

貸借対照表

平成31年 3月31日現在

公益財団法人 下中記念財団

(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	76,287	129,980	-53,693
普通預金	7,163,206	5,398,614	1,764,592
定期預金	-	-	-
未収金	165,000	16,500	148,500
棚卸資産	258,147	310,362	-52,215
流動資産合計	7,662,640	5,855,456	1,807,184
2. 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	-
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	-
(2) 特 定 資 産			
定期預金	115,700,000	145,600,000	-29,900,000
表彰事業準備資金積立資産(定期預金)	4,300,000	4,400,000	-100,000
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	-
什器備品	3,836	3,836	-
特定財産合計	220,003,836	250,003,836	-30,000,000
(3) その他固定資産			
敷金	640,000	3,200,000	-2,560,000
定期預金	30,000,000	30,000,000	-
その他固定資産合計	30,640,000	33,200,000	-2,560,000
固定資産合計	253,643,836	286,203,836	-32,560,000
資 産 合 計	261,306,476	292,059,292	-30,752,816
II. 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未払金	1,300,520	60,795	1,239,725
預り金	173,854	160,311	13,543
流動負債合計	1,474,374	221,106	1,253,268
2. 固 定 負 債			
固定負債合計	-	-	-
負 債 合 計	1,474,374	221,106	1,253,268
III. 正 味 財 産 の 部			
1. 指 定 正 味 財 産			
指定正味財産合計	-	-	-
(うち基本財産への充当額)	-	-	-
2. 一 般 正 味 財 産			
(うち基本財産への充当額)	259,832,102 (3,000,000)	291,838,186 (3,000,000)	-32,006,084 -
(うち特定財産への充当額)	(220,003,836)	(250,003,836)	(-30,000,000)
正味財産合計	259,832,102	291,838,186	-32,006,084
負債及び正味財産合計	261,306,476	292,059,292	-30,752,816

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 下中記念財団

(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基本財産利息収入	300	750	-450
②その他の資産利息収入	3,672,525	9,240,372	-5,567,847
③映像販売収入	642,000	425,250	216,750
④ECフィルム閲覧料等	668,760	590,866	77,894
⑤受取寄附金	43,000	32,000	11,000
⑥雑収入	5,308	10,339	-5,031
経常収益計	5,031,893	10,299,577	-5,267,684
(2)経常費用			
役員報酬	216,840	600,000	-383,160
給料手当	5,564,321	3,984,634	1,579,687
法定福利費	21,838	55,574	-33,736
会議費	1,867,386	1,420,498	446,888
賃借料(事務所費)	5,301,808	3,414,318	1,887,490
保管料	695,628	653,076	42,552
管理費(博物館維持管理)	600,000	600,000	-
火災保険料	62,350	66,550	-4,200
旅費交通費	1,585,717	1,549,734	35,983
通信運搬費	587,369	554,935	32,434
事務消耗品費	748,420	622,882	125,538
印刷製本費	1,017,433	1,288,130	-270,697
映像製作費	642,572	121,979	520,593
図書購入費	348,365	249,480	98,885
ビデオ制作費	-	37,800	-37,800
委託諸謝金(審査料)	1,304,000	1,292,000	12,000
諸会費	-	-	-
交際費	430,056	391,068	38,988
租税公課	70,000	70,000	-
支払助成金	9,150,000	9,320,000	-170,000
支払賞金	200,000	400,000	-200,000
リース料	324,000	337,500	-13,500
雑費	4,179,874	1,269,838	2,910,036
退職金	-	-	-
事業協力費	700,000	700,000	-
業務委託費	420,000	895,139	-475,139
支払寄附金	1,000,000	1,000,000	-
経常費用計	37,037,977	30,895,135	6,142,842
当期経常増減額	-32,006,084	-20,595,558	-11,410,526
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計	-	-	-
(2)経常外費用			
経常外費用計	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-
当期一般正味財産増減額	-32,006,084	-20,595,558	-11,410,526
一般正味財産期首残高	291,838,186	312,433,744	-20,595,558
一般正味財産期末残高	259,832,102	291,838,186	-32,006,084
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	-	-	-
指定正味財産期末残高	-	-	-
III.正味財産期末残高	259,832,102	291,838,186	-32,006,084

