

第 3 期

財 務 諸 表

自 2022年12月 1日

至 2023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

2023年11月30日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度 2023年11月30日現在	前 年 度 2022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	3,078,193	4,306,284	△ 1,228,091
前払費用	5,640	0	5,640
未収金	0	417,000	△ 417,000
流動資産合計	3,083,833	4,723,284	△ 1,639,451
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	20,972,554	16,964,715	4,007,839
管理費積立資産	19,736,356	18,616,094	1,120,262
特定資産合計	40,708,910	35,580,809	5,128,101
(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	△ 174,790	△ 142,686	△ 32,104
長期前払費用	9,870	0	9,870
その他固定資産合計	58,028	80,262	△ 22,234
固定資産合計	43,766,938	38,661,071	5,105,867
資産合計	46,850,771	43,384,355	3,466,416
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	2,343,580	3,315,603	△ 972,023
未払費用	154,113	128,531	25,582
未払法人税等	0	5,900	△ 5,900
賞与引当金	580,500	856,250	△ 275,750
流動負債合計	3,078,193	4,306,284	△ 1,228,091
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,078,193	4,306,284	△ 1,228,091
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	43,772,578	39,078,071	4,694,507
(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)	( 40,708,910 )	( 35,580,809 )	( 5,128,101 )
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	43,772,578	39,078,071	4,694,507
負債及び正味財産合計	46,850,771	43,384,355	3,466,416

# 正味財産増減計算書

2022年12月 1日から2023年11月30日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度		前 年 度		増 減
	自 2022年12月 1日 至 2023年11月30日	自 2022年12月 1日 至 2023年11月30日	自 2021年12月 1日 至 2022年11月30日	自 2021年12月 1日 至 2022年11月30日	
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
①特定資産運用益	( 411 )	( 288 )	( 123 )	( 123 )	
特定資産受取利息振替額	411	288	123	123	
②受取寄付金	( 46,305,493 )	( 39,619,327 )	( 6,686,166 )	( 6,686,166 )	
受取寄付金振替額	46,305,493	39,619,327	6,686,166	6,686,166	
③雑収益	( 5,900 )	( 0 )	( 5,900 )	( 5,900 )	
雑収益	5,900	0	5,900	5,900	
経常収益計	46,311,804	39,619,615	6,692,189	6,692,189	
(2) 経常費用					
①事業費	( 31,424,290 )	( 25,253,191 )	( 6,171,099 )	( 6,171,099 )	
役員報酬	2,587,213	1,771,000	816,213	816,213	
給料手当	3,783,567	2,242,424	1,541,143	1,541,143	
法定福利費	693,200	620,812	72,388	72,388	
福利厚生費	2,700	1,800	900	900	
賞与引当金繰入額	393,500	490,938	△ 97,438	△ 97,438	
旅費交通費	500,975	454,331	46,644	46,644	
水道光熱費	36,960	41,580	△ 4,620	△ 4,620	
調査資料費	400	0	400	400	
通信運搬費	112,788	135,582	△ 22,794	△ 22,794	
消耗什器備品費	488,692	421,240	67,452	67,452	
減価償却費	22,473	37,455	△ 14,982	△ 14,982	
賃借料	599,500	655,463	△ 55,963	△ 55,963	
業務委託手数料	577,500	924,000	△ 346,500	△ 346,500	
支払手数料	1,098,890	1,371,257	△ 272,367	△ 272,367	
支払報酬	400,932	300,699	100,233	100,233	
支払助成金	2,500,000	2,083,000	417,000	417,000	
支払奨学金	15,550,000	11,600,000	3,950,000	3,950,000	
支払表彰金	2,000,000	2,000,000	0	0	
租税公課	420	0	420	420	
雑費	74,580	101,610	△ 27,030	△ 27,030	
②管理費	( 14,887,514 )	( 14,366,424 )	( 521,090 )	( 521,090 )	
役員報酬	3,287,758	2,790,934	496,824	496,824	
給料手当	1,474,161	747,473	726,688	726,688	
法定福利費	329,369	459,043	△ 129,674	△ 129,674	
福利厚生費	1,500	600	900	900	
賞与引当金繰入額	187,000	365,312	△ 178,312	△ 178,312	
旅費交通費	303,296	207,691	95,605	95,605	
水道光熱費	15,840	17,820	△ 1,980	△ 1,980	
通信運搬費	27,285	47,577	△ 20,292	△ 20,292	
消耗什器備品費	113,163	147,716	△ 34,553	△ 34,553	
減価償却費	9,631	16,052	△ 6,421	△ 6,421	
賃借料	249,700	311,712	△ 62,012	△ 62,012	
保険料	58,200	0	58,200	58,200	
業務委託手数料	1,831,500	1,584,000	247,500	247,500	
顧問料	6,015,900	6,201,800	△ 185,900	△ 185,900	
支払手数料	593,055	1,023,931	△ 430,876	△ 430,876	
支払報酬	34,300	68,200	△ 33,900	△ 33,900	
租税公課	680	31,900	△ 31,220	△ 31,220	
雑費	355,176	344,663	10,513	10,513	
経常費用計	46,311,804	39,619,615	6,692,189	6,692,189	
当期経常増減額	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	
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	
<b>II 指定正味財産増減の部</b>					
1. 受取寄付金	51,000,000	51,000,000	0	0	
2. 受取利息・配当金	411	288	123	123	
3. 一般正味財産への振替額	△ 46,305,904	△ 39,619,615	△ 6,686,289	△ 6,686,289	
当期指定正味財産増減額	4,694,507	11,380,673	△ 6,686,166	△ 6,686,166	
指定正味財産期首残高	39,078,071	27,697,398	11,380,673	11,380,673	
指定正味財産期末残高	43,772,578	39,078,071	4,694,507	4,694,507	
<b>III 正味財産期末残高</b>	43,772,578	39,078,071	4,694,507	4,694,507	

