

法人名：社団法人 シナリオ作家協会
 会計単位名：一般会計（シナリオ作家協会）

貸借対照表
 平成 23年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	29,009,362	16,315,070	12,694,292
未収入金	5,791,054	5,920,138	129,084
未収還付消費税等	24,000	0	24,000
図書	4,565,681	3,918,039	647,642
通信講座教材	665,110	811,166	146,056
その他貯蔵品	15,315	0	15,315
前払費用	82,110	14,941	67,169
立替金	324,448	405,691	81,243
流動資産合計	40,477,080	27,385,045	13,092,035
2. 固定資産			
(1)基本財産			
シナリオ会館保証金	0	9,000,000	9,000,000
基本財産引当預金	30,000,000	10,000,000	20,000,000
基本財産合計	30,000,000	19,000,000	11,000,000
(2)その他固定資産			
什器備品	9,650	17,296	7,646
リース資産	1,960,575	1,791,600	168,975
電話加入権	64,984	64,984	0
保証金	2,381,638	95,920	2,285,718
投資有価証券	2,142,000	3,267,000	1,125,000
その他固定資産合計	6,558,847	5,236,800	1,322,047
固定資産合計	36,558,847	24,236,800	12,322,047
資産合計	77,035,927	51,621,845	25,414,082
負債の部			
1. 流動負債			
短期リース債務	516,600	525,420	8,820
未払金	3,113,088	2,429,756	683,332
賞与引当金	681,200	694,199	12,999
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	0	590,200	590,200
前受金	1,740,688	1,009,720	730,968
預り金	1,074,113	1,298,823	224,710
仮受金	0	250	250
流動負債合計	7,195,689	6,618,368	577,321
2. 固定負債			
長期リース債務	1,508,535	1,355,760	152,775
退職給付引当金	14,117,654	13,539,066	578,588
固定負債合計	15,626,189	14,894,826	731,363
負債合計	22,821,878	21,513,194	1,308,684
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	54,214,049	30,108,651	24,105,398
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(19,000,000)	(11,000,000)
正味財産合計	54,214,049	30,108,651	24,105,398
負債及び正味財産合計	77,035,927	51,621,845	25,414,082

法人名：社団法人 シナリオ作家協会
 会計単位名：一般会計（シナリオ作家協会）

正味財産増減計算書
 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
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	5,319	9,479	4,160
受取会費			
正会員受取会費	6,604,249	8,296,739	1,692,490
事業収益			
通信講座収益	4,572,000	7,670,342	3,098,342
シナリオ講座収益	22,458,280	22,686,989	228,709
シナリオ誌収益	780,000	742,859	37,141
新人シナリオ賞収益	1,221,880	1,238,799	16,919
人とシナリオ出版収益	480,132	277,531	202,601
年鑑代表シナリオ収益	3,557,293	3,948,651	391,358
シンポジウム収益	0	1,359,542	1,359,542
その他事業収益	2,900,000	6,597,897	3,697,897
事業収益計	35,969,585	44,522,610	8,553,025
受取補助金等			
受取民間助成金	1,780,000	1,780,000	0
受取寄付金			
受取寄付金	1,500,000	1,000,000	500,000
雑収益			
受取利息	4,123	12,766	8,643
雑収益	201,688	1,002	200,686
雑収益計	205,811	13,768	192,043
他会計からの繰入額			
特別会計からの繰入額	28,964,029	1,536,066	27,427,963
経常収益計	75,028,993	57,158,662	17,870,331
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	4,729,205	5,587,584	858,379
通信講座教材費	377,839	527,753	149,914
シナリオ講座教材費	563,794	555,940	7,854
出版費用	1,971,417	1,625,000	346,417
期末たな卸高	5,230,791	4,729,205	501,586
シナリオ講座講師料	5,367,969	5,889,356	521,387
通信講座諸謝金	1,424,576	1,964,102	539,526
事務員給料	9,433,795	9,700,229	266,434
事務員賞与	1,512,894	1,105,853	407,041
退職給付費用	542,389	202,881	339,508
法定福利費	1,764,043	1,297,798	466,245
旅費交通費	730,184	1,296,525	566,341
通信費	815,587	1,128,810	313,223
什器備品減価償却費	505,995	438,842	67,153
広告費	2,590,000	3,623,809	1,033,809
印刷費	78,750	420,372	341,622
光熱水料費	120,365	109,579	10,786
賃借料	6,522,376	7,150,354	627,978
保険料	0	19,200	19,200
諸謝金	1,075,663	5,900,128	4,824,465
租税公課	557,700	78,600	479,100
支払負担金	0	12,000	12,000
事務費	1,499,134	1,509,150	10,016
賞金（顕彰）	1,000,000	1,996,191	996,191
審査料（顕彰）	1,686,000	2,117,142	431,142
記念品費（顕彰）	39,432	37,055	2,377
授賞式費用（顕彰）	250,801	452,461	201,660
振込手数料	38,595	68,974	30,379
会議費	201,300	706,290	504,990
リース料	453,858	463,284	9,426
賞与引当金繰入	563,308	602,171	38,863
仕入税額調整損	0	1,179,889	1,179,889
雑費	48,540	1,110,764	1,062,224
事業費計	41,234,718	54,148,881	12,914,163