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 下中記念財団

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業会計 映像頒布	法人会計	内部取引 消去	合 計
	事業1	事業2	事業3	共 通	小 計				
	助成金	映像・博物館	表彰						
I. 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
①基本財産利息収入	100	100	100	-	300	-	-	-	300
②その他の資産利息収入	3,672,017	-	439	-	3,672,456	-	69	-	3,672,525
③映像販売収入	-	-	-	-	-	642,000	-	-	642,000
④ECフィルム閲覧料等	-	668,760	-	-	668,760	-	-	-	668,760
⑤受取寄附金	-	37,000	-	-	37,000	-	6,000	-	43,000
⑥雑収入	-	5,000	-	-	5,000	-	308	-	5,308
経常収益計	3,672,117	710,860	539	-	4,383,516	642,000	6,377	-	5,031,893
(2) 経常費用									
役員報酬	97,578	43,368	10,842	-	151,788	21,684	43,368	-	216,840
給料手当	2,503,945	1,112,864	278,216	-	3,895,025	556,432	1,112,864	-	5,564,321
法定福利費	9,826	4,368	1,092	-	15,286	2,184	4,368	-	21,838
会議費	1,118,532	346,702	46,383	-	1,511,617	92,766	263,003	-	1,867,386
賃借料(事務所費)	2,385,814	1,060,362	265,090	-	3,711,266	530,180	1,060,362	-	5,301,808
保管料	-	695,628	-	-	695,628	-	-	-	695,628
管理費(博物館維持管理)	-	600,000	-	-	600,000	-	-	-	600,000
火災保険料	-	58,850	-	-	58,850	-	3,500	-	62,350
旅費交通費	595,615	579,917	50,455	-	1,225,987	100,910	258,820	-	1,585,717
通信運搬費	333,823	107,758	20,826	-	462,407	41,654	83,308	-	587,369
事務消耗品費	342,698	147,535	36,884	-	527,117	73,768	147,535	-	748,420
印刷製本費	909,276	108,157	-	-	1,017,433	-	-	-	1,017,433
映像製作費	-	449,701	-	-	449,701	192,871	-	-	642,572
図書購入費	348,365	-	-	-	348,365	-	-	-	348,365
ビデオ制作費	-	-	-	-	-	-	-	-	-
委託諸謝金(審査料)	1,124,000	-	-	-	1,124,000	-	180,000	-	1,304,000
交際費	193,525	86,011	21,503	-	301,039	43,006	86,011	-	430,056
租税公課	-	-	-	-	-	-	70,000	-	70,000
支払助成金	9,000,000	-	-	-	9,000,000	-	150,000	-	9,150,000
支払賞金	-	-	-	-	-	-	200,000	-	200,000
リース料	145,800	64,800	16,200	-	226,800	32,400	64,800	-	324,000
雑費	1,660,460	1,513,814	143,657	-	3,317,931	287,314	574,629	-	4,179,874
退職金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
事業協力費	-	700,000	-	-	700,000	-	-	-	700,000
業務委託費	-	420,000	-	-	420,000	-	-	-	420,000
支払寄附金	-	-	-	-	-	-	1,000,000	-	1,000,000
経常費用計	20,769,257	8,099,835	891,148	-	29,760,240	1,975,169	5,302,568	-	37,037,977
当期経常増減額	-17,097,140	-7,388,975	-890,609	-	-25,376,724	-1,333,169	-5,296,191	-	-32,006,084
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2) 経常外費用									
経常外費用計	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当期一般正味財産増減額	-17,097,140	-7,388,975	-890,609	-	-25,376,724	-1,333,169	-5,296,191	-	-32,006,084
一般正味財産期首残高									291,838,186
一般正味財産期末残高									259,832,102
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									-
指定正味財産期末残高									-
III. 正味財産期末残高									259,832,102

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当ありません。

2. 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

満期保有目的有価証券

償却原価法(定額法)を採用している。

(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を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

什器備品については定率法を採用している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) その他財務諸表の作成に関する重要な会計方針

該当ありません。

3. 会計方針の変更

該当ありません。

4. 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残高は、次のとおりである。

(単位:円)

勘定科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
【基本財産】				
定期預金	3,000,000	-	-	3,000,000
小計	3,000,000	-	-	3,000,000
【特定財産】				
定期預金	145,600,000	-	29,900,000	115,700,000
表彰事業準備資金 積立資産(定期預金)	4,400,000	-	100,000	4,300,000
投資有価証券	100,000,000	-	-	100,000,000
什器備品	3,836	-	-	3,836
小計	250,003,836	-	30,000,000	220,003,836
合計	253,003,836	-	30,000,000	223,003,836

5. 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)

勘定科目	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)	(うち負債に対応する額)
【基本財産】				
定期預金	3,000,000	(-)	(3,000,000)	(-)
小計	3,000,000	(-)	(3,000,000)	(-)
【特定財産】				
定期預金	115,700,000	(-)	(115,700,000)	(-)
表彰事業準備資金 積立資産(定期預金)	4,300,000	(-)	(4,300,000)	(-)
投資有価証券	100,000,000	(-)	(100,000,000)	(-)
什器備品	3,836	(-)	(3,836)	(-)
小計	220,003,836	(-)	(220,003,836)	(-)
合計	223,003,836	(-)	(223,003,836)	(-)

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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	当期末残高
什器備品	3,836,000	3,832,164	3,836
合計	3,836,000	3,832,164	3,836

8. 債権の金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当ありません。

9. 保証債務等の偶発債務

該当ありません。

10. 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

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益	備考
投資有価証券	100,000,000	79,610,000	△ 20,390,000	スウェーデン輸出信用銀行債券
合計	100,000,000	79,610,000	△ 20,390,000	

