

公益社団法人 **日本文藝家協会**

**第65回定時総会議事資料2**

---

---

— 目 次 —

1. 平成23年度収支予算案
2. 平成22年度収支計算書
3. 正味財産増減計算書
4. 貸借対照表
5. 財産目録
6. 平成23年度 収支予算の事業別区分経理の内訳表案
7. 平成22年度収支計算書 総括表
8. 正味財産増減計算書 総括表
9. 貸借対照表 総括表
10. 平成23年度収支予算案の著作権管理手数料収入明細書
11. 平成22年度収支計算書の著作権管理手数料収入明細書
12. 平成23年度著作権管理部預り金会計収支予算案
13. 平成22年度著作権管理部預り金会計収支計算書

# 平成23年度収支予算書(案)

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	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			
基本財産受取利息	15,000			
受取入会金	4,800,000			
受取入会金	4,800,000			
受取会費	65,600,000			
正会員受取会費	43,700,000			
準会員受取会費	2,500,000			
受取維持会費	10,000,000			
賛助会員受取会費	9,400,000			
事業収益	56,320,000			
講演会等事業収入	500,000			
文藝年鑑編纂事業収入	1,600,000			
文藝年鑑販売収入	5,700,000			
編纂物編纂事業収入	3,700,000			
著作権評価手数料収入	1,500,000			
著作権管理手数料収入 ※	43,320,000			
受取寄付金	2,000,000			
受取寄付金	2,000,000			
雑収入	1,615,000			
受取利息	65,000			
雑収入	1,550,000			
経常収益計	130,350,000			
(2) 経常費用				
事業費	124,456,000			
給料手当	48,500,000			
臨時雇賃金	5,390,000			
福利厚生費	6,100,000			
旅費交通費	2,500,000			
通信費	9,470,000			
資料費	600,000			
文藝年鑑制作委託費	5,000,000			
文藝年鑑編集費	1,630,000			
文藝年鑑購入費	4,900,000			
編纂物制作委託費	700,000			
編纂物編集費	1,100,000			
システム運営費	1,440,000			
印刷費	6,320,000			
講演会費	1,540,000			
消耗品費	2,000,000			
賃借料	5,560,000			
光熱費	450,000			
清掃費	500,000			
諸謝金	1,400,000			
広報費	2,500,000			
著作権対策費	900,000			
会議費	300,000			
調査費	1,940,000			

顧問料	1,450,000		
支払手数料	2,750,000		
消費税	1,500,000		
文学碑公苑修繕費	2,500,000		
団体会費	1,000,000		
ホームページ拡張費	500,000		
経団連ポータルサイト運営費	300,000		
雑費	1,700,000		
ソフトウェア減価償却費	1,800,000		
什器備品減価償却費	135,000		
商標権減価償却費	81,000		
管理費	19,964,000		
給料手当	6,400,000		
臨時雇賃金	420,000		
福利厚生費	1,150,000		
旅費交通費	400,000		
通信費	310,000		
印刷費	800,000		
消耗品費	300,000		
賃借料	1,470,000		
光熱費	120,000		
清掃費	140,000		
慶弔費	1,300,000		
懇親会費	2,640,000		
会議費	1,440,000		
支払手数料	450,000		
公益法人制度改革対策費	2,000,000		
雑費	400,000		
ソフトウェア減価償却費	200,000		
什器備品減価償却費	15,000		
商標権減価償却費	9,000		
経常費用計	144,420,000		
評価損益等調整前当期経常増減額	-14,070,000		
評価損益等計	0		
当期経常増減額	-14,070,000		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0		
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用	0		
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	0		
当期一般正味財産増減額	-14,070,000		

(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。

※ P17「別表1」明細書参照

# 平成22年度 収支計算書

社団法人 日本文藝家協会

(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	平成22年度予算額	決算額	差異 (予算額-決算額)	備 考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1. 事業活動収入</b>				
<b>① 入金収入</b>				
入金収入	4,500,000	5,000,000	-500,000	
<b>入金収入人計</b>	<b>4,500,000</b>	<b>5,000,000</b>	<b>-500,000</b>	
<b>② 会費収入</b>				
正会員会費収入	43,500,000	44,514,485	-1,014,485	
準会員会費収入	2,500,000	2,461,000	39,000	
維持会費収入	10,000,000	9,856,000	144,000	
賛助会員会費収入	9,200,000	9,000,000	200,000	
<b>会費収入計</b>	<b>65,200,000</b>	<b>65,831,485</b>	<b>-631,485</b>	
<b>③ 事業収入</b>				
編纂事業収入	1,400,000	1,381,078	18,922	
文藝年鑑編纂事業収入	1,600,000	1,583,190	16,810	
著作権管理手数料収入 ※1	43,980,000	39,679,551	4,300,449	
著作権評価手数料収入	1,000,000	700,000	300,000	
講演会等事業収入	500,000	100,000	400,000	
その他の事業収入	800,000	384,153	415,847	
<b>事業収入計</b>	<b>49,280,000</b>	<b>43,827,972</b>	<b>5,452,028</b>	
<b>④ 寄付金収入</b>				
寄付金収入	1,500,000	3,992,515	-2,492,515	
<b>寄付金収入計</b>	<b>1,500,000</b>	<b>3,992,515</b>	<b>-2,492,515</b>	
<b>⑤ 雑収入</b>				
受取利息収入	200,000	134,033	65,967	
複写権事業化引当資産利息収入	0	5,951	-5,951	
雑収入	50,000	55,380	-5,380	
<b>雑収入計</b>	<b>250,000</b>	<b>195,364</b>	<b>54,636</b>	
<b>事業活動収入計</b>	<b>120,730,000</b>	<b>118,847,336</b>	<b>1,882,664</b>	
<b>2. 事業活動支出</b>				
<b>① 事業費支出</b>				
給料手当支出	49,100,000	46,959,198	2,140,802	
福利厚生費支出	5,400,000	5,329,748	70,252	
退職金支出	0	1,664,100	-1,664,100	
旅費交通費支出	2,100,000	1,701,962	398,038	
通信費支出	9,600,000	8,914,773	685,227	
資料費支出	600,000	454,865	145,135	
文藝年鑑制作委託費支出	7,600,000	7,869,373	-269,373	
文藝年鑑編集費支出	3,000,000	2,946,725	53,275	
マルチメディア費支出	2,000,000	1,708,182	291,818	
印刷費支出	7,000,000	7,474,960	-474,960	
講演会費支出 ※2	2,200,000	1,375,878	824,122	
消耗品費支出	1,600,000	2,219,455	-619,455	
賃借料支出	6,400,000	5,766,240	633,760	
光熱費支出	450,000	328,210	121,790	
清掃費支出	550,000	456,225	93,775	
広報費支出	2,500,000	2,645,599	-145,599	
著作権普及費支出	4,000,000	933,060	3,066,940	
慶弔費支出	1,300,000	790,534	509,466	
会議費支出	300,000	177,142	122,858	
懇親会費支出	1,500,000	1,986,339	-486,339	
調査費支出	1,920,000	1,895,067	24,933	
顧問料支出	1,400,000	1,422,000	-22,000	