法人名：社団法人 シナリオ作家協会
 会計単位名：一般会計（シナリオ作家協会）

正味財産増減計算書
 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
管理費			
給料手当	1,562,370	1,485,579	76,791
賞与	269,724	186,513	83,211
退職金掛金	261,269	44,826	216,443
退職給付費用	36,199	35,808	391
福利厚生費	12,404	15,000	2,596
法定福利費	290,802	257,998	32,804
賞与引当金繰入	117,892	92,028	25,864
会議費	531,459	593,059	61,600
渉外交際費	411,247	699,201	287,954
旅費交通費	98,586	103,529	4,943
通信費	129,564	170,540	40,976
什器備品減価償却費	120,176	63,219	56,957
ソフトウェア減価償却費	0	35,400	35,400
光熱水料費	16,455	15,445	1,010
賃借料（家賃）	152,964	149,484	3,480
リース料	61,944	65,134	3,190
諸謝金	686,724	655,229	31,495
租税公課	38,100	26,080	12,020
払込手数料	118,080	93,454	24,626
事務費	294,822	666,400	371,578
管理諸費	4,347,000	3,037,510	1,309,490
仕入税額調整損	0	261	261
雑費	131,096	137,683	6,587
管理費計	9,688,877	8,629,380	1,059,497
経常費用計	50,923,595	62,778,261	11,854,666
当期経常増減額	24,105,398	5,619,599	29,724,997
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	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	24,105,398	5,619,599	29,724,997
当期一般正味財産増減額	24,105,398	5,619,599	29,724,997
一般正味財産期首残高	30,108,651	35,728,250	5,619,599
一般正味財産期末残高	54,214,049	30,108,651	24,105,398
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	54,214,049	30,108,651	24,105,398

法人名：社団法人 シナリオ作家協会
 会計単位名：一般会計（シナリオ作家協会）

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 公益法人会計基準（平成16年10月14日 公益法人等の指導監督などに関する関係省庁連絡会議 申合わせ）を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
 関係会社株式については、原価法によっている。
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 最終仕入原価法による原価法により評価している。
- (4) 固定資産の減価償却の方法
 什器備品
 旧定率法によっている。
 ソフトウェア
 旧定額法によっている。
 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
 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は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (5) 引当金の計上基準
 退職給与引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
 賞与引当金・・・従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額基準により計上している。
- (6) 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. 会計方針の変更

当期より、消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引
 リースの内容
 その他固定資産・・・コピー機及びパソコン

4. 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。

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				
基本財産引当預金	10,000,000	20,000,000	0	30,000,000
シナリオ会館保証金	9,000,000	0	9,000,000	0
小計	19,000,000	20,000,000	9,000,000	30,000,000
合計	19,000,000	20,000,000	9,000,000	30,000,000

5. 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。

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				
基本財産引当預金	30,000,000	(0)	(30,000,000)	
小計	30,000,000	(0)	(30,000,000)	
合計	30,000,000	(0)	(30,000,000)	

6. 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
その他固定資産			
什器備品	762,142	752,492	9,650
ソフトウェア	352,800	352,800	0
リース資産	3,079,500	1,118,925	1,960,575
合計	4,194,442	2,224,217	1,970,225

7. 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	交付者	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
受取民間助成金						
	日本放送協会		200,000	200,000		
	(株)テレビ朝日		200,000	200,000		
	(株)TBSテレビ		300,000	300,000		
	日本テレビ放送網(株)		200,000	200,000		
	(株)フジテレビジョン		200,000	200,000		
	(株)テレビ東京		120,000	120,000		
	関西テレビ放送(株)		60,000	60,000		
	読売テレビ放送(株)		60,000	60,000		
	(株)毎日放送		60,000	60,000		
	中部日本放送(株)		60,000	60,000		
	東海テレビ放送(株)		60,000	60,000		
	朝日放送(株)		60,000	60,000		
	日本映画学校		200,000	200,000		
合計			1,780,000	1,780,000		

