

貸借対照表

令和5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	32,988,593	35,612,354	△ 2,623,761
売掛金	5,539,853	5,643,524	△ 103,671
受取手形	0	0	0
商品	24,209,130	25,456,989	△ 1,247,859
附属品	22,278,626	22,099,418	179,208
貯蔵品	0	0	0
未成制作費	1,064,739	328,748	735,991
未成編成付帯費	2,889,426	2,889,426	0
仮払消費税等	0	0	0
未収入金	736,060	605	735,455
前払費用	363,665	287,410	76,255
仮払金	0	295,273	△ 295,273
流動資産合計	90,070,092	92,613,747	△ 2,543,655
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	231,424	231,424	0
特定資産合計	231,424	231,424	0
(3) その他固定資産			
器具備品	4	45,367	△ 45,363
一括償却資産	0	0	0
商標権	79,753	142,822	△ 63,069
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	442,757	551,189	△ 108,432
固定資産合計	50,674,181	50,782,613	△ 108,432
資産合計	140,744,273	143,396,360	△ 2,652,087
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	5,757,608	5,849,596	△ 91,988
前受金	0	0	0
預り金	0	408,019	△ 408,019
不良商品引当金	10,340,648	0	10,340,648
未払法人税等	0	0	0
仮受消費税等	0	0	0
未払消費税	905,004	419,561	485,443
流動負債合計	17,003,260	6,677,176	10,326,084
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	1,400,000	700,000	700,000
職員退職給付引当金	2,872,530	2,705,088	167,442
固定負債合計	4,272,530	3,405,088	867,442
負債合計	21,275,790	10,082,264	11,193,526
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	69,468,483	83,314,096	△ 13,845,613
(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	119,468,483	133,314,096	△ 13,845,613
負債及び正味財産合計	140,744,273	143,396,360	△ 2,652,087

正味財産増減計算書

(自 令和4年4月1日 至 令和5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	0	999	△ 999
② 受取会費			0
賛助会員受取会費	750,000	690,000	60,000
③ 事業収益			
調査収集記録保存事業収益	3,397,909	8,534,363	△ 5,136,454
公演会等事業収益	4,505,455	0	4,505,455
賛助助成事業収益	1,608,970	2,305,165	△ 696,195
頒布事業収益	47,963,670	50,952,917	△ 2,989,247
④ 受取寄付金			
受取寄付金	1,001,000	1,058,150	△ 57,150
⑤ 雑収益			
雑収益	1,501,153	601,759	899,394
経常収益計	60,728,157	64,143,353	△ 3,415,196
(2) 経常費用			
① 事業費	69,936,956	69,933,085	3,871
役員報酬	7,560,000	8,856,000	△ 1,296,000
兼務役員給料手当	0	1,794,800	△ 1,794,800
給料手当	10,460,000	8,920,000	1,540,000
通勤手当	0	0	0
社会保険料	1,696,005	1,441,453	254,552
役員退職慰労引当金繰入額	630,000	630,745	△ 745
退職給付費用	150,698	0	150,698
退職金	0	1,829,513	△ 1,829,513
退職掛金	265,200	447,796	△ 182,596
厚生費	43,364	0	43,364
期首商品棚卸高	50,445,833	53,346,111	△ 2,900,278
スタジオ使用料	2,187,250	3,263,936	△ 1,076,686
制作費	3,259,448	3,235,290	24,158
商品原価	16,633,787	6,227,117	10,406,670
編成附帯費	1,514,439	1,192,720	321,719
著作権印税	1,500,596	1,692,688	△ 192,092
原盤印税	2,021,481	2,416,672	△ 395,191
期末商品棚卸高	△ 49,377,182	△ 50,445,833	1,068,651
派遣社員費	0	1,741,046	△ 1,741,046
旅費交通費	386,438	824,079	△ 437,641
光熱水道費	92,021	68,173	23,848
設備費	1,271,273	1,415,807	△ 144,534
運送費	740,007	476,918	263,089
通信費	2,764,825	2,929,804	△ 164,979
交際費	0	0	0
会議費	35,918	108,273	△ 72,355
雑費	658,695	893,670	△ 234,975
リース料	15,048	15,048	0
事務用消耗品費	488,359	1,219,934	△ 731,575
図書費	6,502	226,873	△ 220,371
保管料	1,615,680	1,421,645	194,035
支払手数料	2,881	0	2,881
租税課金	151,580	8,569	143,011
減価償却費	103,010	127,320	△ 24,310
販売手数料	3,376,298	3,638,430	△ 262,132
販促費	375,887	431,577	△ 55,690