支払手数料支出	2,900,000	2,945,735	-45,735
消費税支出	1,500,000	1,085,800	414,200
文学碑公苑修繕費支出	2,500,000	2,998,000	-498,000
団体会費支出	1,000,000	922,000	78,000
ホームページ拡張費支出	2,000,000	867,800	1,132,200
経団連ポータルサイト運営費支出	300,000	300,000	0
公益法人制度改革対策費支出	4,000,000	1,704,710	2,295,290
文学碑公苑災害復旧工事費支出	0	1,696,000	-1,696,000
図書館・福祉施設サービス支援費支出	300,000	113,978	186,022
雑費支出	2,300,000	2,150,881	149,119
<b>事業費支出計</b>	<b>127,320,000</b>	<b>119,804,539</b>	<b>7,515,461</b>
<b>② 管理費支出</b>			
給料手当支出	5,400,000	4,975,822	424,178
福利厚生費支出	850,000	807,237	42,763
退職金支出	0	184,900	-184,900
旅費交通費支出	150,000	99,738	50,262
通信費支出	150,000	108,042	41,958
消耗品費支出	300,000	357,081	-57,081
賃借料支出	1,500,000	1,395,072	104,928
光熱費支出	100,000	87,246	12,754
清掃費支出	150,000	121,275	28,725
会議費支出	1,500,000	1,334,548	165,452
選挙費支出	1,000,000	1,129,356	-129,356
雑費支出	400,000	349,788	50,212
<b>管理費支出計</b>	<b>11,500,000</b>	<b>10,950,105</b>	<b>549,895</b>
<b>事業活動支出計</b>	<b>138,820,000</b>	<b>130,754,644</b>	<b>8,065,356</b>
<b>事業活動収支差額</b>	<b>-18,090,000</b>	<b>-11,907,308</b>	<b>-6,182,692</b>
<b>II 投資活動収支の部</b>			
<b>1. 投資活動収入</b>			
文藝事業化引当資産取崩収入	18,200,000	14,105,538	4,094,462
複写権事業化引当資産取崩収入	300,000	24,610,994	-24,310,994
退職給与引当資産取崩収入	0	1,849,000	-1,849,000
期首運営引当資産取崩収入	20,000,000	20,000,000	0
文学碑公苑引当資産取崩収入	0	1,696,000	-1,696,000
著作権管理部維持引当資産取崩収入	2,000,000	0	2,000,000
<b>投資活動収入計</b>	<b>40,500,000</b>	<b>62,261,532</b>	<b>-21,761,532</b>
<b>2. 投資活動支出</b>			
基本財産支出	0	30,000,000	-30,000,000
文藝事業化引当資産支出	0	1,158,555	-1,158,555
複写権事業化引当資産支出	0	5,624	-5,624
期首運営引当資産支出	20,000,000	20,000,000	0
<b>投資活動支出計</b>	<b>20,000,000</b>	<b>51,164,179</b>	<b>-31,164,179</b>
<b>投資活動収支差額</b>	<b>20,500,000</b>	<b>11,097,353</b>	<b>9,402,647</b>
<b>III 財務活動収支の部</b>			
<b>1. 財務活動収入</b>			
財務活動収入計	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2. 財務活動支出</b>			
財務活動支出計	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>財務活動収支差額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV 予備費支出</b>	<b>400,000</b>	<b>0</b>	<b>400,000</b>
当期収支差額	<b>2,010,000</b>	<b>-809,955</b>	<b>2,819,955</b>
前期繰越収支差額 ※2	<b>11,630,000</b>	<b>14,062,481</b>	<b>-2,432,481</b>
次期繰越収支差額 ※2	<b>13,640,000</b>	<b>13,252,526</b>	<b>387,474</b>

※1 P18「別表2」明細書参照

※2 P19「別表3」注記参照

# 正味財産増減計算書

社団法人 日本文藝家協会

(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1.経常増減の部</b>				
(1) 経常収益				
① 受取入会金				
受取入会金	5,000,000	3,950,000	1,050,000	
受取入会金計	<b>5,000,000</b>	<b>3,950,000</b>	<b>1,050,000</b>	
② 受取会費				
正会員受取会費	44,514,485	46,191,600	-1,677,115	
準会員受取会費	2,461,000	2,573,500	-112,500	
受取維持会費	9,856,000	9,870,000	-14,000	
賛助会員受取会費	9,000,000	8,750,000	250,000	
受取会費計	<b>65,831,485</b>	<b>67,385,100</b>	<b>-1,553,615</b>	
③ 事業収益				
編纂事業収入	1,381,078	1,443,704	-62,626	
文藝年鑑編纂事業収入	1,583,190	1,592,010	-8,820	
著作権管理手数料収入 ※1	39,679,551	40,685,833	-1,006,282	
著作権評価手数料収入	700,000	0	700,000	
講演会等事業収入	100,000	0	100,000	
その他の事業収入	384,153	611,465	-227,312	
事業収益計	<b>43,827,972</b>	<b>44,333,012</b>	<b>-505,040</b>	
④ 受取寄付金				
受取寄付金	3,992,515	22,000	3,970,515	
受取寄付金計	<b>3,992,515</b>	<b>22,000</b>	<b>3,970,515</b>	
⑤ 雑収入				
受取利息	134,033	240,593	-106,560	
複写権事業化引当資産利息	5,951	12,251	-6,300	
雑収入	55,380	151,390	-96,010	
雑収入計	<b>195,364</b>	<b>404,234</b>	<b>-208,870</b>	
<b>経常収益計</b>	<b>118,847,336</b>	<b>116,094,346</b>	<b>2,752,990</b>	
(2) 経常費用				
① 事業費				
給料手当	46,959,198	46,866,560	92,638	
福利厚生費	5,329,748	5,057,719	272,029	
旅費交通費	1,701,962	2,019,288	-317,326	
通信費	8,914,773	9,496,794	-582,021	
資料費	454,865	582,517	-127,652	
文藝年鑑制作委託費	7,869,373	7,874,985	-5,612	
文藝年鑑編集費	2,946,725	2,996,564	-49,839	
マルチメディア費	1,708,182	1,914,400	-206,218	
印刷費	7,474,960	7,460,045	14,915	
講演会費 ※2	1,375,878	1,313,553	62,325	
消耗品費	2,219,455	2,490,471	-271,016	
賃借料	5,766,240	4,441,716	1,324,524	
光熱費支出	328,210	0	328,210	
清掃費支出	456,225	0	456,225	
広報費	2,645,599	2,288,026	357,573	
著作権普及費	933,060	2,538,398	-1,605,338	
慶弔費	790,534	867,607	-77,073	
会議費	177,142	256,698	-79,556	
懇親会費	1,986,339	3,536,971	-1,550,632	