法人名：社団法人 シナリオ作家協会
 会計単位名：一般会計（シナリオ作家協会）

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

（単位：円）

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入			
基本財産利息収入	10,000	5,319	4,681
会費収入			
正会員会費収入	8,100,000	6,604,249	1,495,751
事業収入			
通信講座収入	9,909,000	4,572,000	5,337,000
月刊シナリオ誌収入	720,000	780,000	60,000
人とシナリオ出版収入	450,000	480,132	30,132
年鑑代表シナリオ収入	4,436,000	3,557,293	878,707
シナリオ講座収入	23,615,000	22,458,280	1,156,720
新人シナリオ賞収入	1,320,000	1,221,880	98,120
その他事業収入	3,030,000	2,900,000	130,000
事業収入計	43,480,000	35,969,585	7,510,415
補助金等収入			
民間助成金収入	1,780,000	1,780,000	0
寄付金収入			
寄付金収入	0	1,500,000	1,500,000
雑収入			
受取利息収入	10,000	4,123	5,877
雑収入	0	201,688	201,688
雑収入計	10,000	205,811	195,811
その他の収入			
その他の収入(貯蔵品)	0	8,910	8,910
他会計からの繰入金収入			
特別会計からの繰入金収入	1,500,000	8,964,029	7,464,029
事業活動収入合計	54,880,000	55,037,903	157,903
2. 事業活動支出			
事業費支出			
通信講座教材支出	475,000	377,839	97,161
シナリオ講座教材支出	574,000	563,794	10,206
出版支出	1,752,500	1,971,417	218,917
シナリオ講座講師料支出	5,531,500	5,367,969	163,531
通信講座諸謝金支出	1,716,700	1,424,576	292,124
事務員給料支出	11,441,000	9,433,795	2,007,205
事務員賞与支出	2,404,500	2,076,202	328,298
法定福利費支出	1,721,000	1,764,043	43,043
旅費交通費支出	838,000	730,184	107,816
通信費支出	1,219,000	815,587	403,413
広告費	2,858,000	2,590,000	268,000
印刷費支出	70,000	78,750	8,750
光熱水料費支出	115,000	120,365	5,365
賃借料支出	6,784,000	6,522,376	261,624
諸謝金支出	1,221,000	1,075,663	145,337
租税公課支出	520,600	557,700	37,100
負担金支出	12,000	0	12,000
事務費支出	1,418,000	1,499,134	81,134
賞金支出(顕彰)	1,500,000	1,000,000	500,000
審査料支出(顕彰)	1,310,000	1,686,000	376,000
記念品支出(顕彰)	118,000	39,432	78,568
授賞式支出(顕彰)	250,000	250,801	801
振込手数料支出	55,000	38,595	16,405
会議費支出	201,000	201,300	300
リース料支出	555,000	453,858	101,142
雑支出	140,000	48,540	91,460
事業費支出計	44,800,800	40,687,920	4,112,880

法人名：社団法人 シナリオ作家協会
 会計単位名：一般会計（シナリオ作家協会）

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

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
管理費支出			
給料手当支出	1,039,000	1,562,370	523,370
賞与支出	212,000	269,724	57,724
退職金掛金支出	360,000	261,269	98,731
退職給付支出	236,350	0	236,350
福利厚生費支出	205,000	12,404	192,596
法定福利費支出	156,000	290,802	134,802
賞与支出	0	117,892	117,892
会議費支出	880,000	531,459	348,541
渉外交際費支出	360,000	411,247	51,247
旅費交通費支出	65,000	98,586	33,586
通信費支出	96,000	129,564	33,564
印刷費支出	20,000	0	20,000
光熱水料費支出	10,000	16,455	6,455
賃借料（家賃）支出	93,000	152,964	59,964
リース料支出	48,000	61,944	13,944
諸謝金支出	702,700	686,724	15,976
租税公課支出	26,000	38,100	12,100
払込手数料支出	100,000	118,080	18,080
事務費支出	130,000	294,822	164,822
管理諸費支出	3,713,500	4,347,000	633,500
雑支出	15,000	131,096	116,096
管理費支出計	8,467,550	9,532,502	1,064,952
その他の支出			
その他の支出（貯蔵品）	0	24,225	24,225
事業活動支出合計	53,268,350	50,244,647	3,023,703
事業活動収支差額	1,611,650	4,793,256	3,181,606
投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
基本財産取崩収入			
シナリオ会館保証金収入	0	9,000,000	9,000,000
投資有価証券売却収入			
投資有価証券売却収入	0	1,125,000	1,125,000
投資活動収入合計	0	10,125,000	10,125,000
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出			
リース資産取得支出	0	787,500	787,500
保証金取得支出	0	2,285,718	2,285,718
固定資産取得支出合計	0	3,073,218	3,073,218
投資活動支出合計	0	3,073,218	3,073,218
投資活動収支差額	0	7,051,782	7,051,782
財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
その他の収入			
リース債務収入	0	787,500	787,500
財務活動収入合計	0	787,500	787,500
2. 財務活動支出			
その他の支出			
リース債務支出	0	634,725	634,725
財務活動支出合計	0	634,725	634,725
財務活動収支差額	0	152,775	152,775
予備費支出	1,000,000	-	1,000,000
	0		
当期収支差額	611,650	11,997,813	11,386,163
前期繰越収支差額	16,037,472	16,037,472	0
次期繰越収支差額	16,649,122	28,035,285	11,386,163

