

公益社団法人 **日本文藝家協会**

第66回定時総会議事資料2

1. 平成24年度収支予算書(案)
2. 平成23年度収支計算書
3. 平成23年度正味財産増減計算書
4. 貸借対照表
5. 財産目録
6. 平成24年度収支予算書内訳表(案)
7. 平成23年度正味財産増減計算書内訳表
8. 財務諸表に関する注記及び附属明細書
9. 平成24年度収支予算書(案)の著作権管理手数料収入内訳表
10. 平成23年度収支計算書の著作権管理手数料収入内訳表
11. 平成24年度著作物使用料預り金の収支予算書内訳表(案)
12. 平成23年度著作物使用料預り金の収支計算書内訳表

平成24年度収支予算書(案)

公益社団法人 日本文藝家協会

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

科目	平成24年度予算額	平成23年度予算額	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				
基本財産運用益	30,000	15,000	15,000	
基本財産受取利息	30,000	15,000	15,000	
受取入会金	4,000,000	4,800,000	-800,000	
受取入会金	4,000,000	4,800,000	-800,000	
受取会費	65,200,000	65,600,000	-400,000	
正会員受取会費	43,200,000	43,700,000	-500,000	
準会員受取会費	2,600,000	2,500,000	100,000	
受取維持会費	10,000,000	10,000,000	0	
賛助会員受取会費	9,400,000	9,400,000	0	
事業収益	55,510,000	56,320,000	-810,000	
文藝年鑑編纂事業収入	1,600,000	1,600,000	0	
著作権管理手数料収入	42,410,000	43,320,000	-910,000	
著作権評価手数料収入	1,500,000	1,500,000	0	
講演会等事業収入	500,000	500,000	0	
文藝年鑑販売収入	6,000,000	5,700,000	300,000	
編纂物編纂事業収入	3,500,000	3,700,000	-200,000	
受取寄付金	2,000,000	2,000,000	0	
受取寄付金	2,000,000	2,000,000	0	
雑収入	1,360,000	1,615,000	-255,000	
受取利息	60,000	65,000	-5,000	
懇親会会費収入	1,200,000	1,500,000	-300,000	
雑収入	100,000	50,000	50,000	
経常収益計	128,100,000	130,350,000	-2,250,000	
(2) 経常費用				
事業費	118,286,000	124,456,000	-6,170,000	
給料手当	48,500,000	48,500,000	0	
臨時雇賃金	4,000,000	5,390,000	-1,390,000	
退職給付費用	2,200,000	0	2,200,000	
福利厚生費	6,100,000	6,100,000	0	
会議費	500,000	300,000	200,000	
旅費交通費	1,600,000	2,500,000	-900,000	
通信費	7,200,000	9,470,000	-2,270,000	
什器備品減価償却費	135,000	135,000	0	
商標権減価償却費	81,000	81,000	0	
資料費	500,000	600,000	-100,000	
文藝年鑑制作委託費	4,500,000	5,000,000	-500,000	
文藝年鑑編集費	1,670,000	1,630,000	40,000	
文藝年鑑購入費	4,900,000	4,900,000	0	
編纂物制作委託費	600,000	700,000	-100,000	
編纂物編集費	1,100,000	1,100,000	0	
システム運営費	1,900,000	1,440,000	460,000	
印刷費	4,820,000	6,320,000	-1,500,000	
講演会費	1,540,000	1,540,000	0	
消耗品費	2,000,000	2,000,000	0	
広報費	2,400,000	2,500,000	-100,000	
光熱費	400,000	450,000	-50,000	
清掃費	500,000	500,000	0	
著作権対策費	400,000	900,000	-500,000	
調査費	2,240,000	1,940,000	300,000	
賃借料	5,700,000	5,560,000	140,000	
顧問料	1,450,000	1,450,000	0	
支払手数料	2,750,000	2,750,000	0	
消費税	1,200,000	1,500,000	-300,000	
諸謝金	1,500,000	1,400,000	100,000	
文学碑公苑修繕費	500,000	2,500,000	-2,000,000	
文学碑公苑運営費	100,000	0	100,000	
団体会費	900,000	1,000,000	-100,000	
ホームページ拡張費	300,000	500,000	-200,000	

経団連ポータルサイト運営費	300,000	300,000	0
雑費	2,000,000	1,700,000	300,000
ソフトウェア減価償却費	1,800,000	1,800,000	0
管理費	21,254,000	19,964,000	1,290,000
給料手当	6,400,000	6,400,000	0
臨時雇賃金	420,000	420,000	0
退職給付費用	2,200,000	0	2,200,000
福利厚生費	1,150,000	1,150,000	0
会議費	700,000	1,440,000	-740,000
旅費交通費	400,000	400,000	0
通信費	500,000	310,000	190,000
什器備品減価償却費	15,000	15,000	0
商標権減価償却費	9,000	9,000	0
印刷費	900,000	800,000	100,000
消耗品費	200,000	300,000	-100,000
光熱費	100,000	120,000	-20,000
清掃費	140,000	140,000	0
慶弔費	1,300,000	1,300,000	0
懇親会費	3,000,000	2,640,000	360,000
賃借料	1,470,000	1,470,000	0
支払手数料	450,000	450,000	0
公益法人制度改革対策費	0	2,000,000	-2,000,000
選挙費	1,000,000	0	1,000,000
雑費	700,000	400,000	300,000
ソフトウェア減価償却費	200,000	200,000	0
経常費用計	139,540,000	144,420,000	-4,880,000
評価損益等調整前当期経常増減額	-11,440,000	-14,070,000	2,630,000
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-11,440,000	-14,070,000	2,630,000