正味財産増減計算書内訳表  
2022年12月 1日から2023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	( 411 )	( 0 )	( 411 )	
特定資産受取利息振替額	411	0	411	
② 受取寄付金	( 31,423,879 )	( 14,881,614 )	( 46,305,493 )	
受取寄付金振替額	31,423,879	14,881,614	46,305,493	
③ 雑収入	( 0 )	( 5,900 )	( 5,900 )	
雑収益	0	5,900	5,900	
経常収益計	31,424,290	14,887,514	46,311,804	
(2) 経常費用				
① 事業費	( 31,424,290 )	( - )	( 31,424,290 )	
役員報酬	2,587,213		2,587,213	
給料手当	3,783,567		3,783,567	
法定福利費	693,200		693,200	
福利厚生費	2,700		2,700	
賞与引当金繰入額	393,500		393,500	
旅費交通費	500,975		500,975	
水道光熱費	36,960		36,960	
調査資料費	400		400	
通信運搬費	112,788		112,788	
消耗什器備品費	488,692		488,692	
減価償却費	22,473		22,473	
賃借料	599,500		599,500	
業務委託手数料	577,500		577,500	
支払手数料	1,098,890		1,098,890	
支払報酬	400,932		400,932	
支払助成金	2,500,000		2,500,000	
支払奨学金	15,550,000		15,550,000	
支払表彰金	2,000,000		2,000,000	
租税公課	420		420	
雑費	74,580		74,580	
② 管理費	( - )	( 14,887,514 )	( 14,887,514 )	
役員報酬		3,287,758	3,287,758	
給料手当		1,474,161	1,474,161	
法定福利費		329,369	329,369	
福利厚生費		1,500	1,500	
賞与引当金繰入額		187,000	187,000	
旅費交通費		303,296	303,296	
水道光熱費		15,840	15,840	
通信運搬費		27,285	27,285	
消耗什器備品費		113,163	113,163	
減価償却費		9,631	9,631	
賃借料		249,700	249,700	
保険料		58,200	58,200	
業務委託手数料		1,831,500	1,831,500	
顧問料		6,015,900	6,015,900	
支払手数料		593,055	593,055	
支払報酬		34,300	34,300	
租税公課		680	680	
雑費		355,176	355,176	
経常費用計	31,424,290	14,887,514	46,311,804	
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	35,000,000	16,000,000	51,000,000	
2. 受取利息・配当金	411	0	411	
3. 一般正味財産への振替額	△ 31,424,290	△ 14,881,614	△ 46,305,904	
当期指定正味財産増減額	3,576,121	1,118,386	4,694,507	
指定正味財産期首残高	20,437,899	18,640,172	39,078,071	
指定正味財産期末残高	24,014,020	19,758,558	43,772,578	
III 正味財産期末残高	24,014,020	19,758,558	43,772,578	

## 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) 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。

#### (3) 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。

### 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	16,964,715	35,417,411	31,409,572	20,972,554
管理費積立資産	18,616,094	16,000,000	14,879,738	19,736,356
小計	35,580,809	51,417,411	46,289,310	40,708,910
合計	38,580,809	51,417,411	46,289,310	43,708,910

### 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	20,972,554	20,972,554	0	0
管理費積立資産	19,736,356	19,736,356	0	0
小計	40,708,910	40,708,910	0	0
合計	43,708,910	43,708,910	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	46,305,493
受取利息・配当金	411
合計	46,305,904

### 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	856,250	580,500	856,250	0	580,500

## 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

2023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	3,078,193	
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			3,083,833	
(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。	20,972,554
	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。	19,736,356
	小計		40,708,910	
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	48,158
	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	9,870
	小計		58,028	
固定資産合計			43,766,938	
資産合計			46,850,771	
(流動負債)				
未払金	太陽がレントソルト税理士法人等	委託費・顧問料・人件費等	2,343,580	
未払費用		職員等に対する賞与の法定福利費等	154,113	
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	580,500	
流動負債合計			3,078,193	
(固定負債)				
固定負債合計			0	
負債合計			3,078,193	
正味財産			43,772,578	