法人名：社団法人 シナリオ作家協会
 会計単位名：一般会計（シナリオ作家協会）

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、未収入金、未収還付消費税等、前払費用、立替金、短期リース債務、未払金、賞与引当金、未払法人税等、未払消費税等、前受金、預り金、仮受金を含めている。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	16,315,070	29,009,362
未収入金	5,920,138	5,791,054
未収還付消費税等	0	24,000
前払費用	14,941	82,110
立替金	405,691	324,448
合 計	22,655,840	35,230,974
短期リース債務	525,420	516,600
未払金	2,429,756	3,113,088
賞与引当金	694,199	681,200
未払消費税等	590,200	0
未払法人税等	70,000	70,000
前受金	1,009,720	1,740,688
預り金	1,298,823	1,074,113
仮受金	250	0
合 計	6,618,368	7,195,689
次期繰越収支差額	16,037,472	28,035,285

財産目録

平成 23年 3月 31日 現在

(単位:円)

勘定科目	内 訳	金 額	
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	現金手許有高	246,847	
	当座預金 みずほ銀行 六本木支店	192,571	
	普通預金 三菱東京UFJ銀行 赤坂見附支店	3,101,217	
	三菱東京UFJ銀行 赤坂見附支店	9,980,765	
	みずほ銀行 六本木支店	2,527,835	
	さわやか信用金庫赤坂支店	95,651	
	三菱東京UFJ銀行 赤坂支店	5,641,882	
	定期積金 三菱東京UFJ銀行 赤坂支店	6,733,158	
	郵便貯金 赤坂郵便局	489,436	
未収入金	協同組合日本シナリオ作家協会	2,317,501	
	平成22年度会費	1,727,916	
	シナリオ講座受講料	1,128,845	
	テレビ局助成金	335,000	
	文化庁ほか2件	281,792	
未収還付消費税等	麻布税務署 還付消費税額	24,000	
図 書	人とシナリオ	4,565,681	
通信講座教材	通信講座テキスト	665,110	
貯蔵品	切手	15,315	
前払費用	退職金掛金	82,110	
立替金	協同組合日本シナリオ作家協会	324,448	
流動資産合計			40,477,080
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	定期預金 三菱東京UFJ銀行 赤坂見附支店	10,000,000	
	三菱東京UFJ銀行 赤坂見附支店	20,000,000	
基本財産合計		30,000,000	
(2) その他固定資産			
什器備品	書棚・テーブルほか	9,650	
リース資産	パソコン・コピー機	1,960,575	
電話加入権	電話架設権(NTT)	64,984	
投資有価証券	㈱シナリオ会館 4,284株	2,142,000	
保証金	㈱シナリオ会館 事務所、教場保証金	2,381,638	
その他固定資産合計		6,558,847	
固定資産合計			36,558,847
資産合計			77,035,927
負債の部			
1. 流動負債			
短期リース債務	パソコン・コピー機	516,600	
未払金	大伴昌司賞、新人コンクール賞金	2,000,000	
	理事委員会日当等	491,860	
	協同組合日本シナリオ作家協会ほか7件	621,228	
賞与引当金		681,200	
前受金	シナリオ・通信講座受講料ほか	1,740,688	
預り金	マルヨン預り金	946,119	
	報酬源泉所得税	109,524	
	給与源泉所得税	18,470	
未払法人税等	麻布税務署	70,000	
流動負債合計			7,195,689
2. 固定負債			
長期リース債務	パソコン・コピー機	1,508,535	
退職給付引当金		14,117,654	
固定負債合計			15,626,189
負債合計			22,821,878
正味財産			54,214,049

