

第14期 会 計 報 告

自：令和7年4月 1日

至：令和8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8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	0	0	0
普通預金	14,658,352	9,729,564	4,928,788
定期預金	0	0	0
未収金	14,600	17,600	-3,000
棚卸資産	116,625	88,479	28,146
前払金	0	0	0
流動資産合計	14,789,577	9,835,643	4,953,934
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	90,000,000	110,000,000	-20,000,000
インド事業準備積立資金(定期預金)	4,800,000	4,800,000	0
投資有価証券	0	0	0
特定財産合計	94,800,000	114,800,000	-20,000,000
(3) その他固定資産			
敷金	315,000	315,000	0
定期預金	0	0	0
その他固定資産合計	315,000	315,000	0
固定資産合計	98,115,000	118,115,000	-20,000,000
資 産 合 計	112,904,577	127,950,643	-15,046,066
II. 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未払金	0	300,000	-300,000
預り金	226,376	231,686	-5,310
流動負債合計	226,376	531,686	-305,310
2. 固 定 負 債			
固定負債合計	0	0	0
負 債 合 計	226,376	531,686	-305,310
III. 正 味 財 産 の 部			
1. 指 定 正 味 財 産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
2. 一 般 正 味 財 産	112,678,201	127,418,957	-14,740,756
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	0
(うち特定財産への充当額)	(94,800,000)	(114,800,000)	(-20,000,000)
正味財産合計	112,678,201	127,418,957	-14,740,756
負債及び正味財産合計	112,904,577	127,950,643	-15,046,066

正味財産増減計算書

自:令和7年4月1日 至:令和8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	750	60	690
②その他の資産利息収入	270,539	68,451	202,088
③映像販売収入	168,350	111,820	56,530
④映像使用料	35,500	36,500	-1,000
⑤受取寄附金	173,000	13,000	160,000
⑥雑収入	14,700	308,143	-293,443
経常収益計	662,839	537,974	124,865
(2)経常費用			
役員報酬	87,669	139,200	-51,531
給料手当	3,360,000	3,590,000	-230,000
法定福利費	14,201	21,014	-6,813
会議費	318,093	751,662	-433,569
賃借料(事務所費)	1,159,178	1,087,247	71,931
管理費(博物館維持管理)	360,000	360,000	0
火災保険料	0	89,210	-89,210
旅費交通費	172,347	340,917	-168,570
通信運搬費	343,538	334,807	8,731
事務消耗品費	53,593	53,859	-266
印刷製本費	3,190	631,170	-627,980
映像製作費	151,533	34,452	117,081
図書購入費	50,000	170,000	-120,000
委託諸謝金(審査料)	848,000	900,000	-52,000
交際費	0	384,311	-384,311
租税公課	70,000	70,000	0
支払助成金	6,300,000	6,900,000	-600,000
支払賞金	0	0	0
減価償却費	0	0	0
リース料	405,240	405,240	0
雑費	747,013	1,024,945	-277,932
事業協力費	600,000	600,000	0
業務委託費	360,000	360,000	0
諸会費	0	0	0
修繕費	0	0	0
経常費用計	15,403,595	18,248,034	-2,844,439
当期経常増減額	-14,740,756	-17,710,060	2,969,304
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
雑損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-14,740,756	-17,710,060	2,969,304
一般正味財産期首残高	127,418,957	145,129,017	-17,710,060
一般正味財産期末残高	112,678,201	127,418,957	-14,740,756
II.指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III.正味財産期末残高	112,678,201	127,418,957	-14,740,756

正味財産増減計算書 内訳表

自:令和7年4月1日 至:令和8年3月31日

公益財団法人 下中記念財団

(単位:円)

[illegible]

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	0	0	3,000,000
小 計	3,000,000	0	0	3,000,000
【特定財産】				
定 期 預 金	110,000,000	0	20,000,000	90,000,000
インド事業準備積立 資金(定期預金)	4,800,000	0	0	4,800,000
小 計	114,800,000	0	20,000,000	94,800,000
合 計	117,800,000	0	20,000,000	97,800,000

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	0	(3,000,000)	0
小 計	3,000,000	0	(3,000,000)	0
【特定財産】				
定 期 預 金	90,000,000	0	(90,000,000)	0
インド事業準備積立 資金(定期預金)	4,800,000	0	(4,800,000)	0
小 計	94,800,000	0	(94,800,000)	0
合 計	97,800,000	0	(97,800,000)	0

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

発生日	取引先	金額	摘要
該当なし			
合 計		0	

3. 前払金の明細

発生日	取引先	金額	摘要
該当なし			
合 計		0	

4. 未収金の明細

発生日	取引先	金額	摘要
08.03.31	(株)ポレポレ東中野	12,500	博物館事業の貸出代
08.03.31	(株)ポレポレ東中野	2,100	博物館事業の冊子代
合 計		14,600	

5. 未払金明細

発生日	取引先	金額	摘要
該当なし			
合 計		0	

6. 預り金明細

発生日	項 目	金額	摘要
08.01.21	採点謝礼源泉税	50,841	禅ほか9名
08.01.26	給与所得税	46,600	1月分給料
08.02.09	本審査謝礼源泉税	35,735	中尾征三ほか4名
08.02.25	給与所得税	46,600	2月分給料
08.03.25	給与所得税	46,600	3月分給料
合 計		226,376	

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	35,500
合 計	35,500

(2) 雑収入

「パール博士のことば」代金	100
イベント参加費	9,000
「こな ねる たべる」代金	5,600
合 計	14,700

財産目録

令和8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	0
普通預金	普通預金	りそな銀行 東京営業部	同上	163,045
	同上	りそな銀行 市ヶ谷支店	同上	1,753,127
	同上	ゆうちょ銀行	同上	2,020,188
	同上	三井住友銀行 新宿支店	同上	10,721,992
<現金・預金計>				14,658,352
未収金		(株)ポレポレ東中野	公2・映像:博物館事業の貸出代	12,500
		(株)ポレポレ東中野	公2・映像:博物館事業の冊子代	2,100
<未収金計>				14,600
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	116,625
<棚卸資産計>				116,625
前払金			<前払金計>	0
流動資産合計				14,789,577
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	10,000,000
		三井住友銀行 新宿支店	同上	80,000,000
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	4,800,000
<特定資産計>				94,800,000
(3) その他固定資産				
敷金		発明学会ビル	管理目的業務の資産として管理している	315,000
		当財団事務所の敷金		
<その他固定資産計>				315,000
固定資産合計				98,115,000
資 産 合 計				112,904,577

Ⅱ. 負 債 の 部				
1. 流 動 負 債				
未払金			<未払金計>	0
預り金		職員他	源泉所得税	226,376
			<預り金計>	226,376
流動負債合計				226,376
2. 固 定 負 債				0
固定負債合計				0
負債合計				226,376
正味財産合計				112,678,201