

第8期会計報告

自：平成31年4月1日

至：令和2年3月31日

公益財団法人 下中記念財団

目次

- 1、貸借対照表
- 2、正味財産増減計算書
- 3、正味財産増減計算書 内訳表
- 4、財務諸表に対する注記
- 5、附属明細書
- 6、財産目録

貸借対照表

令和2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	136,846	76,287	60,559
普通預金	3,448,016	7,163,206	-3,715,190
定期預金	-	-	-
未収金	150,000	165,000	-15,000
棚卸資産	318,455	258,147	60,308
流動資産合計	4,053,317	7,662,640	-3,609,323
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	85,800,000	115,700,000	-29,900,000
表彰事業準備資金積立資産(定期預金)	4,200,000	4,300,000	-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	190,003,836	220,003,836	-30,000,000
(3) その他固定資産			
敷金	640,000	640,000	-
定期預金	30,000,000	30,000,000	-
その他固定資産合計	30,640,000	30,640,000	-
固定資産合計	223,643,836	253,643,836	-30,000,000
資 産 合 計	227,697,153	261,306,476	-33,609,323
II. 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未払金	430,000	1,300,520	-870,520
預り金	149,284	173,854	-24,570
流動負債合計	579,284	1,474,374	-895,090
2. 固 定 負 債			
固定負債合計	-	-	-
負 債 合 計	579,284	1,474,374	-895,090
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			
一般正味財産	227,117,869	259,832,102	-32,714,233
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	-
(うち特定財産への充当額)	(190,003,836)	(220,003,836)	(-30,000,000)
正味財産合計	227,117,869	259,832,102	-32,714,233
負債及び正味財産合計	227,697,153	261,306,476	-33,609,323

正味財産増減計算書

自：平成31年4月1日 至：令和2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	300	-
②その他の資産利息収入	13,967	3,672,525	-3,658,558
③映像販売収入	414,000	642,000	-228,000
④ECフィルム閲覧料等	284,270	668,760	-384,490
⑤受取寄附金	47,310	43,000	4,310
⑥雑収入	7,496	5,308	2,188
経常収益計	767,343	5,031,893	-4,264,550
(2)経常費用			
役員報酬	178,240	216,840	-38,600
給料手当	6,216,784	5,564,321	652,463
法定福利費	45,476	21,838	23,638
会議費	1,485,837	1,867,386	-381,549
賃借料(事務所費)	2,955,277	5,301,808	-2,346,531
保管料	780,326	695,628	84,698
管理費(博物館維持管理)	600,000	600,000	-
火災保険料	62,450	62,350	100
旅費交通費	1,632,137	1,585,717	46,420
通信運搬費	639,780	587,369	52,411
事務消耗品費	989,359	748,420	240,939
印刷製本費	967,283	1,017,433	-50,150
映像製作費	2,325,369	642,572	1,682,797
図書購入費	207,592	348,365	-140,773
委託諸謝金(審査料)	876,000	1,304,000	-428,000
交際費	387,734	430,056	-42,322
租税公課	70,000	70,000	-
支払助成金	9,000,000	9,150,000	-150,000
支払賞金	-	200,000	-200,000
減価償却費	-	-	-
リース料	324,000	324,000	-
雑費	2,577,932	4,179,874	-1,601,942
事業協力費	700,000	700,000	-
業務委託費	360,000	420,000	-60,000
諸会費	100,000	-	100,000
支払寄附金	-	1,000,000	-1,000,000
経常費用計	33,481,576	37,037,977	-3,556,401
当期経常増減額	-32,714,233	-32,006,084	-708,149
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	-32,714,233	-32,006,084	-708,149
一般正味財産期首残高	259,832,102	291,838,186	-32,006,084
一般正味財産期末残高	227,117,869	259,832,102	-32,714,233
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	227,117,869	259,832,102	-32,714,233