平成23年度収支計算書

公益社団法人 日本文藝家協会

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

科 目	平成23年度予算額	決算額	差異 (予算額-決算額)	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				
基本財産運用益	15,000	31,993	-16,993	
基本財産受取利息	15,000	31,993	-16,993	
受取入会金	4,800,000	2,700,000	2,100,000	
受取入会金	4,800,000	2,700,000	2,100,000	
受取会費	65,600,000	65,488,664	111,336	
正会員受取会費	43,700,000	43,787,000	-87,000	
準会員受取会費	2,500,000	2,711,664	-211,664	
受取維持会費	10,000,000	9,790,000	210,000	
賛助会員受取会費	9,400,000	9,200,000	200,000	
事業収益	56,320,000	57,133,614	-813,614	
文藝年鑑編纂事業収入	1,600,000	1,539,090	60,910	
著作権管理手数料収入	43,320,000	45,885,101	-2,565,101	
著作権評価手数料収入	1,500,000	800,000	700,000	
講演会等事業収入	500,000	401,000	99,000	
文藝年鑑販売収入	5,700,000	5,079,333	620,667	
編纂物編纂事業収入	3,700,000	3,429,090	270,910	
受取寄付金	2,000,000	5,401,547	-3,401,547	
受取寄付金	2,000,000	1,004,467	995,533	
東日本大震災寄付金	0	4,397,080	-4,397,080	
雑収入	1,615,000	1,391,887	223,113	
受取利息	65,000	73,127	-8,127	
懇親会会費収入	1,500,000	1,214,000	286,000	
雑収益	50,000	104,760	-54,760	
経常収益計	130,350,000	132,147,705	-1,797,705	
(2) 経常費用				
事業費	124,456,000	116,621,942	7,834,058	
給料手当	48,500,000	46,651,674	1,848,326	
臨時雇賃金	5,390,000	4,848,313	541,687	
福利厚生費	6,100,000	4,847,293	1,252,707	
会議費	300,000	84,966	215,034	
旅費交通費	2,500,000	1,394,608	1,105,392	
通信費	9,470,000	8,694,376	775,624	
什器備品減価償却費	135,000	376,182	-241,182	
商標権減価償却費	81,000	84,510	-3,510	
資料費	600,000	490,890	109,110	
文藝年鑑制作委託費	5,000,000	4,943,014	56,986	
文藝年鑑編集費	1,630,000	1,667,297	-37,297	
文藝年鑑購入費	4,900,000	4,939,200	-39,200	
編纂物制作委託費	700,000	534,000	166,000	
編纂物編集費	1,100,000	1,185,760	-85,760	
システム運営費	1,440,000	1,359,020	80,980	
印刷費	6,320,000	5,954,640	365,360	
講演会費	1,540,000	450,694	1,089,306	
消耗品費	2,000,000	1,937,011	62,989	
広報費	2,500,000	2,270,940	229,060	
光熱費	450,000	330,966	119,034	
清掃費	500,000	497,700	2,300	
著作権対策費	900,000	388,177	511,823	
調査費	1,940,000	1,415,595	524,405	
賃借料	5,560,000	5,696,442	-136,442	
顧問料	1,450,000	1,380,000	70,000	
支払手数料	2,750,000	2,301,826	448,174	
消費税	1,500,000	1,529,300	-29,300	
諸謝金	1,400,000	1,515,589	-115,589	
文学碑公苑修繕費	2,500,000	525,000	1,975,000	
団体会費	1,000,000	872,000	128,000	
ホームページ拡張費	500,000	338,625	161,375	

経団連ポータルサイト運営費	300,000	300,000	0
東日本大震災支払寄付金	0	4,257,233	-4,257,233
雑費	1,700,000	2,006,873	-306,873
ソフトウェア減価償却費	1,800,000	552,228	1,247,772
管理費	19,964,000	15,535,094	4,428,906
給料手当	6,400,000	5,247,854	1,152,146
臨時雇賃金	420,000	230,790	189,210
福利厚生費	1,150,000	1,036,217	113,783
会議費	1,440,000	894,923	545,077
旅費交通費	400,000	326,772	73,228
通信費	310,000	525,494	-215,494
什器備品減価償却費	15,000	35,762	-20,762
商標権減価償却費	9,000	9,386	-386
印刷費	800,000	883,050	-83,050
消耗品費	300,000	50,437	249,563
光熱費	120,000	88,778	31,222
清掃費	140,000	132,300	7,700
慶弔費	1,300,000	600,073	699,927
懇親会費	2,640,000	2,989,138	-349,138
賃借料	1,470,000	1,411,740	58,260
支払手数料	450,000	225,352	224,648
公益法人制度改革対策費	2,000,000	311,250	1,688,750
雑費	400,000	506,714	-106,714
ソフトウェア減価償却費	200,000	29,064	170,936
経常費用計	144,420,000	132,157,036	12,262,964
評価損益等調整前当期経常増減額	-14,070,000	-9,331	-14,060,669
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-14,070,000	-9,331	-14,060,669

