

貸借対照表

平成31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	23,791,421	34,562,220	△ 10,770,799
売掛金	17,711,190	16,158,208	1,552,982
受取手形	0	239,561	△ 239,561
商品	30,846,000	32,465,560	△ 1,619,560
附属品	27,950,454	27,969,484	△ 19,030
未成制作費	328,748	651,886	△ 323,138
未成編成付帯費	3,875,757	5,020,419	△ 1,144,662
未収入金	3,114,902	415,800	2,699,102
前払費用	675,367	644,448	30,919
流動資産合計	108,293,839	118,127,586	△ 9,833,747
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	105,000,000	105,000,000	0
基本財産合計	105,000,000	105,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	17,158,464	14,619,408	2,539,056
特定資産合計	17,158,464	14,619,408	2,539,056
(3) その他固定資産			
器具備品	252,016	430,014	△ 177,998
商標権	408,805	497,466	△ 88,661
無形固定資産	107,420	234,864	△ 127,444
長期預け金-保証金	752,400	752,400	0
その他固定資産合計	1,520,641	1,914,744	△ 394,103
固定資産合計	123,679,105	121,534,152	2,144,953
資産合計	231,972,944	239,661,738	△ 7,688,794
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	7,560,823	9,386,581	△ 1,825,758
前受金	10,000	10,000	0
預り金	5,548,411	3,679,731	1,868,680
不良商品引当金	9,545,311	9,545,311	0
未払消費税	1,278,500	1,371,200	△ 92,700
流動負債合計	23,943,045	23,992,823	△ 49,778
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	23,748,503	21,496,778	2,251,725
固定負債合計	23,748,503	21,496,778	2,251,725
負債合計	47,691,548	45,489,601	2,201,947
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	134,281,396	144,172,137	△ 9,890,741
(うち基本財産への充当額)	(55,000,000)	(55,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	184,281,396	194,172,137	△ 9,890,741
負債及び正味財産合計	231,972,944	239,661,738	△ 7,688,794

正味財産増減計算書

(自 平成30年4月1日 至 平成31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	10,497	10,497	0
② 受取会費			
賛助会員受取会費	1,530,000	1,540,000	△ 10,000
③ 事業収益			
調査収集記録保存事業収益	320,880	883,320	△ 562,440
公演会等事業収益	3,732,483	5,171,852	△ 1,439,369
賛助助成事業収益	1,464,407	1,035,540	428,867
頒布事業収益	108,224,290	121,326,526	△ 13,102,236
④ 受取寄付金			
受取寄付金	1,695,000	1,577,000	118,000
⑤ 雑収益			
雑収益	4,385,853	1,108,808	3,277,045
経常収益計	121,363,410	132,653,543	△ 11,290,133
(2) 経常費用			
① 事業費	115,257,234	135,781,107	△ 20,523,873
役員報酬	13,033,900	10,401,200	2,632,700
兼務役員給料手当	9,178,000	7,573,800	1,604,200
給料手当	4,916,303	5,562,137	△ 645,834
通勤手当	764,059	744,958	19,101
社会保険料	4,249,286	3,837,179	412,107
役員退職慰労引当金繰入額	1,688,794	9,607,558	△ 7,918,764
退職掛金	1,258,474	1,320,300	△ 61,826
厚生費	211,257	168,106	43,151
期首商品棚卸高	65,455,463	63,191,413	2,264,050
スタジオ使用料	7,088,208	8,454,667	△ 1,366,459
制作費	6,049,347	10,226,541	△ 4,177,194
商品原価	14,699,061	21,223,263	△ 6,524,202
編成附帯費	6,472,784	8,778,547	△ 2,305,763
著作権印税	3,502,400	3,683,202	△ 180,802
原盤印税	5,490,678	5,482,443	8,235
不良商品償却費	77,828	8,333	69,495
不良商品引当費	0	9,545,311	△ 9,545,311
期末商品棚卸高	△ 62,672,211	△ 65,455,463	2,783,252
旅費交通費	1,289,354	888,656	400,698
光熱水道費	303,922	350,701	△ 46,779
設備費	3,235,320	3,235,320	0
運送費	1,106,457	1,140,786	△ 34,329
通信費	3,914,181	3,865,079	49,102
交際費	33,083	8,056	25,027
会議費	712,419	357,832	354,587
雑費	577,510	1,098,184	△ 520,674
リース料	150,480	150,480	0
事務用消耗品費	789,748	385,719	404,029
図書費	12,673	10,476	2,197
保管料	1,615,680	1,614,600	1,080
支払手数料	4,000	4,000	0

