

平成26年度

決算報告書

貸借対照表
正味財産増減計算書
正味財産増減計算内訳書
財務諸表に対する注記
附属明細書
財産目録

平成27年6月

公益社団法人 日本バレエ協会

貸借対照表

平成27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	79,437,639	93,710,152	△ 14,272,513
未収入金	5,586,170	28,833,314	△ 23,247,144
立替金	53,239	36,000	17,239
前払金	2,967,568	6,690,576	△ 3,723,008
仮払金	1,832,500	819,709	1,012,791
流動資産合計	89,877,116	130,089,751	△ 40,212,635
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
服部智恵子賞引当預金	5,000,000	5,000,000	0
特定財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) その他固定資産			
建物付属設備	307,776	358,713	△ 50,937
器具備品	1,133,106	1,166,625	△ 33,519
電話加入権	145,600	145,600	0
敷金	2,205,000	2,205,000	0
その他固定資産合計	3,791,482	3,875,938	△ 84,456
固定資産合計	8,791,482	8,875,938	△ 84,456
資産合計	98,668,598	138,965,689	△ 40,297,091
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,635,798	20,165,385	△ 13,529,587
前受金	20,988,240	24,966,000	△ 3,977,760
預り金	2,139,187	482,317	1,656,870
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	29,763,225	45,613,702	△ 15,850,477
負債合計	29,763,225	45,613,702	△ 15,850,477
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	68,905,373	93,351,987	△ 24,446,614
(うち特定財産への充当額)	5,000,000	5,000,000	0
正味財産合計	68,905,373	93,351,987	△ 24,446,614
負債及び正味財産合計	98,668,598	138,965,689	△ 40,297,091

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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			
受取人会金	204,000	201,000	3,000
受取会費	42,024,000	41,576,000	448,000
講座セミナー育成事業収益	20,690,746	23,188,400	△ 2,497,654
表彰コンクール事業収益	55,012,607	58,053,650	△ 3,041,043
自主公演事業収益	183,866,016	159,423,559	24,442,457
その他事業収益	7,563,053	9,670,580	△ 2,107,527
衣裳装置貸収益	557,000	6,479,225	△ 5,922,225
受取請負金	60,675,480	84,397,498	△ 23,722,018
受取民間補助金	15,171,022	18,996,000	△ 3,824,978
受取寄付金	8,650,895	6,522,029	2,128,866
受取利息	16,073	14,179	1,894
雑収益	16,159,004	2,969,043	13,189,961
経常収益計	410,589,896	411,491,163	△ 901,267
(2) 経常費用			0
事業費	368,037,850	368,972,523	△ 934,673
給与手当	150,000	0	150,000
出演料	67,228,626	62,964,103	4,264,523
音楽費	2,686,219	6,812,429	△ 4,126,210
文芸費	31,700,756	32,473,574	△ 772,818
舞台費	89,201,678	91,731,657	△ 2,529,979
旅費交通費	36,020,174	30,097,278	5,922,896
会場費	62,913,217	60,537,138	2,376,079
謝金	27,697,514	29,045,241	△ 1,347,727
通信費	1,501,564	1,714,707	△ 213,143
運搬費	1,848,048	1,311,150	536,898
宣伝費	4,374,912	4,830,074	△ 455,162
プログラム等印刷費	13,300,464	15,635,681	△ 2,335,217
記録費	2,642,586	2,756,500	△ 113,914
認定証費用	996,000	1,228,000	△ 232,000
倉庫費	0	2,452,807	△ 2,452,807
衣裳管理費	782,100	4,132,093	△ 3,349,993
諸経費	5,166,460	5,493,869	△ 327,409
会議費	353,539	231,895	121,644
事務消耗品費	173,243	918,761	△ 745,518
印刷製本費	6,510,258	716,385	5,793,873
損害保険料	490,437	2,949,107	△ 2,458,670
交際費	1,241,795	3,296,816	△ 2,055,021
雑費	2,557,253	2,274,389	282,864
租税公課	5,063	7,000	△ 1,937
減価償却費	0	32,174	△ 32,174
公演制作費	8,495,944	5,329,695	3,166,249
管理費	66,972,340	59,669,533	7,302,807
役員手当	30,000	0	30,000
給与手当	11,742,110	11,495,368	246,742
旅費交通費	8,429,744	8,534,290	△ 104,546
福利厚生費	440,975	460,312	△ 19,337
宣伝費	264,440	404,650	△ 140,210
会議費	4,504,600	4,280,275	224,325
通信運搬費	6,041,422	4,994,362	1,047,060
事務消耗品費	2,872,911	2,547,898	325,013
印刷製本費	7,772,188	9,302,078	△ 1,529,890
光熱水料費	663,843	642,304	21,539
賃借料	5,159,700	4,641,525	518,175
交際費	4,928,691	2,061,695	2,866,996
諸謝金	6,268,060	5,388,000	880,060
諸会費	275,000	278,000	△ 3,000
雑費	1,105,855	3,091,947	△ 1,986,092
減価償却費	58,136	80,046	△ 21,910
租税公課	231,634	1,466,783	△ 1,235,149
衣裳管理費等	5,683,031	0	5,683,031
公演制作費	500,000	0	500,000
経常費用計	435,010,190	428,642,056	6,368,134
当期経常増減額	△ 24,420,294	△ 17,150,893	△ 7,269,401
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益	0	412,500	△ 412,500
(2) 経常外費用	26,320	0	26,320
当期経常外増減額	△ 26,320	412,500	△ 438,820
当期一般正味財産増減額	△ 24,446,614	△ 16,738,393	△ 7,708,221
一般正味財産期首残高	93,351,987	110,090,380	△ 16,738,393
一般正味財産期末残高	68,905,373	93,351,987	△ 24,446,614
II 正味財産期末残高	68,905,373	93,351,987	△ 24,446,614