平成23年度正味財産増減計算書

公益社団法人 日本文藝家協会

平成23年4月1日から平成24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	31,993		
基本財産受取利息	31,993		
受取入会金	2,700,000		
受取入会金	2,700,000		
受取会費	65,488,664		
正会員受取会費	43,787,000		
準会員受取会費	2,711,664		
受取維持会費	9,790,000		
賛助会員受取会費	9,200,000		
事業収益	57,133,614		
文藝年鑑編纂事業収入	1,539,090		
著作権管理手数料収入	45,885,101		
著作権評価手数料収入	800,000		
講演会等事業収入	401,000		
文藝年鑑販売収入	5,079,333		
編纂物編纂事業収入	3,429,090		
受取寄付金	5,401,547		
受取寄付金	1,004,467		
東日本大震災寄付金	4,397,080		
雑収入	1,391,887		
受取利息	73,127		
懇親会会費収入	1,214,000		
雑収益	104,760		
経常収益計	132,147,705		
(2) 経常費用			
事業費	116,621,942		
給料手当	46,651,674		
臨時雇賃金	4,848,313		
福利厚生費	4,847,293		
会議費	84,966		
旅費交通費	1,394,608		
通信費	8,694,376		
什器備品減価償却費	376,182		
商標権減価償却費	84,510		
資料費	490,890		
文藝年鑑制作委託費	4,943,014		
文藝年鑑編集費	1,667,297		
文藝年鑑購入費	4,939,200		
編纂物制作委託費	534,000		
編纂物編集費	1,185,760		
システム運営費	1,359,020		
印刷費	5,954,640		
講演会費	450,694		
消耗品費	1,937,011		
広報費	2,270,940		
光熱費	330,966		
清掃費	497,700		
著作権対策費	388,177		
調査費	1,415,595		
賃借料	5,696,442		
顧問料	1,380,000		
支払手数料	2,301,826		
消費税	1,529,300		
諸謝金	1,515,589		
文学碑公苑修繕費	525,000		
団体会費	872,000		
ホームページ拡張費	338,625		
経団連ポータルサイト運営費	300,000		

東日本大震災支払寄付金	4,257,233	
雑費	2,006,873	
ソフトウェア減価償却費	552,228	
管理費	15,535,094	
給料手当	5,247,854	
臨時雇賃金	230,790	
福利厚生費	1,036,217	
会議費	894,923	
旅費交通費	326,772	
通信費	525,494	
什器備品減価償却費	35,762	
商標権減価償却費	9,386	
印刷費	883,050	
消耗品費	50,437	
光熱費	88,778	
清掃費	132,300	
慶弔費	600,073	
懇親会費	2,989,138	
賃借料	1,411,740	
支払手数料	225,352	
公益法人制度改革対策費	311,250	
雑費	506,714	
ソフトウェア減価償却費	29,064	
経常費用計	132,157,036	
評価損益等調整前当期経常増減額	-9,331	
評価損益等計	0	
当期経常増減額	-9,331	
2. 経常外増減の部		
(1) 経常外収益		
経常外収益計	0	
(2) 経常外費用		
経常外費用計	0	
当期経常外増減額	0	
他会計振替額	0	
当期一般正味財産増減額	-9,331	
一般正味財産期首残高	181,818,878	
一般正味財産期末残高	181,809,547	
II 指定正味財産増減の部		
一般正味財産への振替額	0	
当期指定正味財産増減額	0	
指定正味財産期首残高	8,304,000	
指定正味財産期末残高	8,304,000	
III 正味財産期末残高	190,113,547	