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当ありません。

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当ありません。

13. 関連当事者との取引の内容
該当ありません。

14. 重要な後発事象
該当ありません。

15. その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために
必要な事項
該当ありません。

附属明細書

(単位:円)

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表に対する注記に記載をしているので内容の記載を省略する。

2. 貸付金の明細(平成31年3月31日現在)

発生日	取引先	金額	摘要
該当なし			
合計		0	

3. 仮払金の明細(平成31年3月31日現在)

発生日	取引先	金額	摘要
該当なし			
合計		0	

4. 未収金の明細(平成31年3月31日現在)

発生日	取引先	金額	摘要
31.03.29	平凡社出版販売(株)	99,000	「雅楽」1セット、バラ2枚代金
31.03.29	国立国会図書館	66,000	「雅楽」1セット納本代金
合計		165,000	

5. 未払金明細(平成31年3月31日現在)

発生日	取引先	金額	摘要
31.03.29	(有)浩生社	20,520	封筒制作代
31.03.29	松田洋一	200,000	「映像のフィールドワーク展」写真撮影代
31.03.29	(株)平凡社地図出版	1,080,000	ホームページ構築料
合計		1,300,520	

6. 預り金明細(平成31年3月31日現在)

発生日	項目	金額	摘要
31.01.22	採点謝礼源泉税	60,648	浅香修治他11名
31.01.22	予備審査謝礼源泉税	18,378	浅香修治他2名
31.01.25	給与所得税	6,470	1月分給料
31.01.31	本審査謝礼源泉税	35,735	金子明石他4名
31.01.31	「年報」監修料源泉税	5,105	金子明石
31.02.25	給与所得税	6,920	2月分給料
31.03.03	審査謝礼源泉税	18,378	沖津武晴他2名
31.03.19	理事会出席謝金源泉税	6,840	藤井卓也他11名
31.03.26	給与所得税	6,780	3月分給料
31.03.26	住民税	8,600	3月分給料
合計		173,854	

7. ECフィルム閲覧料等、及び雑収入の明細

(1) ECフィルム閲覧料等

映像使用料	668,760	
合計	668,760	

(2) 雑収入

「パール博士のことば」代金	5,000	(50部)
配当金	308	(東京都火災共済組合)
合計	5,308	

財産目録

平成31年 3月31日現在

公益財団法人 下中記念財団

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
I. 資産の部				
1. 流動資産				
現金	円貨	手元保管	運転資金として	76,287
普通預金	普通預金	りそな銀行 東京営業部	同上	427,026
	同上	りそな銀行 市ヶ谷支店	同上	1,597,603
	同上	あおぞら銀行 本店	同上	4,148,162
	同上	三井住友銀行 麹町支店	同上	301,236
	同上	商工中金 本店	同上	559,729
	同上	ゆうちょ銀行	同上	129,450
			<現金・預金計>	7,239,493
未収金		平凡社出版販売(株)	収1・収益事業の「雅楽」DVD1セット他の販売代金である	99,000
		国立国会図書館	収1・収益事業の「雅楽」DVD1セットの販売代金である	66,000
			<未収金計>	165,000
棚卸資産		「雅楽」DVD及び解説書	収1・収益事業の「雅楽」DVDと「解説書」の在庫である	258,147
			<棚卸資産計>	258,147
流動資産合計				7,662,640
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	定期預金	商工中金 本店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	3,000,000
			<基本財産計>	3,000,000
(2) 特定資産				
定期預金	定期預金	りそな銀行 東京営業部	公益目的事業の資産として管理している	40,000,000
		りそな銀行 東京営業部	同上	50,000,000
		あおぞら銀行 本店	同上	5,700,000
		あおぞら銀行 本店	同上	20,000,000
表彰事業準備資金 積立資産	定期預金	あおぞら銀行 本店	公3・表彰事業準備資金として管理している	4,300,000
投資有価証券	有価証券	モルガンスタンレー証券	公益目的事業の資産として管理している	100,000,000
什器備品		ECフィルム他	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	3,836
			<特定資産計>	220,003,836
(3) その他固定資産				
敷金		伊東ハイム 当財団事務所の敷金	管理目的業務の資産として管理している	640,000
定期預金	定期預金	あおぞら銀行 本店	同上	30,000,000
			<その他固定資産計>	30,640,000
固定資産合計				253,643,836
資産合計				261,306,476

II. 負債の部				
1. 流動負債				
未払金		(有)浩生社 松田洋一 (株)平凡社地図出版	文書印刷費 写真撮影料 ホームページ構築費	20,520 200,000 1,080,000
			<未払金計>	1,300,520
預り金		職員他 職員	源泉所得税 地方税(住民税)	165,254 8,600
			<預り金計>	173,854
流動負債合計				1,474,374
2. 固定負債				-
固定負債合計				-
負債合計				1,474,374
正味財産合計				259,832,102