法人名：社団法人 シナリオ作家協会
 会計単位名：大伴昌司賞基金特別会計

貸借対照表
 平成 23年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
流動資産合計	0	0	0
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産引当預金	0	11,000,000	11,000,000
基本財産合計	0	11,000,000	11,000,000
(2)特定資産			
大伴昌司賞基金	0	20,578,892	20,578,892
特定資産合計	0	20,578,892	20,578,892
(3)その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	31,578,892	31,578,892
資産合計	0	31,578,892	31,578,892
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	1,700	1,700
流動負債合計	0	1,700	1,700
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	1,700	1,700
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	0	31,577,192	31,577,192
指定正味財産合計	0	31,577,192	31,577,192
(うち基本財産への充当額)	(0)	(11,000,000)	(11,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(20,578,892)	(20,578,892)
2. 一般正味財産			
正味財産合計	0	31,577,192	31,577,192
負債及び正味財産合計	0	31,578,892	31,578,892

法人名：社団法人 シナリオ作家協会
 会計単位名：大伴昌司賞基金特別会計

正味財産増減計算書

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
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	4,220	7,162	2,942
特定資産運用益			
特定資産受取利息	6,133	9,397	3,264
受取寄付金			
受取寄付金振替額	31,577,192	2,740,737	28,836,455
経常収益計	31,587,545	2,757,296	28,830,249
(2) 経常費用			
事業費			
旅費交通費	3,840	0	3,840
通信費	33,783	26,896	6,887
諸謝金	20,881	107,575	86,694
賞金(顕彰)	1,999,998	500,000	1,499,998
審査料(顕彰)	354,000	344,289	9,711
記念品費(顕彰)	44,294	78,987	34,693
振込手数料	5,040	0	5,040
雑費	161,680	163,483	1,803
事業費計	2,623,516	1,221,230	1,402,286
他会計への繰出額			
一般会計への繰出額	28,964,029	1,536,066	27,427,963
経常費用計	31,587,545	2,757,296	28,830,249
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	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	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	31,577,192	2,740,737	28,836,455
当期指定正味財産増減額	31,577,192	2,740,737	28,836,455
指定正味財産期首残高	31,577,192	34,317,929	2,740,737
指定正味財産期末残高	0	31,577,192	31,577,192
正味財産期末残高	0	31,577,192	31,577,192

法人名：社団法人 シナリオ作家協会
 会計単位名：大伴昌司賞基金特別会計

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

公益法人会計基準（平成16年10月14日 公益法人等の指導監督などに関する関係省庁連絡会議申合わせ）を採用している。

2. 会計方針の変更

(1) 消費税等の会計処理

当期より、消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 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。

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				
基本財産引当預金	11,000,000	9,000,000	20,000,000	0
小計	11,000,000	9,000,000	20,000,000	0
特定資産				
大伴昌司賞基金	20,578,892	0	20,578,892	0
小計	20,578,892	0	20,578,892	0
合計	31,578,892	9,000,000	40,578,892	0

4. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内容	金額
経常収益への振替額	
大伴昌司基金の遺族の意思による指定の解除	31,577,192

法人名：社団法人 シナリオ作家協会
 会計単位名：大伴昌司賞基金特別会計

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

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入			
基本財産利息収入	7,000	4,220	2,780
特定資産運用収入			
特定資産利息収入	9,000	6,133	2,867
事業活動収入合計	16,000	10,353	5,647
2. 事業活動支出			
事業費支出			
旅費交通費支出	0	3,840	3,840
通信費支出	0	33,783	33,783
諸謝金支出	0	20,881	20,881
賞金支出(顕彰)	0	1,999,998	1,999,998
審査料支出(顕彰)	0	354,000	354,000
記念品支出(顕彰)	0	44,294	44,294
振込手数料支出	0	5,040	5,040
雑支出	0	161,680	161,680
事業費支出計	0	2,623,516	2,623,516
管理費支出			
賞金支出	1,000,000	0	1,000,000
記念品支出	79,000	0	79,000
審査料支出	344,000	0	344,000
雑支出	164,000	0	164,000
管理費支出計	1,587,000	0	1,587,000
他会計への繰入金支出			
一般会計への繰入金支出	1,536,000	8,964,029	7,428,029
事業活動支出合計	3,123,000	11,587,545	8,464,545
事業活動収支差額	3,107,000	11,577,192	8,470,192
投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入			
大伴昌司賞基金取崩収入	3,147,000	11,595,545	8,448,545
投資活動収入合計	3,147,000	11,595,545	8,448,545
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出			
大伴昌司賞基金取得支出	18,000	16,653	1,347
投資活動支出合計	18,000	16,653	1,347
投資活動収支差額	3,129,000	11,578,892	8,449,892
財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入合計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出合計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
予備費支出	0	-	0
	0		
当期収支差額	22,000	1,700	20,300
前期繰越収支差額	1,700	1,700	0
次期繰越収支差額	20,300	0	20,300