注)平成23年度より、公益法人会計基準の変更に対応したため、「前年度」及び「増減」は記載していない。

貸借対照表

公益社団法人 日本文藝家協会

平成24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	167,050,772	133,166,181	33,884,591
小口現金	1,134,292	1,264,809	-130,517
普通預金	165,916,480	131,901,372	34,015,108
前払金	712,355	1,433,298	-720,943
立替金	2,101,582	1,852,650	248,932
仮払金	459,452	240,500	218,952
流動資産合計	170,324,161	136,692,629	33,631,532
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2)特定資産			
退職給与引当資産	11,735,382	11,735,382	0
文藝事業化引当資産	65,427,234	74,638,670	-9,211,436
文学碑公苑基金引当資産	8,304,000	8,304,000	0
期首運営引当資産	20,000,000	20,000,000	0
著作権管理部維持引当資産	13,321,885	19,218,862	-5,896,977
特定資産合計	118,788,501	133,896,914	-15,108,413
(3)その他固定資産			
什器備品	1,542,753	655,637	887,116
ソフトウェア	7,183,668	0	7,183,668
商標権	344,287	438,183	-93,896
敷金・保証金	3,615,000	3,615,000	0
その他固定資産合計	12,685,708	4,708,820	7,976,888
固定資産合計	181,474,209	188,605,734	-7,131,525
資 産 合 計	351,798,370	325,298,363	26,500,007
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	473,230	943,640	-470,410
預り金	148,823,207	121,877,441	26,945,766
仮受金	25,204	2,222	22,982
未払消費税等	627,800	616,800	11,000
流動負債合計	149,949,441	123,440,103	26,509,338
2. 固定負債			
退職給与引当金	11,735,382	11,735,382	0
固定負債合計	11,735,382	11,735,382	0
負 債 合 計	161,684,823	135,175,485	26,509,338
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	8,304,000	8,304,000	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(8,304,000)	(8,304,000)	(0)
2. 一般正味財産	181,809,547	181,818,878	-9,331
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(98,749,119)	(113,857,532)	(-15,108,413)
正 味 財 産 合 計	190,113,547	190,122,878	-9,331
負債及び正味財産合計	351,798,370	325,298,363	26,500,007

財産目録

公益社団法人 日本文藝家協会

平成24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 預金 前払金 現代2012編集前払 24時代小説編集前 文学2012編纂前払 立替金 文藝年鑑24年版 その他 仮払金 その他	手元保管	運転資金として	1,134,292	
	普通預金		165,916,480	
	三井住友銀行麹町支店	運転資金として	3,367,035	
	三井住友銀行麹町支店	著作権等管理事業の預り金の普通預金として	10,638,730	
	みずほ銀行麹町支店	運転資金として	782,183	
	みずほ銀行麹町支店	著作権等管理事業の預り金の普通預金として	25,418,650	
	三菱東京UFJ銀行麹町中央支店	運転資金として	39,603,316	
	三菱東京UFJ銀行麹町中央支店	著作権等管理事業の預り金の普通預金として	84,753,368	
	三菱東京UFJ銀行麹町中央支店	東日本大震災の寄付金として	140,026	
	ゆうちょ銀行	運転資金として	1,054,835	
	住友信託銀行東京営業部	運転資金として	158,337	
			712,355	
		現代の小説2012短編ベストコレクション	普及事業(編纂)の前払金として	199,157
		24年代表作時代小説	普及事業(編纂)の前払金として	294,720
		文学2012	普及事業(編纂)の前払金として	218,478
		文藝年鑑24年	普及事業(編纂)の前払金として	1,758,698
		委託者	著作物使用料の立替金として	342,884
		麹町郵便局他	24年度総会懇親会の仮払金として	459,452
流動資産合計			170,324,161	
(固定資産)				
基本財産			50,000,000	
	定期預金	住友信託銀行東京営業部 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	50,000,000	
特定資産			118,788,501	
退職給与引当資産			11,735,382	
	普通預金	三井住友銀行麹町支店 職員退職給与引当金の引当資産として	11,735,382	
文藝事業化引当資産			65,427,234	
	普通預金	みずほ銀行麹町支店 文芸の啓発、普及、擁護のための事業化を目的に使用する	7,551,531	
	定期預金	みずほ銀行麹町支店 文芸の啓発、普及、擁護のための事業化を目的に使用する	33,875,703	
	貸付信託	中央三井信託銀行 文芸の啓発、普及、擁護のための事業化を目的に使用する	14,000,000	
	定期預金	中央三井信託銀行 文芸の啓発、普及、擁護のための事業化を目的に使用する	10,000,000	
文学碑公苑基金引当資産			8,304,000	
	定期預金	三菱東京UFJ銀行麹町中央支店 文学碑公苑の維持・修繕の公益目的事業で使用	8,304,000	
期首運営引当資産			20,000,000	
	普通預金	三菱東京UFJ銀行麹町中央支店 4~6月の運転資金として使用する	20,000,000	
著作権管理部維持引当資産			13,321,885	
	普通預金	三菱東京UFJ銀行麹町中央支店 著作権等管理事業の運営のため使用する	9,218,862	
	普通預金	みずほ銀行麹町支店 著作権等管理事業の運営のため使用する	4,103,023	
その他固定資産			12,685,708	
什器備品			1,542,753	
	電話設備	電話設備 電話設備を公益目的事業で使用	87,838	
	会議室アコーデオンカーテン	会議室アコーデオンカーテン 会議室アコーデオンカーテンを公益目的事業で使用	86,775	
	会議テーブル、椅子	会議テーブル、椅子 会議テーブル、椅子を公益目的事業で使用	252,674	
	サーバー、パソコン他	サーバー、パソコン他 サーバー、パソコン他を公益目的事業で使用	1,115,466	
	ソフトウェア	K101(会員・著作権管理システム) 会員・著作権管理システムを公益目的事業で使用	7,183,668	
	商標権	JWACC JWACCマークを公益目的事業で使用	344,287	
	敷金・保証金	株式会社文藝春秋 事務所を公益目的事業で使用	3,615,000	
	文藝春秋		3,615,000	
固定資産合計			181,474,209	

