

# 貸借対照表

令和6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	23,051,778	32,988,593	△ 9,936,815
売掛金	8,712,378	5,539,853	3,172,525
受取手形	0	0	0
商品	24,145,103	24,209,130	△ 64,027
附属品	20,640,570	22,278,626	△ 1,638,056
貯蔵品	0	0	0
未成制作費	1,695,309	1,064,739	630,570
未成編成付帯費	3,239,536	2,889,426	350,110
仮払消費税等	209,508	0	209,508
未収入金	1,578,601	736,060	842,541
前払費用	482,158	363,665	118,493
仮払金	0	0	0
未収消費税等	426,047	0	426,047
流動資産合計	84,180,988	90,070,092	△ 6,315,151
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	4	0
一括償却資産	0	0	0
商標権	31,706	79,753	△ 48,047
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	394,710	442,757	△ 48,047
固定資産合計	50,626,134	50,674,181	△ 48,047
資産合計	134,807,122	140,744,273	△ 6,363,198
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用	8,753,904	5,757,608	2,996,296
前受金	0	0	0
預り金	0	0	0
不良商品引当金	11,563,269	10,340,648	1,222,621
未払法人税等	0	0	0
仮受消費税等	0	0	0
未払消費税	0	905,004	△ 905,004
流動負債合計	20,317,173	17,003,260	3,313,913
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	2,100,000	1,400,000	700,000
職員退職給付引当金	3,071,370	2,872,530	198,840
固定負債合計	5,171,370	4,272,530	898,840
負債合計	25,488,543	21,275,790	4,212,753
<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	59,318,579	69,468,483	△ 10,149,904
(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	109,318,579	119,468,483	△ 10,149,904
負債及び正味財産合計	134,807,122	140,744,273	△ 5,937,151

## 正味財産増減計算書

(自 令和5年4月1日 至 令和6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	137,546	0	137,546
② 受取会費			
賛助会員受取会費	490,000	750,000	△ 260,000
③ 事業収益			
調査収集記録保存事業収益	3,563,636	3,397,909	165,727
公演会等事業収益	0	4,505,455	△ 4,505,455
賛助助成事業収益	1,382,730	1,608,970	△ 226,240
頒布事業収益	47,917,512	47,963,670	△ 46,158
④ 受取寄付金			
受取寄付金	1,152,000	1,001,000	151,000
⑤ 雑収益			
雑収益	363,320	1,501,153	△ 1,137,833
経常収益計	55,006,744	60,728,157	△ 5,721,413
(2) 経常費用			
① 事業費			
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	8,088,000	10,460,000	△ 2,372,000
通勤手当	0	0	0
社会保険料	1,750,132	1,696,005	54,127
役員退職慰労引当金繰入額	630,000	630,000	0
退職給付費用	178,956	150,698	28,258
退職金	0	0	0
退職掛金	265,200	265,200	0
厚生費	4,082	43,364	△ 39,282
期首商品棚卸高	49,377,182	50,445,833	△ 1,068,651
スタジオ使用料	2,569,985	2,187,250	382,735
制作費	2,709,391	3,259,448	△ 550,057
商品原価	10,232,527	16,633,787	△ 6,401,260
編成附帯費	2,092,558	1,514,439	578,119
著作権印税	1,465,146	1,500,596	△ 35,450
原盤印税	2,477,179	2,021,481	455,698
期末商品棚卸高	△ 47,675,099	△ 49,377,182	1,702,083
派遣社員費	0	0	0
旅費交通費	584,182	386,438	197,744
光熱水道費	77,507	92,021	△ 14,514
設備費	1,358,500	1,271,273	87,227
運送費	62,360	740,007	△ 677,647
通信費	3,403,111	2,764,825	638,286
交際費	0	0	0
会議費	109,255	35,918	73,337
雑費	4,123,791	658,695	3,465,096
リース料	15,048	15,048	0
事務用消耗品費	523,306	488,359	34,947
図書費	0	6,502	△ 6,502
保管料	1,615,680	1,615,680	0
支払手数料	20,221	2,881	17,340
租税課金	9,443	151,580	△ 142,137
減価償却費	45,645	103,010	△ 57,365
販売手数料	3,105,225	3,376,298	△ 271,073
販促費	791,405	375,887	415,518