租税課金	203,205	184,215	18,990
減価償却費	374,398	369,776	4,622
販売手数料	7,453,663	7,970,502	△ 516,839
販促費	2,027,561	2,506,288	△ 478,727
広告宣伝費	1,373,334	1,313,371	59,963
事務機械費	360,000	360,000	0
記録収集費	40,000	147,019	△ 107,019
賛助助成費	2,328,542	2,098,053	230,489
普及費	5,888,073	3,368,499	2,519,574
②管理費	15,996,917	14,537,685	1,459,232
役員報酬	2,300,100	766,800	1,533,300
兼務役員給料手当	5,070,000	6,258,200	△ 1,188,200
通勤手当	191,015	210,116	△ 19,101
社会保険料	1,062,321	1,082,281	△ 19,960
役員退職慰労引当金繰入額	562,931	3,553,480	△ 2,990,549
退職掛金	314,618	372,392	△ 57,774
厚生費	52,814	47,414	5,400
旅費交通費	36,359	30,945	5,414
光熱水道費	15,996	18,458	△ 2,462
設備費	170,280	170,280	0
運送費	94,212	113,620	△ 19,408
通信費	206,009	203,425	2,584
交際費	0	31,093	△ 31,093
会議費	5,500	10,450	△ 4,950
雑費	22,360	24,027	△ 1,667
リース料	7,920	7,920	0
事務用消耗品費	41,566	20,301	21,265
図書費	32,734	11,908	20,826
保管料	145,800	145,800	0
支払手数料	970,926	974,019	△ 3,093
租税課金	10,695	9,695	1,000
減価償却費	19,705	19,462	243
慶弔費	510,308	352,889	157,419
総務費	4,152,748	102,710	4,050,038
經常費用計	131,254,151	150,318,792	△ 19,064,641
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 9,890,741	△ 17,665,249	7,774,508
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	△ 9,890,741	△ 17,665,249	7,774,508
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,890,741	△ 17,665,249	7,774,508
法人税等	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 9,890,741	△ 17,665,249	7,774,508
一般正味財産期首残高	144,172,137	161,837,386	△ 17,665,249
一般正味財産期末残高	134,281,396	144,172,137	△ 9,890,741
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	184,281,396	194,172,137	△ 9,890,741