資産合計				351,798,370
(流動負債)	前受金			473,230
	その他	入会金:1件 正会員会費:17件 準会員会費:29件 維持会費:1件 文藝年鑑:1件	公益目的事業及び管理目的の業務に使用する翌事業年度の会費他である	473,230
	預り金			148,823,207
	源泉所得税預り金	職員他	源泉所得税	622,264
	健康保険預り金	職員	健康保険	153,064
	厚生年金預り金	職員	厚生年金	189,559
	文学者之墓修繕預り金	文学者之墓	文学者之墓修繕のための預り金として	9,452,853
	文学者之墓勘定	文学者之墓	文学者之墓建築・運営のための預り金として	17,498,258
	その他	委託者	著作物使用料の預り金として	48,187
	著作物二次使用料	著作物使用者	著作権管理事業の預り金として	120,859,022
	仮受金			25,204
	その他	会員他	会費他の仮受金として	25,204
	未払消費税等	消費税	消費税	627,800
流動負債合計				149,949,441
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員の退職給付金の引当金である	11,735,382
固定負債合計				11,735,382
負債合計				161,684,823
正味財産				190,113,547

平成24年度収支予算書内訳表 (案)

公益社団法人 日本文藝家協会

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					法人会計	内部取 引控除	合計
	普及事業	著作権等 管理事業	調査研 究事業	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	18,000	0	12,000	0	30,000	0	0	30,000
基本財産受取利息	18,000	0	12,000	0	30,000	0	0	30,000
受取入会金	1,800,000	0	200,000	0	2,000,000	2,000,000	0	4,000,000
受取入会金	1,800,000	0	200,000	0	2,000,000	2,000,000	0	4,000,000
受取会費	39,240,000	0	4,360,000	0	43,600,000	21,600,000	0	65,200,000
正会員受取会費	19,440,000	0	2,160,000	0	21,600,000	21,600,000	0	43,200,000
準会員受取会費	2,340,000	0	260,000	0	2,600,000	0	0	2,600,000
受取維持会費	9,000,000	0	1,000,000	0	10,000,000	0	0	10,000,000
賛助会員受取会費	8,460,000	0	940,000	0	9,400,000	0	0	9,400,000
事業収益	11,600,000	42,410,000	1,500,000	0	55,510,000	0	0	55,510,000
文藝年鑑編纂事業収入	1,600,000	0	0	0	1,600,000	0	0	1,600,000
著作権管理手数料収入	0	42,410,000	0	0	42,410,000	0	0	42,410,000
著作権評価手数料収入	0	0	1,500,000	0	1,500,000	0	0	1,500,000
講演会等事業収入	500,000	0	0	0	500,000	0	0	500,000
文藝年鑑販売収入	6,000,000	0	0	0	6,000,000	0	0	6,000,000
編纂物編纂事業収入	3,500,000	0	0	0	3,500,000	0	0	3,500,000
受取寄付金	1,800,000	0	200,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000
受取寄付金	1,800,000	0	200,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000
雑収入	126,000	20,000	14,000	0	160,000	1,200,000	0	1,360,000
受取利息	36,000	20,000	4,000	0	60,000	0	0	60,000
懇親会会費収入	0	0	0	0	0	1,200,000	0	1,200,000
雑収益	90,000	0	10,000	0	100,000	0	0	100,000
経常収益計	54,584,000	42,430,000	6,286,000	0	103,300,000	24,800,000	0	128,100,000
(2) 経常費用								
事業費	67,571,300	43,439,000	7,275,700	0	118,286,000		0	118,286,000
給料手当	19,170,000	27,200,000	2,130,000	0	48,500,000		0	48,500,000
臨時雇賃金	1,890,000	1,900,000	210,000	0	4,000,000		0	4,000,000
退職給付費用	1,980,000	0	220,000	0	2,200,000		0	2,200,000
福利厚生費	3,150,000	2,600,000	350,000	0	6,100,000		0	6,100,000
会議費	180,000	100,000	220,000	0	500,000		0	500,000
旅費交通費	945,000	550,000	105,000	0	1,600,000		0	1,600,000
通信費	5,328,000	1,800,000	72,000	0	7,200,000		0	7,200,000
什器備品減価償却費	60,300	68,000	6,700	0	135,000		0	135,000
商標権減価償却費	36,000	41,000	4,000	0	81,000		0	81,000
資料費	360,000	100,000	40,000	0	500,000		0	500,000
文藝年鑑制作委託費	4,500,000	0	0	0	4,500,000		0	4,500,000
文藝年鑑編集費	1,670,000	0	0	0	1,670,000		0	1,670,000
文藝年鑑購入費	4,900,000	0	0	0	4,900,000		0	4,900,000
編纂物制作委託費	600,000	0	0	0	600,000		0	600,000
編纂物編集費	1,100,000	0	0	0	1,100,000		0	1,100,000
システム運営費	1,700,000	200,000	0	0	1,900,000		0	1,900,000
印刷費	4,240,000	520,000	60,000	0	4,820,000		0	4,820,000
講演会費	1,540,000	0	0	0	1,540,000		0	1,540,000
消耗品費	1,080,000	800,000	120,000	0	2,000,000		0	2,000,000
広報費	1,890,000	100,000	410,000	0	2,400,000		0	2,400,000
光熱費	243,000	130,000	27,000	0	400,000		0	400,000
清掃費	279,000	190,000	31,000	0	500,000		0	500,000
著作権対策費	0	0	400,000	0	400,000		0	400,000
調査費	200,000	40,000	2,000,000	0	2,240,000		0	2,240,000
賃借料	3,213,000	2,130,000	357,000	0	5,700,000		0	5,700,000
顧問料	945,000	400,000	105,000	0	1,450,000		0	1,450,000
支払手数料	405,000	2,300,000	45,000	0	2,750,000		0	2,750,000
消費税	180,000	1,000,000	20,000	0	1,200,000		0	1,200,000
諸謝金	1,500,000	0	0	0	1,500,000		0	1,500,000