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	115,700,000	-	29,900,000	85,800,000
表彰事業準備資金 積立資産(定期預金)	4,300,000	-	100,000	4,200,000
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	-	30,000,000	190,003,836
合計	223,003,836	-	30,000,000	193,003,836

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	85,800,000	(-)	(85,800,000)	(-)
表彰事業準備資金 積立資産(定期預金)	4,200,000	(-)	(4,200,000)	(-)
投資有価証券	100,000,000	(-)	(100,000,000)	(-)
什器備品	3,836	(-)	(3,836)	(-)
小計	190,003,836	(-)	(190,003,836)	(-)
合計	193,003,836	(-)	(193,003,836)	(-)

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	65,763,000	△ 34,237,000	スウェーデン輸出信用銀行債券
合計	100,000,000	65,763,000	△ 34,237,000	

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(令和2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(令和2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(令和2年3月31日現在)

発生日	取引先	金額	摘要
02.03.31	平凡社出版販売(株)	66,000	「雅楽」2セット代金
02.03.31	(株)ポレポレ東中野	84,000	映像貸出料
合計		150,000	

5. 未払金明細(令和2年3月31日現在)

発生日	取引先	金額	摘要
02.03.31	野口 靖	100,000	EC上映会展示システム製作費
02.03.31	(株)平凡社地図出版	330,000	ホームページ構築料
合計		430,000	

6. 預り金明細(令和2年3月31日現在)

発生日	項目	金額	摘要
02.01.22	採点謝礼源泉税	52,683	浅香修治他12名
02.01.22	予備審査謝礼源泉税	18,378	浅香修治他2名
02.01.25	給与所得税	6,200	1月分給料
02.01.29	出席謝金源泉税	3,990	藤井卓也他6名
02.01.31	審査謝礼源泉税	18,378	青木清他2名
02.01.31	「年報」監修料源泉税	5,105	金子明石
02.02.25	給与所得税	7,300	2月分給料
02.03.25	デザイン料源泉税	30,630	松田洋一
02.03.25	給与所得税	6,620	3月分給料
合計		149,284	

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	5,000	NHK札幌放送局
映像使用料	90,770	ポレポレタイムス社
映像使用料	30,000	同
映像使用料	74,500	ポレポレ東中野
映像使用料	84,000	同
合計		284,270

(2) 雑収入

「パール博士のことば」代金	7,300	(73部)
利用配当金	70	(東京都火災共済組合)
審査料返金差額	126	(長尾篤志委員辞退)
合計		7,496

財産目録

令和2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	136,846
普通預金	普通預金	りそな銀行 東京営業部	同上	403,432
	同上	りそな銀行 市ヶ谷支店	同上	2,494,118
	同上	あおぞら銀行 本店	同上	150,415
	同上	三井住友銀行 麹町支店	同上	121,033
	同上	商工中金 本店	同上	58,829
	同上	ゆうちょ銀行	同上	220,189
			<現金・預金計>	3,584,862
未収金		平凡社出版販売(株)	収1・収益事業の「雅楽」DVD2セットの 販売代金である	66,000
		(株)ポレポレ東中野	映像貸出料	84,000
			<未収金計>	150,000
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	318,455
			<棚卸資産計>	318,455
流動資産合計				4,053,317
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	30,000,000
		りそな銀行 東京営業部	同上	30,000,000
		りそな銀行 東京営業部	同上	10,000,000
		あおぞら銀行 本店	同上	5,800,000
		あおぞら銀行 本店	同上	10,000,000
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	4,200,000
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>	190,003,836
(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				223,643,836
資産合計				227,697,153

II. 負債の部				
1. 流動負債				
未払金		野口 靖 (株)平凡社地図出版	EC上映会展示システム制作費 ホームページ構築料	100,000 330,000 <未払金計> 430,000
預り金		職員他	源泉所得税	149,284 <預り金計> 149,284
流動負債合計				579,284
2. 固定負債				-
固定負債合計				-
負債合計				579,284
正味財産合計				227,117,869