調査費	1,895,067	1,572,407	322,660
顧問料	1,422,000	1,422,000	0
支払手数料	2,945,735	2,419,260	526,475
消費税	1,085,800	1,009,696	76,104
文学碑公苑修繕費	2,998,000	2,787,100	210,900
文藝著作権センター運営費	0	4,000,000	-4,000,000
団体会費	922,000	922,000	0
ホームページ拡張費	867,800	35,280	832,520
経団連ポータルサイト運営費	300,000	300,000	0
公益法人制度改革対策費	1,704,710	2,058,526	-353,816
文学碑公苑災害復旧工事費支出	1,696,000	0	1,696,000
図書館・福祉施設サービス支援費	113,978	274,236	-160,258
雑費	2,150,881	2,442,653	-291,772
<b>事業費計</b>	<b>118,140,439</b>	<b>121,245,470</b>	<b>-3,105,031</b>
<b>② 管理費</b>			
給料手当	4,975,822	5,198,621	-222,799
福利厚生費	807,237	904,140	-96,903
旅費交通費	99,738	90,782	8,956
通信費	108,042	112,034	-3,992
消耗品費	357,081	307,359	49,722
賃借料	1,395,072	1,010,497	384,575
光熱費支出	87,246	0	87,246
清掃費支出	121,275	0	121,275
会議費	1,334,548	1,705,970	-371,422
選挙費	1,129,356	0	1,129,356
雑費	349,788	591,550	-241,762
什器備品減価償却費	260,296	196,002	64,294
商標権減価償却費	93,896	93,896	0
<b>管理費計</b>	<b>11,119,397</b>	<b>10,210,851</b>	<b>908,546</b>
<b>経常費用計</b>	<b>129,259,836</b>	<b>131,456,321</b>	<b>-2,196,485</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>-10,412,500</b>	<b>-15,361,975</b>	<b>4,949,475</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
指定正味財産からの振替額 ※3	1,696,000	0	1,696,000
<b>経常外収益計</b>	<b>1,696,000</b>	<b>0</b>	<b>1,696,000</b>
<b>(2) 経常外費用</b>			
経常外費用計	0	0	0
<b>当期経常外増減額</b>	<b>1,696,000</b>	<b>0</b>	<b>1,696,000</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>-8,716,500</b>	<b>-15,361,975</b>	<b>6,645,475</b>
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>190,535,378</b>	<b>205,897,353</b>	<b>-15,361,975</b>
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>181,818,878</b>	<b>190,535,378</b>	<b>-8,716,500</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
一般正味財産への振替額	1,696,000	0	1,696,000
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>1,696,000</b>	<b>0</b>	<b>1,696,000</b>
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>10,000,000</b>	<b>10,000,000</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>8,304,000</b>	<b>10,000,000</b>	<b>-1,696,000</b>
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>190,122,878</b>	<b>200,535,378</b>	<b>-10,412,500</b>

※1 P18「別表2」明細書参照

※2 P19「別表3」注記参照

※3 P19「別表4」注記参照

# 貸借対照表

社団法人 日本文藝家協会

(平成23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>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	133,166,181	115,878,820	17,287,361
前払金	1,433,298	1,114,137	319,161
仮払金	240,500	666,049	-425,549
立替金	1,852,650	5,195,870	-3,343,220
<b>流動資産合計</b>	<b>136,692,629</b>	<b>122,854,876</b>	<b>13,837,753</b>
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
基本財産	50,000,000	20,000,000	30,000,000
<b>基本財産合計</b>	<b>50,000,000</b>	<b>20,000,000</b>	<b>30,000,000</b>
<b>(2) 特定資産</b>			
退職給与引当資産 ※	11,735,382	13,584,382	-1,849,000
複写権事業化引当資産 ※	0	24,605,370	-24,605,370
文藝事業化引当資産 ※	74,638,670	87,585,653	-12,946,983
文学碑公苑基金引当資産 ※	8,304,000	10,000,000	-1,696,000
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 ※	19,218,862	19,218,862	0
<b>特定資産合計</b>	<b>133,896,914</b>	<b>174,994,267</b>	<b>-41,097,353</b>
<b>(3) その他固定資産</b>			
什器備品 ※	655,637	915,933	-260,296
商標権 ※	438,183	532,079	-93,896
敷金・保証金	3,615,000	3,615,000	0
その他の固定資産合計	<b>4,708,820</b>	<b>5,063,012</b>	<b>-354,192</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>188,605,734</b>	<b>200,057,279</b>	<b>-11,451,545</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>325,298,363</b>	<b>322,912,155</b>	<b>2,386,208</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
前受金	943,640	537,837	405,803
預り金	22,524,342	14,764,676	7,759,666
仮受金	2,222	0	2,222
著作物使用料預り金	98,788,558	86,488,911	12,299,647
源泉所得税預り金	564,541	6,764,671	-6,200,130
未払消費税	616,800	236,300	380,500
<b>流動負債合計</b>	<b>123,440,103</b>	<b>108,792,395</b>	<b>14,647,708</b>
<b>2. 固定負債</b>			
退職給与引当金	11,735,382	13,584,382	-1,849,000
<b>固定負債合計</b>	<b>11,735,382</b>	<b>13,584,382</b>	<b>-1,849,000</b>
<b>負 債 合 計</b>	<b>135,175,485</b>	<b>122,376,777</b>	<b>12,798,708</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>	8,304,000	10,000,000	-1,696,000
(うち特定資産への充当額)	(8,304,000)	(10,000,000)	(-1,696,000)
<b>指定正味財産合計</b>	<b>8,304,000</b>	<b>10,000,000</b>	<b>-1,696,000</b>
<b>2. 一般正味財産</b>	181,818,878	190,535,378	-8,716,500
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(20,000,000)	(30,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(125,592,914)	(164,994,267)	(-39,401,353)
<b>一般正味財産合計</b>	<b>181,818,878</b>	<b>190,535,378</b>	<b>-8,716,500</b>
<b>正 味 財 産 合 計</b>	<b>190,122,878</b>	<b>200,535,378</b>	<b>-10,412,500</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>325,298,363</b>	<b>322,912,155</b>	<b>2,386,208</b>

※ P19「別表4」注記参照

# 財産目録

社団法人 日本文藝家協会

(平成23年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1.流動資産</b>		
<b>現金預金</b>		
現金:	現金手許有高	1,264,809
普通預金:	三井住友銀行 麹町支店	16,069,298
	みずほ銀行 麹町支店	21,929,637
	三菱東京UFJ銀行 麹町中央支店	89,252,623
	住友信託銀行 東京営業部	126,313
振替貯金:	ゆうちょ銀行 東京貯金事務センター	4,523,501
前払金	文学2011編纂前払	578,920
	現代2011編纂前払	406,825
	23時代小説編纂前払	447,553
仮払金	墓前祭埋葬料	10,500
	23年度文学碑公苑修繕分	230,000
立替金	文藝年鑑23年版	1,509,766
	著作物使用料立替分	342,884
流動資産合計		136,692,629
<b>2.固定資産</b>		
(1)基本財産		
定期預金:	住友信託銀行 東京営業部	50,000,000
基本財産合計		50,000,000
(2)特定資産		
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	11,735,382
文藝事業化引当資産		(74,638,670)
普通預金:	みずほ銀行 麹町支店	11,762,967
定期預金:	みずほ銀行 麹町支店	38,875,703
貸付信託:	中央三井信託銀行 本店営業部	21,000,000
定期預金:	中央三井信託銀行 本店営業部	3,000,000
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	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	20,000,000
著作権管理部維持引当資産		(19,218,862)
普通預金:	みずほ銀行 麹町支店	10,000,000
普通預金:	三菱東京UFJ銀行 麹町中央支店	9,218,862
特定資産合計		133,896,914
(3)その他の固定資産		
什器備品	電話設備他	655,637
商標権		438,183
敷金・保証金	文藝春秋	3,615,000
その他の固定資産合計		4,708,820
固定資産合計		188,605,734
<b>資 産 合 計</b>		325,298,363
<b>II 負債の部</b>		
<b>1.流動負債</b>		
前受金	会費前受金	943,640
預り金	文学者之墓修繕預り金	8,362,853
	文学者之墓勘定	14,115,524
	著作物管理手数料	45,965
著作物使用料預り金	原使用料・未払使用料・諸預り金	98,788,558
源泉所得税預り金	源泉税	428,495
	著作物二次使用料源泉税	136,046
仮受金		2,222
未払消費税		616,800
流動負債合計		123,440,103
<b>2.固定負債</b>		
退職給与引当金		11,735,382
固定負債合計		11,735,382
<b>負 債 合 計</b>		135,175,485
<b>正 味 財 産</b>		190,122,878