広告宣伝費	1,223,984	1,469,111	△ 245,127
事務機械費	360,000	360,000	0
ライブラリー費	0	0	0
調査研究費	26,937	0	26,937
記録収集費	1,754,374	3,243,363	△ 1,488,989
賛助助成費	1,931,657	4,464,437	△ 2,532,780
普及費	3,564,663	0	3,564,663
②管理費	4,636,806	6,464,521	△ 1,827,715
役員報酬	840,000	984,000	△ 144,000
兼務役員給料手当	0	793,200	△ 793,200
給料手当	2,100,000	0	2,100,000
通勤手当	0	0	0
社会保険料	299,295	274,563	24,732
役員退職慰労引当金繰入額	70,000	70,083	△ 83
退職給付費用	16,744	457,378	△ 440,634
退職掛金	46,800	85,295	△ 38,495
厚生費	7,653	0	7,653
派遣社員費	0	1,741,046	△ 1,741,046
旅費交通費	305,551	24,395	281,156
光熱水道費	4,843	3,588	1,255
設備費	66,909	74,516	△ 7,607
運送費	9,499	221,324	△ 211,825
通信費	144,708	143,581	1,127
会議費	22,483	84,276	△ 61,793
雑費	25,983	45,898	△ 19,915
リース料	792	792	0
事務用消耗品費	24,293	49,384	△ 25,091
図書費	2,890	17,127	△ 14,237
保管料	243,000	716,035	△ 473,035
支払手数料	270,580	502,292	△ 231,712
租税課金	7,978	451	7,527
減価償却費	5,422	6,701	△ 1,279
慶弔費	121,383	168,596	△ 47,213
総務費	0	0	0
経常費用計	74,573,762	76,397,606	△ 1,823,844
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 13,845,605	△ 12,254,253	△ 1,591,352
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	△ 13,845,605	△ 12,254,253	△ 1,591,352
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	8	3	5
為替差損	0	0	0
貸倒損失	0	0	0
経常外費用計	8	3	5
当期経常外増減額	△ 8	△ 3	△ 5
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 13,845,613	△ 12,254,256	△ 1,591,357
法人税等	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 13,845,613	△ 12,254,256	△ 1,591,357
一般正味財産期首残高	83,314,096	95,568,352	△ 12,254,256
一般正味財産期末残高	69,468,483	83,314,096	△ 13,845,613
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	119,468,483	133,314,096	△ 13,845,613

正味財産増減計算書内訳表

(自 令和4年4月1日 至 令和5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	0	0	0	0
② 受取会費				
賛助会員受取会費	600,000	150,000	0	750,000
③ 事業収益				
調査収集記録保存事業収益	3,397,909	0	0	3,397,909
公演会等事業収益	4,505,455	0	0	4,505,455
賛助助成事業収益	1,608,970	0	0	1,608,970
頒布事業収益	42,208,030	5,755,640	0	47,963,670
④ 受取寄付金				
受取寄付金	1,000,000	1,000	0	1,001,000
⑤ 雑収益				
雑収益	1,500,000	1,153	0	1,501,153
経常収益計	54,820,364	5,907,793	0	60,728,157
(2) 経常費用				
① 事業費	69,936,956	0	0	69,936,956
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	10,460,000	0	0	10,460,000
社会保険料	1,696,005	0	0	1,696,005
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	150,698	0	0	150,698
退職掛金	265,200	0	0	265,200
厚生費	43,364	0	0	43,364
期首商品棚卸高	50,445,833	0	0	50,445,833
スタジオ使用料	2,187,250	0	0	2,187,250
制作費	3,259,448	0	0	3,259,448
商品原価	16,633,787	0	0	16,633,787
編成附帯費	1,514,439	0	0	1,514,439
著作権印税	1,500,596	0	0	1,500,596
原盤印税	2,021,481	0	0	2,021,481
期末商品棚卸高	△ 49,377,182	0	0	△ 49,377,182
派遣社員費	0	0	0	0
旅費交通費	386,438	0	0	386,438
光熱水道費	92,021	0	0	92,021
設備費	1,271,273	0	0	1,271,273
運送費	740,007	0	0	740,007
通信費	2,764,825	0	0	2,764,825
会議費	35,918	0	0	35,918
雑費	658,695	0	0	658,695
リース料	15,048	0	0	15,048
事務用消耗品費	488,359	0	0	488,359
図書費	6,502	0	0	6,502
保管料	1,615,680	0	0	1,615,680
支払手数料	2,881	0	0	2,881
租税課金	151,580	0	0	151,580
減価償却費	103,010	0	0	103,010

