

貸借対照表

令和7年3月31日現在

公益財団法人日本伝統文化振興財団

(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	14,799,541	23,051,778	△ 8,252,237
売掛金	4,862,087	8,712,378	△ 3,850,291
受取手形	0	0	0
商品	22,522,781	24,145,103	△ 1,622,322
附属品	20,366,274	20,640,570	△ 274,296
貯蔵品	0	0	0
未成制作費	419,305	1,695,309	△ 1,276,004
未成編成付帯費	3,230,736	3,239,536	△ 8,800
仮払消費税等	0	209,508	△ 209,508
未収入金	2,539,260	1,578,601	960,659
前払費用	7,111	482,158	△ 475,047
仮払金	0	0	0
未収消費税	984,863	426,047	558,816
流動資産合計	69,731,958	84,180,988	△ 15,007,846
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	50,000,000	50,000,000	0
投資有価証券	0	0	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	0	231,424	△ 231,424
特定資産合計	0	231,424	△ 231,424
(3) その他固定資産			
器具備品	4	4	0
一括償却資産	0	0	0
商標権	15,851	31,706	△ 15,855
無形固定資産	0	0	0
長期前払費用	0	0	0
長期預け金-保証金	363,000	363,000	0
その他固定資産合計	378,855	394,710	△ 15,855
固定資産合計	50,378,855	50,626,134	△ 247,279
資産合計	120,110,813	134,807,122	△ 15,255,125
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	5,168,805	8,753,904	△ 3,585,099
前受金	0	0	0
預り金	83,936	0	83,936
不良商品引当金	12,207,953	11,563,269	644,684
未払法人税等	0	0	0
仮受消費税等	0	0	0
未払消費税	0	0	0
流動負債合計	17,460,694	20,317,173	△ 2,856,479
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	2,800,000	2,100,000	700,000
職員退職給付引当金	0	3,071,370	△ 3,071,370
固定負債合計	2,800,000	5,171,370	△ 2,371,370
負債合計	20,260,694	25,488,543	△ 5,227,849
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(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)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	49,850,119	59,318,579	△ 9,468,460
(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)	(0)	(0)	0
正味財産合計	99,850,119	109,318,579	△ 9,468,460
負債及び正味財産合計	120,110,813	134,807,122	△ 14,696,309

注) 前年度欄は、令和6年3月31日現在の数値です。

正味財産増減計算書

(自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日)

公益財団法人日本伝統文化振興財団

(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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	8,766	137,546	△ 128,780
② 受取会費			0
賛助会員受取会費	560,000	490,000	70,000
③ 事業収益			
調査収集記録保存事業収益	781,818	3,563,636	△ 2,781,818
公演会等事業収益	0	0	0
賛助助成事業収益	991,539	1,382,730	△ 391,191
頒布事業収益	40,407,833	47,917,512	△ 7,509,679
④ 受取寄付金			
受取寄付金	1,170,000	1,152,000	18,000
⑤ 雑収益			
雑収益	2,586,374	363,320	2,223,054
経常収益計	46,506,330	55,006,744	△ 8,500,414
(2) 経常費用			
① 事業費	53,418,167	61,969,568	△ 8,551,401
役員報酬	7,560,000	7,560,000	0
兼務役員給料手当	0	0	0
給料手当	6,952,000	8,088,000	△ 1,136,000
通勤手当	0	0	0
社会保険料	1,980,581	1,750,132	230,449
役員退職慰労引当金繰入額	630,000	630,000	0
退職給付費用	△ 854,607	178,956	△ 1,033,563
退職金	0	0	0
退職掛金	243,100	265,200	△ 22,100
厚生費	8,072	4,082	3,990
期首商品棚卸高	47,675,099	49,377,182	△ 1,702,083
スタジオ使用料	924,435	2,569,985	△ 1,645,550
制作費	2,413,169	2,709,391	△ 296,222
商品原価	5,580,978	10,232,527	△ 4,651,549
編成附帯費	803,852	2,092,558	△ 1,288,706
著作権印税	1,653,556	1,465,146	188,410
原盤印税	1,927,516	2,477,179	△ 549,663
期末商品棚卸高	△ 45,778,481	△ 47,675,099	1,896,618
派遣社員費	0	0	0
旅費交通費	319,774	584,182	△ 264,408
光熱水道費	84,281	77,507	6,774
設備費	1,320,000	1,358,500	△ 38,500
運送費	394,994	62,360	332,634
通信費	3,698,492	3,403,111	295,381
交際費	0	0	0
会議費	32,213	109,255	△ 77,042
雑費	4,661,365	4,123,791	537,574
リース料	15,840	15,048	792
事務用消耗品費	313,731	523,306	△ 209,575
図書費	2,938	0	2,938
保管料	1,629,680	1,615,680	14,000
支払手数料	65,887	20,221	45,666
租税課金	9,460	9,443	17
減価償却費	15,855	45,645	△ 29,790
販売手数料	2,588,295	3,105,225	△ 516,930
販促費	487,742	791,405	△ 303,663

