

第 4 期

財 務 諸 表

自 2023年12月 1日

至 2024年11月30日

東京都港区台場二丁目3番4号

公益財団法人 乃村文化財団

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

2024年11月30日現在

(単位：円)

科目	当年度 2024年11月30日現在	前年度 2023年11月30日現在	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金	2,237,224	3,078,193	△ 840,969
前払費用	5,640	5,640	0
流動資産合計	2,242,864	3,083,833	△ 840,969
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	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			
事業費積立資産	24,620,898	20,972,554	3,648,344
管理費積立資産	19,821,622	19,736,356	85,266
特定資産合計	44,442,520	40,708,910	3,733,610
(3) その他固定資産			
什器備品	222,948	222,948	0
什器備品減価償却累計額	△ 198,869	△ 174,790	△ 24,079
長期前払費用	4,230	9,870	△ 5,640
その他固定資産合計	28,309	58,028	△ 29,719
固定資産合計	47,470,829	43,766,938	3,703,891
資産合計	49,713,693	46,850,771	2,862,922
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,666,642	2,343,580	△ 676,938
未払費用	133,702	154,113	△ 20,411
賞与引当金	436,880	580,500	△ 143,620
流動負債合計	2,237,224	3,078,193	△ 840,969
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,237,224	3,078,193	△ 840,969
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	47,476,469	43,772,578	3,703,891
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(44,442,520)	(40,708,910)	(3,733,610)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	47,476,469	43,772,578	3,703,891
負債及び正味財産合計	49,713,693	46,850,771	2,862,922

正味財産増減計算書

2023年12月 1日から2024年11月30日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
	自 2023年12月 1日 至 2024年11月30日	自 2022年12月 1日 至 2023年11月30日	
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①特定資産運用益	(4,488)	(411)	(4,077)
特定資産受取利息振替額	4,488	411	4,077
②受取寄付金	(49,296,109)	(46,305,493)	(2,990,616)
受取寄付金振替額	49,296,109	46,305,493	2,990,616
③雑収益	(0)	(5,900)	(△ 5,900)
雑収益	0	5,900	△ 5,900
経常収益計	49,300,597	46,311,804	2,988,793
(2) 経常費用			
①事業費	(36,375,819)	(31,424,290)	(4,951,529)
役員報酬	2,580,000	2,587,213	△ 7,213
給料手当	4,857,316	3,783,567	1,073,749
法定福利費	710,297	693,200	17,097
福利厚生費	6,115	2,700	3,415
賞与引当金繰入額	325,190	393,500	△ 68,310
旅費交通費	432,242	500,975	△ 68,733
水道光熱費	36,960	36,960	0
調査資料費	0	400	△ 400
通信運搬費	104,049	112,788	△ 8,739
消耗什器備品費	190,564	488,692	△ 298,128
減価償却費	16,855	22,473	△ 5,618
賃借料	485,100	599,500	△ 114,400
業務委託手数料	462,000	577,500	△ 115,500
支払手数料	1,266,225	1,098,890	167,335
支払報酬	334,110	400,932	△ 66,822
支払助成金	2,000,000	2,500,000	△ 500,000
支払奨学金	20,600,000	15,550,000	5,050,000
支払表彰金	1,850,000	2,000,000	△ 150,000
租税公課	0	420	△ 420
雑費	118,796	74,580	44,216
②管理費	(12,924,778)	(14,887,514)	(△ 1,962,736)
役員報酬	3,406,798	3,287,758	119,040
給料手当	2,168,937	1,474,161	694,776
法定福利費	259,773	329,369	△ 69,596
福利厚生費	2,305	1,500	805
賞与引当金繰入額	111,690	187,000	△ 75,310
旅費交通費	212,611	303,296	△ 90,685
水道光熱費	15,840	15,840	0
通信運搬費	31,817	27,285	4,532
消耗什器備品費	60,278	113,163	△ 52,885
減価償却費	7,224	9,631	△ 2,407
賃借料	198,000	249,700	△ 51,700
保険料	56,900	58,200	△ 1,300
業務委託手数料	1,782,000	1,831,500	△ 49,500
顧問料	3,708,100	6,015,900	△ 2,307,800
支払手数料	541,710	593,055	△ 51,345
支払報酬	23,100	34,300	△ 11,200
租税公課	500	680	△ 180
雑費	337,195	355,176	△ 17,981
経常費用計	49,300,597	46,311,804	2,988,793
当期経常増減額	0	0	0
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
1. 受取寄付金	53,000,000	51,000,000	2,000,000
2. 受取利息・配当金	4,488	411	4,077
3. 一般正味財産への振替額	△ 49,300,597	△ 46,305,904	△ 2,994,693
当期指定正味財産増減額	3,703,891	4,694,507	△ 990,616
指定正味財産期首残高	43,772,578	39,078,071	4,694,507
指定正味財産期末残高	47,476,469	43,772,578	3,703,891
III 正味財産期末残高	47,476,469	43,772,578	3,703,891