文学碑公苑修繕費	500,000	0	0	0	500,000	0	500,000
文学碑公苑運営費	100,000	0	0	0	100,000	0	100,000
団体会費	657,000	170,000	73,000	0	900,000	0	900,000
ホームページ拡張費	300,000	0	0	0	300,000	0	300,000
経団連ポータルサイト運営費	300,000	0	0	0	300,000	0	300,000
雑費	1,620,000	200,000	180,000	0	2,000,000	0	2,000,000
ソフトウェア減価償却費	810,000	900,000	90,000	0	1,800,000	0	1,800,000
管理費						21,254,000	21,254,000
給料手当						6,400,000	6,400,000
臨時雇賃金						420,000	420,000
退職給付費用						2,200,000	2,200,000
福利厚生費						1,150,000	1,150,000
会議費						700,000	700,000
旅費交通費						400,000	400,000
通信費						500,000	500,000
什器備品減価償却費						15,000	15,000
商標権減価償却費						9,000	9,000
印刷費						900,000	900,000
消耗品費						200,000	200,000
光熱費						100,000	100,000
清掃費						140,000	140,000
慶弔費						1,300,000	1,300,000
懇親会費						3,000,000	3,000,000
賃借料						1,470,000	1,470,000
支払手数料						450,000	450,000
選挙費						1,000,000	1,000,000
雑費						700,000	700,000
ソフトウェア減価償却費						200,000	200,000
経常費用計	67,571,300	43,439,000	7,275,700	0	118,286,000	21,254,000	139,540,000
評価損益等調整前当期経常増減額	-12,987,300	-1,009,000	-989,700	0	-14,986,000	3,546,000	-11,440,000
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-12,987,300	-1,009,000	-989,700	0	-14,986,000	3,546,000	-11,440,000

平成23年度正味財産増減計算書内訳表

公益社団法人 日本文藝家協会

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					法人会計	内部取引控除	合 計
	普及事業	著作権等 管理事業	調査研究 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	19,194	0	12,799	0	31,993	0	0	31,993
基本財産受取利息	19,194	0	12,799	0	31,993	0	0	31,993
受取入会金	1,215,000	0	135,000	0	1,350,000	1,350,000	0	2,700,000
受取入会金	1,215,000	0	135,000	0	1,350,000	1,350,000	0	2,700,000
受取会費	39,235,652	0	4,359,512	0	43,595,164	21,893,500	0	65,488,664
正会員受取会費	19,704,150	0	2,189,350	0	21,893,500	21,893,500	0	43,787,000
準会員受取会費	2,440,500	0	271,164	0	2,711,664	0	0	2,711,664
受取維持会費	8,811,002	0	978,998	0	9,790,000	0	0	9,790,000
賛助会員受取会費	8,280,000	0	920,000	0	9,200,000	0	0	9,200,000
事業収益	10,448,513	45,885,101	800,000	0	57,133,614	0	0	57,133,614
文藝年鑑編纂事業収入	1,539,090	0	0	0	1,539,090	0	0	1,539,090
著作権管理手数料収入	0	45,885,101	0	0	45,885,101	0	0	45,885,101
著作権評価手数料収入	0	0	800,000	0	800,000	0	0	800,000
講演会等事業収入	401,000	0	0	0	401,000	0	0	401,000
文藝年鑑販売収入	5,079,333	0	0	0	5,079,333	0	0	5,079,333
編纂物編纂事業収入	3,429,090	0	0	0	3,429,090	0	0	3,429,090
受取寄付金	960,400	8,467	35,600	4,397,080	5,401,547	0	0	5,401,547
受取寄付金	960,400	8,467	35,600	0	1,004,467	0	0	1,004,467
東日本大震災寄付金	0	0	0	4,397,080	4,397,080	0	0	4,397,080
雑収入	79,043	35,692	63,152	0	177,887	1,214,000	0	1,391,887
受取利息	33,701	35,692	3,734	0	73,127	0	0	73,127
懇親会会費収入	0	0	0	0	0	1,214,000	0	1,214,000
雑収益	45,342	0	59,418	0	104,760	0	0	104,760
経常収益計	51,957,802	45,929,260	5,406,063	4,397,080	107,690,205	24,457,500	0	132,147,705
(2) 経常費用								
事業費	67,218,529	39,346,995	5,799,185	4,257,233	116,621,942		0	116,621,942
給料手当	20,088,975	24,330,601	2,232,098	0	46,651,674		0	46,651,674
臨時雇賃金	2,278,984	2,417,197	152,132	0	4,848,313		0	4,848,313
福利厚生費	2,367,388	2,216,873	263,032	0	4,847,293		0	4,847,293
会議費	78,665	0	6,301	0	84,966		0	84,966
旅費交通費	894,010	410,080	90,518	0	1,394,608		0	1,394,608
通信費	6,857,139	1,701,937	135,300	0	8,694,376		0	8,694,376
什器備品減価償却費	289,678	54,318	32,186	0	376,182		0	376,182
商標権減価償却費	76,060	0	8,450	0	84,510		0	84,510
資料費	280,548	178,114	32,228	0	490,890		0	490,890
文藝年鑑制作委託費	4,943,014	0	0	0	4,943,014		0	4,943,014
文藝年鑑編集費	1,667,297	0	0	0	1,667,297		0	1,667,297
文藝年鑑購入費	4,939,200	0	0	0	4,939,200		0	4,939,200
編纂物制作委託費	534,000	0	0	0	534,000		0	534,000
編纂物編集費	1,185,760	0	0	0	1,185,760		0	1,185,760
システム運営費	1,349,020	10,000	0	0	1,359,020		0	1,359,020
印刷費	5,493,960	360,150	100,530	0	5,954,640		0	5,954,640
講演会費	450,694	0	0	0	450,694		0	450,694
消耗品費	1,083,915	733,858	119,238	0	1,937,011		0	1,937,011
広報費	2,270,940	0	0	0	2,270,940		0	2,270,940
光熱費	184,547	125,921	20,498	0	330,966		0	330,966
清掃費	277,836	189,000	30,864	0	497,700		0	497,700
著作権対策費	0	0	388,177	0	388,177		0	388,177
調査費	0	0	1,415,595	0	1,415,595		0	1,415,595
賃借料	3,192,492	2,149,230	354,720	0	5,696,442		0	5,696,442
顧問料	882,900	399,000	98,100	0	1,380,000		0	1,380,000
支払手数料	405,448	1,851,250	45,128	0	2,301,826		0	2,301,826
消費税	204,904	1,301,630	22,766	0	1,529,300		0	1,529,300
諸謝金	1,515,589	0	0	0	1,515,589		0	1,515,589