広告宣伝費	1,192,681	1,218,638	△ 25,957
事務機械費	150,000	516,174	△ 366,174
ライブラリー費	0	0	0
調査研究費	0	0	0
記録収集費	3,883,036	1,041,091	2,841,945
賛助助成費	832,633	1,623,747	△ 791,114
普及費	0	0	0
②管理費	2,541,119	3,172,242	△ 631,123
役員報酬	840,000	840,000	0
兼務役員給料手当	0	0	0
給料手当	350,000	0	350,000
通勤手当	0	0	0
社会保険料	349,514	308,847	40,667
役員退職慰労引当金繰入額	70,000	70,000	0
退職給付費用	△ 94,956	19,884	△ 114,840
退職掛金	42,900	46,800	△ 3,900
厚生費	1,425	720	705
派遣社員費	0	0	0
旅費交通費	247,123	351,480	△ 104,357
光熱水道費	4,436	4,079	357
設備費	0	71,500	△ 71,500
運送費	13,942	283,560	△ 269,618
通信費	0	177,713	△ 177,713
交際費	0	39,225	△ 39,225
会議費	121,130	13,799	107,331
雑費	0	214,521	△ 214,521
リース料	0	792	△ 792
事務用消耗品費	0	17,846	△ 17,846
図書費	0	0	0
保管料	243,000	243,000	0
支払手数料	211,191	301,991	△ 90,800
租税課金	0	497	△ 497
減価償却費	0	2,402	△ 2,402
慶弔費	141,414	163,586	△ 22,172
総務費	0	0	0
経常費用計	55,959,286	65,141,810	△ 9,182,524
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,452,956	△ 10,135,066	682,110
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 9,452,956	△ 10,135,066	682,110
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
為替差益	0	0	0
基本財産取崩益	0	0	0
不良商品引当金戻入益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
雑損失	15,504	3	15,501
為替差損	0	0	0
貸倒損失	0	14,835	△ 14,835
経常外費用計	15,504	14,838	666
当期経常外増減額	△ 15,504	△ 14,838	△ 666
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,468,460	△ 10,149,904	681,444
法人税等	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 9,468,460	△ 10,149,904	681,444
一般正味財産期首残高	59,318,579	69,468,483	△ 10,149,904
一般正味財産期末残高	49,850,119	59,318,579	△ 9,468,460
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	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産期末残高	50,000,000	50,000,000	0
III. 正味財産期末残高	99,850,119	109,318,579	△ 9,468,460

正味財産増減計算書内訳表

(自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日)

