

貸借対照表

平成30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	34,562,220	35,225,720	△ 663,500
売掛金	16,158,208	20,901,345	△ 4,743,137
受取手形	239,561	340,854	△ 101,293
商品	32,465,560	31,948,952	516,608
附属品	27,969,484	27,041,714	927,770
未成制作費	651,886	1,720,447	△ 1,068,561
未成編成付帯費	5,020,419	4,373,547	646,872
未収入金	415,800	982,800	△ 567,000
前払費用	644,448	674,158	△ 29,710
流動資産合計	118,127,586	123,209,537	△ 5,081,951
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	105,000,000	105,000,000	0
基本財産合計	105,000,000	105,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	14,619,408	13,848,082	771,326
特定資産合計	14,619,408	13,848,082	771,326
(3) その他固定資産			
器具備品	430,014	103,413	326,601
一括償却資産	0	49,734	△ 49,734
商標権	497,466	586,127	△ 88,661
無形固定資産	234,864	362,308	△ 127,444
長期預け金-保証金	752,400	752,400	0
その他固定資産合計	1,914,744	1,853,982	60,762
固定資産合計	121,534,152	120,702,064	832,088
資産合計	239,661,738	243,911,601	△ 4,249,863
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	9,386,581	13,971,093	△ 4,584,512
前受金	10,000	10,000	0
預り金	3,679,731	4,267,082	△ 587,351
不良商品引当金	9,545,311	0	9,545,311
未払消費税	1,371,200	2,090,300	△ 719,100
流動負債合計	23,992,823	20,338,475	3,654,348
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	21,496,778	11,735,740	9,761,038
固定負債合計	21,496,778	11,735,740	9,761,038
負債合計	45,489,601	32,074,215	13,415,386
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	144,172,137	161,837,386	△ 17,665,249
(うち基本財産への充当額)	(55,000,000)	(55,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	194,172,137	211,837,386	△ 17,665,249
負債及び正味財産合計	239,661,738	243,911,601	△ 4,249,863

正味財産増減計算書

(自 平成29年4月1日 至 平成30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	10,497	313,020	△ 302,523
② 受取会費			
賛助会員受取会費	1,540,000	1,730,000	△ 190,000
③ 事業収益			
調査収集記録保存事業収益	883,320	1,082,080	△ 198,760
公演会等事業収益	5,171,852	5,520,186	△ 348,334
賛助助成事業収益	1,035,540	951,553	83,987
頒布事業収益	121,326,526	139,054,006	△ 17,727,480
④ 受取寄付金			
受取寄付金	1,577,000	1,364,902	212,098
⑤ 雑収益			
雑収益	1,108,808	1,014,500	94,308
経常収益計	132,653,543	151,030,247	△ 18,376,704
(2) 経常費用			
① 事業費	135,781,107	134,744,342	1,036,765
役員報酬	10,401,200	6,650,000	3,751,200
兼務役員給料手当	7,573,800	9,245,000	△ 1,671,200
給料手当	5,562,137	5,156,485	405,652
通勤手当	744,958	696,040	48,918
社会保険料	3,837,179	3,721,568	115,611
役員退職慰労引当金繰入額	9,607,558	760,488	8,847,070
退職掛金	1,320,300	1,420,914	△ 100,614
厚生費	168,106	98,294	69,812
期首商品棚卸高	63,191,413	60,755,377	2,436,036
スタジオ使用料	8,454,667	7,182,496	1,272,171
制作費	10,226,541	17,198,156	△ 6,971,615
商品原価	21,223,263	24,994,512	△ 3,771,249
編成附帯費	8,778,547	8,359,211	419,336
著作権印税	3,683,202	4,460,477	△ 777,275
原盤印税	5,482,443	5,985,562	△ 503,119
不良商品償却費	8,333	5,000	3,333
不良商品引当費	9,545,311	0	9,545,311
期末商品棚卸高	△ 65,455,463	△ 63,191,413	△ 2,264,050
旅費交通費	888,656	443,609	445,047
光熱水道費	350,701	344,462	6,239
設備費	3,235,320	3,254,795	△ 19,475
運送費	1,140,786	1,027,040	113,746
通信費	3,865,079	4,273,809	△ 408,730
交際費	8,056	0	8,056
会議費	357,832	282,932	74,900
雑費	1,098,184	867,694	230,490