販売手数料	3,376,298	0	0	3,376,298
販促費	375,887	0	0	375,887
広告宣伝費	1,223,984	0	0	1,223,984
事務機械費	360,000	0	0	360,000
ライブラリー費	0	0	0	0
調査研究費	26,937	0	0	26,937
記録収集費	1,754,374	0	0	1,754,374
賛助助成費	1,931,657	0	0	1,931,657
普及費	3,564,663	0	0	3,564,663
支払寄付金	0	0	0	0
②管理費	0	4,636,806	0	4,636,806
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	2,100,000	0	2,100,000
賞与	0	0	0	0
通勤手当	0	0	0	0
社会保険料	0	299,295	0	299,295
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	16,744	0	16,744
退職掛金	0	46,800	0	46,800
厚生費	0	7,653	0	7,653
派遣社員費	0	0	0	0
旅費交通費	0	305,551	0	305,551
光熱水道費	0	4,843	0	4,843
設備費	0	66,909	0	66,909
運送費	0	9,499	0	9,499
通信費	0	144,708	0	144,708
会議費	0	22,483	0	22,483
雑費	0	25,983	0	25,983
リース料	0	792	0	792
事務用消耗品費	0	24,293	0	24,293
図書費	0	2,890	0	2,890
保管料	0	243,000	0	243,000
支払手数料	0	270,580	0	270,580
租税課金	0	7,978	0	7,978
減価償却費	0	5,422	0	5,422
慶弔費	0	121,383	0	121,383
総務費	0	0	0	0
経常費用計	69,936,956	4,636,806	0	74,573,762
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,116,592	1,270,987	0	△ 13,845,605
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	△ 15,116,592	1,270,987	0	△ 13,845,605
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
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
経常外費用計	0	8	0	8
当期経常外増減額	0	△ 8	0	△ 8
他会計振替額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 15,116,592	1,270,979	0	△ 13,845,613
法人税等	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 15,116,592	1,270,979	0	△ 13,845,613
一般正味財産期首残高				83,314,096
一般正味財産期末残高				69,468,483
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	50,000,000	0		119,468,483

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	700,000	700,000	0	0	1,400,000
職員退職給付引当金	2,705,088	167,442	0	0	2,872,530

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
職員退職給付引当金 規程に基づく期末要支給額のうち中退共試算額との差額を計上。
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	0	231,424
小 計	231,424	0	0	231,424
合 計	50,231,424	0	0	50,231,424

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	231,424	(0)	(0)	(231,424)
小 計	231,424	(0)	(0)	(231,424)
合 計	50,231,424	(50,000,000)	(0)	(231,424)

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	110,985	47,561
JAPOじゃぼ	386,300	354,108	32,192
合 計	544,846	465,093	79,753

財 産 目 録

令和5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	32,988,593
	売掛金	(株)JVCケンウッド・ビクターエンタテインメント その他	公益目的事業 公益目的事業	5,415,183 124,670
	商品	CD/DVD 123,829枚	公益目的事業	24,209,130
	附属品	印刷物等 211,954部	公益目的事業	22,278,626
	未成制作費	次期以降頒布作品制作費	公益目的事業	1,064,739
	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	2,889,426
	未収入金	(株)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	736,060
	前払費用	労働保険料、賃料他	公益目的事業95%、管理5%	363,665
流動資産合計				90,070,092
(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	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
	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	財団マーク	公益目的事業95%、管理5%	47,561
		JAPOじゃぼ	公益目的事業95%、管理5%	32,192
	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				50,674,181
資産合計				140,744,273
(流動負債)				
	未払費用	頒布手数料等	公益目的事業	431,668
		印税	公益目的事業	1,368,552
		頒布製品・印刷物等	公益目的事業	329,205
		諸口	公益目的事業	3,059,822
		諸口	管理	568,361
	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	10,340,648
	未払消費税	公益目的事業100%、管理0%	905,004	
流動負債合計				17,003,260
(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%	1,400,000
	職員退職給付引当金	職員退職給付引当金	公益目的事業100%、管理0%	2,872,530
固定負債合計				4,272,530
負債合計				21,275,790
正味財産				119,468,483