# 平成23年度 収支予算の事業別区分経理の内訳表(案)

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	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	9,000	0	6,000	15,000	0	0	15,000
基本財産受取利息	9,000	0	6,000	15,000	0	0	15,000
受取入会金	2,160,000	0	240,000	2,400,000	2,400,000	0	4,800,000
受取入会金	2,160,000	0	240,000	2,400,000	2,400,000	0	4,800,000
受取会費	39,375,000	0	4,375,000	43,750,000	21,850,000	0	65,600,000
正会員受取会費	19,665,000	0	2,185,000	21,850,000	21,850,000	0	43,700,000
準会員受取会費	2,250,000	0	250,000	2,500,000	0	0	2,500,000
受取維持会費	9,000,000	0	1,000,000	10,000,000	0	0	10,000,000
賛助会員受取会費	8,460,000	0	940,000	9,400,000	0	0	9,400,000
事業収益	11,500,000	43,320,000	1,500,000	56,320,000	0	0	56,320,000
講演会等事業収入	500,000	0	0	500,000	0	0	500,000
文藝年鑑編纂事業収入	1,600,000	0	0	1,600,000	0	0	1,600,000
文藝年鑑販売収入	5,700,000	0	0	5,700,000	0	0	5,700,000
編纂物編纂事業収入	3,700,000	0	0	3,700,000	0	0	3,700,000
著作権評価手数料収入	0	0	1,500,000	1,500,000	0	0	1,500,000
著作権管理手数料収入 ※	0	43,320,000	0	43,320,000	0	0	43,320,000
受取寄付金	1,800,000	0	200,000	2,000,000	0	0	2,000,000
受取寄付金	1,800,000	0	200,000	2,000,000	0	0	2,000,000
雑収入	76,500	30,000	8,500	115,000	1,500,000	0	1,615,000
受取利息	31,500	30,000	3,500	65,000	0	0	65,000
雑収入	45,000	0	5,000	50,000	1,500,000	0	1,550,000
経常収益計	54,920,500	43,350,000	6,329,500	104,600,000	25,750,000	0	130,350,000
(2) 経常費用							
事業費	72,649,400	44,250,000	7,556,600	124,456,000		0	124,456,000
給料手当	19,170,000	27,200,000	2,130,000	48,500,000		0	48,500,000
臨時雇賃金	2,537,000	2,600,000	253,000	5,390,000		0	5,390,000
福利厚生費	3,150,000	2,600,000	350,000	6,100,000		0	6,100,000
旅費交通費	1,800,000	500,000	200,000	2,500,000		0	2,500,000
通信費	7,488,000	1,600,000	382,000	9,470,000		0	9,470,000
資料費	450,000	100,000	50,000	600,000		0	600,000
文藝年鑑制作委託費	5,000,000	0	0	5,000,000		0	5,000,000
文藝年鑑編集費	1,630,000	0	0	1,630,000		0	1,630,000
文藝年鑑購入費	4,900,000	0	0	4,900,000		0	4,900,000
編纂物制作委託費	700,000	0	0	700,000		0	700,000
編纂物編集費	1,100,000	0	0	1,100,000		0	1,100,000
システム運営費	1,240,000	200,000	0	1,440,000		0	1,440,000
印刷費	5,530,000	700,000	90,000	6,320,000		0	6,320,000
講演会費	1,540,000	0	0	1,540,000		0	1,540,000
消耗品費	1,080,000	800,000	120,000	2,000,000		0	2,000,000
賃借料	3,087,000	2,130,000	343,000	5,560,000		0	5,560,000
光熱費	252,000	170,000	28,000	450,000		0	450,000
清掃費	279,000	190,000	31,000	500,000		0	500,000
諸謝金	1,400,000	0	0	1,400,000		0	1,400,000
広報費	2,250,000	0	250,000	2,500,000		0	2,500,000
著作権対策費	0	0	900,000	900,000		0	900,000

会議費	180,000	100,000	20,000	300,000		0	300,000
調査費	0	40,000	1,900,000	1,940,000		0	1,940,000
顧問料	900,000	450,000	100,000	1,450,000		0	1,450,000
支払手数料	405,000	2,300,000	45,000	2,750,000		0	2,750,000
消費税	180,000	1,300,000	20,000	1,500,000		0	1,500,000
文学碑公苑修繕費	2,500,000	0	0	2,500,000		0	2,500,000
団体会費	747,000	170,000	83,000	1,000,000		0	1,000,000
ホームページ拡張費	500,000	0	0	500,000		0	500,000
経団連ポータルサイト運営費	300,000	0	0	300,000		0	300,000
雑費	1,350,000	200,000	150,000	1,700,000		0	1,700,000
ソフトウェア減価償却費	810,000	900,000	90,000	1,800,000		0	1,800,000
什器備品減価償却費	121,500	0	13,500	135,000		0	135,000
商標権減価償却費	72,900	0	8,100	81,000		0	81,000
管理費					19,964,000	0	19,964,000
給料手当					6,400,000	0	6,400,000
臨時雇賃金					420,000	0	420,000
福利厚生費					1,150,000	0	1,150,000
旅費交通費					400,000	0	400,000
通信費					310,000	0	310,000
印刷費					800,000	0	800,000
消耗品費					300,000	0	300,000
賃借料					1,470,000	0	1,470,000
光熱費					120,000	0	120,000
清掃費					140,000	0	140,000
慶弔費					1,300,000	0	1,300,000
懇親会費					2,640,000	0	2,640,000
会議費					1,440,000	0	1,440,000
支払手数料					450,000	0	450,000
公益法人制度改革対策費					2,000,000	0	2,000,000
雑費					400,000	0	400,000
ソフトウェア減価償却費					200,000	0	200,000
什器備品減価償却費					15,000	0	15,000
商標権減価償却費					9,000	0	9,000
経常費用計	72,649,400	44,250,000	7,556,600	124,456,000	19,964,000	0	144,420,000
評価損益等調整前当期経常増減額	-17,728,900	-900,000	-1,227,100	-19,856,000	5,786,000	0	-14,070,000
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-17,728,900	-900,000	-1,227,100	-19,856,000	5,786,000	0	-14,070,000
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-17,728,900	-900,000	-1,227,100	-19,856,000	5,786,000	0	-14,070,000