公益財団法人日本伝統文化振興財団

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 消去	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				
① 基本財産運用益				
基本財産受取利息	4,766	4,000	0	8,766
② 受取会費				
賛助会員受取会費	112,000	448,000	0	560,000
③ 事業収益				
調査収集記録保存事業収益	781,818	0	0	781,818
公演会等事業収益	0	0	0	0
賛助助成事業収益	991,539	0	0	991,539
頒布事業収益	38,575,088	1,832,745	0	40,407,833
④ 受取寄付金				
受取寄付金	1,000,000	170,000	0	1,170,000
⑤ 雑収益				
雑収益	2,500,000	86,374	0	2,586,374
経常収益計	43,965,211	2,541,119	0	46,506,330
(2) 経常費用				
① 事業費	53,418,167	0	0	53,418,167
役員報酬	7,560,000	0	0	7,560,000
兼務役員給料手当	0	0	0	0
給料手当	6,952,000	0	0	6,952,000
社会保険料	1,980,581	0	0	1,980,581
役員退職慰労引当金繰入額	630,000	0	0	630,000
職員退職給付費用	-854,607	0	0	△ 854,607
退職掛金	243,100	0	0	243,100
厚生費	8,072	0	0	8,072
期首商品棚卸高	47,675,099	0	0	47,675,099
スタジオ使用料	924,435	0	0	924,435
制作費	2,413,169	0	0	2,413,169
商品原価	5,580,978	0	0	5,580,978
編成附帯費	803,852	0	0	803,852
著作権印税	1,653,556	0	0	1,653,556
原盤印税	1,927,516	0	0	1,927,516
期末商品棚卸高	△ 45,778,481	0	0	△ 45,778,481
派遣社員費	0	0	0	0
旅費交通費	319,774	0	0	319,774
光熱水道費	84,281	0	0	84,281
設備費	1,320,000	0	0	1,320,000
運送費	394,994	0	0	394,994
通信費	3,698,492	0	0	3,698,492
会議費	32,213	0	0	32,213
雑費	4,661,365	0	0	4,661,365
リース料	15,840	0	0	15,840
事務用消耗品費	313,731	0	0	313,731
図書費	2,938	0	0	2,938
保管料	1,629,680	0	0	1,629,680
支払手数料	65,887	0	0	65,887
租税課金	9,460	0	0	9,460
減価償却費	15,855	0	0	15,855

販売手数料	2,588,295	0	0	2,588,295
販促費	487,742	0	0	487,742
広告宣伝費	1,192,681	0	0	1,192,681
事務機械費	150,000	0	0	150,000
ライブラリー費	0	0	0	0
調査研究費	0	0	0	0
記録収集費	3,883,036	0	0	3,883,036
国際交流費	0	0	0	0
賛助助成費	832,633	0	0	832,633
②管理費	0	2,541,119	0	2,541,119
役員報酬	0	840,000	0	840,000
兼務役員給料手当	0	0	0	0
給料手当	0	350,000	0	350,000
賞与	0	0	0	0
通勤手当	0	0	0	0
社会保険料	0	349,514	0	349,514
役員退職慰労引当金繰入額	0	70,000	0	70,000
職員退職給付費用	0	-94,956	0	△ 94,956
退職掛金	0	42,900	0	42,900
厚生費	0	1,425	0	1,425
派遣社員費	0	0	0	0
旅費交通費	0	247,123	0	247,123
光熱水道費	0	4,436	0	4,436
設備費	0	0	0	0
運送費	0	13,942	0	13,942
通信費	0	0	0	0
会議費	0	121,130	0	121,130
雑費	0	0	0	0
リース料	0	0	0	0
事務用消耗品費	0	0	0	0
図書費	0	0	0	0
保管料	0	243,000	0	243,000
支払手数料	0	211,191	0	211,191
租税課金	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0
慶弔費	0	141,414	0	141,414
総務費	0	0	0	0
経常費用計	53,418,167	2,541,119	0	55,959,286
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,452,956	0	0	△ 9,452,956
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 9,452,956	0	0	△ 9,452,956
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
不良商品引当金戻入益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	0
経常外費用計	0	15,504	0	15,504
当期経常外増減額	0	△ 15,504	0	△ 15,504
他会計振替額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,452,956	△ 15,504	0	△ 9,468,460
法人税等	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 9,452,956	△ 15,504	0	△ 9,468,460
一般正味財産期首残高				59,318,579
一般正味財産期末残高				49,850,119
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	0
指定正味財産期首残高	50,000,000	0	0	50,000,000
指定正味財産期末残高	50,000,000	0	0	50,000,000
III. 正味財産期末残高	50,000,000	0	0	99,850,119

