                          | 1,000       |
|            | 定期鑑賞会追加会費収入    | 公益事業の定期鑑賞会追加会費収入である。                                                         | 152,000     |
| ＜前受金 計＞    |                |                                                                              | 468,301,500 |
| 前受収益       | とみん特選小劇場       | 公益事業の特別公演収入                                                                  | 1,134,000   |
| ＜前受収益 計＞   |                |                                                                              | 1,134,000   |
| 預 り 金      | 役職員他           | 源泉税、住民税（3月分）<br>共用財産であるため、使用割合により、全体の62.9%を公益事業、16.4%を収益事業、20.7%を法人会計に供している。 | 1,850,114   |
|            | 役職員            | 社会保険料（3月分）<br>共用財産であるため、使用割合により、全体の62.9%を公益事業、16.4%を収益事業、20.7%を法人会計に供している。   | 152,330     |

| 貸借対照表科目       | 場所・物量等     | 使用目的等                                                                        | 金 額           |
|---------------|------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------|
|               |            | こんぴら歌舞伎旅費他                                                                   | 1,363,160     |
| ＜預り金 計＞       |            |                                                                              | 3,365,604     |
| 賞与引当金         | 職員         | 職員17名の賞与の支払いに備えたものである。                                                       | 9,200,000     |
| ＜賞与引当金 計＞     |            |                                                                              | 9,200,000     |
| 流動負債合計        |            |                                                                              | 542,906,916   |
| 2. 固 定 負 債    |            |                                                                              |               |
| 長期リース債務       | 無形固定資産     | 共用財産であるため、使用割合により、全体の71.5%を公益事業、23.9%を収益事業、4.6%を法人会計に供している。                  | 1,579,548     |
|               | 有形固定資産     |                                                                              | 1,108,471     |
| ＜長期リース債務 計＞   |            |                                                                              | 2,688,019     |
| 退職給付引当金       | 従業員17名分    | 職員分引当金<br>従業員に対する退職金の支払いに備えたもので、全体の62.9%を公益事業、16.4%を収益事業、20.7%を法人会計に供している。   | 74,830,360    |
| ＜退職給付引当金 計＞   |            |                                                                              | 74,830,360    |
| 役員退職慰労引当金     | 理事・監事 計5名分 | 役員分引当金<br>理事・監事に対する退職金の支払いに備えたもので、全体の62.9%を公益事業、16.4%を収益事業、20.7%を法人会計に供している。 | 31,544,740    |
| ＜役員退職慰労引当金 計＞ |            |                                                                              | 31,544,740    |
| 固定負債合計        |            |                                                                              | 109,063,119   |
| 負債合計          |            |                                                                              | 651,970,035   |
| 正味財産          |            |                                                                              | 1,058,990,869 |
| 負債及び正味財産合計    |            |                                                                              | 1,710,960,904 |