

第11期 会 計 報 告

自：令和4年4月 1日

至：令和5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5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	-	-	-
普通預金	8,329,630	7,074,217	1,255,413
定期預金	-	-	-
未収金	20,000	-	20,000
棚卸資産	112,541	112,541	-
流動資産合計	8,462,171	7,186,758	1,275,413
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	130,000,000	40,000,000	90,000,000
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
特定財産合計	136,000,000	150,000,000	-14,000,000
(3) その他固定資産			
敷金	315,000	315,000	-
定期預金	20,000,000	20,000,000	-
その他固定資産合計	20,315,000	20,315,000	-
固定資産合計	159,315,000	173,315,000	-14,000,000
資 産 合 計	167,777,171	180,501,758	-12,724,587
II. 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未払金	-	-	-
預り金	242,740	205,370	37,370
流動負債合計	242,740	205,370	37,370
2. 固 定 負 債			
固定負債合計	-	-	-
負 債 合 計	242,740	205,370	37,370
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)	167,534,431	180,296,388	-12,761,957
(うち特定財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	-
(うち特定財産への充当額)	(136,000,000)	(150,000,000)	(-14,000,000)
正味財産合計	167,534,431	180,296,388	-12,761,957
負債及び正味財産合計	167,777,171	180,501,758	-12,724,587

正味財産増減計算書

自:令和4年4月1日 至:令和5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	60	300	-240
②その他の資産利息収入	9,059,322	4,425,026	4,634,296
③映像販売収入	26,380	307,072	-280,692
④映像使用料	42,500	50,700	-8,200
⑤受取寄附金	501,000	502,000	-1,000
⑥雑収入	10,000	9,370	630
経常収益計	9,639,262	5,294,468	4,344,794
(2)経常費用			
役員報酬	-	-	-
給料手当	3,914,169	5,770,208	-1,856,039
法定福利費	10,000	74,882	-64,882
会議費	688,969	472,636	216,333
賃借料(事務所費)	1,084,820	1,620,889	-536,069
保管料	-	-	-
管理費(博物館維持管理)	360,000	360,000	-
火災保険料	69,060	75,920	-6,860
旅費交通費	620,942	331,410	289,532
通信運搬費	357,206	434,120	-76,914
事務消耗品費	77,024	398,755	-321,731
印刷製本費	50,345	-	50,345
映像製作費	2,210	248,251	-246,041
図書購入費	240,000	85,500	154,500
委託諸謝金(審査料)	1,458,000	932,000	526,000
交際費	472,520	373,238	99,282
租税公課	70,000	70,000	-
支払助成金	7,800,000	8,400,000	-600,000
支払賞金	2,500,000	-	2,500,000
減価償却費	-	-	-
リース料	405,240	414,040	-8,800
雑費	1,160,714	1,830,691	-669,977
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	-	-	-
経常費用計	22,401,219	22,852,540	-451,321
当期経常増減額	-12,761,957	-17,558,072	4,796,115
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	-12,761,957	-18,673,887	5,911,930
一般正味財産期首残高	180,296,388	198,970,275	-18,673,887
一般正味財産期末残高	167,534,431	180,296,388	-12,761,957
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	167,534,431	180,296,388	-12,761,957

