

第10期 会 計 報 告

自：令和3年4月 1日

至：令和4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4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 | -25,140 |
| 普通預金 | 7,074,217 | 6,055,650 | 1,018,567 |
| 定期預金 | - | - | - |
| 未収金 | - | 1,804,408 | -1,804,408 |
| 棚卸資産 | 112,541 | 166,603 | -54,062 |
| 流動資産合計 | 7,186,758 | 8,051,801 | -865,043 |
| 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 | 40,000,000 | 49,900,000 | -9,900,000 |
| 表彰事業準備積立資金(定期預金) | 4,000,000 | 4,100,000 | -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 | - |
| 特定財産合計 | 150,000,000 | 160,000,000 | -10,000,000 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 敷金 | 315,000 | 640,000 | -325,000 |
| 定期預金 | 20,000,000 | 30,000,000 | -10,000,000 |
| その他固定資産合計 | 20,315,000 | 30,640,000 | -10,325,000 |
| 固定資産合計 | 173,315,000 | 193,640,000 | -20,325,000 |
| 資 産 合 計 | 180,501,758 | 201,691,801 | -21,190,043 |
| II. 負 債 の 部 | | | |
| 1. 流 動 負 債 | | | |
| 未払金 | - | 2,590,000 | -2,590,000 |
| 預り金 | 205,370 | 131,526 | 73,844 |
| 流動負債合計 | 205,370 | 2,721,526 | -2,516,156 |
| 2. 固 定 負 債 | | | |
| 固定負債合計 | - | - | - |
| 負 債 合 計 | 205,370 | 2,721,526 | -2,516,156 |
| 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 | | | |
| 180,296,388 | 198,970,275 | -18,673,887 | |
| (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) | (150,000,000) | (160,000,000) | (-10,000,000) |
| 正味財産合計 | 180,296,388 | 198,970,275 | -18,673,887 |
| 負債及び正味財産合計 | 180,501,758 | 201,691,801 | -21,190,043 |

正味財産増減計算書

自:令和3年4月1日 至:令和4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 | 4,425,026 | 3,021,354 | 1,403,672 |
| ③映像販売収入 | 307,072 | 736,500 | -429,428 |
| ④映像使用料 | 50,700 | 370,599 | -319,899 |
| ⑤受取寄附金 | 502,000 | 464,000 | 38,000 |
| ⑥雑収入 | 9,370 | 40,035 | -30,665 |
| 経常収益計 | 5,294,468 | 4,632,788 | 661,680 |
| (2)経常費用 | | | |
| 役員報酬 | - | - | - |
| 給料手当 | 5,770,208 | 5,942,788 | -172,580 |
| 法定福利費 | 74,882 | 77,758 | -2,876 |
| 会議費 | 472,636 | 636,117 | -163,481 |
| 賃借料(事務所費) | 1,620,889 | 2,960,755 | -1,339,866 |
| 保管料 | - | 334,785 | -334,785 |
| 管理費(博物館維持管理) | 360,000 | 360,000 | - |
| 火災保険料 | 75,920 | 65,240 | 10,680 |
| 旅費交通費 | 331,410 | 861,468 | -530,058 |
| 通信運搬費 | 434,120 | 522,009 | -87,889 |
| 事務消耗品費 | 398,755 | 387,263 | 11,492 |
| 印刷製本費 | - | 1,147,923 | -1,147,923 |
| 映像製作費 | 248,251 | 607,607 | -359,356 |
| 図書購入費 | 85,500 | 114,000 | -28,500 |
| 委託諸謝金(審査料) | 932,000 | 968,000 | -36,000 |
| 交際費 | 373,238 | 434,332 | -61,094 |
| 租税公課 | 70,000 | 70,000 | - |
| 支払助成金 | 8,400,000 | 9,000,000 | -600,000 |
| 支払賞金 | - | - | - |
| 減価償却費 | - | - | - |
| リース料 | 414,040 | 329,660 | 84,380 |
| 雑費 | 1,830,691 | 1,591,785 | 238,906 |
| 事業協力費 | 600,000 | 600,000 | - |
| 業務委託費 | 360,000 | 360,000 | - |
| 諸会費 | - | 100,000 | -100,000 |
| 修繕費 | - | 5,308,892 | -5,308,892 |
| 経常費用計 | 22,852,540 | 32,780,382 | -9,927,842 |
| 当期経常増減額 | -17,558,072 | -28,147,594 | 10,589,522 |
| 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 | | | |
| 雑損 | 1,115,815 | - | 1,115,815 |
| 経常外費用計 | 1,115,815 | - | 1,115,815 |
| 当期経常外増減額 | -1,115,815 | - | -1,115,815 |
| 当期一般正味財産増減額 | -18,673,887 | -28,147,594 | 9,473,707 |
| 一般正味財産期首残高 | 198,970,275 | 227,117,869 | -28,147,594 |
| 一般正味財産期末残高 | 180,296,388 | 198,970,275 | -18,673,887 |
| 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 | 180,296,388 | 198,970,275 | -18,673,887 |

