

貸借対照表

平成25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	16,319,396	21,984,390	△ 5,664,994
売掛金	33,156,288	36,818,508	△ 3,662,220
受取手形	556,083	967,468	△ 411,385
商品	32,860,423	31,163,518	1,696,905
附属品	27,768,046	27,862,223	△ 94,177
貯蔵品	78,120	78,120	0
未成制作費	3,674,232	3,723,282	△ 49,050
未成編成付帯費	6,330,596	8,236,244	△ 1,905,648
未収入金	33,706,375	17,627,285	16,079,090
前払費用	10,188,627	12,137,050	△ 1,948,423
流動資産合計	164,638,186	160,598,088	4,040,098
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	75,000,000	125,000,000	△ 50,000,000
投資有価証券	75,000,000	75,000,000	0
基本財産合計	150,000,000	200,000,000	△ 50,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,371,678	0	2,371,678
役員退職慰労引当資産	1,524,208	0	1,524,208
職員退職給付引当資産	847,470	0	847,470
特定資産合計	2,371,678	0	2,371,678
(3) その他固定資産			
器具備品	648,247	790,723	△ 142,476
商標権	972,352	642,160	330,192
無形固定資産	172,359	360,351	△ 187,992
長期預け金-保証金	1,228,350	1,228,350	0
その他固定資産合計	3,021,308	3,021,584	△ 276
固定資産合計	155,392,986	203,021,584	△ 47,628,598
資産合計	320,031,172	363,619,672	△ 43,588,500
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	26,720,661	25,566,267	1,154,394
前受金	3,010,000	1,606,800	1,403,200
預り金	9,147,867	9,810,191	△ 662,324
未払法人税等	70,000	58,400	11,600
未払消費税	345,300	2,857,600	△ 2,512,300
流動負債合計	39,293,828	39,899,258	△ 605,430
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	6,785,567	0	6,785,567
職員退職給付引当金	438,702	0	438,702
固定負債合計	7,224,269	0	7,224,269
負債合計	46,518,097	39,899,258	6,618,839
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	223,513,075	273,720,414	△ 50,207,339
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(150,000,000)	△ 50,000,000
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	273,513,075	323,720,414	△ 50,207,339
負債及び正味財産合計	320,031,172	363,619,672	△ 43,588,500

貸借対照表内訳表

平成25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	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	△ 19,827,288	△ 6,325,032	42,471,716		16,319,396
売掛金	28,727,966	4,428,322	0		33,156,288
受取手形	556,083	0	0		556,083
商品	30,750,836	2,109,587	0		32,860,423
附属品	25,376,358	2,391,688	0		27,768,046
貯蔵品	78,120	0	0		78,120
未成制作費	3,044,232	630,000	0		3,674,232
未成編成付帯費	6,205,185	125,411	0		6,330,596
未収入金	33,299,160	0	407,215		33,706,375
前払費用	9,790,858	232,682	165,087		10,188,627
流動資産合計	118,001,510	3,592,658	43,044,018	0	164,638,186
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産定期預金	50,000,000	0	25,000,000		75,000,000
投資有価証券	0	0	75,000,000		75,000,000
基本財産合計	50,000,000	0	100,000,000	0	150,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	1,722,850	284,663	364,165		2,371,678
役員退職慰労引当資産	1,112,672	106,694	304,842		1,524,208
職員退職給付引当資産	610,178	177,969	59,323		847,470
特定資産合計	1,722,850	284,663	364,165	0	2,371,678
(3) その他固定資産					
器具備品	453,773	129,649	64,825		648,247
商標権	480,510	468,365	23,477		972,352
無形固定資産	120,651	34,472	17,236		172,359
長期預け金-保証金	859,845	245,670	122,835		1,228,350
その他固定資産合計	1,914,779	878,156	228,373	0	3,021,308
固定資産合計	53,637,629	1,162,819	100,592,538	0	155,392,986
資産合計	171,639,139	4,755,477	143,636,556	0	320,031,172
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払費用	23,992,228	1,346,175	1,382,258		26,720,661
前受金	0	750,000	2,260,000		3,010,000
預り金	8,005,737	579,281	562,849		9,147,867
未払法人税等	0	70,000	0		70,000
未払消費税	317,676	27,624	0		345,300
流動負債合計	32,315,641	2,773,080	4,205,107	0	39,293,828
2. 固定負債					
役員退職慰労引当金	4,953,464	474,990	1,357,113		6,785,567
職員退職給付引当金	315,866	92,127	30,709		438,702
固定負債合計	5,269,330	567,117	1,387,822		7,224,269
負債合計	37,584,971	3,340,197	5,592,929		46,518,097
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					0
指定正味財産合計	50,000,000	0	0		50,000,000
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(0)	(0)		(50,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
2. 一般正味財産					0
一般正味財産合計	84,054,168	1,415,280	138,043,627		223,513,075
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(100,000,000)		(100,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
正味財産合計	134,054,168	1,415,280	138,043,627		273,513,075
負債及び正味財産合計	171,639,139	4,755,477	143,636,556		320,031,172

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	0	6,785,567	0	0	6,785,567
職員退職給付引当金	0	438,702	0	0	438,702

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
購入時の所得価額によっている。
- (2) 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。
- (3) 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。
- (4) 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。
職員退職給付引当金 職員の退職給付の支給に備えるため期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) 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	125,000,000	0	50,000,000	75,000,000
債券	75,000,000	0	0	75,000,000
小 計	200,000,000	0	50,000,000	150,000,000
特定資産				
役員退職慰労引当資産	0	1,524,208	0	1,524,208
職員退職給付引当資産	0	847,470	0	847,470
小 計	0	2,371,678	0	2,371,678
合 計	200,000,000	2,371,678	50,000,000	152,371,678

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	75,000,000	(50,000,000)	(25,000,000)	(0)
債券	75,000,000	(0)	(75,000,000)	(0)
小 計	150,000,000	(50,000,000)	(100,000,000)	(0)
特定資産				
役員退職慰労引当資産	1,524,208	(0)	(0)	(1,524,208)
職員退職給付引当資産	847,470	(0)	(0)	(847,470)
小 計	2,371,678	(0)	(0)	(2,371,678)
合 計	152,371,678	(50,000,000)	(100,000,000)	(2,371,678)

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	2,198,800	1,801,412	397,388
通信機器	330,000	314,249	15,751
パーソナルコンピューター	328,108	328,107	1
音響機器	320,600	85,493	235,107
合 計	3,177,508	2,529,261	648,247

(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	379,000	144,226	234,774
Audio Meister	506,500	85,090	421,410
東京[無形文化]祭	341,800	25,632	316,168
小 計	1,227,300	254,948	972,352
無形固定資産			
会計ソフトウェア	940,000	767,641	172,359
小 計	940,000	767,641	172,359
合 計	2,167,300	1,022,589	1,144,711

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時下及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
第34回			
株式会社三菱東京UFJ銀行			
期限前償還条項付無担保社債	75,000,000	76,198,350	1,198,350
(劣後特約付)			
合 計	75,000,000	76,198,350	1,198,350

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額および残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
助成金 平成24年度 東京芸術文化創造発信助成	公益財団法人 東京都歴史文化財団	0	4,000,000	4,000,000	0	-
助成金 平成24年度 文化芸術振興費補助金	文化庁	0	4,513,000	4,513,000	0	-
合 計		0	8,513,000	8,513,000	0	