リース料	150,480	156,180	△ 5,700
事務用消耗品費	385,719	482,934	△ 97,215
図書費	10,476	5,600	4,876
保管料	1,614,600	1,626,300	△ 11,700
支払手数料	4,000	5,600	△ 1,600
租税課金	184,215	168,401	15,814
減価償却費	369,776	341,280	28,496
販売手数料	7,970,502	8,989,667	△ 1,019,165
販促費	2,506,288	2,098,832	407,456
広告宣伝費	1,313,371	1,301,371	12,000
事務機械費	360,000	360,000	0
ライブラリー費	0	9,110,449	△ 9,110,449
記録収集費	147,019	212,963	△ 65,944
賛助助成費	2,098,053	2,194,966	△ 96,913
普及費	3,368,499	3,697,291	△ 328,792
②管理費	14,537,685	14,071,812	465,873
役員報酬	766,800	350,000	416,800
兼務役員給料手当	6,258,200	8,755,000	△ 2,496,800
通勤手当	210,116	270,682	△ 60,566
社会保険料	1,082,281	1,447,277	△ 364,996
役員退職慰労引当金繰入額	3,553,480	409,493	3,143,987
退職掛金	372,392	552,578	△ 180,186
厚生費	47,414	38,226	9,188
旅費交通費	30,945	57,067	△ 26,122
光熱水道費	18,458	18,130	328
設備費	170,280	171,305	△ 1,025
運送費	113,620	0	113,620
通信費	203,425	224,236	△ 20,811
交際費	31,093	0	31,093
会議費	10,450	15,000	△ 4,550
雑費	24,027	24,265	△ 238
リース料	7,920	8,220	△ 300
事務用消耗品費	20,301	25,418	△ 5,117
図書費	11,908	16,223	△ 4,315
保管料	145,800	257,040	△ 111,240
支払手数料	974,019	954,171	19,848
租税課金	9,695	8,863	832
減価償却費	19,462	17,962	1,500
慶弔費	352,889	270,778	82,111
総務費	102,710	179,878	△ 77,168
経常費用計	150,318,792	148,816,154	1,502,638
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,665,249	2,214,093	△ 19,879,342
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	△ 17,665,249	2,214,093	△ 19,879,342
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
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 17,665,249	2,214,093	△ 19,879,342
法人税等	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 17,665,249	2,214,093	△ 19,879,342
一般正味財産期首残高	161,837,386	159,623,293	2,214,093
一般正味財産期末残高	144,172,137	161,837,386	△ 17,665,249

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	194,172,137	211,837,386	△ 17,665,249

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	11,735,740	13,161,038	3,400,000	0	21,496,778

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
役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に備えるため規程に基づく期末要支給額を計上している。
- (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	105,000,000	0	0	105,000,000
小 計	105,000,000	0	0	105,000,000
特定資産				
役員退職慰労引当資産	13,616,658	2,539,056	1,767,730	14,387,984
職員退職給付引当資産	231,424	0	0	231,424
小 計	13,848,082	2,539,056	1,767,730	14,619,408
合 計	118,848,082	2,539,056	1,767,730	119,619,408

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	105,000,000	(50,000,000)	(55,000,000)	(0)
小 計	105,000,000	(50,000,000)	(55,000,000)	(0)
特定資産				
役員退職慰労引当資産	14,387,984	(0)	(0)	(14,387,984)
職員退職給付引当資産	231,424	(0)	(0)	(231,424)
小 計	14,619,408	(0)	(0)	(14,619,408)
合 計	119,619,408	(50,000,000)	(55,000,000)	(14,619,408)

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	2,218,789	430,011
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
小 計	3,650,886	3,220,872	430,014
一括償却資産			
NAS(PCバックアップ機器)	149,200	149,200	0
小 計	149,200	149,200	0
合 計	3,800,086	3,370,072	430,014

(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	31,710	126,836
東京[無形文化]祭	341,800	196,512	145,288
JAPOじゃぼ	386,300	160,958	225,342
小 計	886,646	389,180	497,466
無形固定資産			
会計ソフトウェア	298,000	238,400	59,600
マイナンバー支援ツール	339,220	163,956	175,264
小 計	637,220	402,356	234,864
合 計	1,523,866	791,536	732,330