※ P17「別表1」明細書参照

# 平成22年度収支計算書総括表

社団法人 日本文藝家協会

(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	合 計	総務部 一般会計	著作権管理部 特別会計	内部取引消去	備 考
<b>I 事業活動収支の部</b>					
<b>1. 事業活動収入</b>					
① 入金収入					
入金収入	5,000,000	5,000,000	0	0	
<b>入金収入計</b>	<b>5,000,000</b>	<b>5,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
② 会費収入					
正会員会費収入	44,514,485	44,514,485	0	0	
準会員会費収入	2,461,000	2,461,000	0	0	
維持会費収入	9,856,000	9,856,000	0	0	
賛助会員会費収入	9,000,000	9,000,000	0	0	
<b>会費収入計</b>	<b>65,831,485</b>	<b>65,831,485</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
③ 事業収入					
編纂事業収入	1,381,078	1,381,078	0	0	
文藝年鑑編纂事業収入	1,583,190	1,583,190	0	0	
著作権管理手数料収入 ※1	39,679,551	0	39,679,551	0	
著作権評価手数料収入	700,000	700,000	0	0	
講演会等事業収入	100,000	100,000	0	0	
その他の事業収入	384,153	384,153	0	0	
<b>事業収入計</b>	<b>43,827,972</b>	<b>4,148,421</b>	<b>39,679,551</b>	<b>0</b>	
④ 寄付金収入					
寄付金収入	3,992,515	3,992,515	0	0	
<b>寄付金収入計</b>	<b>3,992,515</b>	<b>3,992,515</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
⑤ 雑収入					
受取利息収入	134,033	84,197	49,836	0	
複写権事業化引当資産利息収入	5,951	5,951	0	0	
雑収入	55,380	55,380	0	0	
<b>雑収入計</b>	<b>195,364</b>	<b>145,528</b>	<b>49,836</b>	<b>0</b>	
<b>事業活動収入計</b>	<b>118,847,336</b>	<b>79,117,949</b>	<b>39,729,387</b>	<b>0</b>	
<b>2. 事業活動支出</b>					
① 事業費支出					
給料手当支出	46,959,198	19,901,044	27,058,154	0	
福利厚生費支出	5,329,748	2,557,406	2,772,342	0	
退職金支出	1,664,100	1,664,100	0	0	
旅費交通費支出	1,701,962	1,288,122	413,840	0	
通信費支出	8,914,773	6,903,307	2,011,466	0	
資料費支出	454,865	309,679	145,186	0	
文藝年鑑制作委託費支出	7,869,373	7,869,373	0	0	
文藝年鑑編集費支出	2,946,725	2,946,725	0	0	
マルチメディア費支出	1,708,182	1,545,774	162,408	0	
印刷費支出	7,474,960	6,747,415	727,545	0	
講演会費支出 ※2	1,375,878	1,375,878	0	0	
消耗品費支出	2,219,455	1,198,336	1,021,119	0	
賃借料支出	5,766,240	3,503,934	2,262,306	0	
光熱費支出	328,210	203,574	124,636	0	
清掃費支出	456,225	282,975	173,250	0	
広報費支出	2,645,599	2,645,599	0	0	
著作権普及費支出	933,060	933,060	0	0	
慶弔費支出	790,534	790,534	0	0	
会議費支出	177,142	144,385	32,757	0	
懇親会費支出	1,986,339	1,986,339	0	0	
調査費支出	1,895,067	1,844,342	50,725	0	
顧問料支出	1,422,000	1,023,000	399,000	0	

支払手数料支出	2,945,735	710,205	2,235,530	0
消費税支出	1,085,800	140,700	945,100	0
文学碑公苑修繕費支出	2,998,000	2,998,000	0	0
団体会費支出	922,000	922,000	0	0
ホームページ拡張費支出	867,800	867,800	0	0
経団連ポータルサイト運営費支出	300,000	300,000	0	0
公益法人制度改革対策費支出	1,704,710	1,704,710	0	0
文学碑公苑災害復旧工事費支出	1,696,000	1,696,000	0	0
図書館・福祉施設サービス支援費支出	113,978	113,978	0	0
雑費支出	2,150,881	2,059,881	91,000	0
<b>事業費支出計</b>	<b>119,804,539</b>	<b>79,178,175</b>	<b>40,626,364</b>	<b>0</b>
<b>② 管理費支出</b>				
給料手当支出	4,975,822	4,975,822	0	0
福利厚生費支出	807,237	807,237	0	0
退職金支出	184,900	184,900	0	0
旅費交通費支出	99,738	99,738	0	0
通信費支出	108,042	108,042	0	0
消耗品費支出	357,081	357,081	0	0
賃借料支出	1,395,072	1,395,072	0	0
光熱費支出	87,246	87,246	0	0
清掃費支出	121,275	121,275	0	0
会議費支出	1,334,548	1,334,548	0	0
選挙費支出	1,129,356	1,129,356	0	0
雑費支出	349,788	349,788	0	0
<b>管理費支出計</b>	<b>10,950,105</b>	<b>10,950,105</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>事業活動支出計</b>	<b>130,754,644</b>	<b>90,128,280</b>	<b>40,626,364</b>	<b>0</b>
<b>事業活動収支差額</b>	<b>-11,907,308</b>	<b>-11,010,331</b>	<b>-896,977</b>	<b>0</b>
<b>II 投資活動収支の部</b>				
<b>1. 投資活動収入</b>				
文藝事業化引当資産取崩収入	14,105,538	14,105,538	0	0
複写権事業化引当資産取崩収入	24,610,994	24,610,994	0	0
退職給与引当資産取崩収入	1,849,000	1,849,000	0	0
期首運営引当資産取崩収入	20,000,000	20,000,000	0	0
文学碑公苑引当資産取崩収入	1,696,000	1,696,000	0	0
<b>投資活動収入計</b>	<b>62,261,532</b>	<b>62,261,532</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2. 投資活動支出</b>				
基本財産支出	30,000,000	30,000,000	0	0
文藝事業化引当資産支出	1,158,555	1,158,555	0	0
複写権事業化引当資産支出	5,624	5,624	0	0
期首運営引当資産支出	20,000,000	20,000,000	0	0
<b>投資活動支出計</b>	<b>51,164,179</b>	<b>51,164,179</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>投資活動収支差額</b>	<b>11,097,353</b>	<b>11,097,353</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III 財務活動収支の部</b>				
<b>1. 財務活動収入</b>				
財務活動収入計	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2. 財務活動支出</b>				
財務活動支出計	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>財務活動収支差額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV 予備費支出</b>				
当期収支差額	<b>-809,955</b>	<b>87,022</b>	<b>-896,977</b>	<b>0</b>
前期繰越収支差額 ※2	<b>14,062,481</b>	<b>3,389,570</b>	<b>10,672,911</b>	<b>0</b>
次期繰越収支差額 ※2	<b>13,252,526</b>	<b>3,476,592</b>	<b>9,775,934</b>	<b>0</b>

