

第 2 期

財 務 諸 表

自 2022年 4月 7日

至 2022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

貸借対照表

2022年11月30日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度 2022年11月30日現在	前 年 度 2021年11月30日現在	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金	4,306,284	3,620,642	685,642
未収金	417,000	0	417,000
流動資産合計	4,723,284	3,620,642	1,102,642
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	16,964,715	11,597,163	5,367,552
管理費積立資産	18,616,094	12,966,466	5,649,628
特定資産合計	35,580,809	24,563,629	11,017,180
(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	△ 142,686	△ 89,179	△ 53,507
その他固定資産合計	80,262	133,769	△ 53,507
固定資産合計	38,661,071	27,697,398	10,963,673
資産合計	43,384,355	31,318,040	12,066,315
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,315,603	2,048,998	1,266,605
未払費用	128,531	253,460	△ 124,929
未払法人税等	5,900	46,600	△ 40,700
賞与引当金	856,250	1,271,584	△ 415,334
流動負債合計	4,306,284	3,620,642	685,642
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,306,284	3,620,642	685,642
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	39,078,071	27,697,398	11,380,673
(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)	(35,580,809)	(24,563,629)	(11,017,180)
2. 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	39,078,071	27,697,398	11,380,673
負債及び正味財産合計	43,384,355	31,318,040	12,066,315

正味財産増減計算書

2022年 4月 7日から2022年11月30日まで

(単位:円)

