

貸借対照表

令和3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	51,214,003	13,458,600	37,755,403
売掛金	9,603,621	7,955,630	1,647,991
商品	27,326,867	30,306,975	△ 2,980,108
附属品	23,129,818	27,857,746	△ 4,727,928
未成制作費	2,346,248	1,987,801	358,447
未成編成付帯費	2,900,449	3,391,061	△ 490,612
未収入金	207,525	5,170	202,355
前払費用	356,700	1,318,582	△ 961,882
流動資産合計	117,085,231	86,281,565	30,803,666
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	50,000,000	105,000,000	△ 55,000,000
基本財産合計	50,000,000	105,000,000	△ 55,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	22,236,576	19,697,520	2,539,056
特定資産合計	22,236,576	19,697,520	2,539,056
(3) その他固定資産			
器具備品	90,727	151,208	△ 60,481
商標権	231,483	320,144	△ 88,661
無形固定資産	0	39,576	△ 39,576
長期預け金-保証金	0	752,400	△ 752,400
その他固定資産合計	322,210	1,263,328	△ 941,118
固定資産合計	72,558,786	125,960,848	△ 53,402,062
資産合計	189,644,017	212,242,413	△ 22,598,396
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	5,355,344	4,758,676	596,668
前受金	11,000	1,841,500	△ 1,830,500
預り金	2,024,226	1,703,275	320,951
不良商品引当金	0	9,545,311	△ 9,545,311
未払消費税	1,546,000	1,433,500	112,500
流動負債合計	8,936,570	19,282,262	△ 10,345,692
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	17,941,172	16,541,172	1,400,000
職員退職給付引当金	17,197,923	16,244,723	953,200
固定負債合計	35,139,095	32,785,895	2,353,200
負債合計	44,075,665	52,068,157	△ 7,992,492
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	95,568,352	110,174,256	△ 14,605,904
(うち基本財産への充当額)	(0)	(55,000,000)	△ 55,000,000
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	145,568,352	160,174,256	△ 14,605,904
負債及び正味財産合計	189,644,017	212,242,413	△ 22,598,396

正味財産増減計算書

(自 令和2年4月1日 至 令和3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	3,698	10,511	△ 6,813
② 受取会費			
賛助会員受取会費	1,010,000	1,640,000	△ 630,000
③ 事業収益			
調査収集記録保存事業収益	26,434,404	386,280	26,048,124
公演会等事業収益	0	4,663,721	△ 4,663,721
賛助助成事業収益	368,048	1,254,170	△ 886,122
頒布事業収益	55,940,195	90,499,603	△ 34,559,408
④ 受取寄付金			
受取寄付金	1,472,000	1,317,000	155,000
⑤ 雑収益			
雑収益	2,608,708	497,784	2,110,924
経常収益計	87,837,053	100,269,069	△ 12,432,016
(2) 経常費用			
① 事業費	102,099,378	113,113,934	△ 11,014,556
役員報酬	15,282,000	14,997,600	284,400
兼務役員給料手当	10,736,000	10,517,600	218,400
給料手当	4,890,000	4,800,000	90,000
通勤手当	0	804,102	△ 804,102
社会保険料	4,450,553	4,682,094	△ 231,541
役員退職慰労引当金繰入額	1,260,000	4,011,452	△ 2,751,452
職員退職給付費用	762,560	3,664,178	△ 2,901,618
退職掛金	1,838,879	1,603,763	235,116
厚生費	147,351	190,244	△ 42,893
期首商品棚卸高	61,115,782	62,672,211	△ 1,556,429
スタジオ使用料	3,298,415	5,001,514	△ 1,703,099
制作費	1,632,710	4,354,497	△ 2,721,787
商品原価	4,590,266	13,268,712	△ 8,678,446
編成附帯費	3,985,586	5,046,573	△ 1,060,987
著作権印税	1,832,236	2,832,072	△ 999,836
原盤印税	2,623,706	3,945,817	△ 1,322,111
期末商品棚卸高	△ 53,346,111	△ 61,115,782	7,769,671
旅費交通費	1,029,990	490,506	539,484
光熱水道費	53,696	288,182	△ 234,486
設備費	1,760,540	3,235,320	△ 1,474,780
運送費	559,349	741,436	△ 182,087
通信費	3,329,355	3,619,396	△ 290,041
会議費	1,098,302	205,833	892,469
雑費	510,540	441,929	68,611
リース料	65,208	150,480	△ 85,272
事務用消耗品費	2,253,855	1,157,749	1,096,106
図書費	3,835	2,009	1,826
保管料	1,615,680	1,615,680	0
支払手数料	10,000	0	10,000
租税課金	196,643	185,038	11,605
減価償却費	179,281	244,447	△ 65,166

