

# 貸借対照表

令和2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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	13,458,600	23,791,421	△ 10,332,821
売掛金	7,955,630	17,711,190	△ 9,755,560
商品	30,306,975	30,846,000	△ 539,025
附属品	27,857,746	27,950,454	△ 92,708
未成制作費	1,987,801	328,748	1,659,053
未成編成付帯費	3,391,061	3,875,757	△ 484,696
未収入金	5,170	3,114,902	△ 3,109,732
前払費用	1,318,582	675,367	643,215
流動資産合計	86,281,565	108,293,839	△ 22,012,274
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	19,697,520	17,158,464	2,539,056
特定資産合計	19,697,520	17,158,464	2,539,056
(3) その他固定資産			
器具備品	151,208	252,016	△ 100,808
商標権	320,144	408,805	△ 88,661
無形固定資産	39,576	107,420	△ 67,844
長期預け金-保証金	752,400	752,400	0
その他固定資産合計	1,263,328	1,520,641	△ 257,313
固定資産合計	125,960,848	123,679,105	2,281,743
資産合計	212,242,413	231,972,944	△ 19,730,531
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用	4,758,676	7,560,823	△ 2,802,147
前受金	1,841,500	10,000	1,831,500
預り金	1,703,275	5,548,411	△ 3,845,136
不良商品引当金	9,545,311	9,545,311	0
未払消費税	1,433,500	1,278,500	155,000
流動負債合計	19,282,262	23,943,045	△ 4,660,783
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	16,541,172	23,748,503	△ 7,207,331
職員退職給付引当金	16,244,723	0	16,244,723
固定負債合計	32,785,895	23,748,503	9,037,392
負債合計	52,068,157	47,691,548	4,376,609
<b>III 正味財産の部</b>			
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	110,174,256	134,281,396	△ 24,107,140
(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	160,174,256	184,281,396	△ 24,107,140
負債及び正味財産合計	212,242,413	231,972,944	△ 19,730,531

## 正味財産増減計算書

(自平成31年4月1日 至 令和2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	10,511	10,497	14
② 受取会費			
賛助会員受取会費	1,640,000	1,530,000	110,000
③ 事業収益			
調査収集記録保存事業収益	386,280	320,880	65,400
公演会等事業収益	4,663,721	3,732,483	931,238
賛助助成事業収益	1,254,170	1,464,407	△ 210,237
頒布事業収益	90,499,603	108,224,290	△ 17,724,687
④ 受取寄付金			
受取寄付金	1,317,000	1,695,000	△ 378,000
⑤ 雑収益			
雑収益	497,784	4,385,853	△ 3,888,069
経常収益計	100,269,069	121,363,410	△ 21,094,341
(2) 経常費用			
① 事業費	113,113,934	115,257,234	△ 2,143,300
役員報酬	14,997,600	13,033,900	1,963,700
兼務役員給料手当	10,517,600	9,178,000	1,339,600
給料手当	4,800,000	4,916,303	△ 116,303
通勤手当	804,102	764,059	40,043
社会保険料	4,682,094	4,249,286	432,808
役員退職慰労引当金繰入額	4,011,452	1,688,794	2,322,658
職員退職給付費用	3,664,178	0	3,664,178
退職掛金	1,603,763	1,258,474	345,289
厚生費	190,244	211,257	△ 21,013
期首商品棚卸高	62,672,211	65,455,463	△ 2,783,252
スタジオ使用料	5,001,514	7,088,208	△ 2,086,694
制作費	4,354,497	6,049,347	△ 1,694,850
商品原価	13,268,712	14,699,061	△ 1,430,349
編成附帯費	5,046,573	6,472,784	△ 1,426,211
著作権印税	2,832,072	3,502,400	△ 670,328
原盤印税	3,945,817	5,490,678	△ 1,544,861
不良商品償却費	0	77,828	△ 77,828
期末商品棚卸高	△ 61,115,782	△ 62,672,211	1,556,429
旅費交通費	490,506	1,289,354	△ 798,848
光熱水道費	288,182	303,922	△ 15,740
設備費	3,235,320	3,235,320	0
運送費	741,436	1,106,457	△ 365,021
通信費	3,619,396	3,914,181	△ 294,785
交際費	0	33,083	△ 33,083
会議費	205,833	712,419	△ 506,586
雑費	441,929	577,510	△ 135,581
リース料	150,480	150,480	0
事務用消耗品費	1,157,749	789,748	368,001
図書費	2,009	12,673	△ 10,664
保管料	1,615,680	1,615,680	0
支払手数料	0	4,000	△ 4,000