様式 3

法人名：社団法人 シナリオ作家協会
会計単位名：大伴昌司賞基金特別会計

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金範囲には、未払金が含まれている。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期末残高
未払金	1,700	0
合計	1,700	0
次期繰越収支差額	1,700	0

貸借対照表総括表
平成 23年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	一般会計(シナリオ作家協会)	大伴昌司賞基金特別会計	内部取引消去	合 計
資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	29,009,362	0	0	29,009,362
未収入金	5,791,054	0	0	5,791,054
未収還付法人税等	24,000	0	0	24,000
図書	4,565,681	0	0	4,565,681
通信講座教材	665,110	0	0	665,110
その他貯蔵品	15,315	0	0	15,315
前払費用	82,110	0	0	82,110
立替金	324,448	0	0	324,448
流動資産合計	40,477,080	0	0	40,477,080
2. 固定資産				
(1)基本財産				
基本財産引当預金	30,000,000	0	0	30,000,000
基本財産合計	30,000,000	0	0	30,000,000
(2)その他固定資産				
什器備品	9,650	0	0	9,650
リース資産	1,960,575	0	0	1,960,575
電話加入権	64,984	0	0	64,984
保証金	2,381,638	0	0	2,381,638
投資有価証券	2,142,000	0	0	2,142,000
その他固定資産合計	6,558,847	0	0	6,558,847
固定資産合計	36,558,847	0	0	36,558,847
資産合計	77,035,927	0	0	77,035,927
負債の部				
1. 流動負債				
短期リース債務	516,600	0	0	516,600
未払金	3,113,088	0	0	3,113,088
賞与引当金	681,200	0	0	681,200
未払法人税等	70,000	0	0	70,000
前受金	1,740,688	0	0	1,740,688
預り金	1,074,113	0	0	1,074,113
流動負債合計	7,195,689	0	0	7,195,689
2. 固定負債				
長期リース債務	1,508,535	0	0	1,508,535
退職給付引当金	14,117,654	0	0	14,117,654
固定負債合計	15,626,189	0	0	15,626,189
負債合計	22,821,878	0	0	22,821,878
正味財産の部				
1. 指定正味財産				
2. 一般正味財産	54,214,049	0	0	54,214,049
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(0)	(0)	(30,000,000)
正味財産合計	54,214,049	0	0	54,214,049
負債及び正味財産合計	77,035,927	0	0	77,035,927

正味財産増減計算書総括表
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	一般会計(シナリオ作家協会)	大伴昌司賞基金特別会計	内部取引消去	合 計
一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	5,319	4,220	0	9,539
特定資産運用益				
特定資産受取利息	0	6,133	0	6,133
受取会費				
正会員受取会費	6,604,249	0	0	6,604,249
事業収益				
通信講座収益	4,572,000	0	0	4,572,000
シナリオ講座収益	22,458,280	0	0	22,458,280
シナリオ誌収益	780,000	0	0	780,000
新人シナリオ賞収益	1,221,880	0	0	1,221,880
人とシナリオ出版収益	480,132	0	0	480,132
年鑑代表シナリオ収益	3,557,293	0	0	3,557,293
その他事業収益	2,900,000	0	0	2,900,000
事業収益計	35,969,585	0	0	35,969,585
受取補助金等				
受取民間助成金	1,780,000	0	0	1,780,000
受取寄付金				
受取寄付金	1,500,000	0	0	1,500,000
受取寄付金振替額	0	31,577,192	0	31,577,192
受取寄付金計	1,500,000	31,577,192	0	33,077,192
雑収益				
受取利息	4,123	0	0	4,123
雑収益	201,688	0	0	201,688
雑収益計	205,811	0	0	205,811
他会計からの繰入額				
特別会計からの繰入額	28,964,029	0	28,964,029	0
経常収益計	75,028,993	31,587,545	28,964,029	77,652,509
(2) 経常費用				
事業費				
期首たな卸高	4,729,205	0	0	4,729,205
通信講座教材費	377,839	0	0	377,839
シナリオ講座教材費	563,794	0	0	563,794
出版費用	1,971,417	0	0	1,971,417
期末たな卸高	5,230,791	0	0	5,230,791
シナリオ講座講師料	5,367,969	0	0	5,367,969
通信講座諸謝金	1,424,576	0	0	1,424,576
事務員給料	9,433,795	0	0	9,433,795
事務員賞与	1,512,894	0	0	1,512,894
退職給付費用	542,389	0	0	542,389
法定福利費	1,764,043	0	0	1,764,043
旅費交通費	730,184	3,840	0	734,024
通信費	815,587	33,783	0	849,370
什器備品減価償却費	505,995	0	0	505,995
広告費	2,590,000	0	0	2,590,000
印刷費	78,750	0	0	78,750
光熱水料費	120,365	0	0	120,365
賃借料	6,522,376	0	0	6,522,376
諸謝金	1,075,663	20,881	0	1,096,544
租税公課	557,700	0	0	557,700
事務費	1,499,134	0	0	1,499,134
賞金(顕彰)	1,000,000	1,999,998	0	2,999,998
審査料(顕彰)	1,686,000	354,000	0	2,040,000
記念品費(顕彰)	39,432	44,294	0	83,726
授賞式費用(顕彰)	250,801	0	0	250,801
振込手数料	38,595	5,040	0	43,635
会議費	201,300	0	0	201,300
リース料	453,858	0	0	453,858
賞与引当金繰入	563,308	0	0	563,308
雑費	48,540	161,680	0	210,220
事業費計	41,234,718	2,623,516	0	43,858,234

