

# 貸借対照表

平成26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	25,469,676	16,319,396	9,150,280
売掛金	44,363,070	33,156,288	11,206,782
受取手形	940,536	556,083	384,453
商品	35,082,403	32,860,423	2,221,980
附属品	28,752,557	27,768,046	984,511
貯蔵品	69,440	78,120	△ 8,680
未成制作費	2,303,966	3,674,232	△ 1,370,266
未成編成付帯費	11,724,021	6,330,596	5,393,425
未収入金	7,210,046	33,706,375	△ 26,496,329
前払費用	10,619,154	10,188,627	430,527
流動資産合計	166,534,869	164,638,186	1,896,683
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	50,000,000	75,000,000	△ 25,000,000
投資有価証券	55,000,000	75,000,000	△ 20,000,000
基本財産合計	105,000,000	150,000,000	△ 45,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
役員退職慰労引当資産	3,810,520	1,524,208	2,286,312
職員退職給付引当資産	2,188,008	847,470	1,340,538
特定資産合計	5,998,528	2,371,678	3,626,850
(3) その他固定資産			
器具備品	362,516	648,247	△ 285,731
一括償却資産	102,659	0	102,659
商標権	1,227,462	972,352	255,110
無形固定資産	298,000	172,359	125,641
長期預け金-保証金	1,228,350	1,228,350	0
その他固定資産合計	3,218,987	3,021,308	197,679
固定資産合計	114,217,515	155,392,986	△ 41,175,471
資産合計	280,752,384	320,031,172	△ 39,278,788
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用	27,112,169	26,720,661	391,508
前受金	2,361,480	3,010,000	△ 648,520
預り金	10,914,211	9,147,867	1,766,344
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税	164,400	345,300	△ 180,900
流動負債合計	40,622,260	39,293,828	1,328,432
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	8,573,267	6,785,567	1,787,700
職員退職給付引当金	633,056	438,702	194,354
固定負債合計	9,206,323	7,224,269	1,982,054
負債合計	49,828,583	46,518,097	3,310,486
<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	180,923,801	223,513,075	△ 42,589,274
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	230,923,801	273,513,075	△ 42,589,274
負債及び正味財産合計	280,752,384	320,031,172	△ 39,278,788

## 貸借対照表内訳表

平成26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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	△ 41,553,600	△ 2,933,381	69,956,657		25,469,676
売掛金	42,747,836	1,615,234	0		44,363,070
受取手形	940,536	0	0		940,536
商品	32,539,437	2,542,966	0		35,082,403
附属品	26,150,597	2,601,960	0		28,752,557
貯蔵品	69,440	0	0		69,440
未成制作費	2,303,966	0	0		2,303,966
未成編成付帯費	11,577,019	147,002	0		11,724,021
未収入金	6,746,838	0	463,208		7,210,046
前払費用	10,186,728	182,181	250,245		10,619,154
流動資産合計	91,708,797	4,155,962	70,670,110	0	166,534,869
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産定期預金	50,000,000	0	0		50,000,000
投資有価証券	0	0	55,000,000		55,000,000
基本財産合計	50,000,000	0	55,000,000	0	105,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産					
役員退職慰労引当資産	2,857,890	304,842	647,788		3,810,520
職員退職給付引当資産	1,575,366	175,041	437,601		2,188,008
特定資産合計	4,433,256	479,883	1,085,389	0	5,998,528
(3) その他固定資産					
器具備品	253,761	72,503	36,252		362,516
一括償却資産	71,861	20,532	10,266		102,659
商標権	684,954	484,942	57,566		1,227,462
無形固定資産	208,600	59,600	29,800		298,000
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	2,079,021	883,247	256,719	0	3,218,987
固定資産合計	56,512,277	1,363,130	56,342,108	0	114,217,515
資産合計	148,221,074	5,519,092	127,012,218	0	280,752,384
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払費用	24,215,278	2,642,947	253,944		27,112,169
前受金	196,000	1,381,480	784,000		2,361,480
預り金	10,203,195	209,159	501,857		10,914,211
未払法人税等	0	70,000	0		70,000
未払消費税	147,960	16,440	0		164,400
流動負債合計	34,762,433	4,320,026	1,539,801	0	40,622,260
2. 固定負債					
役員退職慰労引当金	6,429,950	685,861	1,457,456		8,573,267
職員退職給付引当金	455,800	50,645	126,611		633,056
固定負債合計	6,885,750	736,506	1,584,067		9,206,323
負債合計	41,648,183	5,056,532	3,123,868		49,828,583
<b>III 正味財産の部</b>					
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	56,572,891	462,560	123,888,350		180,923,801
(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	106,572,891	462,560	123,888,350		230,923,801
負債及び正味財産合計	148,221,074	5,519,092	127,012,218		280,752,384

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	6,785,567	1,787,700	0	0	8,573,267
職員退職給付引当金	438,702	194,354	0	0	633,056

## 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  
購入時の取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	75,000,000	0	25,000,000	50,000,000
債券	75,000,000	0	20,000,000	55,000,000
小 計	150,000,000	0	45,000,000	105,000,000
特定資産				
役員退職慰労引当資産	1,524,208	2,286,312	0	3,810,520
職員退職給付引当資産	847,470	1,340,538	0	2,188,008
小 計	2,371,678	3,626,850	0	5,998,528
合 計	152,371,678	3,626,850	45,000,000	110,998,528

### 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)
債券	55,000,000	(0)	(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	3,810,520	(0)	(0)	(3,810,520)
職員退職給付引当資産	2,188,008	(0)	(0)	(2,188,008)
小 計	5,998,528	(0)	(0)	(5,998,528)
合 計	110,998,528	(50,000,000)	(55,000,000)	(5,998,528)

#### 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	1,977,351	221,449
通信機器	330,000	329,999	1
パーソナルコンピューター	328,108	328,107	1
音響機器	320,600	179,535	141,065
小 計	3,177,508	2,814,992	362,516
一括償却資産			
パーソナルコンピューター	153,988	51,329	102,659
小 計	153,988	51,329	102,659
合 計	3,331,496	2,866,321	465,175

(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	183,202	195,798
Audio Meister	506,500	136,690	369,810
東京[無形文化]祭	341,800	59,808	281,992
JAPOじゃぼ	386,300	6,438	379,862
小 計	1,613,600	386,138	1,227,462
無形固定資産			
会計ソフトウェア	298,000	0	298,000
小 計	298,000	0	298,000
合 計	1,911,600	386,138	1,525,462

#### 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	55,000,000	55,936,650	936,650
(劣後特約付)			
合 計	55,000,000	55,936,650	936,650

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25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	1,200,000	1,200,000	0	-
合 計		0	1,200,000	1,200,000	0	