販売手数料	3,920,045	6,206,114	△ 2,286,069
販促費	945,150	1,475,332	△ 530,182
広告宣伝費	1,221,364	1,280,774	△ 59,410
事務機械費	360,000	360,000	0
記録収集費	16,449,618	0	16,449,618
賛助助成費	1,436,994	2,589,960	△ 1,152,966
普及費	0	7,547,102	△ 7,547,102
②管理費	9,888,889	11,262,275	△ 1,373,386
役員報酬	1,698,000	1,666,400	31,600
兼務役員給料手当	4,744,000	4,650,400	93,600
通勤手当	0	153,162	△ 153,162
社会保険料	847,724	891,827	△ 44,103
役員退職慰労引当金繰入額	140,000	445,717	△ 305,717
職員退職給付費用	190,640	916,045	△ 725,405
退職掛金	350,263	305,479	44,784
厚生費	28,067	36,237	△ 8,170
旅費交通費	34,913	43,413	△ 8,500
光熱水道費	2,826	15,168	△ 12,342
設備費	92,660	170,280	△ 77,620
運送費	143,060	0	143,060
通信費	175,229	190,495	△ 15,266
会議費	2,850	18,000	△ 15,150
雑費	19,855	21,624	△ 1,769
リース料	3,432	7,920	△ 4,488
事務用消耗品費	118,624	60,934	57,690
図書費	13,667	50,775	△ 37,108
保管料	233,700	145,800	87,900
支払手数料	892,648	992,945	△ 100,297
租税課金	10,350	9,728	622
減価償却費	9,436	12,866	△ 3,430
慶弔費	133,000	444,008	△ 311,008
総務費	3,945	13,052	△ 9,107
経常費用計	111,988,267	124,376,209	△ 12,387,942
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 24,151,214	△ 24,107,140	△ 44,074
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	△ 24,151,214	△ 24,107,140	△ 44,074
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
不良商品引当金戻入益	9,545,311	0	9,545,311
経常外収益計	9,545,311	0	9,545,311
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	9,545,310	0	9,545,310
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 14,605,904	△ 24,107,140	9,501,236
法人税等	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 14,605,904	△ 24,107,140	9,501,236
一般正味財産期首残高	110,174,256	134,281,396	△ 24,107,140
一般正味財産期末残高	95,568,352	110,174,256	△ 14,605,904
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	145,568,352	160,174,256	△ 14,605,904