正味財産増減計算書 内訳表

自:令和4年4月1日 至:令和5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	事業4	共通	小計				
	助成金	映像・博物館	表彰	インド						
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	-	-	-	-	-	-	-	60	-	60
②その他の資産利息収入	9,059,322	-	-	-	-	9,059,322	-	-	-	9,059,322
③映像販売収入	-	-	-	-	-	-	26,380	-	-	26,380
④映像使用料	-	42,500	-	-	-	42,500	-	-	-	42,500
⑤受取寄附金	50,000	153,000	-	38,000	-	241,000	-	260,000	-	501,000
⑥雑収入	-	10,000	-	-	-	10,000	-	-	-	10,000
経常収益計	9,109,322	205,500	-	38,000	-	9,352,822	26,380	260,060	-	9,639,262
(2) 経常費用										
役員報酬	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
給料手当	1,565,668	587,125	1,174,251	-	-	3,327,044	195,708	391,417	-	3,914,169
法定福利費	4,000	1,500	3,000	-	-	8,500	500	1,000	-	10,000
会議費	344,309	169,744	164,311	-	-	678,364	3,535	7,070	-	688,969
賃借料(事務所費)	433,928	162,723	325,446	-	-	922,097	54,241	108,482	-	1,084,820
保管料	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理費(博物館維持管理)	-	360,000	-	-	-	360,000	-	-	-	360,000
火災保険料	-	69,060	-	-	-	69,060	-	-	-	69,060
旅費交通費	174,472	274,917	114,369	-	-	563,758	19,062	38,122	-	620,942
通信運搬費	149,379	61,717	97,526	-	-	308,622	16,194	32,390	-	357,206
事務消耗品費	30,810	11,554	23,107	-	-	65,471	3,851	7,702	-	77,024
印刷製本費	-	50,345	-	-	-	50,345	-	-	-	50,345
映像製作費	-	-	-	-	-	-	2,210	-	-	2,210
図書購入費	40,000	-	200,000	-	-	240,000	-	-	-	240,000
委託諸謝金(審査料)	1,058,000	-	400,000	-	-	1,458,000	-	-	-	1,458,000
交際費	189,008	70,878	141,756	-	-	401,642	23,626	47,252	-	472,520
租税公課	-	-	-	-	-	-	-	70,000	-	70,000
支払助成金	7,800,000	-	-	-	-	7,800,000	-	-	-	7,800,000
支払賞金	-	-	2,500,000	-	-	2,500,000	-	-	-	2,500,000
減価償却費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
リース料	162,096	60,786	121,572	-	-	344,454	20,262	40,524	-	405,240
雑費	473,912	251,052	301,959	11,065	-	1,037,988	41,202	81,524	-	1,160,714
事業協力費	-	600,000	-	-	-	600,000	-	-	-	600,000
業務委託費	-	360,000	-	-	-	360,000	-	-	-	360,000
諸会費	-	-	-	-	-	-	-	100,000	-	100,000
修繕費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
経常費用計	12,425,582	3,091,401	5,567,297	11,065	-	21,095,345	380,391	925,483	-	22,401,219
当期経常増減額	-3,316,260	-2,885,901	-5,567,297	26,935	-	-11,742,523	-354,011	-665,423	-	-12,761,957
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	-3,316,260	-2,885,901	-5,567,297	26,935	-	-11,742,523	-354,011	-665,423	-	-12,761,957
一般正味財産期首残高										180,296,388
一般正味財産期末残高										167,534,431
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										167,534,431

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	40,000,000	100,000,000	10,000,000	130,000,000
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	100,000,000	114,000,000	136,000,000
合計	153,000,000	100,000,000	114,000,000	139,000,000

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	130,000,000	(-)	(130,000,000)	(-)
表彰事業準備積立 資金(定期預金)	-	(-)	0	(-)
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	-	(-)	0	(-)
小計	136,000,000	(-)	(136,000,000)	(-)
合計	139,000,000	(-)	(139,000,000)	(-)

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

該当ありません。

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5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5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5年3月31日現在)

発生日	取引先	金額	摘要
05.03.31	株ポレポレ東中野	20,000	ECフィルム貸出料
合計		20,000	

5. 未払金明細(令和5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5年3月31日現在)

発生日	項目	金額	摘要
05.01.20	予備審査謝礼源泉税	18,378	川上新吾ほか2名
05.01.20	採点謝礼源泉税	41,650	宮崎活志ほか9名
05.01.24	給与所得税	36,400	1月分給料
05.02.06	助成金審査源泉税	47,987	青木清ほか6名
05.02.06	表彰事業審査謝礼源泉税	20,420	青木清ほか3名
05.02.24	給与所得税	36,400	2月分給料
05.03.24	給与所得税	36,400	3月分給料
05.03.27	表彰事業源泉税	5,105	中尾征三
合計		242,740	

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	10,000	
株ポレポレ東中野	12,500	
株ポレポレ東中野	20,000	
合計		42,500

(2) 雑収入

「パール博士のことば」代金	10,000	(100部)
合計		10,000

財産目録

令和5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	894,341
	同上	りそな銀行 市ヶ谷支店	同上	817,920
	同上	あおぞら銀行 本店	同上	162,833
	同上	ゆうちょ銀行	同上	1,588,683
	同上	三井住友銀行 新宿支店	同上	4,865,853
			<現金・預金計>	8,329,630
未収金		(株)ポレポレ東中野	映像使用料	20,000
			<未収金計>	20,000
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	112,541
			<棚卸資産計>	112,541
流動資産合計				8,462,171
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
		三井住友銀行 新宿支店	同上	100,000,000
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
			<特定資産計>	136,000,000
(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				159,315,000
資産合計				167,777,171

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>	242,740
					242,740
流動負債合計					242,740
2. 固定負債					-
					-
固定負債合計					-
負債合計					242,740
正味財産合計					167,534,431