※1 P18「別表2」明細書参照

※2 P19「別表3」注記参照

# 正味財産増減計算書総括表

社団法人 日本文藝家協会

(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	合 計	総務部 一般会計	著作権管理部 特別会計	内部取引消去	備考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
<b>1.経常増減の部</b>					
<b>(1) 経常収益</b>					
<b>① 受取入会金</b>					
受取入会金	5,000,000	5,000,000	0	0	
<b>受取入会金計</b>	<b>5,000,000</b>	<b>5,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>② 受取会費</b>					
正会員受取会費	44,514,485	44,514,485	0	0	
準会員受取会費	2,461,000	2,461,000	0	0	
受取維持会費	9,856,000	9,856,000	0	0	
賛助会員受取会費	9,000,000	9,000,000	0	0	
<b>受取会費計</b>	<b>65,831,485</b>	<b>65,831,485</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>③ 事業収益</b>					
編纂事業収入	1,381,078	1,381,078	0	0	
文藝年鑑編纂事業収入	1,583,190	1,583,190	0	0	
著作権管理手数料収入 ※1	39,679,551	0	39,679,551	0	
著作権評価手数料収入	700,000	700,000	0	0	
講演会等事業収入	100,000	100,000	0	0	
その他の事業収入	384,153	384,153	0	0	
<b>事業収益計</b>	<b>43,827,972</b>	<b>4,148,421</b>	<b>39,679,551</b>	<b>0</b>	
<b>④ 受取寄付金</b>					
受取寄付金	3,992,515	3,992,515	0	0	
<b>受取寄付金計</b>	<b>3,992,515</b>	<b>3,992,515</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>⑤ 雑収入</b>					
受取利息	134,033	84,197	49,836	0	
複写権事業化引当資産利息	5,951	5,951	0	0	
雑収入	55,380	55,380	0	0	
<b>雑収入計</b>	<b>195,364</b>	<b>145,528</b>	<b>49,836</b>	<b>0</b>	
<b>経常収益計</b>	<b>118,847,336</b>	<b>79,117,949</b>	<b>39,729,387</b>	<b>0</b>	
<b>(2) 経常費用</b>					
<b>① 事業費</b>					
給料手当	46,959,198	19,901,044	27,058,154	0	
福利厚生費	5,329,748	2,557,406	2,772,342	0	
旅費交通費	1,701,962	1,288,122	413,840	0	
通信費	8,914,773	6,903,307	2,011,466	0	
資料費	454,865	309,679	145,186	0	
文藝年鑑制作委託費	7,869,373	7,869,373	0	0	
文藝年鑑編集費	2,946,725	2,946,725	0	0	
マルチメディア費	1,708,182	1,545,774	162,408	0	
印刷費	7,474,960	6,747,415	727,545	0	
講演会費 ※2	1,375,878	1,375,878	0	0	
消耗品費	2,219,455	1,198,336	1,021,119	0	
賃借料	5,766,240	3,503,934	2,262,306	0	
光熱費支出	328,210	203,574	124,636	0	
清掃費支出	456,225	282,975	173,250	0	
広報費	2,645,599	2,645,599	0	0	
著作権普及費	933,060	933,060	0	0	
慶弔費	790,534	790,534	0	0	
会議費	177,142	144,385	32,757	0	

懇親会費	1,986,339	1,986,339	0	0
調査費	1,895,067	1,844,342	50,725	0
顧問料	1,422,000	1,023,000	399,000	0
支払手数料	2,945,735	710,205	2,235,530	0
消費税	1,085,800	140,700	945,100	0
文学碑公苑修繕費	2,998,000	2,998,000	0	0
団体会費	922,000	922,000	0	0
ホームページ拡張費	867,800	867,800	0	0
経団連ポータルサイト運営費	300,000	300,000	0	0
公益法人制度改革対策費	1,704,710	1,704,710	0	0
文学碑公苑災害復旧工事費支出	1,696,000	1,696,000	0	0
図書館・福祉施設サービス支援費	113,978	113,978	0	0
雑費	2,150,881	2,059,881	91,000	0
<b>事業費計</b>	<b>118,140,439</b>	<b>77,514,075</b>	<b>40,626,364</b>	<b>0</b>
<b>② 管理費</b>				
給料手当	4,975,822	4,975,822	0	0
福利厚生費	807,237	807,237	0	0
旅費交通費	99,738	99,738	0	0
通信費	108,042	108,042	0	0
消耗品費	357,081	357,081	0	0
賃借料	1,395,072	1,395,072	0	0
光熱費支出	87,246	87,246	0	0
清掃費支出	121,275	121,275	0	0
会議費	1,334,548	1,334,548	0	0
選挙費	1,129,356	1,129,356	0	0
雑費	349,788	349,788	0	0
什器備品減価償却費	260,296	244,422	15,874	0
商標権減価償却費	93,896	93,896	0	0
<b>管理費計</b>	<b>11,119,397</b>	<b>11,103,523</b>	<b>15,874</b>	<b>0</b>
<b>経常費用計</b>	<b>129,259,836</b>	<b>88,617,598</b>	<b>40,642,238</b>	<b>0</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>-10,412,500</b>	<b>-9,499,649</b>	<b>-912,851</b>	<b>0</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>				
<b>(1) 経常外収益</b>				
指定正味財産からの振替額	1,696,000	1,696,000	0	0
経常外収益計	1,696,000	1,696,000	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	1,696,000	1,696,000	0	0
当期一般正味財産増減額	-8,716,500	-7,803,649	-912,851	0
一般正味財産期首残高	190,535,378	160,627,730	29,907,648	0
一般正味財産期末残高	181,818,878	152,824,081	28,994,797	0
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
一般正味財産への振替額	1,696,000	1,696,000	0	0
当期指定正味財産増減額	1,696,000	1,696,000	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0	0
指定正味財産期末残高	8,304,000	8,304,000	0	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>190,122,878</b>	<b>161,128,081</b>	<b>28,994,797</b>	<b>0</b>