租税課金	185,038	203,205	△ 18,167
減価償却費	244,447	374,398	△ 129,951
販売手数料	6,206,114	7,453,663	△ 1,247,549
販促費	1,475,332	2,027,561	△ 552,229
広告宣伝費	1,280,774	1,373,334	△ 92,560
事務機械費	360,000	360,000	0
記録収集費	0	40,000	△ 40,000
賛助助成費	2,589,960	2,328,542	261,418
普及費	7,547,102	5,888,073	1,659,029
②管理費	11,262,275	15,996,917	△ 4,734,642
役員報酬	1,666,400	2,300,100	△ 633,700
兼務役員給料手当	4,650,400	5,070,000	△ 419,600
通勤手当	153,162	191,015	△ 37,853
社会保険料	891,827	1,062,321	△ 170,494
役員退職慰労引当金繰入額	445,717	562,931	△ 117,214
職員退職給付費用	916,045	0	916,045
退職掛金	305,479	314,618	△ 9,139
厚生費	36,237	52,814	△ 16,577
旅費交通費	43,413	36,359	7,054
光熱水道費	15,168	15,996	△ 828
設備費	170,280	170,280	0
運送費	0	94,212	△ 94,212
通信費	190,495	206,009	△ 15,514
会議費	18,000	5,500	12,500
雑費	21,624	22,360	△ 736
リース料	7,920	7,920	0
事務用消耗品費	60,934	41,566	19,368
図書費	50,775	32,734	18,041
保管料	145,800	145,800	0
支払手数料	992,945	970,926	22,019
租税課金	9,728	10,695	△ 967
減価償却費	12,866	19,705	△ 6,839
慶弔費	444,008	510,308	△ 66,300
総務費	13,052	4,152,748	△ 4,139,696
經常費用計	124,376,209	131,254,151	△ 6,877,942
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 24,107,140	△ 9,890,741	△ 14,216,399
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
当期經常増減額	△ 24,107,140	△ 9,890,741	△ 14,216,399
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	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	△ 24,107,140	△ 9,890,741	△ 14,216,399
法人税等	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 24,107,140	△ 9,890,741	△ 14,216,399
一般正味財産期首残高	134,281,396	144,172,137	△ 9,890,741
一般正味財産期末残高	110,174,256	134,281,396	△ 24,107,140
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	160,174,256	184,281,396	△ 24,107,140