文学碑公苑修繕費	525,000	0	0	0	525,000	0	525,000
団体会費	646,650	153,500	71,850	0	872,000	0	872,000
ホームページ拡張費	338,625	0	0	0	338,625	0	338,625
経団連ポータルサイト運営費	300,000	0	0	0	300,000	0	300,000
東日本大震災支払寄付金	0	0	0	4,257,233	4,257,233	0	4,257,233
雑費	1,379,867	473,690	153,316	0	2,006,873	0	2,006,873
ソフトウェア減価償却費	235,424	290,646	26,158	0	552,228	0	552,228
管理費						15,535,094	15,535,094
給料手当						5,247,854	5,247,854
臨時雇賃金						230,790	230,790
福利厚生費						1,036,217	1,036,217
会議費						894,923	894,923
旅費交通費						326,772	326,772
通信費						525,494	525,494
什器備品減価償却費						35,762	35,762
商標権減価償却費						9,386	9,386
印刷費						883,050	883,050
消耗品費						50,437	50,437
光熱費						88,778	88,778
清掃費						132,300	132,300
慶弔費						600,073	600,073
懇親会費						2,989,138	2,989,138
賃借料						1,411,740	1,411,740
支払手数料						225,352	225,352
公益法人制度改革対策費						311,250	311,250
雑費						506,714	506,714
ソフトウェア減価償却費						29,064	29,064
経常費用計	67,218,529	39,346,995	5,799,185	4,257,233	116,621,942	15,535,094	132,157,036
評価損益等調整前当期経常増減額	-15,260,727	6,582,265	-393,122	139,847	-8,931,737	8,922,406	-9,331
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-15,260,727	6,582,265	-393,122	139,847	-8,931,737	8,922,406	-9,331

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 定額法により償却
 (2) 引当金の計上基準 退職給与引当金は当期事業年度末における退職給付債務の見積額に基づいて計上
 (3) 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. 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	50,000,000	0	0	50,000,000
小 計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
退職給与引当資産	11,735,382	0	0	11,735,382
文藝事業化引当資産	74,638,670	1,245,250	10,456,686	65,427,234
文学碑公苑基金引当資産	8,304,000	0	0	8,304,000
期首運営引当資産	20,000,000	20,000,000	20,000,000	20,000,000
著作権管理部維持引当資産	19,218,862	0	5,896,977	13,321,885
小 計	133,896,914	21,245,250	36,353,663	118,788,501
合 計	183,896,914	21,245,250	36,353,663	168,788,501