広告宣伝費	1,218,638	1,223,984	△ 5,346
事務機械費	516,174	360,000	156,174
ライブラリー費	0	0	0
調査研究費	0	26,937	△ 26,937
記録収集費	1,041,091	1,754,374	△ 713,283
賛助助成費	1,623,747	1,931,657	△ 307,910
普及費	0	3,564,663	△ 3,564,663
②管理費	3,172,242	4,636,806	△ 1,464,564
役員報酬	840,000	840,000	0
兼務役員給料手当	0	0	0
給料手当	0	2,100,000	△ 2,100,000
通勤手当	0	0	0
社会保険料	308,847	299,295	9,552
役員退職慰労引当金繰入額	70,000	70,000	0
退職給付費用	19,884	16,744	3,140
退職掛金	46,800	46,800	0
厚生費	720	7,653	△ 6,933
派遣社員費	0	0	0
旅費交通費	351,480	305,551	45,929
光熱水道費	4,079	4,843	△ 764
設備費	71,500	66,909	4,591
運送費	283,560	9,499	274,061
通信費	177,713	144,708	33,005
交際費	39,225	0	39,225
会議費	13,799	22,483	△ 8,684
雑費	214,521	25,983	188,538
リース料	792	792	0
事務用消耗品費	17,846	24,293	△ 6,447
図書費	0	2,890	△ 2,890
保管料	243,000	243,000	0
支払手数料	301,991	270,580	31,411
租税課金	497	7,978	△ 7,481
減価償却費	2,402	5,422	△ 3,020
慶弔費	163,586	121,383	42,203
総務費	0	0	0
經常費用計	65,141,810	74,573,762	△ 9,431,952
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 10,135,066	△ 13,845,605	3,710,539
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	△ 10,135,066	△ 13,845,605	3,710,539
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
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
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
雑損失	3	8	△ 5
為替差損	0	0	0
貸倒損失	14,835	0	14,835
經常外費用計	14,838	8	14,830
当期經常外増減額	△ 14,838	△ 8	△ 14,830
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,149,904	△ 13,845,613	3,695,709
法人税等	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 10,149,904	△ 13,845,613	3,695,709
一般正味財産期首残高	69,468,483	83,314,096	△ 13,845,613
一般正味財産期末残高	59,318,579	69,468,483	△ 10,149,904
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	109,318,579	119,468,483	△ 10,149,904

# 正味財産増減計算書内訳表

(自 令和5年4月1日 至 令和6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	75,546	62,000	0	137,546
②受取会費				
賛助会員受取会費	98,000	392,000	0	490,000
③事業収益				
調査収集記録保存事業収益	3,563,636	0	0	3,563,636
公演会等事業収益	0	0	0	0
賛助助成事業収益	1,382,730	0	0	1,382,730
頒布事業収益	45,414,590	2,502,922	0	47,917,512
④受取寄付金				
受取寄付金	1,000,000	152,000	0	1,152,000
⑤雑収益				
雑収益	300,000	63,320	0	363,320
経常収益計	51,834,502	3,172,242	0	55,006,744
(2) 経常費用				
①事業費				
役員報酬	61,969,568	0	0	61,969,568
兼務役員給料手当	7,560,000	0	0	7,560,000
給料手当	0	0	0	0
給料手当	8,088,000	0	0	8,088,000
社会保険料	1,750,132	0	0	1,750,132
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	178,956	0	0	178,956
退職掛金	265,200	0	0	265,200
厚生費	4,082	0	0	4,082
期首商品棚卸高	49,377,182	0	0	49,377,182
スタジオ使用料	2,569,985	0	0	2,569,985
制作費	2,709,391	0	0	2,709,391
商品原価	10,232,527	0	0	10,232,527
編成附帯費	2,092,558	0	0	2,092,558
著作権印税	1,465,146	0	0	1,465,146
原盤印税	2,477,179	0	0	2,477,179
期末商品棚卸高	△ 47,675,099	0	0	△ 47,675,099
派遣社員費	0	0	0	0
旅費交通費	584,182	0	0	584,182
光熱水道費	77,507	0	0	77,507
設備費	1,358,500	0	0	1,358,500
運送費	62,360	0	0	62,360
通信費	3,403,111	0	0	3,403,111
会議費	109,255	0	0	109,255
雑費	4,123,791	0	0	4,123,791
リース料	15,048	0	0	15,048
事務用消耗品費	523,306	0	0	523,306
図書費	0	0	0	0
保管料	1,615,680	0	0	1,615,680
支払手数料	20,221	0	0	20,221
租税課金	9,443	0	0	9,443
減価償却費	45,645	0	0	45,645