正味財産増減計算書内訳書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科目	公益事業会計	収益事業会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取入会金	102,000		102,000	204,000
受取会費	20,927,500		21,096,500	42,024,000
講座セミナー育成事業収益	20,690,746			20,690,746
表彰コンクール事業収益	55,012,607			55,012,607
自主公演事業収益	183,866,016			183,866,016
その他事業収益	7,563,053			7,563,053
衣裳装置貸収益	557,000			557,000
受取請負金	60,675,480			60,675,480
受取民間補助金	15,171,022			15,171,022
受取寄付金	8,650,295		600	8,650,895
受取利息	2,101		13,972	16,073
雑収益	15,615,175		543,829	16,159,004
経常収益計	388,832,995		21,756,901	410,589,896
(2) 経常費用				
事業費	368,037,850		0	368,037,850
給与手当	150,000			150,000
出演料	67,228,626			67,228,626
音楽費	2,686,219			2,686,219
文芸費	31,700,756			31,700,756
舞台費	89,201,678			89,201,678
旅費交通費	36,020,174			36,020,174
会場費	62,913,217			62,913,217
謝金	27,697,514			27,697,514
通信費	1,501,564			1,501,564
運搬費	1,848,048			1,848,048
宣伝費	4,374,912			4,374,912
プログラム等印刷費	13,300,464			13,300,464
記録費	2,642,586			2,642,586
認定証費用	996,000			996,000
衣裳管理費	782,100			782,100
衣裳修理営繕費	0			0
諸経費	5,166,460			5,166,460
会議費	353,539			353,539
事務消耗品費	173,243			173,243
印刷製本費	6,510,258			6,510,258
損害保険料	490,437			490,437
交際費	1,241,795			1,241,795
雑費	2,557,253			2,557,253
租税公課	5,063			5,063
公演制作費	8,495,944			8,495,944
管理費	33,486,173		33,486,167	66,972,340
役員手当	15,000		15,000	30,000
給与手当	5,871,055		5,871,055	11,742,110
旅費交通費	4,214,872		4,214,872	8,429,744
福利厚生費	220,488		220,487	440,975
宣伝費	132,220		132,220	264,440
会議費	2,252,300		2,252,300	4,504,600
通信運搬費	3,020,711		3,020,711	6,041,422
事務消耗品費	1,436,456		1,436,455	2,872,911
印刷製本費	3,886,094		3,886,094	7,772,188
光熱水料費	331,922		331,921	663,843
賃借料	2,579,850		2,579,850	5,159,700
交際費	2,464,346		2,464,345	4,928,691
諸謝金	3,134,030		3,134,030	6,268,060
諸会費	137,500		137,500	275,000
雑費	552,928		552,927	1,105,855
減価償却費	29,068		29,068	58,136
租税公課	115,817		115,817	231,634
衣裳管理費等	2,841,516		2,841,515	5,683,031
公演制作費	250,000		250,000	500,000
経常費用計	401,524,023	0	33,486,167	435,010,190
当期経常増減額	△ 12,691,028	0	△ 11,729,266	△ 24,420,294
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0		0	0
(2) 経常外費用	26,320		0	26,320
当期経常外増減額	△ 26,320		0	△ 26,320
当期一般正味財産増減額	△ 12,717,348	0	△ 11,729,266	△ 24,446,614
一般正味財産期首残高	140,587,243		△ 47,235,256	93,351,987
一般正味財産期末残高	127,869,895	0	△ 58,964,522	68,905,373
II 正味財産期末残高	127,869,895	0	△ 58,964,522	68,905,373