財 産 目 録

平成30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)				
現金 預金 売掛金 売掛金 受取手形 商品 附属品 未成制作費 未成編成附帯費 未収入金 前払費用	現金	手元保管	運転資金として	150,000
	預金	普通預金 三井住友銀行日本橋支店	運転資金として	23,370,694
		郵便振替口座 ゆうちょ銀行	運転資金として	11,041,526
	売掛金	㈱JVCケンウッド・ビクターエンタテインメント	公益目的事業	16,150,194
	売掛金	㈱ミュージックグリッド	公益目的事業	8,014
	受取手形	ひかりのくに㈱	公益目的事業	239,561
	商品	CD,DVD,カセットテープ、ビデオテープ 161,585枚	公益目的事業	31,817,704
		公演会用商品 818枚	公益目的事業	647,856
	附属品	印刷物等 273,715部	公益目的事業	27,969,484
	未成制作費	次期以降頒布作品制作費	公益目的事業	651,886
	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	5,020,419
	未収入金	その他	公益目的事業	415,800
	前払費用	事務所賃料	公益目的事業95%、管理5%	306,504
		労働保険料	公益目的事業78%、管理22%	337,944
流動資産合計				118,127,586
(固定資産)				
基本財産				
定期預金	定期預金 三井住友銀行日本橋支店	公益目的保有財産であり、運用益を公1事業の財源として使用している。		50,000,000
特定資産				
役員退職慰労引当資産	定期預金 三井住友銀行日本橋支店	共用財産		55,000,000
職員退職給付引当資産	アクサ生命保険㈱ メットライフアlico生命保険㈱ 終身保険	公益目的事業73%、管理27%		14,387,984
その他固定資産				
器具備品	デジタル録音機器	公益目的事業100%、管理0%		231,424
	HDVカメラレコーダー 2台	公益目的事業100%、管理0%		1
	HDVカメラレコーダー 2台	公益目的事業95%、管理5%		10,008
	HDVカメラレコーダー 1台	公益目的事業100%、管理0%		2
	電話交換機	公益目的事業95%、管理5%		420,000
	パーソナルコンピューター	公益目的事業100%、管理0%		1
	音響機器	公益目的事業100%、管理0%		1
商標権	財団マーク	公益目的事業95%、管理5%		126,836
	東京[無形文化]祭	公益目的事業		145,288
	JAPOじゃぼ	公益目的事業95%、管理5%		225,342
無形固定資産	会計ソフトウェア	公益目的事業95%、管理5%		59,600
	マイナンバー取得管理支援ツール	公益目的事業95%、管理5%		175,264
長期預け金-保証金	東方学会新館入居敷金	公益目的事業95%、管理5%		752,400
固定資産合計				121,534,152
資産合計				239,661,738
(流動負債)				
未払費用 前受金 預り金 不良商品引当金 未払消費税	未払費用	頒布手数料等	公益目的事業	1,198,991
		印税	公益目的事業	2,813,182
		頒布製品	公益目的事業	1,674,346
		頒布製品印刷物	公益目的事業	1,377,613
		諸口	公益目的事業	2,257,563
		諸口	管理	64,886
	前受金	賛助会員会費	公益目的事業20%、管理80%	10,000
	預り金	社会保険料等	公益目的事業78%、管理22%	1,477,147
		報酬源泉税	公益目的事業	182,066
		報酬源泉税	管理	5,674
		その他	公益目的事業	2,014,844
不良商品引当金		公益目的事業	9,545,311	
未払消費税		公益目的事業100%、管理0%	1,371,200	
流動負債合計				23,992,823
(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73%、管理27%		21,496,778
固定負債合計				21,496,778
負債合計				45,489,601
正味財産				194,172,137

監査報告書

平成30年 4月20日

公益財団法人日本伝統文化振興財団
理事長 藤本草 殿

公益財団法人日本伝統文化振興財団

監事

狩野 昭正



監事

渡辺 好史



私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの会計年度における業務及び会計の監査を行いました。

その結果につきまして、次のとおり報告いたします。

1 監査方法の概要

- (1) 業務監査については、理事の業務執行状況を確認し、関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続を用いて、業務執行の妥当性を検討しました。
- (2) 会計監査については、帳簿並びに関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続を用いて、計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の正確性を検討しました。

2 監査意見

- (1) 事業報告書の内容は、真実であると認めます。
- (2) 理事の職務執行に関する不正な行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認めます。
- (3) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の財産状態並びに正味財産増減の状況を正しく示しているものと認めます。