販売手数料	3,105,225	0	0	3,105,225
販促費	791,405	0	0	791,405
広告宣伝費	1,218,638	0	0	1,218,638
事務機械費	516,174	0	0	516,174
記録収集費	1,041,091	0	0	1,041,091
賛助助成費	1,623,747	0	0	1,623,747
②管理費	0	3,172,242	0	3,172,242
役員報酬	0	840,000	0	840,000
兼務役員給料手当	0	0	0	0
社会保険料	0	308,847	0	308,847
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	19,884	0	19,884
退職掛金	0	46,800	0	46,800
厚生費	0	720	0	720
派遣社員費	0	0	0	0
旅費交通費	0	351,480	0	351,480
光熱水道費	0	4,079	0	4,079
設備費	0	71,500	0	71,500
運送費	0	283,560	0	283,560
通信費	0	177,713	0	177,713
会議費	0	13,799	0	13,799
雑費	0	214,521	0	214,521
リース料	0	792	0	792
事務用消耗品費	0	17,846	0	17,846
図書費	0	0	0	0
保管料	0	243,000	0	243,000
支払手数料	0	301,991	0	301,991
租税課金	0	497	0	497
減価償却費	0	2,402	0	2,402
慶弔費	0	163,586	0	163,586
総務費	0	0	0	0
経常費用計	61,969,568	3,172,242	0	65,141,810
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,135,066	0	0	△ 10,135,066
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	△ 10,135,066	0	0	△ 10,135,066
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	14,838	0	14,838
当期経常外増減額	0	△ 14,838	0	△ 14,838
他会計振替額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,135,066	△ 14,838	0	△ 10,149,904
法人税等	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 10,135,066	△ 14,838	0	△ 10,149,904
一般正味財産期首残高				69,468,483
一般正味財産期末残高				59,318,579
II. 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				
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		109,318,579

## 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	1,400,000	700,000	0	0	2,100,000
職員退職給付引当金	2,872,530	198,840	0	0	3,071,370
不良商品引当金	10,340,648	1,222,621	0	0	10,340,648

## 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払込済保険料を計上。  
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

基本財産及び特定資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	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	126,840	31,706
JAPOじゃぼ	386,300	386,300	0
合 計	544,846	513,140	31,706



# 財 産 目 録

令和6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>				
預金		普通預金 三井住友銀行日本橋支店	運転資金として	23,051,778
売掛金		ビクターエンタテインメント(株)	公益目的事業	8,712,378
		その他	公益目的事業	0
商品		CD/DVD 123,829枚	公益目的事業	24,145,103
附属品		印刷物等 211,954部	公益目的事業	20,640,570
未成制作費		次期以降頒布作品制作費	公益目的事業	1,695,309
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	3,239,536
仮払消費税等			公益目的事業	209,508
未収入金		ビクターエンタテインメント(株)サンドリー代金預かり金	公益目的事業	1,578,601
前払費用		労働保険料、賃料他	公益目的事業95%、管理5%	482,158
未収消費税等			公益目的事業	426,047
<b>流動資産合計</b>				<b>84,180,988</b>
<b>(固定資産)</b>				
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%	31,706
	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
<b>固定資産合計</b>				<b>50,626,134</b>
<b>資産合計</b>				<b>134,807,122</b>
<b>(流動負債)</b>				
	未払費用	頒布手数料等	公益目的事業	499,508
		印税	公益目的事業	1,610,783
		頒布製品・印刷物等	公益目的事業	889,955
		諸口	公益目的事業	5,298,228
		諸口	管理	455,430
	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	11,563,269
	未払消費税		公益目的事業100%、管理0%	0
<b>流動負債合計</b>				<b>20,317,173</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%	2,100,000
	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%	3,071,370
<b>固定負債合計</b>				<b>5,171,370</b>
<b>負債合計</b>				<b>25,488,543</b>
<b>正味財産</b>				<b>109,318,579</b>