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載している。

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	
役員退職慰労引当金	2,100,000	700,000	0	0	2,800,000
職員退職給付引当金	3,071,370	0	3,071,370	0	0
不良商品引当金	11,563,269	644,684	0	0	12,207,953

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
総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
有形固定資産 定率法によっている。
無形固定資産 定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
不良商品引当金 総平均法に基づく原価法によっている。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、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

基本財産及び特定財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	当期増加高	当期減少高	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				
職員退職給付引当資産	231,424	0	231,424	0
小 計	231,424	0	231,424	0
合 計	50,231,424	0	231,424	50,000,000

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)	(うち負債からの 充当額)
基本財産				
定期預金	50,000,000	(50,000,000)	(0)	(0)
小 計	50,000,000	(50,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
職員退職給付引当資産	0	(0)	(0)	(0)
小 計	0	(0)	(0)	(0)
合 計	50,000,000	(50,000,000)	(0)	(0)

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	期末残高
器具備品			
デジタル機器	2,648,800	2,648,799	1
通信機器	330,000	329,999	1
パーソナルコンピューター	351,486	351,485	1
音響機器	320,600	320,599	1
合 計	3,650,886	3,650,882	4

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	期末残高
商標権			
財団マーク	158,546	142,695	15,851
合 計	158,546	142,695	15,851

財 産 目 録

令和7年3月31日 現在

公益財団法人日本伝統文化振興財団

(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)				
	預金	普通預金 三井住友銀行、大和ネクスト銀行、ゆうちょ銀行	運転資金として	14,799,541
	売掛金	ビクターエンタテインメント(株)ほか	公益目的事業	4,862,087
	商品	CD/DVD 119,746枚	公益目的事業	22,522,781
	附属品	印刷物等 200,835部	公益目的事業	20,366,274
	未成制作費	次期以降頒布作品制作費	公益目的事業	419,305
	未成編成附帯費	次期以降頒布作品印刷代等	公益目的事業	3,230,736
	未収入金	㈱JVCケンウッド・ビクターエンタテインメントサンドリー代金預かり金	公益目的事業	2,539,260
	前払費用	労働保険料、賃料他	公益目的事業95%、管理5%	7,111
	未収消費税		公益目的事業	984,863
流動資産合計				69,731,958
(固定資産)				
基本財産	定期預金	定期預金 (株)大和ネクスト銀行	公益目的保有財産。運用益を公1事業の財源として使用	50,000,000
特定資産	器具備品	デジタル録音機器(HDVカメラレコーダー)	公益目的事業	1
		電話交換機	公益目的事業	1
		パーソナルコンピューター	公益目的事業	1
		音響機器	公益目的事業	1
		商標権	公益目的事業95%、管理5%	15,851
	長期預け金-保証金	オーベル渋谷入居敷金	公益目的事業95%、管理5%	363,000
固定資産合計				50,378,855
資産合計				120,110,813
(流動負債)				
	未払費用	頒布手数料等	公益目的事業	18,836
		印税	公益目的事業	1,420,177
		頒布製品・印刷物等	公益目的事業	185,130
		諸口	公益目的事業	3,530,522
		諸口	管理	14,140
	預り金		管理	83,936
	不良商品引当金	商品・附属品(5年間必要数に対する過剰在庫)	公益目的事業	12,207,953
流動負債合計				17,460,694
(固定負債)				
	役員退職慰労引当金	役員退職慰労引当金	公益目的事業90%、管理10%	2,800,000
固定負債合計				2,800,000
負債合計				20,260,694
正味財産				99,850,119