正味財産増減計算書内訳表

(自平成30年4月1日 至平成31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	4,998	5,499	0	10,497
② 受取会費				
賛助会員受取会費	306,000	1,224,000	0	1,530,000
③ 事業収益				
調査収集記録保存事業収益	320,880	0	0	320,880
公演会等事業収益	3,732,483	0	0	3,732,483
賛助助成事業収益	1,464,407	0	0	1,464,407
頒布事業収益	108,224,290	0	0	108,224,290
④ 受取寄付金				
受取寄付金	1,173,750	521,250	0	1,695,000
⑤ 雑収益				
雑収益	600,000	3,785,853	0	4,385,853
経常収益計	115,826,808	5,536,602	0	121,363,410
(2) 経常費用				
① 事業費	115,257,234	0	0	115,257,234
役員報酬	13,033,900	0	0	13,033,900
兼務役員給料手当	9,178,000	0	0	9,178,000
給料手当	4,916,303	0	0	4,916,303
通勤手当	764,059	0	0	764,059
社会保険料	4,249,286	0	0	4,249,286
役員退職慰労引当金繰入額	1,688,794	0	0	1,688,794
退職掛金	1,258,474	0	0	1,258,474
厚生費	211,257	0	0	211,257
期首商品棚卸高	65,455,463	0	0	65,455,463
スタジオ使用料	7,088,208	0	0	7,088,208
制作費	6,049,347	0	0	6,049,347
商品原価	14,699,061	0	0	14,699,061
編成附带費	6,472,784	0	0	6,472,784
著作権印税	3,502,400	0	0	3,502,400
原盤印税	5,490,678	0	0	5,490,678
不良商品償却費	77,828	0	0	77,828
期末商品棚卸高	△ 62,672,211	0	0	△ 62,672,211
旅費交通費	1,289,354	0	0	1,289,354
光熱水道費	303,922	0	0	303,922
設備費	3,235,320	0	0	3,235,320
運送費	1,106,457	0	0	1,106,457
通信費	3,914,181	0	0	3,914,181
交際費	33,083	0	0	33,083
会議費	712,419	0	0	712,419
雑費	577,510	0	0	577,510
リース料	150,480	0	0	150,480
事務用消耗品費	789,748	0	0	789,748
図書費	12,673	0	0	12,673
保管料	1,615,680	0	0	1,615,680
支払手数料	4,000	0	0	4,000
租税課金	203,205	0	0	203,205

減価償却費	374,398	0	0	374,398
販売手数料	7,453,663	0	0	7,453,663
販促費	2,027,561	0	0	2,027,561
広告宣伝費	1,373,334	0	0	1,373,334
事務機械費	360,000	0	0	360,000
記録収集費	40,000	0	0	40,000
賛助助成費	2,328,542	0	0	2,328,542
普及費	5,888,073	0	0	5,888,073
②管理費	0	15,996,917	0	15,996,917
役員報酬	0	2,300,100	0	2,300,100
兼務役員給料手当	0	5,070,000	0	5,070,000
通勤手当	0	191,015	0	191,015
社会保険料	0	1,062,321	0	1,062,321
役員退職慰労引当金繰入額	0	562,931	0	562,931
退職掛金	0	314,618	0	314,618
厚生費	0	52,814	0	52,814
旅費交通費	0	36,359	0	36,359
光熱水道費	0	15,996	0	15,996
設備費	0	170,280	0	170,280
運送費	0	94,212	0	94,212
通信費	0	206,009	0	206,009
会議費	0	5,500	0	5,500
雑費	0	22,360	0	22,360
リース料	0	7,920	0	7,920
事務用消耗品費	0	41,566	0	41,566
図書費	0	32,734	0	32,734
保管料	0	145,800	0	145,800
支払手数料	0	970,926	0	970,926
租税課金	0	10,695	0	10,695
減価償却費	0	19,705	0	19,705
慶弔費	0	510,308	0	510,308
総務費	0	4,152,748	0	4,152,748
經常費用計	115,257,234	15,996,917	0	131,254,151
評価損益等調整前当期經常増減額	569,574	△ 10,460,315	0	△ 9,890,741
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
当期經常増減額	569,574	△ 10,460,315	0	△ 9,890,741
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
經常外収益計	0	0	0	0
(2) 經常外費用				
經常外費用計	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	569,574	△ 10,460,315	0	△ 9,890,741
法人税等	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	569,574	△ 10,460,315	0	△ 9,890,741
一般正味財産期首残高	63,427,017	80,745,120		144,172,137
一般正味財産期末残高	63,996,591	70,284,805		134,281,396
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	113,996,591	70,284,805		184,281,396

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	21,496,778	2,251,725	0	0	23,748,503

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	0	105,000,000
小 計	105,000,000	0	0	105,000,000
特定資産				
役員退職慰労引当資産	14,387,984	2,539,056	0	16,927,040
職員退職給付引当資産	231,424	0	0	231,424
小 計	14,619,408	2,539,056	0	17,158,464
合 計	119,619,408	2,539,056	0	122,158,464