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備・器具備品……定率法による減価償却を行い直接法で処理している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前 期 末 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残 高
特定資産				
服部智恵子賞引当資産	5,000,000	0	0	5,000,000
合 計	5,000,000	0	0	5,000,000

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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)
特定資産				
服部智恵子賞引当資産	5,000,000	(—)	(5,000,000)	—
合 計	5,000,000	(—)	(5,000,000)	—

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。

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建物附属設備	1,100,000	792,224	307,776
器具備品	3,495,790	2,362,684	1,133,106
合 計	4,595,790	3,154,908	1,440,882

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補 助 金 等 の 名 称	前 期 末 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残 高	貸借対照表上 の記載区分
請負金					
1. 新進バレエ芸術家育成事業	—	40,246,000	40,246,000	—	一般正味財産
2. 戦略的芸術文化創造推進事業	—	13,563,480	13,563,480	—	一般正味財産
3. 次の文化を創造する新進芸術家育成事業	—	6,866,000	6,866,000	—	一般正味財産
助成金等					
1. 芸術文化団体に対する助成金	—	11,571,022	11,571,022	—	一般正味財産
2. 芸術文化振興基金助成金	—	3,500,000	3,500,000	—	一般正味財産
3. 金沢市中心商業地公演奨励事業助成	—	100,000	100,000	—	一般正味財産
	—	75,846,502	75,846,502	—	

上記補助金等の交付者

請負金	
1~3	株式会社JTBコミュニケーションズ
助成金等	
1	公益財団法人東京都歴史文化財団
2	独立行政法人日本芸術文化振興会
3	金沢市

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細については、「財務諸表に対するの注記」の2及び3に記載しているため記載を省略しています。