## 正味財産増減計算書内訳表

(自 平成31年4月1日 至 令和2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
<b>I. 一般正味財産増減の部</b>				
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	5,012	5,499	0	10,511
② 受取会費				
賛助会員受取会費	328,000	1,312,000	0	1,640,000
③ 事業収益				
調査収集記録保存事業収益	386,280	0	0	386,280
公演会等事業収益	4,663,721	0	0	4,663,721
賛助助成事業収益	1,254,170	0	0	1,254,170
頒布事業収益	80,967,861	9,531,742	0	90,499,603
④ 受取寄付金				
受取寄付金	1,101,750	215,250	0	1,317,000
⑤ 雑収益				
雑収益	300,000	197,784	0	497,784
経常収益計	89,006,794	11,262,275	0	100,269,069
(2) 経常費用				
① 事業費	113,113,934	0	0	113,113,934
役員報酬	14,997,600	0	0	14,997,600
兼務役員給料手当	10,517,600	0	0	10,517,600
給料手当	4,800,000	0	0	4,800,000
通勤手当	804,102	0	0	804,102
社会保険料	4,682,094	0	0	4,682,094
役員退職慰労引当金繰入額	4,011,452	0	0	4,011,452
職員退職給付費用	3,664,178	0	0	3,664,178
退職掛金	1,603,763	0	0	1,603,763
厚生費	190,244	0	0	190,244
期首商品棚卸高	62,672,211	0	0	62,672,211
スタジオ使用料	5,001,514	0	0	5,001,514
制作費	4,354,497	0	0	4,354,497
商品原価	13,268,712	0	0	13,268,712
編成附带費	5,046,573	0	0	5,046,573
著作権印税	2,832,072	0	0	2,832,072
原盤印税	3,945,817	0	0	3,945,817
不良商品償却費	0	0	0	0
期末商品棚卸高	△ 61,115,782	0	0	△ 61,115,782
旅費交通費	490,506	0	0	490,506
光熱水道費	288,182	0	0	288,182
設備費	3,235,320	0	0	3,235,320
運送費	741,436	0	0	741,436
通信費	3,619,396	0	0	3,619,396
交際費	0	0	0	0
会議費	205,833	0	0	205,833
雑費	441,929	0	0	441,929
リース料	150,480	0	0	150,480
事務用消耗品費	1,157,749	0	0	1,157,749
図書費	2,009	0	0	2,009
保管料	1,615,680	0	0	1,615,680
支払手数料	0	0	0	0

租税課金	185,038	0	0	185,038
減価償却費	244,447	0	0	244,447
販売手数料	6,206,114	0	0	6,206,114
販促費	1,475,332	0	0	1,475,332
広告宣伝費	1,280,774	0	0	1,280,774
事務機械費	360,000	0	0	360,000
記録収集費	0	0	0	0
賛助助成費	2,589,960	0	0	2,589,960
普及費	7,547,102	0	0	7,547,102
②管理費	0	11,262,275	0	11,262,275
役員報酬	0	1,666,400	0	1,666,400
兼務役員給料手当	0	4,650,400	0	4,650,400
通勤手当	0	153,162	0	153,162
社会保険料	0	891,827	0	891,827
役員退職慰労引当金繰入額	0	445,717	0	445,717
職員退職給付費用	0	916,045	0	916,045
退職掛金	0	305,479	0	305,479
厚生費	0	36,237	0	36,237
旅費交通費	0	43,413	0	43,413
光熱水道費	0	15,168	0	15,168
設備費	0	170,280	0	170,280
運送費	0	0	0	0
通信費	0	190,495	0	190,495
会議費	0	18,000	0	18,000
雑費	0	21,624	0	21,624
リース料	0	7,920	0	7,920
事務用消耗品費	0	60,934	0	60,934
図書費	0	50,775	0	50,775
保管料	0	145,800	0	145,800
支払手数料	0	992,945	0	992,945
租税課金	0	9,728	0	9,728
減価償却費	0	12,866	0	12,866
慶弔費	0	444,008	0	444,008
総務費	0	13,052	0	13,052
經常費用計	113,113,934	11,262,275	0	124,376,209
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 24,107,140	0	0	△ 24,107,140
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
当期經常増減額	△ 24,107,140	0	0	△ 24,107,140
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
經常外収益計	0	0	0	0
(2) 經常外費用				
經常外費用計	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 24,107,140	0	0	△ 24,107,140
法人税等	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 24,107,140	0	0	△ 24,107,140
一般正味財産期首残高	53,536,276	80,745,120		134,281,396
一般正味財産期末残高	29,429,136	80,745,120		110,174,256
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	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	79,429,136	80,745,120		160,174,256

## 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	23,748,503	0	0	7,207,331	16,541,172
職員退職給付引当金	0	16,244,723	0	0	16,244,723