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	105,000,000	(50,000,000)	(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	16,927,040	(0)	(0)	(16,927,040)
職員退職給付引当資産	231,424	(0)	(0)	(231,424)
小 計	17,158,464	(0)	(0)	(17,158,464)
合 計	122,158,464	(50,000,000)	(55,000,000)	(17,158,464)

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	2,396,787	252,013
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	3,398,870	252,016

(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	47,565	110,981
東京[無形文化]祭	341,800	230,688	111,112
JAPOじゃぼ	386,300	199,588	186,712
小 計	886,646	477,841	408,805
無形固定資産			
会計ソフトウェア	298,000	298,000	0
マイナンバー支援ツール	339,220	231,800	107,420
小 計	637,220	529,800	107,420
合 計	1,523,866	1,007,641	516,225

財 産 目 録

平成31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)				
現金 預金 売掛金 商品 附属品 未成制作費 未成編成附帯費 未収入金 前払費用	現金	手元保管	運転資金として	150,000
	預金	普通預金 三井住友銀行日本橋支店	運転資金として	10,902,895
		郵便振替口座 ゆうちよ銀行	運転資金として	12,738,526
	売掛金	㈱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	17,697,285
		その他	公益目的事業	13,905
	商品	CD,DVD,カセットテープ、ビデオテープ 157,231枚	公益目的事業	30,488,016
		公演会用商品 452枚	公益目的事業	357,984
	附属品	印刷物等 282,869部	公益目的事業	27,950,454
	未成制作費	次期以降頒布作品制作費	公益目的事業	328,748
	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	3,875,757
	未収入金	頒布物制作費等	公益目的事業	351,000
		につぼん伝統芸能祭実行委員会 立替	公益目的事業	2,661,842
		その他	公益目的事業	102,060
	前払費用	事務所賃料	公益目的事業95%、管理5%	306,504
		労働保険料	公益目的事業80%、管理20%	342,813
	その他	公益目的事業	26,050	
流動資産合計				108,293,839
(固定資産)				
基本財産				
定期預金	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	定期預金 三井住友銀行日本橋支店	共用財産		55,000,000
職員退職給付引当資産	アクサ生命保険㈱ メットライフアリコ生命保険㈱ 終身保険	公益目的事業75%、管理25%		16,927,040
その他固定資産				
器具備品	デジタル録音機器	公益目的事業		1
	HDVカメラレコーダー 2台	公益目的事業95%、管理5%		10
	HDVカメラレコーダー 2台	公益目的事業		2
	HDVカメラレコーダー 1台	公益目的事業95%、管理5%		252,000
	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%		110,981
	東京[無形文化]祭	公益目的事業		111,112
	JAPOじゃぼ	公益目的事業95%、管理5%		186,712
無形固定資産	マイナンバー取得管理支援ソール	公益目的事業95%、管理5%		107,420
長期預け金-保証金	東方学会新館入居敷金	公益目的事業95%、管理5%		752,400
固定資産合計				123,679,105
資産合計				231,972,944
(流動負債)				
未払費用 前受金 預り金 不良商品引当金 未払消費税	頒布手数料等 印税 頒布製品・印刷物等 諸口 諸口	公益目的事業		1,219,830
		公益目的事業		2,713,301
		公益目的事業		2,580,976
		公益目的事業		991,711
		管理		55,005
	前受金 預り金	賛助会員会費		10,000
		社会保険料等		1,737,442
		報酬源泉税		63,425
		報酬源泉税		5,673
		その他		3,741,871
不良商品引当金		公益目的事業	9,545,311	
未払消費税		公益目的事業100%、管理0%	1,278,500	
流動負債合計				23,943,045
(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75%、管理25%		23,748,503
固定負債合計				23,748,503
負債合計				47,691,548
正味財産				184,281,396