正味財産増減計算書総括表
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	一般会計(シナリオ作家協会)	大伴昌司賞基金特別会計	内部取引消去	合 計
管理費				
給料手当	1,562,370	0	0	1,562,370
賞与	269,724	0	0	269,724
退職金掛金	261,269	0	0	261,269
退職給付費用	36,199	0	0	36,199
福利厚生費	12,404	0	0	12,404
法定福利費	290,802	0	0	290,802
賞与引当金繰入	117,892	0	0	117,892
会議費	531,459	0	0	531,459
渉外交際費	411,247	0	0	411,247
旅費交通費	98,586	0	0	98,586
通信費	129,564	0	0	129,564
什器備品減価償却費	120,176	0	0	120,176
光熱水料費	16,455	0	0	16,455
賃借料(家賃)	152,964	0	0	152,964
リース料	61,944	0	0	61,944
諸謝金	686,724	0	0	686,724
租税公課	38,100	0	0	38,100
払込手数料	118,080	0	0	118,080
事務費	294,822	0	0	294,822
管理諸費	4,347,000	0	0	4,347,000
雑費	131,096	0	0	131,096
管理費計	9,688,877	0	0	9,688,877
他会計への繰出額				
一般会計への繰出額	0	28,964,029	28,964,029	0
経常費用計	50,923,595	31,587,545	28,964,029	53,547,111
当期経常増減額	24,105,398	0	0	24,105,398
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	24,105,398	0	0	24,105,398
当期一般正味財産増減額	24,105,398	0	0	24,105,398
一般正味財産期首残高	30,108,651	0	0	30,108,651
一般正味財産期末残高	54,214,049	0	0	54,214,049
指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	0	31,577,192	0	31,577,192
当期指定正味財産増減額	0	31,577,192	0	31,577,192
指定正味財産期首残高	0	31,577,192	0	31,577,192
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
正味財産期末残高	54,214,049	0	0	54,214,049

