

第 2 期

財 務 諸 表

自 2021年12月 1日

至 2022年 4月 6日

東京都港区台場二丁目3番4号

一般財団法人 乃村文化財団

# 貸借対照表

2022年 4月 6日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度 2022年4月6日現在	前 年 度 2021年11月30日現在	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
普通預金	1,484,700	3,620,642	△ 2,135,942
流動資産合計	1,484,700	3,620,642	△ 2,135,942
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	13,361,086	11,597,163	1,763,923
管理費積立資産	16,855,077	12,966,466	3,888,611
特定資産合計	30,216,163	24,563,629	5,652,534
(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	△ 104,039	△ 89,179	△ 14,860
その他固定資産合計	118,909	133,769	△ 14,860
固定資産合計	33,335,072	27,697,398	5,637,674
資産合計	34,819,772	31,318,040	3,501,732
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	917,745	2,048,998	△ 1,131,253
未払費用	154,571	253,460	△ 98,889
未払法人税等	75,800	46,600	29,200
賞与引当金	336,584	1,271,584	△ 935,000
流動負債合計	1,484,700	3,620,642	△ 2,135,942
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,484,700	3,620,642	△ 2,135,942
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	33,335,072	27,697,398	5,637,674
(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)	( 30,216,163 )	( 24,563,629 )	( 5,652,534 )
2. 一般正味財産			
(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	33,335,072	27,697,398	5,637,674
負債及び正味財産合計	34,819,772	31,318,040	3,501,732

# 正味財産増減計算書

2021年12月 1日から2022年 4月 6日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度 自 2021年12月 1日 至 2022年 4月 6日	前 年 度 自 2020年12月15日 至 2021年11月30日	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特定資産運用益	( 95 )	( 107 )	( △ 12 )
特定資産受取利息振替額	95	107	△ 12
②受取寄付金	( 6,362,326 )	( 34,302,602 )	( △ 27,940,276 )
受取寄付金振替額	6,362,326	34,302,602	△ 27,940,276
経常収益計	6,362,421	34,302,709	△ 27,940,288
(2) 経常費用			
①事業費	( 2,246,574 )	( 20,309,305 )	( △ 8,043,611 )
役員報酬	583,426	1,785,916	△ 1,202,490
給料手当	654,636	2,204,437	△ 1,549,801
法定福利費	179,016	724,362	△ 545,346
福利厚生費	600	1,650	△ 1,050
賞与引当金繰入額	0	823,952	△ 823,952
旅費交通費	59,880	228,244	△ 168,364
水道光熱費	13,860	52,360	△ 38,500
調査資料費	0	14,576	△ 14,576
通信運搬費	34,700	56,214	△ 21,514
消耗什器備品費	58,640	547,930	△ 489,290
減価償却費	10,402	62,425	△ 52,023
賃借料	115,500	547,679	△ 432,179
業務委託手数料	308,000	0	308,000
支払手数料	78,100	3,090,626	△ 3,012,526
支払報酬	133,644	133,644	0
支払助成金	0	2,500,000	△ 2,500,000
支払奨学金	0	6,800,000	△ 6,800,000
雑費	16,170	735,290	△ 719,120
②管理費	( 4,115,847 )	( 13,993,404 )	( △ 9,877,557 )
役員報酬	998,055	2,591,618	△ 1,593,563
給料手当	218,210	734,812	△ 516,602
法定福利費	115,756	429,084	△ 313,328
福利厚生費	200	550	△ 350
賞与引当金繰入額	0	447,632	△ 447,632
旅費交通費	40,698	179,894	△ 139,196
水道光熱費	5,940	22,440	△ 16,500
通信運搬費	17,744	82,296	△ 64,552
修繕費	0	21,175	△ 21,175
消耗什器備品費	25,127	375,283	△ 350,156
減価償却費	4,458	26,754	△ 22,296
賃借料	80,300	420,816	△ 340,516
業務委託手数料	528,000	0	528,000
顧問料	1,763,300	0	1,763,300
支払手数料	111,705	2,684,451	△ 2,572,746
支払報酬	50,300	3,729,682	△ 3,679,382
租税公課	29,200	68,300	△ 39,100
雑費	126,854	2,178,617	△ 2,051,763
経常費用計	6,362,421	34,302,709	△ 17,921,168
当期経常増減額	0	0	△ 10,019,120
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	12,000,000	62,000,000	△ 50,000,000
2. 受取利息・配当金	95	107	△ 12
3. 一般正味財産への振替額	△ 6,362,421	△ 34,302,709	27,940,288
当期指定正味財産増減額	5,637,674	27,697,398	△ 22,059,724
指定正味財産期首残高	27,697,398	0	27,697,398
指定正味財産期末残高	33,335,072	27,697,398	5,637,674
III 正味財産期末残高	33,335,072	27,697,398	5,637,674

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 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	11,597,163	7,000,095	5,236,172	13,361,086
管理費積立資産	12,966,466	5,000,000	1,111,389	16,855,077
小計	24,563,629	12,000,095	6,347,561	30,216,163
合計	27,563,629	12,000,095	6,347,561	33,216,163

### 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	13,361,086	13,361,086	0	0
管理費積立資産	16,855,077	16,855,077	0	0
小計	30,216,163	30,216,163	0	0
合計	33,216,163	33,216,163	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	6,362,326
受取利息・配当金	95
合計	6,362,421

## 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。

# 財 産 目 録

2022年 4月 6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)			
銀行預金	普通預金 三井住友銀行 東京中央支店	運転資金として	1,484,700
流動資産合計			1,484,700
(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。	3,000,000
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	元本及び運用益を実施事業の財源として使用している。	13,361,086
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。	16,855,077
小計			30,216,163
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	118,909
小計			118,909
固定資産合計			33,335,072
資産合計			34,819,772
(流動負債)			
未払金	太陽グランティアンソソ税理士法人等	委託費・顧問料・人件費等	917,745
未払費用		職員等に対する賞与の見積法定福利費等	154,571
未払法人税等	東京都	都税均等割	75,800
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	336,584
流動負債合計			1,484,700
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			1,484,700
正味財産			33,335,072