※1 P18「別表2」明細書参照

※2 P19「別表3」注記参照

# 貸借対照表総括表

社団法人 日本文藝家協会

(平成23年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	合 計	総務部 一般会計	著作権管理部 特別会計	著作権管理部 預り金会計
<b>I 資産の部</b>				
<b>1. 流動資産</b>				
現金預金	133,166,181	24,237,340	10,306,549	98,622,292
前払金	1,433,298	1,433,298	0	0
仮払金	240,500	240,500	0	0
立替金	1,852,650	1,509,766	40,572	302,312
<b>流動資産合計</b>	<b>136,692,629</b>	<b>27,420,904</b>	<b>10,347,121</b>	<b>98,924,604</b>
<b>2. 固定資産</b>				
<b>(1) 基本財産</b>				
基本財産	50,000,000	50,000,000	0	0
<b>基本財産合計</b>	<b>50,000,000</b>	<b>50,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(2) 特定資産</b>				
退職給与引当資産 ※	11,735,382	10,975,382	760,000	0
文藝事業化引当資産 ※	74,638,670	74,638,670	0	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	20,000,000	0	0
著作権管理部維持引当資産 ※	19,218,862	0	19,218,862	0
<b>特定資産合計</b>	<b>133,896,914</b>	<b>113,918,052</b>	<b>19,978,862</b>	<b>0</b>
<b>(3) その他固定資産</b>				
什器備品 ※	655,637	655,636	1	0
商標権 ※	438,183	438,183	0	0
敷金・保証金	3,615,000	3,615,000	0	0
その他の固定資産合計	<b>4,708,820</b>	<b>4,708,819</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>188,605,734</b>	<b>168,626,871</b>	<b>19,978,863</b>	<b>0</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>325,298,363</b>	<b>196,047,775</b>	<b>30,325,984</b>	<b>98,924,604</b>
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
前受金	943,640	943,640	0	0
預り金	22,952,837	22,906,872	45,965	0
仮受金	2,222	0	2,222	0
著作物使用料預り金	98,788,558	0	0	98,788,558
源泉所得税預り金	136,046	0	0	136,046
未払消費税	616,800	93,800	523,000	0
<b>流動負債合計</b>	<b>123,440,103</b>	<b>23,944,312</b>	<b>571,187</b>	<b>98,924,604</b>
<b>2. 固定負債</b>				
退職給与引当金	11,735,382	10,975,382	760,000	0
<b>固定負債合計</b>	<b>11,735,382</b>	<b>10,975,382</b>	<b>760,000</b>	<b>0</b>
<b>負 債 合 計</b>	<b>135,175,485</b>	<b>34,919,694</b>	<b>1,331,187</b>	<b>98,924,604</b>
<b>III 正味財産の部</b>				
<b>1. 指定正味財産</b>	8,304,000	8,304,000	0	0
(うち特定資産への充当額)	(8,304,000)	(8,304,000)	(0)	(0)
<b>指定正味財産合計</b>	<b>8,304,000</b>	<b>8,304,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2. 一般正味財産</b>	181,818,878	152,824,081	28,994,797	0
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(125,592,914)	(105,614,052)	(19,978,862)	(0)
<b>一般正味財産合計</b>	<b>181,818,878</b>	<b>152,824,081</b>	<b>28,994,797</b>	<b>0</b>
<b>正 味 財 産 合 計</b>	<b>190,122,878</b>	<b>161,128,081</b>	<b>28,994,797</b>	<b>0</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>325,298,363</b>	<b>196,047,775</b>	<b>30,325,984</b>	<b>98,924,604</b>

※ P19「別表4」注記参照

(別表1)

## 平成23年度収支予算書(案)の著作権管理手数料収入明細書

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

公益社団法人 日本文藝家協会

(単位:円)

科 目	平成23年度予算額	平成22年度予算額	増 減	備 考
1. 出版手数料収入	4,200,000	4,200,000	0	
2. 教育手数料収入	10,030,000	10,030,000	0	
(学習参考書等)	(8,800,000)	(8,800,000)	(0)	
(副読本)	(30,000)	(30,000)	(0)	
(その他教育的使用)	(1,200,000)	(1,200,000)	(0)	
3. 放送手数料収入	11,000,000	11,000,000	0	
(日本放送協会)	(5,000,000)	(4,000,000)	(1,000,000)	
(一般放送事業者等の放送等)	(6,000,000)	(7,000,000)	(-1,000,000)	
4. 上演手数料収入	3,000,000	3,600,000	-600,000	
5. 映画手数料収入	900,000	1,500,000	-600,000	
6. ビデオグラム手数料収入	4,000,000	5,100,000	-1,100,000	
7. 録音手数料収入	2,500,000	800,000	1,700,000	
8. その他手数料収入	1,080,000	2,350,000	-1,270,000	
(電子メディア)	(800,000)	(800,000)	(0)	
(ゲームソフト)	(100,000)	(1,200,000)	(-1,100,000)	
(パネル等)	(180,000)	(350,000)	(-170,000)	
9. 複写手数料収入	600,000	0	600,000	
10. 貸与権使用料手数料収入	10,000	0	10,000	
小 計	<b>37,320,000</b>	<b>38,580,000</b>	<b>-1,260,000</b>	
11. 公開模擬試験補償金手数料収入	2,200,000	1,900,000	300,000	
12. 教科書等補償金手数料収入	3,100,000	2,600,000	500,000	
13. 私的録音録画補償金手数料収入	700,000	900,000	-200,000	
小 計	<b>6,000,000</b>	<b>5,400,000</b>	<b>600,000</b>	
合 計	<b>43,320,000</b>	<b>43,980,000</b>	<b>-660,000</b>	

(別表2)

## 平成22年度収支計算書の著作権管理手数料収入明細書

(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

著作権管理部 特別会計

(単位:円)

科 目	平成22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	4,163,720	36,280	
2. 教育手数料収入	10,030,000	11,484,816	-1,454,816	
(学習参考書等)	(8,800,000)	(9,617,065)	(-817,065)	
(副読本)	(30,000)	(288,228)	(-258,228)	
(その他教育的使用)	(1,200,000)	(1,579,523)	(-379,523)	
3. 放送手数料収入	11,000,000	8,067,059	2,932,941	
(日本放送協会)	(4,000,000)	(2,440,162)	(1,559,838)	
(一般放送事業者等の放送等)	(7,000,000)	(5,626,897)	(1,373,103)	
4. 上演手数料収入	3,600,000	2,758,722	841,278	
5. 映画手数料収入	1,500,000	556,783	943,217	
6. ビデオグラム手数料収入	5,100,000	3,344,655	1,755,345	
7. 録音手数料収入	800,000	2,568,218	-1,768,218	
8. その他手数料収入	2,350,000	701,114	1,648,886	
(電子メディア)	(800,000)	(481,361)	(318,639)	
(ゲームソフト)	(1,200,000)	(27,579)	(1,172,421)	
(パネル等)	(350,000)	(192,174)	(157,826)	
9. 複写手数料収入	0	11,574	-11,574	
10. 貸与権使用料収入	0	972	-972	
小 計	<b>38,580,000</b>	<b>33,657,633</b>	<b>4,922,367</b>	
11. 公開模擬試験補償金手数料収入	1,900,000	2,224,411	-324,411	
12. 教科書等補償金手数料収入	2,600,000	3,083,310	-483,310	
13. 私的録音録画補償金手数料収入	900,000	714,197	185,803	
小 計	<b>5,400,000</b>	<b>6,021,918</b>	<b>-621,918</b>	
合 計	<b>43,980,000</b>	<b>39,679,551</b>	<b>4,300,449</b>	

## (別表3)

## 収支計算書に対する注記

## 1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、前払金、仮払金、立替金、前受金、預り金、著作物使用料預り金、源泉所得税預り金、仮受金及び未払消費税を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