正味財産増減計算書内訳表

2023年12月 1日から2024年11月30日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	合 計
	空間ディスプレイ振興事業			
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
①特定資産運用益	(4,488)	(0)	(4,488)	
特定資産受取利息振替額	4,488	0	4,488	
②受取寄付金	(36,371,331)	(12,924,778)	(49,296,109)	
受取寄付金振替額	36,371,331	12,924,778	49,296,109	
経常収益計	36,375,819	12,924,778	49,300,597	
(2) 経常費用				
①事業費	(36,375,819)	(-)	(36,375,819)	
役員報酬	2,580,000		2,580,000	
給料手当	4,857,316		4,857,316	
法定福利費	710,297		710,297	
福利厚生費	6,115		6,115	
賞与引当金繰入額	325,190		325,190	
旅費交通費	432,242		432,242	
水道光熱費	36,960		36,960	
通信運搬費	104,049		104,049	
消耗什器備品費	190,564		190,564	
減価償却費	16,855		16,855	
賃借料	485,100		485,100	
業務委託手数料	462,000		462,000	
支払手数料	1,266,225		1,266,225	
支払報酬	334,110		334,110	
支払助成金	2,000,000		2,000,000	
支払奨学金	20,600,000		20,600,000	
支払表彰金	1,850,000		1,850,000	
雑費	118,796		118,796	
②管理費	(-)	(12,924,778)	(12,924,778)	
役員報酬		3,406,798	3,406,798	
給料手当		2,168,937	2,168,937	
法定福利費		259,773	259,773	
福利厚生費		2,305	2,305	
賞与引当金繰入額		111,690	111,690	
旅費交通費		212,611	212,611	
水道光熱費		15,840	15,840	
通信運搬費		31,817	31,817	
消耗什器備品費		60,278	60,278	
減価償却費		7,224	7,224	
賃借料		198,000	198,000	
保険料		56,900	56,900	
業務委託手数料		1,782,000	1,782,000	
顧問料		3,708,100	3,708,100	
支払手数料		541,710	541,710	
支払報酬		23,100	23,100	
租税公課		500	500	
雑費		337,195	337,195	
経常費用計	36,375,819	12,924,778	49,300,597	
投資活動支出	0	0	0	
予備費支出	0	0	0	
当期経常増減額	0	0	0	
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				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	0	0	0	
一般正味財産期首残高	0	0	0	
一般正味財産期末残高	0	0	0	
II 指定正味財産増減の部				
1. 受取寄付金	40,000,000	13,000,000	53,000,000	
2. 受取利息・配当金	4,488	0	4,488	
3. 一般正味財産への振替額	△ 36,375,819	△ 12,924,778	△ 49,300,597	
当期指定正味財産増減額	3,628,669	75,222	3,703,891	
指定正味財産期首残高	24,014,020	19,758,558	43,772,578	
指定正味財産期末残高	27,642,689	19,833,780	47,476,469	
III 正味財産期末残高	27,642,689	19,833,780	47,476,469	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

固定資産の減価償却方法は、定率法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金・職員等に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、免税事業者のため税込方式によっている。

2. 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その残高は、次のとおりである。

(単位：円)

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				
普通預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
事業費積立資産	20,972,554	40,004,488	36,356,144	24,620,898
管理費積立資産	19,736,356	13,000,000	12,914,734	19,821,622
小計	40,708,910	53,004,488	49,270,878	44,442,520
合計	43,708,910	53,004,488	49,270,878	47,442,520

3. 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)

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				
普通預金	3,000,000	3,000,000	0	0
小計	3,000,000	3,000,000	0	0
特定資産				
事業費積立資産	24,620,898	24,620,898	0	0
管理費積立資産	19,821,622	19,821,622	0	0
小計	44,442,520	44,442,520	0	0
合計	47,442,520	47,442,520	0	0

4. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
受取寄付金	49,296,109
受取利息・配当金	4,488
合計	49,300,597

5. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	580,500	436,880	580,500	0	436,880

附属明細書

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、財務諸表の注記に記載をしているため、記載を省略する。

2. 引当金の明細

引当金について、財務諸表の注記に記載をしているため、記載を省略する。

財 産 目 録

2024年11月30日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
普通預金	三井住友銀行 東京中央支店	運転資金として	2,237,224
前払費用	トレンドマイクロ㈱	ウイルスバスター更新料	5,640
流動資産合計			2,242,864
(固定資産)			
基本財産	普通預金	三井住友銀行 東京中央支店	公益目的保有財産として運用益を実施事業の財源として使用している。
	小計		3,000,000
特定資産	事業費積立資産	三井住友銀行 東京中央支店	元本及び運用益を公益目的事業の財源として使用している。
	管理費積立資産	三井住友銀行 東京中央支店	元本及び運用益を管理運営業務の財源として使用している。
	小計		44,442,520
その他固定資産	什器備品	東京都港区台場二丁目3番4号	事務用機器
	長期前払費用	トレンドマイクロ㈱	ウイルスバスター更新料
	小計		28,309
固定資産合計			47,470,829
資産合計			49,713,693
(流動負債)			
未払金	太陽がテントの税理士法人等	委託費・顧問料・人件費等	1,666,642
未払費用	職員等に対するもの	職員等に対する賞与の法定福利費等	133,702
賞与引当金	職員等に対するもの	職員等に対する賞与の支払に備えるもの	436,880
流動負債合計			2,237,224
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			2,237,224
正味財産			47,476,469