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

<u></u> 目 次

- 1、貸借対照表
- 2、正味財産増減計算書
- 3、正味財產增減計算書 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

五無別団仏八 下記心別団	VI. 64 -44	V	(事匹・11)
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	_
基本 州庄口印	3,000,000	5,000,000	
(2) 特 定 資産			
	0E 000 000	115 700 000	. 20 000 000
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
4 > 1 > 4 1 > 4 - 1			
(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)	-	-	-
0 3 2 1 7 6 2 2 3 2 3 2 3 2 3 2 3 2 3 2 3 2 3 2 3			
2. 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
近	227,697,153	261,306,476	-33,609,323
スペンニッカに口口	221,001,100	201,000,110	00,000,020

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

公益則団法人「中記念則団	VI. 4- 4-	V. 6 F	(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
伝足個利負 会議費	1,485,837	1,867,386	-381,549
	2,955,277	5,301,808	-2,346,531
賃借料(事務所費)	780,326	695,628	-2,340,531 84,698
保管料	600,000	600,000	04,098
管理費(博物館維持管理)	62,450	62,350	100
火災保険料	1,632,137	1,585,717	46,420
旅費交通費			
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
o for all the lake he are			
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 髙	227,117,869	259,832,102	-32,714,233

正味財産増減計算書 内訳表

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)

公益財団法人 下中記念財団		公 益	目的事業会言	+					(単位:円)
	事業1	事業2	事業3	91	1	収益事業会計		나 생 다 그 !	
科目	助成金	映像•博物館	表彰	共 通	小 計	映像頒布	法人会計	内部取引 消去	合 計
I.一般正味財産増減の部	93772312	19 19 19 19 IS	27.49		/1. П	157 15K 115	四八五百	1112	Ц РІ
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	13,547	_	420	_	13,967	_	_	_	13,967
③映像販売収入	_	_	_	_	, –	414,000	_	_	414,000
④ECフィルム閲覧料等	_	249,270	_	_	249,270	35,000	_	_	284,270
⑤受取寄附金	_	20,000	_	_	20,000	_	27,310	_	47,310
⑥雑収入	_	7,300	_	_	7,300	_	196	_	7,496
経常収益計	13,547	276,570	420		290,537	449,000	27,806		767,343
程务以益訂	15,547	210,510	420	_	290,557	449,000	21,800	_	101,343
(2)経常費用									
役員報酬	80,208	35,648	8,912	-	124,768	17,824	35,648	-	178,240
給料手当	2,797,553	1,243,356	310,841	-	4,351,750	621,678	1,243,356	_	6,216,784
法定福利費	20,466	9,094	2,274	-	31,834	4,548	9,094	-	45,476
会議費	859,375	307,949	45,502	-	1,212,826	91,004	182,007	-	1,485,837
賃借料(事務所費)	1,329,875	591,055	147,764	-	2,068,694	295,528	591,055	-	2,955,277
保管料	_	780,326	_	_	780,326	_	-	_	780,326
管理費(博物館維持管理)	_	600,000	_	_	600,000	_	_	_	600,000
火災保険料	_	58,950	_	_	58,950	_	3,500	_	62,450
旅費交通費	627,385	532,885	67,410	_	1,227,680	134,819	269,638	_	1,632,137
通信運搬費	414,379	83,280	20,303	_	517,962	40,606	81,212	_	639,780
事務消耗品費	454,193	194,606	48,651	_	697,450	97,303	194,606	_	989,359
印刷製本費	880,590	50,235	_	_	930,825	36,458	_	_	967,283
映像製作費	-	2,206,786	_	_	2,206,786	118,583	_	_	2,325,369
図書購入費	207,592		_	_	207,592	-	_	_	207,592
委託諸謝金(審査料)	876,000	_	_	_	876,000	_	_	_	876,000
交際費	174,480	77,547	19,387	_	271,414	38,773	77,547	_	387,734
租税公課	- 171,100		-	_		-	70,000	_	70,000
支払助成金	9,000,000	_	_	_	9,000,000	_	- 10,000	_	9,000,000
支払賞金	5,000,000	_	_	_	5,000,000	_	_	_	3,000,000
減価償却費	_	_	_	_	_	_	_	_	_
リース料	145,800	64,800	16,200	_	226,800	32,400	64,800	_	324,000
維費	1,009,648	838,566	104,245	_	1,952,459	208,491	416,982	_	2,577,932
事業協力費	1,009,040	700,000	104,243	_	700,000	200,491	410,362	_	700,000
業務委託費	_	360,000	_	_	360,000	_	_	_	360,000
来勿安心貞 諸会費	_	300,000	_	_	500,000	_	100,000	_	100,000
							· ·		
経常費用計	18,877,544	8,735,083	791,489	_	28,404,116	1,738,015	3,339,445	_	33,481,576
当 期 経 常 増 減 額	-18,863,997	-8,458,513	-791,069	_	-28,113,579	-1,289,015	-3,311,639	_	-32,714,233
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	-18,863,997	-8,458,513	-791,069	_	-28,113,579	-1,289,015	-3,311,639	_	-32,714,233
一般正味財産期首残高	-,3,001	., 3,310	1,000		,,	1,223,010	,,,,		259,832,102
一般正味財産期末残高									227,117,869
Ⅱ.指定正味財産増減の部									22.,111,500
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
血. 上外凡压为 个汉间		<u> </u>					1		221,111,009

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。

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	ı	-	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

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)

金 額 発生日 取引先 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) 取引先 摘 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 ㈱ポレポレ東中野	84,000	映像貸出料	
	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	三費
02.03.31	㈱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	5	52,683	淺香修治他12名	
02.01.22	予備審査	謝礼源泉税	1	18,378	淺香修治他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	S	30,630	松田洋一	
02.03.25	給与所得	·税		6,620	3月分給料	
	合	計	14	19,284	_	

7. ECフィルム閲覧料等、及び雑収入の明細

(1)	ECフィ	コレム	閣	警 米	1/ 笙
١	. 1 /	エピレノィ	1114	ᅡᇈ	デルバ	1 रा

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

貸借対照表科	·	場所•物量等	使用目的等	金額
1. 資産の部				
1. 流動資産	III 4K	イーロが	運転資金として	100.040
現金	円貨	手元保管	連転賃金としく	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㈱	収1・収益事業の「雅楽」DVD2セットの 販売代金である	66,000
		㈱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
*******				4.050.045
流動資産合計 2. 固 定 資 産				4,053,317
(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
			(1)	2,222,223
(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 あおぞら銀行 本店	同上 同上	5,800,000 10,000,000
		めわてり戦11 平店	四上	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				
製金 製金		伊東ハイム	管理目的業務の資産として管理している	640,000
<i>)</i> /\ <u>1L</u>		当財団事務所の敷金	日·五日F97次初~及圧CO(日在O()。	010,000
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			1	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 (㈱平凡社地図出版	EC上映会展示システム製作費 ホームページ構築料 <未払金計>	100,000 330,000 430,000
預り金	職員他	源泉所得税 <預り金計>	149,284 149,284
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