## 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	16,927,040	0	3,180,676	13,746,364
兼務役員退職給付引当資産	0	5,719,732	0	5,719,732
職員退職給付引当資産	231,424	0	0	231,424
小 計	17,158,464	5,719,732	3,180,676	19,697,520
合 計	122,158,464	5,719,732	3,180,676	124,697,520

### 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	13,746,364	(0)	(0)	(13,746,364)
兼務役員退職給付引当資産	5,719,732	(0)	(0)	(5,719,732)
職員退職給付引当資産	231,424	(0)	(0)	(231,424)
小 計	19,697,520	(0)	(0)	(19,697,520)
合 計	124,697,520	(50,000,000)	(55,000,000)	(19,697,520)

#### 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	2,497,595	151,205
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	3,499,678	151,208

(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	63,420	95,126
東京[無形文化]祭	341,800	264,864	76,936
JAPOじゃぼ	386,300	238,218	148,082
小計	886,646	566,502	320,144
無形固定資産			
マイナンバー支援ツール	339,220	299,644	39,576
小計	339,220	299,644	39,576
合計	1,225,866	866,146	359,720



財 産 目 録

令和2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
<b>(流動資産)</b>				
現金 預金 売掛金 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	9,004,708
		郵便振替口座 ゆうちょ銀行	運転資金として	4,303,892
	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	7,943,245
		その他	公益目的事業	12,385
	商品	CD,DVD,カセットテープ,ビデオテープ 155,812枚	公益目的事業	30,306,975
	附属品	印刷物等 282,475部	公益目的事業	27,857,746
	未成制作費	次期以降頒布作品制作費	公益目的事業	1,987,801
	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	3,391,061
	未収入金	日本伝統文化吟友会 立替	公益目的事業	5,170
	前払費用	事務所賃料	公益目的事業95%、管理5%	312,180
		労働保険料	公益目的事業80%、管理20%	353,802
	その他	公益目的事業	652,600	
<b>流動資産合計</b>				<b>86,281,565</b>
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
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
<b>特定資産</b>				
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
兼務役員退職給付引当資産	アクサ生命保険㈱ メットライフアリコ生命保険㈱ 終身保険	公益目的事業90%、管理10%		13,746,364
職員退職給付引当資産	アクサ生命保険㈱ 終身保険	公益目的事業70%、管理30%		5,719,732
<b>その他固定資産</b>				
器具備品	デジタル録音機器	公益目的事業		1
	HDVカメラレコーダー 2台	公益目的事業95%、管理5%		2
	HDVカメラレコーダー 2台	公益目的事業		2
	HDVカメラレコーダー 1台	公益目的事業95%、管理5%		151,200
	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	財団マーク	公益目的事業95%、管理5%		95,126
	東京[無形文化]祭	公益目的事業		76,936
	JAPOじゃぼ	公益目的事業95%、管理5%		148,082
無形固定資産	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%		39,576
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
<b>固定資産合計</b>				<b>125,960,848</b>
<b>資産合計</b>				<b>212,242,413</b>
<b>(流動負債)</b>				
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	647,463
		印税	公益目的事業	2,025,697
		頒布製品・印刷物等	公益目的事業	1,358,801
		諸口	公益目的事業	420,705
		諸口	公益目的事業95%、管理5%	252,435
		諸口	管理	53,575
	前受金	賛助会員会費	公益目的事業20%、管理80%	10,000
		翌期発売商品代金	公益目的事業	1,831,500
	預り金	社会保険料等	公益目的事業84%、管理16%	891,215
		報酬源泉税	公益目的事業	55,273
		報酬源泉税	管理	5,105
		その他	公益目的事業	751,682
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%	1,433,500	
<b>流動負債合計</b>				<b>19,282,262</b>
<b>(固定負債)</b>				
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%		16,541,172
職員退職給付引当金	兼務役員・職員退職給付引当金	公益目的事業80%、管理20%		16,244,723
<b>固定負債合計</b>				<b>32,785,895</b>
<b>負債合計</b>				<b>52,068,157</b>
<b>正味財産</b>				<b>160,174,256</b>