正味財産増減計算書内訳表

(自 令和2年4月1日 至 令和3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	2,007	1,691	0	3,698
② 受取会費				
賛助会員受取会費	202,000	808,000	0	1,010,000
③ 事業収益				
調査収集記録保存事業収益	26,434,404	0	0	26,434,404
公演会等事業収益	368,048	0	0	368,048
頒布事業収益	49,212,454	6,727,741	0	55,940,195
④ 受取寄付金				
受取寄付金	1,129,250	342,750	0	1,472,000
⑤ 雑収益				
雑収益	600,000	2,008,708	0	2,608,708
経常収益計	77,948,163	9,888,890	0	87,837,053
(2) 経常費用				
① 事業費	102,099,378	0	0	102,099,378
役員報酬	15,282,000	0	0	15,282,000
兼務役員給料手当	10,736,000	0	0	10,736,000
給料手当	4,890,000	0	0	4,890,000
社会保険料	4,450,553	0	0	4,450,553
役員退職慰労引当金繰入額	1,260,000	0	0	1,260,000
職員退職給付費用	762,560	0	0	762,560
退職掛金	1,838,879	0	0	1,838,879
厚生費	147,351	0	0	147,351
期首商品棚卸高	61,115,782	0	0	61,115,782
スタジオ使用料	3,298,415	0	0	3,298,415
制作費	1,632,710	0	0	1,632,710
商品原価	4,590,266	0	0	4,590,266
編成附帯費	3,985,586	0	0	3,985,586
著作権印税	1,832,236	0	0	1,832,236
原盤印税	2,623,706	0	0	2,623,706
期末商品棚卸高	△ 53,346,111	0	0	△ 53,346,111
旅費交通費	1,029,990	0	0	1,029,990
光熱水道費	53,696	0	0	53,696
設備費	1,760,540	0	0	1,760,540
運送費	559,349	0	0	559,349
通信費	3,329,355	0	0	3,329,355
会議費	1,098,302	0	0	1,098,302
雑費	510,540	0	0	510,540
リース料	65,208	0	0	65,208
事務用消耗品費	2,253,855	0	0	2,253,855
図書費	3,835	0	0	3,835
保管料	1,615,680	0	0	1,615,680
支払手数料	10,000	0	0	10,000
租税課金	196,643	0	0	196,643
減価償却費	179,281	0	0	179,281
販売手数料	3,920,045	0	0	3,920,045
販促費	945,150	0	0	945,150

広告宣伝費	1,221,364	0	0	1,221,364
事務機械費	360,000	0	0	360,000
記録収集費	16,449,618	0	0	16,449,618
賛助助成費	1,436,994	0	0	1,436,994
②管理費	0	9,888,889	0	9,888,889
役員報酬	0	1,698,000	0	1,698,000
兼務役員給料手当	0	4,744,000	0	4,744,000
社会保険料	0	847,724	0	847,724
役員退職慰労引当金繰入額	0	140,000	0	140,000
職員退職給付費用	0	190,640	0	190,640
退職掛金	0	350,263	0	350,263
厚生費	0	28,067	0	28,067
旅費交通費	0	34,913	0	34,913
光熱水道費	0	2,826	0	2,826
設備費	0	92,660	0	92,660
運送費	0	143,060	0	143,060
通信費	0	175,229	0	175,229
会議費	0	2,850	0	2,850
雑費	0	19,855	0	19,855
リース料	0	3,432	0	3,432
事務用消耗品費	0	118,624	0	118,624
図書費	0	13,667	0	13,667
保管料	0	233,700	0	233,700
支払手数料	0	892,648	0	892,648
租税課金	0	10,350	0	10,350
減価償却費	0	9,436	0	9,436
慶弔費	0	133,000	0	133,000
総務費	0	3,945	0	3,945
経常費用計	102,099,378	9,888,889	0	111,988,267
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 24,151,215	1	0	△ 24,151,214
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	△ 24,151,215	1	0	△ 24,151,214
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
不良商品引当金戻入益	9,545,311	0		9,545,311
経常外収益計	9,545,311	0	0	9,545,311
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	1		1
経常外費用計	0	1	0	1
当期経常外増減額	9,545,311	△ 1	0	9,545,310
他会計振替額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 14,605,904	0	0	△ 14,605,904
法人税等	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 14,605,904	0	0	△ 14,605,904
一般正味財産期首残高	29,429,136	80,745,120		110,174,256
一般正味財産期末残高	14,823,232	80,745,120		95,568,352
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	64,823,232	80,745,120		145,568,352