## 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高				当期末残高			
	総務部 一般会計	著作権管理部 特別会計	著作権管理部 預り金会計	合 計	総務部 一般会計	著作権管理部 特別会計	著作権管理部 預り金会計	合 計
現金預金	12,877,357	10,885,704	92,115,759	115,878,820	24,237,340	10,306,549	98,622,292	133,166,181
前払金	1,114,137	0	0	1,114,137	1,433,298	0	0	1,433,298
仮払金	666,049	0	0	666,049	240,500	0	0	240,500
立替金	4,611,290	40,572	544,008	5,195,870	1,509,766	40,572	302,312	1,852,650
合 計	19,268,833	10,926,276	92,659,767	122,854,876	27,420,904	10,347,121	98,924,604	136,692,629
前受金	537,837	0	0	537,837	943,640	0	0	943,640
預り金	14,718,711	45,965	0	14,764,676	22,478,377	45,965	0	22,524,342
著作物使用料預り金	0	0	86,488,911	86,488,911	0	0	98,788,558	98,788,558
源泉所得税預り金	593,815	0	6,170,856	6,764,671	428,495	0	136,046	564,541
仮受金	0	0	0	0	0	2,222	0	2,222
未払消費税	28,900	207,400	0	236,300	93,800	523,000	0	616,800
合 計	15,879,263	253,365	92,659,767	108,792,395	23,944,312	571,187	98,924,604	123,440,103
次期繰越収支差額	3,389,570	10,672,911	0	14,062,481	3,476,592	9,775,934	0	13,252,526

3. 講演会費内訳	文学碑公苑講演会	518,853円
	文学イベント	857,025円

## (別表4)

## 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 定額法により償却
- (2)退職給与引当金 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. 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	3,029,058	2,373,421	655,637
商標権	938,961	500,778	438,183
合 計	3,968,019	2,874,199	1,093,820

## 3. 特定資産の増減及びその残高

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期取崩額	当期引当額	当期末残高
退職給与引当資産	13,584,382	1,849,000	0	11,735,382
複写権事業化引当資産	24,605,370	24,610,994	5,624	0
文藝事業化引当資産	87,585,653	14,105,538	1,158,555	74,638,670
文学碑公苑基金引当資産	10,000,000	1,696,000	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	0	19,218,862
合 計	174,994,267	62,261,532	21,164,179	133,896,914

## 4. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)

内 容	金 額
経常外収益への振替額	
目的のため一部解除	1,696,000
合 計	1,696,000

# 平成23年度 収 支 予 算 書 (案)

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

著作権管理部 預り金会計

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(支 出)		(収 入)	
		<b>前期繰越著作物使用料等預り金</b>	<b>98,000,000</b>
1. 出版使用料	42,000,000	1. 出版使用料	42,000,000
2. 教育使用料	200,600,000	2. 教育使用料	200,600,000
(学習参考書等)	(176,000,000)	(学習参考書等)	(176,000,000)
(副読本)	(600,000)	(副読本)	(600,000)
(その他教育的使用)	(24,000,000)	(その他教育的使用)	(24,000,000)
3. 放送使用料	110,000,000	3. 放送使用料	110,000,000
(日本放送協会)	(50,000,000)	(日本放送協会)	(50,000,000)
(一般放送事業者等の放送等)	(60,000,000)	(一般放送事業者等の放送等)	(60,000,000)
4. 上演使用料	30,000,000	4. 上演使用料	30,000,000
5. 映画使用料	9,000,000	5. 映画使用料	9,000,000
6. ビデオグラム使用料	40,000,000	6. ビデオグラム使用料	40,000,000
7. 録音使用料	25,000,000	7. 録音使用料	25,000,000
8. その他使用料	10,800,000	8. その他使用料	10,800,000
(電子メディア)	(8,000,000)	(電子メディア)	(8,000,000)
(ゲームソフト)	(1,000,000)	(ゲームソフト)	(1,000,000)
(パネル等)	(1,800,000)	(パネル等)	(1,800,000)
9. 複写使用料	6,000,000	9. 複写使用料	3,000,000
10. 貸与権使用料	100,000	10. 貸与権使用料	100,000
<b>小 計</b>	<b>473,500,000</b>	<b>小 計</b>	<b>470,500,000</b>
11. 公開模擬試験補償金	44,000,000	11. 公開模擬試験補償金	44,000,000
12. 教科書等補償金	62,000,000	12. 教科書等補償金	62,000,000
13. 私的録音録画補償金	7,000,000	13. 私的録音録画補償金	7,000,000
<b>小 計</b>	<b>113,000,000</b>	<b>小 計</b>	<b>113,000,000</b>
<b>著作物使用料等預り金合計</b>	<b>586,500,000</b>	<b>著作物使用料等預り金合計</b>	<b>583,500,000</b>
<b>次期繰越著作物使用料等預り金</b>	<b>95,000,000</b>		
<b>合 計</b>	<b>681,500,000</b>	<b>合 計</b>	<b>681,500,000</b>

# 平成22年度 収支計算書

(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

著作権管理部 預り金会計

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(支 出)		(収 入)	
		<b>前期繰越著作物使用料等預り金</b>	<b>86,488,911</b>
1. 出版使用料	42,028,810	1. 出版使用料	40,926,133
2. 教育使用料	230,940,699	2. 教育使用料	233,722,010
(学習参考書等)	(193,130,582)	(学習参考書等)	(197,532,948)
(副読本)	(6,059,988)	(副読本)	(5,979,528)
(その他教育的使用)	(31,750,129)	(その他教育的使用)	(30,209,534)
3. 放送使用料	80,944,103	3. 放送使用料	87,688,059
(日本放送協会)	(24,447,187)	(日本放送協会)	(27,081,987)
(一般放送事業者等の放送等)	(56,496,916)	(一般放送事業者等の放送等)	(60,606,072)
4. 上演使用料	27,589,877	4. 上演使用料	28,153,222
5. 映画使用料	5,567,833	5. 映画使用料	5,704,333
6. ビデオグラム使用料	33,645,270	6. ビデオグラム使用料	33,205,475
7. 録音使用料	25,736,495	7. 録音使用料	25,837,302
8. その他使用料	7,017,470	8. その他使用料	7,386,461
(電子メディア)	(5,835,166)	(電子メディア)	(6,196,747)
(ゲームソフト)	(275,804)	(ゲームソフト)	(74,614)
(パネル等)	(906,500)	(パネル等)	(1,115,100)
9. 複写使用料	122,222	9. 複写使用料	3,509,397
10. 貸与権使用料	10,497	10. 貸与権使用料	5,484
<b>小 計</b>	<b>453,603,276</b>	<b>小 計</b>	<b>466,137,876</b>
11. 公開模擬試験補償金	44,535,684	11. 公開模擬試験補償金	42,570,851
12. 教科書等補償金	61,693,488	12. 教科書等補償金	62,451,443
13. 私的録音録画補償金	7,153,887	13. 私的録音録画補償金	8,125,812
<b>小 計</b>	<b>113,383,059</b>	<b>小 計</b>	<b>113,148,106</b>
<b>著作物使用料等預り金合計</b>	<b>566,986,335</b>	<b>著作物使用料等預り金合計</b>	<b>579,285,982</b>
<b>次期繰越著作物使用料等預り金</b>	<b>98,788,558</b>		
<b>合 計</b>	<b>665,774,893</b>	<b>合 計</b>	<b>665,774,893</b>