

第9期 会計報告

自：令和2年4月 1日

至：令和3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3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	25,140	136,846	-111,706
普通預金	6,055,650	3,448,016	2,607,634
定期預金	0	0	0
未収入金	1,804,408	150,000	1,654,408
棚卸資産	166,603	318,455	-151,852
流動資産合計	8,051,801	4,053,317	3,998,484
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
定期預金	49,900,000	85,800,000	-35,900,000
表彰事業準備積立資金(定期預金)	4,100,000	4,200,000	-100,000
インド事業準備積立資金(定期預金)	6,000,000	0	6,000,000
有価証券	100,000,000	100,000,000	0
什器備品	0	3,836	-3,836
特定資産合計	160,000,000	190,003,836	-30,003,836
(3) その他固定資産			
敷金	640,000	640,000	0
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
その他固定資産合計	30,640,000	30,640,000	0
固定資産合計	193,640,000	223,643,836	-30,003,836
資産合計	201,691,801	227,697,153	-26,005,352
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,590,000	430,000	2,160,000
預り金	131,526	149,284	-17,758
流動負債合計	2,721,526	579,284	2,142,242
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,721,526	579,284	2,142,242
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	198,970,275	227,117,869	-28,147,594
(うち、基本資産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	-
(うち、特定資産への充当額)	(160,000,000)	(190,003,836)	(-30,003,836)
正味財産合計	198,970,275	227,117,869	-28,147,594
負債及び正味財産合計	201,691,801	227,697,153	-26,005,352

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	85,800,000	-	35,900,000	49,900,000
表彰事業準備積立 資金(定期預金)	4,200,000	-	100,000	4,100,000
インド事業準備積立 資金(定期預金)	-	6,000,000	-	6,000,000
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	6,000,000	36,003,836	160,000,000
合計	193,003,836	6,000,000	36,003,836	163,000,000

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	49,900,000	(-)	(49,900,000)	(-)
表彰事業準備積立資金(定期預金)	4,100,000	(-)	(4,100,000)	(-)
インド事業準備積立資金(定期預金)	6,000,000	(-)	(6,000,000)	(-)
投資有価証券	100,000,000	(-)	(100,000,000)	(-)
什器備品	-	(-)	0	(-)
小計	160,000,000	(-)	(160,000,000)	(-)
合計	163,000,000	(-)	(163,000,000)	(-)

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	3,836,000	-
合計	3,836,000	3,836,000	-

8. 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	100,013,000	13,000	スウェーデン輸出信用銀行債券
合計	100,000,000	100,013,000	13,000	

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3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3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3年3月31日現在)

発生日	取引先	金額	摘要
02.03.31	小野照崎神社	120,000	「雅楽」1セット代金
02.03.31	(株)ポレポレ東中野	93,000	映像貸出料
02.03.31	(株)損保ジャパン	1,591,408	建物水害被害保険給付金
合計		1,804,408	

5. 未払金明細(令和3年3月31日現在)

発生日	取引先	金額	摘要
02.03.31	(株)東京シネマ新社	30,000	「雅楽」販売協力金
02.03.31	(有)芦ノ湖ベース	2,560,000	<パール下中記念館>工事費用
合計		2,590,000	

6. 預り金明細(令和3年3月31日現在)

発生日	項目	金額	摘要
03.01.20	採点謝礼源泉税	44,713	淺香修治他12名
03.01.20	予備審査謝礼源泉税	18,378	淺香修治他2名
03.01.25	給与所得税	5,710	1月分給料
03.02.02	本審査謝礼源泉税	35,735	青木清他4名
03.02.24	給与所得税	6,040	2月分給料
03.03.31	給与所得税	6,250	3月分給料
03.03.31	住民税	14,700	3月分給料
合計		131,526	

7. 映像使用料及び雑収入の明細

(1) 映像使用料

(株)アマナイメージ	3,239	
NHK札幌放送局	80,000	
(株)ポレポレ東中野	18,060	
(株)ポレポレ東中野	176,300	
(株)ポレポレ東中野	93,000	
合計	370,599	

(2) 雑収入

「パール博士のこぼれ」代金	40,000	(400部)
利用配当金	35	(東京都火災共済協同組合)
合計	40,035	

財産目録

令和3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	25,140
普通預金	普通預金	りそな銀行 東京営業部	同上	419,125
	同上	りそな銀行 市ヶ谷支店	同上	4,721,178
	同上	あおぞら銀行 本店	同上	155,620
	同上	三井住友銀行 麹町支店	同上	59,566
	同上	商工中金 本店	同上	58,579
	同上	ゆうちょ銀行	同上	641,582
			<現金・預金計>	6,080,790
未収入金		小野照崎神社	収1・収益事業の「雅楽」DVD 1セットの代金である	120,000
		(株)ポレポレ東中野	映像貸出料	93,000
		(株)損保ジャパン	建物水害被害保険給付金	1,591,408
			<未収入金計>	1,804,408
棚卸資産		「雅楽」DVD及び解説書	収1・収益事業の「雅楽」DVD 及び「解説書」の在庫である	166,603
			<棚卸資産計>	166,603
流動資産合計				8,051,801
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
	同上	りそな銀行 東京営業部	同上	4,000,000
	同上	あおぞら銀行 本店	同上	5,900,000
表彰事業準備資金	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	4,100,000
インド事業準備資金	定期預金	りそな銀行 東京営業部	公4・インド事業準備資金として 管理している	6,000,000
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
			<特定資金計>	160,000,000
(3) その他固定資産				
敷金	定期預金	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	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				193,640,000
資産合計				201,691,801

II. 負債の部				
1. 流動負債				
未払金		(株)東京シネマ新社 (有)芦ノ湖ベース	「雅楽」販売協力金 <パール下中記念館>工事費用 <未払金計>	30,000 2,560,000 2,590,000
預り金		職員他	源泉所得税 <預り金計>	131,526 131,526
流動負債合計				2,721,526
2. 固定負債				
固定負債合計				-
負債合計				2,721,526
正味財産合計				198,970,275