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	16,541,172	1,400,000	0	0	17,941,172
職員退職給付引当金	16,244,723	953,200	0	0	17,197,923

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	55,000,000	50,000,000
小 計	105,000,000	0	55,000,000	50,000,000
特定資産				
役員退職慰労引当資産	13,746,364	1,793,004	0	15,539,368
兼務役員退職給付引当資産	5,719,732	746,052	0	6,465,784
職員退職給付引当資産	231,424	0	0	231,424
小 計	19,697,520	2,539,056	0	22,236,576
合 計	124,697,520	2,539,056	55,000,000	72,236,576

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				
役員退職慰労引当資産	15,539,368	(0)	(0)	(15,539,368)
兼務役員退職給付引当資産	6,465,784	(0)	(0)	(6,465,784)
職員退職給付引当資産	231,424	(0)	(0)	(231,424)
小 計	22,236,576	(0)	(0)	(22,236,576)
合 計	72,236,576	(50,000,000)	(0)	(22,236,576)

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	2,558,075	90,725
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	3,320,886	3,230,159	90,727

(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	79,275	79,271
東京[無形文化]祭	341,800	299,040	42,760
JAPOじゃぼ	386,300	276,848	109,452
小 計	886,646	655,163	231,483
無形固定資産			
マイナンバー支援ツール	339,220	339,220	0
小 計	339,220	339,220	0
合 計	1,225,866	994,383	231,483

財 産 目 録

令和3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 三井住友銀行日本橋支店	運転資金として	50,358,551
	郵便振替口座 ゆうちょ銀行	運転資金として	855,452
売掛金	(株)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	9,594,235
	その他	公益目的事業	9,386
商品	CD,DVD,カセットテープ,ビデオテープ 140,248枚	公益目的事業	27,326,867
附属品	印刷物等 220,252部	公益目的事業	23,129,818
未成制作費	次期以降頒布作品制作費	公益目的事業	2,346,248
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	2,900,449
未収入金	次期以降頒布作品制作費 立替	公益目的事業	207,525
前払費用	労働保険料	公益目的事業80%、管理20%	356,700
流動資産合計			117,085,231
(固定資産)			
基本財産	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 アクサ生命保険(株) メットライフアリコ生命保険(株) 終身保険	公益目的事業90%、管理10%	15,539,368
	兼務役員退職給付引当資産 アクサ生命保険(株) 終身保険	公益目的事業70%、管理30%	6,465,784
	職員退職給付引当資産 アクサ生命保険(株) 終身保険	公益目的事業100%、管理0%	231,424
その他固定資産	器具備品	デジタル録音機器	1
		HDVカメラレコーダー 2台	2
		HDVカメラレコーダー 2台	2
		HDVカメラレコーダー 1台	90,720
		パーソナルコンピューター	1
		音響機器	1
	商標権	財団マーク	79,271
		東京[無形文化]祭	42,760
		JAPOじゃぼ	109,452
固定資産合計			72,558,786
資産合計			189,644,017
(流動負債)			
未払費用	頒布手数料等	公益目的事業	637,105
	印税	公益目的事業	1,733,904
	頒布製品・印刷物等	公益目的事業	1,360,459
	諸口	公益目的事業	1,012,212
	諸口	公益目的事業95%、管理5%	462,865
	諸口	管理	148,799
前受金	映像使用料	公益目的事業	11,000
預り金	社会保険料等	公益目的事業84%、管理16%	1,032,510
	報酬源泉税	公益目的事業	320,692
	報酬源泉税	管理	16,475
	その他	公益目的事業	654,549
未払消費税		公益目的事業100%、管理0%	1,546,000
流動負債合計			8,936,570
(固定負債)			
	役員退職慰労引当金	役員退職慰労引当金	17,941,172
	職員退職給付引当金	兼務役員・職員退職給付引当金	17,197,923
固定負債合計			35,139,095
負債合計			44,075,665
正味財産			145,568,352