科 目			当 年 度 計		前 年 度		増 減
	自 2021年12月 1日 至 2022年 4月 6日	自 2022年 4月 7日 至 2022年11月30日	自 2021年12月 1日 至 2022年11月30日	自 2020年12月15日 至 2021年11月30日	自 2020年12月15日 至 2021年11月30日	自 2020年12月15日 至 2021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	(95)	(193)	(288)	(107)	(181)	(181)	
特定資産受取利息振替額	95	193	288	107	181	181	
② 受取寄付金	(6,362,326)	(33,257,001)	(39,619,327)	(34,302,602)	(5,316,725)	(5,316,725)	
受取寄付金振替額	6,362,326	33,257,001	39,619,327	34,302,602	5,316,725	5,316,725	
経常収益計	6,362,421	33,257,194	39,619,615	34,302,709	5,316,906	5,316,906	
(2) 経常費用							
① 事業費	(2,246,574)	(23,006,617)	(25,253,191)	(20,309,305)	(4,943,886)	(4,943,886)	
役員報酬	583,426	1,187,574	1,771,000	1,785,916	△ 14,916	△ 14,916	
給料手当	654,636	1,587,788	2,242,424	2,204,437	37,987	37,987	
法定福利費	179,016	441,796	620,812	724,362	△ 103,550	△ 103,550	
福利厚生費	600	1,200	1,800	1,650	150	150	
賞与引当金繰入額	0	490,938	490,938	823,952	△ 333,014	△ 333,014	
旅費交通費	59,880	394,451	454,331	228,244	226,087	226,087	
水道光熱費	13,860	27,720	41,580	52,360	△ 10,780	△ 10,780	
調査資料費	0	0	0	14,576	△ 14,576	△ 14,576	
通信運搬費	34,700	100,882	135,582	56,214	79,368	79,368	
消耗什器備品費	58,640	362,600	421,240	547,930	△ 126,690	△ 126,690	
減価償却費	10,402	27,053	37,455	62,425	△ 24,970	△ 24,970	
賃借料	115,500	539,963	655,463	547,679	107,784	107,784	
業務委託手数料	308,000	616,000	924,000	0	924,000	924,000	
支払手数料	78,100	1,293,157	1,371,257	3,090,626	△ 1,719,369	△ 1,719,369	
支払報酬	133,644	167,055	300,699	133,644	167,055	167,055	
支払助成金	0	2,083,000	2,083,000	2,500,000	△ 417,000	△ 417,000	
支払奨学金	0	11,600,000	11,600,000	6,800,000	4,800,000	4,800,000	
支払表彰金	0	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000	2,000,000	
雑費	16,170	85,440	101,610	735,290	△ 633,680	△ 633,680	
② 管理費	(4,115,847)	(10,250,577)	(14,366,424)	(13,993,404)	(373,020)	(373,020)	
役員報酬	998,055	1,792,879	2,790,934	2,591,618	199,316	199,316	
給料手当	218,210	529,263	747,473	734,812	12,661	12,661	
法定福利費	115,756	343,287	459,043	429,084	29,959	29,959	
福利厚生費	200	400	600	550	50	50	
賞与引当金繰入額	0	365,312	365,312	447,632	△ 82,320	△ 82,320	
旅費交通費	40,698	166,993	207,691	179,894	27,797	27,797	
水道光熱費	5,940	11,880	17,820	22,440	△ 4,620	△ 4,620	
通信運搬費	17,744	29,833	47,577	82,296	△ 34,719	△ 34,719	
修繕費	0	0	0	21,175	△ 21,175	△ 21,175	
消耗什器備品費	25,127	122,589	147,716	375,283	△ 227,567	△ 227,567	
減価償却費	4,458	11,594	16,052	26,754	△ 10,702	△ 10,702	
賃借料	80,300	231,412	311,712	420,816	△ 109,104	△ 109,104	
業務委託手数料	528,000	1,056,000	1,584,000	0	1,584,000	1,584,000	
顧問料	1,763,300	4,438,500	6,201,800	0	6,201,800	6,201,800	
支払手数料	111,705	912,226	1,023,931	2,684,451	△ 1,660,520	△ 1,660,520	
支払報酬	50,300	17,900	68,200	3,729,682	△ 3,661,482	△ 3,661,482	
租税公課	29,200	2,700	31,900	68,300	△ 36,400	△ 36,400	
雑費	126,854	217,809	344,663	2,178,617	△ 1,833,954	△ 1,833,954	
経常費用計	6,362,421	33,257,194	39,619,615	34,302,709	5,316,906	5,316,906	
当期経常増減額	0	0	0	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	0	0	0	
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	
II 指定正味財産増減の部							
1. 受取寄付金	12,000,000	39,000,000	51,000,000	62,000,000	△ 11,000,000	△ 11,000,000	
2. 受取利息・配当金	95	193	288	107	181	181	
3. 一般正味財産への振替額	△ 6,362,421	△ 33,257,194	△ 39,619,615	△ 34,302,709	△ 5,316,906	△ 5,316,906	
当期指定正味財産増減額	5,637,674	5,742,999	11,380,673	27,697,398	△ 16,316,725	△ 16,316,725	
指定正味財産期首残高	27,697,398	33,335,072	27,697,398	0	27,697,398	27,697,398	
指定正味財産期末残高	33,335,072	39,078,071	39,078,071	27,697,398	11,380,673	11,380,673	
III 正味財産期末残高	33,335,072	39,078,071	39,078,071	27,697,398	11,380,673	11,380,673	

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	13,361,086	27,000,193	23,396,564	16,964,715
管理費積立資産	16,855,077	12,000,000	10,238,983	18,616,094
小計	30,216,163	39,000,193	33,635,547	35,580,809
合計	33,216,163	39,000,193	33,635,547	38,580,809

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	16,964,715	16,964,715	0	0
管理費積立資産	18,616,094	18,616,094	0	0
小計	35,580,809	35,580,809	0	0
合計	38,580,809	38,580,809	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	33,257,001
受取利息・配当金	193
合計	33,257,194

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)			
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	4,306,284
未収金	東京大学	助成金返金額	417,000
流動資産合計			4,723,284
(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	元本及び運用益を公益目的事業の財源として使用している。	16,964,715
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。	18,616,094
小計			35,580,809
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	80,262
小計			80,262
固定資産合計			38,661,071
資産合計			43,384,355
(流動負債)			
未払金	太陽がラントツツソ税理士法人等	委託費・顧問料・人件費等	3,315,603
未払費用		職員等に対する賞与の見積法定福利費等	128,531
未払法人税等	東京都	都税均等割 (1ヶ月分)	5,900
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	856,250
流動負債合計			4,306,284
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			4,306,284
正味財産			39,078,071