収支計算書総括表

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	一般会計(シナリオ作家協会)	大伴昌司賞基金特別会計	内部取引消去	合 計
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入				
基本財産利息収入	5,319	4,220	0	9,539
特定資産運用収入				
特定資産利息収入	0	6,133	0	6,133
会費収入				
正会員会費収入	6,604,249	0	0	6,604,249
事業収入				
通信講座収入	4,572,000	0	0	4,572,000
月刊シナリオ誌収入	780,000	0	0	780,000
人とシナリオ出版収入	480,132	0	0	480,132
年鑑代表シナリオ収入	3,557,293	0	0	3,557,293
シナリオ講座収入	22,458,280	0	0	22,458,280
新人シナリオ賞収入	1,221,880	0	0	1,221,880
その他事業収入	2,900,000	0	0	2,900,000
事業収入計	35,969,585	0	0	35,969,585
補助金等収入				
民間助成金収入	1,780,000	0	0	1,780,000
寄付金収入				
寄付金収入	1,500,000	0	0	1,500,000
雑収入				
受取利息収入	4,123	0	0	4,123
雑収入	201,688	0	0	201,688
雑収入計	205,811	0	0	205,811
その他の収入				
その他の収入(貯蔵品)	8,910	0	0	8,910
他会計からの繰入金収入				
特別会計からの繰入金収入	8,964,029	0	8,964,029	0
事業活動収入合計	55,037,903	10,353	8,964,029	46,084,227
2. 事業活動支出				
事業費支出				
通信講座教材支出	377,839	0	0	377,839
シナリオ講座教材支出	563,794	0	0	563,794
出版支出	1,971,417	0	0	1,971,417
シナリオ講座講師料支出	5,367,969	0	0	5,367,969
通信講座諸謝金支出	1,424,576	0	0	1,424,576
事務員給料支出	9,433,795	0	0	9,433,795
事務員賞与支出	2,076,202	0	0	2,076,202
法定福利費支出	1,764,043	0	0	1,764,043
旅費交通費支出	730,184	3,840	0	734,024
通信費支出	815,587	33,783	0	849,370
広告費	2,590,000	0	0	2,590,000
印刷費支出	78,750	0	0	78,750
光熱水料費支出	120,365	0	0	120,365
賃借料支出	6,522,376	0	0	6,522,376
諸謝金支出	1,075,663	20,881	0	1,096,544
租税公課支出	557,700	0	0	557,700
事務費支出	1,499,134	0	0	1,499,134
賞金支出(顕彰)	1,000,000	1,999,998	0	2,999,998
審査料支出(顕彰)	1,686,000	354,000	0	2,040,000
記念品支出(顕彰)	39,432	44,294	0	83,726
授賞式支出(顕彰)	250,801	0	0	250,801
振込手数料支出	38,595	5,040	0	43,635
会議費支出	201,300	0	0	201,300
リース料支出	453,858	0	0	453,858
雑支出	48,540	161,680	0	210,220
事業費支出計	40,687,920	2,623,516	0	43,311,436

収支計算書総括表
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	一般会計(シナリオ作家協会)	大伴昌司賞基金特別会計	内部取引消去	合 計
管理費支出				
給料手当支出	1,562,370	0	0	1,562,370
賞与支出	269,724	0	0	269,724
退職金掛金支出	261,269	0	0	261,269
福利厚生費支出	12,404	0	0	12,404
法定福利費支出	290,802	0	0	290,802
賞与支出	117,892	0	0	117,892
会議費支出	531,459	0	0	531,459
渉外交際費支出	411,247	0	0	411,247
旅費交通費支出	98,586	0	0	98,586
通信費支出	129,564	0	0	129,564
光熱水料費支出	16,455	0	0	16,455
賃借料(家賃)支出	152,964	0	0	152,964
リース料支出	61,944	0	0	61,944
諸謝金支出	686,724	0	0	686,724
租税公課支出	38,100	0	0	38,100
払込手数料支出	118,080	0	0	118,080
事務費支出	294,822	0	0	294,822
管理諸費支出	4,347,000	0	0	4,347,000
雑支出	131,096	0	0	131,096
管理費支出計	9,532,502	0	0	9,532,502
その他の支出				
その他の支出(貯蔵品)	24,225	0	0	24,225
他会計への繰入金支出				
一般会計への繰入金支出	0	8,964,029	8,964,029	0
事業活動支出合計	50,244,647	11,587,545	8,964,029	52,868,163
事業活動収支差額	4,793,256	11,577,192	0	6,783,936
投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
基本財産取崩収入				
シナリオ会館保証金収入	9,000,000	0	0	9,000,000
特定資産取崩収入				
大伴昌司賞基金取崩収入	0	11,595,545	0	11,595,545
投資有価証券売却収入				
投資有価証券売却収入	1,125,000	0	0	1,125,000
投資活動収入合計	10,125,000	11,595,545	0	21,720,545
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出				
大伴昌司賞基金取得支出	0	16,653	0	16,653
固定資産取得支出				
リース資産取得支出	787,500	0	0	787,500
保証金取得支出	2,285,718	0	0	2,285,718
固定資産取得支出計	3,073,218	0	0	3,073,218
投資活動支出合計	3,073,218	16,653	0	3,089,871
投資活動収支差額	7,051,782	11,578,892	0	18,630,674
財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
その他の収入				
リース債務収入	787,500	0	0	787,500
財務活動収入合計	787,500	0	0	787,500
2. 財務活動支出				
その他の支出				
リース債務支出	634,725	0	0	634,725
財務活動支出合計	634,725	0	0	634,725
財務活動収支差額	152,775	0	0	152,775
当期収支差額	11,997,813	1,700	0	11,999,513
前期繰越収支差額	16,037,472	1,700	0	16,035,772
次期繰越収支差額	28,035,285	0	0	28,035,285