2. 引当金の明細

該当事項はありません。

財産目録

平成27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	合計		
(流動資産)	現金	本部	手許保管	運転資金として		42,578	
		北海道支部	手許保管	運転資金として		2,850,506	
		関東支部	手許保管	運転資金として		1,423,598	
		北陸支部	手許保管	運転資金として		25,207	
		中部支部	手許保管	運転資金として		24,446	
		関西支部	手許保管	運転資金として		317,924	
		九州北支部	手許保管	運転資金として		630,638	
		九州南支部	手許保管	運転資金として		6,788	
		沖縄支部	手許保管	運転資金として		500,000	
		普通預金	本部	三菱東京UFJ銀行/五反田支店		906,978	
	三菱東京UFJ銀行/五反田支店				447,382		
	三菱東京UFJ銀行/五反田支店				1,867,622		
	三菱東京UFJ銀行/五反田支店				23,346		
	みずほ銀行/渋谷中央支店				783,647	4,028,975	
	北海道支部		札幌信用金庫/光星支店		2,448,270		
			北洋銀行/月寒中央支店		112,868	2,561,138	
	東北支部		みずほ銀行/山形支店		1,228,357		
			みずほ銀行/山形支店		789,583	2,017,940	
	関東支部		三菱東京UFJ銀行/東戸塚支店		929,163		
			埼玉りそな銀行/熊谷駅前支店		1,733,572		
			みずほ銀行/前橋支店		1,048,341		
			千葉銀行/東金支店		1,099,101		
			横浜銀行/大倉山支店		2,223,443		
			足利銀行/佐野南支店		486,189		
			水戸信用金庫/大工町支店		932,819		
			三菱東京UFJ銀行/東戸塚支店		6,136,485		
			千葉銀行/船橋北口支店		1,352,513		
			三菱東京UFJ銀行/東戸塚支店		432,795		
	みずほ銀行/横浜駅前支店			124,743	16,499,164		
	甲信越支部		第四銀行/紫竹支店			1,036,310	
	北陸支部		北陸銀行/泊支店			544,517	
	中部支部		三菱東京UFJ銀行/今池支店			6,002,888	
	関西支部		りそな銀行/八尾支店		6,849,803		
			三菱東京UFJ銀行/八尾支店		6,195,640	13,045,443	
	山陰支部		山陰合同銀行/北支店			772,348	
	中国支部		広島銀行/広島東支店			3,063,608	
	四国支部		愛媛銀行/重信支店			7,442,021	
	九州北支部		福岡銀行/本店営業部			1,300,236	
	九州南支部		肥後銀行/水道町支店			254,986	
	沖縄支部		琉球銀行/那覇新都心支店			3,996,466	
	郵便貯金		本部	東京貯金事務センター(振替口座)		382,593	
				東京貯金事務センター(振替口座)		623,370	1,005,963
			関西支部	高美支店 高美支店(振替口座)		417,168	417,168
	定期預金		本部	三菱東京UFJ銀行/五反田支店			5,000,000
		三井住友銀行/横浜駅前支店				2,000,000	
三菱東京UFJ銀行/汁谷出張所					1,626,783		
福岡銀行/本店営業部					1,000,000		
未収入金	本部	都民芸術フェスティバル事業	事業精算金	1,795,978			
		Balletクレーション事業	事業精算金	67,192	1,863,170		
	北海道支部	チャコット株式会社 他	全道ハレエプログラム広告料		3,591,000		
	関西支部				132,000		
立替金	関西支部		会費立替		36,000		
	九州北支部	冬季バレエ講習会 宿泊料他			17,239		
前払金	北海道支部		第13回コンクール会場費等		429,342		
			関内ホール会場費	1,111,340			
	関東支部	茨城	いばらぎ文化振興財団会場費	152,380			
		埼玉	さいたま市民会館おおみや他会場費	4,560			
		群馬	前橋市文化スポーツ振興財団会場費	323,060	1,591,340		

貸借対照表科目		場所・物量等		使用目的等	金額	合計
仮払金		関西支部	サーティーホール他	ハレエフェスティバル会場費	569,030	946,886
				夏ゼミナール	275,040	
				国際会議場	102,816	
		関東支部		総会費		250,000
		関西支部				1,082,500
		沖縄支部		2015バレーコンクール		500,000
流動資産合計						89,877,116
(固定資産)						
特定資産	定期預金	本部	三菱東京UFJ銀行/五反田支店	服部智恵子賞引当預金		5,000,000
その他固定資産	建物付属設備	本部	品川区西五反田7-17-5	本部事務所内装		307,776
		器具備品		本部	衣装	1,000,001
			バックドロップ	9,002		
			衣装行李	2,702		
		北海道支部		パソコン	6,600	114,800
				倉庫エアコン	1	
				パソコン		
	電話加入権	本部	品川区西五反田7-17-5	電話施設		145,600
	敷金	本部	宮下ビル3階敷金			2,205,000
固定資産合計						8,791,482
資産合計						98,668,598
(流動負債)	未払金	本部	都民芸術フェスティバル 舞踊年鑑編集事業 バレー凱旋公演in広島 冬季講習会	未払事業費 未払事業費 未払事業費 未払事業費	4,477,883 1,582,087 423,906 63,480	6,547,356
	前受金	関西支部		ハレエゼミナール他		88,442
		北海道支部		第13回北海道コンクール		4,592,000
		関東支部		第12回ハレエコンクールIN横浜		9,696,240
		関西支部		ハレエ・フェスティバル		5,610,000
		山陰支部		山陰バレーコンクール		590,000
		沖縄支部		2015バレーコンクール費用		500,000
	預り金	本部	都民芸術フェスティバル	助成金 源泉所得税	1,795,978 265,535	2,061,513
		関西支部		源泉所得税		77,674
流動負債合計						29,763,225
負債合計						29,763,225
正味財産						68,905,373