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 | 49,900,000 | - | 9,900,000 | 40,000,000 |
| 表彰事業準備積立 資金(定期預金) | 4,100,000 | - | 100,000 | 4,000,000 |
| 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 |
| 小計 | 160,000,000 | - | 10,000,000 | 150,000,000 |
| 合計 | 163,000,000 | - | 10,000,000 | 153,000,000 |

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 | 40,000,000 | (-) | (40,000,000) | (-) |
| 表彰事業準備積立資金(定期預金) | 4,000,000 | (-) | (4,000,000) | (-) |
| 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) | (-) |
| 小計 | 150,000,000 | (-) | (150,000,000) | (-) |
| 合計 | 153,000,000 | (-) | (153,000,000) | (-) |

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

該当ありません。

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 | 102,202,000 | 2,202,000 | スウェーデン輸出信用銀行債券 |
| 合計 | 100,000,000 | 102,202,000 | 2,202,000 | |

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4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4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4年3月31日現在)

| 発生日 | 取引先 | 金額 | 摘要 |
|------|-----|----|----|
| 該当なし | | | |
| 合計 | | 0 | |

5. 未払金明細(令和4年3月31日現在)

| 発生日 | 取引先 | 金額 | 摘要 |
|------|-----|----|----|
| 該当なし | | | |
| 合計 | | 0 | |

6. 預り金明細(令和4年3月31日現在)

| 発生日 | 項目 | 金額 | 摘要 |
|----------|-------------|---------|-----------|
| 04.01.19 | 採点謝礼源泉税 | 41,036 | 川上新吾他17名 |
| 04.01.19 | 予備審査謝礼源泉税 | 18,378 | 浅香修治他2名 |
| 04.01.25 | 給与所得税 | 36,400 | 1月分給料 |
| 04.02.04 | 本審査謝礼源泉税 | 35,735 | 青木清他 |
| 04.02.24 | 所在地変更手数料源泉税 | 1,021 | 川端社会保険労務士 |
| 04.02.24 | 給与所得税 | 36,400 | 2月分給料 |
| 04.03.24 | 給与所得税 | 36,400 | 3月分給料 |
| 合計 | | 205,370 | |

7. 映像使用料及び雑収入の明細

(1) 映像使用料

| | | |
|------------|--------|--|
| (株)ポレポレ東中野 | 30,000 | |
| (株)ポレポレ東中野 | 20,700 | |
| 合計 | 50,700 | |

(2) 雑収入

| | | |
|---------------|-------|-------|
| 「パール博士のことば」代金 | 9,370 | (90部) |
| 合計 | 9,370 | |

財産目録

令和4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 | - |
| 普通預金 | 普通預金 | りそな銀行 東京営業部 | 同上 | 3,896,040 |
| | 同上 | りそな銀行 市ヶ谷支店 | 同上 | 473,454 |
| | 同上 | あおぞら銀行 本店 | 同上 | 159,817 |
| | 同上 | ゆうちょ銀行 | 同上 | 1,090,945 |
| | 同上 | 三井住友銀行 新宿支店 | 同上 | 1,453,961 |
| | | | <現金・預金計> | 7,074,217 |
| 未収金 | | | <未収金計> | - |
| 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 | 112,541 |
| | | | <棚卸資産計> | 112,541 |
| 流動資産合計 | | | | 7,186,758 |
| 2. 固定資産 | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | |
| 定期預金 | 定期預金 | りそな銀行 東京営業部 | 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 | 4,000,000 |
| | | あおぞら銀行 本店 | 同上 | 6,000,000 |
| 表彰事業準備積立資金 | 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 | 4,000,000 |
| インド事業準備積立資金 | 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 |
| | | | <特定資産計> | 150,000,000 |
| (3) その他固定資産 | | | | |
| 敷金 | | 発明学会ビル 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 | 315,000 |
| 定期預金 | 定期預金 | あおぞら銀行 本店 | 同上 | 20,000,000 |
| | | | <その他固定資産計> | 20,315,000 |
| 固定資産合計 | | | | 173,315,000 |
| 資産合計 | | | | 180,501,758 |

| | | | | | |
|---------------|--|-----|-------|--------|--------------------|
| II. 負債の部 | | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | | |
| 未払金 | | | | <未払金計> | - |
| | | | | | - |
| 預り金 | | 職員他 | 源泉所得税 | <預り金計> | 205,370 |
| | | | | | 205,370 |
| 流動負債合計 | | | | | 205,370 |
| 2. 固定負債 | | | | | - |
| | | | | | - |
| 固定負債合計 | | | | | - |
| 負債合計 | | | | | 205,370 |
| 正味財産合計 | | | | | 180,296,388 |