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				
定期預金	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
小 計	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
特定資産				
退職給与引当資産	11,735,382	(0)	(0)	(11,735,382)
文藝事業化引当資産	65,427,234	(0)	(65,427,234)	(0)
文学碑公苑基金引当資産	8,304,000	(8,304,000)	(0)	(0)
期首運営引当資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
著作権管理部維持引当資産	13,321,885	(0)	(13,321,885)	(0)
小 計	118,788,501	(8,304,000)	(98,749,119)	(11,735,382)
合 計	168,788,501	(8,304,000)	(148,749,119)	(11,735,382)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品			
電話設備	832,671	744,833	87,838
会議室アコーデオンカーテン	450,000	363,225	86,775
会議テーブル、椅子	362,040	109,366	252,674
サーバー他	2,683,407	1,567,941	1,115,466
ソフトウェア	7,764,960	581,292	7,183,668
商標権	938,961	594,674	344,287
合 計	13,032,039	3,961,331	9,070,708

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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	定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
	基本財産計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産	退職給与引当資産	11,735,382	0	0	11,735,382
	文藝事業化引当資産	74,638,670	1,245,250	10,456,686	65,427,234
	文学碑公苑基金引当資産	8,304,000	0	0	8,304,000
	期首運営引当資産	20,000,000	20,000,000	20,000,000	20,000,000
	著作権管理部維持引当資産	19,218,862	0	5,896,977	13,321,885
	特定資産計	133,896,914	21,245,250	36,353,663	118,788,501

2. 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	
退職給与引当金	11,735,382	0	0	0	11,735,382

平成24年度収支予算書(案)の著作権管理手数料収入内訳表

公益社団法人 日本文藝家協会

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	平成24年度予算額	平成23年度予算額	増 減	備 考
1. 出版手数料収入	4,600,000	4,200,000	400,000	
2. 教育手数料収入	12,100,000	10,030,000	2,070,000	
(学習参考書等)	(10,000,000)	(8,800,000)	(1,200,000)	
(副読本)	(300,000)	(30,000)	(270,000)	
(その他教育的使用)	(1,800,000)	(1,200,000)	(600,000)	
3. 放送手数料収入	8,800,000	11,000,000	-2,200,000	
(日本放送協会)	(3,800,000)	(5,000,000)	(-1,200,000)	
(一般放送事業者等の放送等)	(5,000,000)	(6,000,000)	(-1,000,000)	
4. 上演手数料収入	3,000,000	3,000,000	0	
5. 映画手数料収入	900,000	900,000	0	
6. ビデオグラム手数料収入	4,000,000	4,000,000	0	
7. 録音手数料収入	2,500,000	2,500,000	0	
8. その他手数料収入	1,100,000	1,080,000	20,000	
(電子メディア)	(800,000)	(800,000)	(0)	
(ゲームソフト)	(100,000)	(100,000)	(0)	
(パネル等)	(200,000)	(180,000)	(20,000)	
9. 複写手数料収入	0	600,000	-600,000	
10. 貸与権使用料手数料収入	10,000	10,000	0	
小 計	37,010,000	37,320,000	-310,000	
11. 公開模擬試験補償金手数料収入	2,200,000	2,200,000	0	
12. 教科書等補償金手数料収入	2,500,000	3,100,000	-600,000	
13. 私的録音録画補償金手数料収入	700,000	700,000	0	
小 計	5,400,000	6,000,000	-600,000	
合 計	42,410,000	43,320,000	-910,000	

平成23年度収支計算書の著作権管理手数料収入内訳表

公益社団法人 日本文藝家協会

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

科 目	平成23年度予算額	決算額	差 異 (予算額-決算額)	備 考
1. 出版手数料収入	4,200,000	4,764,026	-564,026	
2. 教育手数料収入	10,030,000	11,844,259	-1,814,259	
(学習参考書等)	(8,800,000)	(9,780,817)	(-980,817)	
(副読本)	(30,000)	(306,077)	(-276,077)	
(その他教育的使用)	(1,200,000)	(1,757,365)	(-557,365)	
3. 放送手数料収入	11,000,000	9,029,506	1,970,494	
(日本放送協会)	(5,000,000)	(4,000,429)	(999,571)	
(一般放送事業者等の放送等)	(6,000,000)	(5,029,077)	(970,923)	
4. 上演手数料収入	3,000,000	3,494,104	-494,104	
5. 映画手数料収入	900,000	163,241	736,759	
6. ビデオグラム手数料収入	4,000,000	6,429,758	-2,429,758	
7. 録音手数料収入	2,500,000	1,608,298	891,702	
8. その他手数料収入	1,080,000	2,499,328	-1,419,328	
(電子メディア)	(800,000)	(934,584)	(-134,584)	
(ゲームソフト)	(100,000)	(1,335,884)	(-1,235,884)	
(パネル等)	(180,000)	(228,860)	(-48,860)	
9. 複写手数料収入	600,000	618,219	-18,219	
10. 貸与権使用料収入	10,000	1,491	8,509	
小 計	37,320,000	40,452,230	-3,132,230	
11. 公開模擬試験補償金手数料収入	2,200,000	2,070,657	129,343	
12. 教科書等補償金手数料収入	3,100,000	2,563,576	536,424	
13. 私的録音録画補償金手数料収入	700,000	798,638	-98,638	
小 計	6,000,000	5,432,871	567,129	
合 計	43,320,000	45,885,101	-2,565,101	