

第 5 期

財 務 諸 表

自 2024年12月 1日

至 2025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

2025年11月30日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度 2025年11月30日現在	前 年 度 2024年11月30日現在	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金	2,531,249	2,237,224	294,025
前払費用	17,310	5,640	11,670
流動資産合計	2,548,559	2,242,864	305,695
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	37,429,909	24,620,898	12,809,011
管理費積立資産	22,735,913	19,821,622	2,914,291
特定資産合計	60,165,822	44,442,520	15,723,302
(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	△ 222,947	△ 198,869	△ 24,078
長期前払費用	14,300	4,230	10,070
その他固定資産合計	14,301	28,309	△ 14,008
固定資産合計	63,180,123	47,470,829	15,709,294
資産合計	65,728,682	49,713,693	16,014,989
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,956,331	1,666,642	289,689
未払費用	85,918	133,702	△ 47,784
賞与引当金	489,000	436,880	52,120
流動負債合計	2,531,249	2,237,224	294,025
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,531,249	2,237,224	294,025
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	63,197,433	47,476,469	15,720,964
(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)	(60,165,822)	(44,442,520)	(15,723,302)
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	63,197,433	47,476,469	15,720,964
負債及び正味財産合計	65,728,682	49,713,693	16,014,989

正味財産増減計算書

2024年12月 1日から2025年11月30日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度		前 年 度		増 減
	自 2024年12月 1日 至 2025年11月30日	自 2023年12月 1日 至 2024年11月30日	自 2023年12月 1日 至 2024年11月30日	自 2023年12月 1日 至 2024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	(66,089)	(4,488)	(4,488)	(61,601)	(61,601)
特定資産受取利息振替額	66,089	4,488	4,488	61,601	61,601
②受取寄付金	(49,279,036)	(49,296,109)	(49,296,109)	(17,073)	△ 17,073
受取寄付金振替額	49,279,036	49,296,109	49,296,109	17,073	△ 17,073
経常収益計	49,345,125	49,300,597	49,300,597	44,528	44,528
(2) 経常費用					
①事業費	(36,262,007)	(36,375,819)	(36,375,819)	(113,812)	△ 113,812
役員報酬	2,580,000	2,580,000	2,580,000	0	0
給料手当	5,147,161	4,857,316	4,857,316	289,845	289,845
法定福利費	758,382	710,297	710,297	48,085	48,085
福利厚生費	1,800	6,115	6,115	4,315	△ 4,315
賞与引当金繰入額	366,750	325,190	325,190	41,560	41,560
旅費交通費	597,265	432,242	432,242	165,023	165,023
水道光熱費	43,890	36,960	36,960	6,930	6,930
通信運搬費	134,215	104,049	104,049	30,166	30,166
消耗什器備品費	276,174	190,564	190,564	85,610	85,610
減価償却費	16,855	16,855	16,855	0	0
賃借料	487,080	485,100	485,100	1,980	1,980
業務委託手数料	462,000	462,000	462,000	0	0
支払手数料	1,469,785	1,266,225	1,266,225	203,560	203,560
支払報酬	367,521	334,110	334,110	33,411	33,411
支払助成金	4,660,000	2,000,000	2,000,000	2,660,000	2,660,000
支払奨学金	18,300,000	20,600,000	20,600,000	2,300,000	△ 2,300,000
支払表彰金	470,000	1,850,000	1,850,000	1,380,000	△ 1,380,000
雑費	123,129	118,796	118,796	4,333	4,333
②管理費	(13,083,118)	(12,924,778)	(12,924,778)	(158,340)	△ 158,340
役員報酬	3,373,387	3,406,798	3,406,798	33,411	△ 33,411
給料手当	2,327,720	2,168,937	2,168,937	158,783	158,783
法定福利費	254,898	259,773	259,773	4,875	△ 4,875
福利厚生費	600	2,305	2,305	1,705	△ 1,705
賞与引当金繰入額	122,250	111,690	111,690	10,560	10,560
旅費交通費	181,905	212,611	212,611	30,706	△ 30,706
水道光熱費	18,810	15,840	15,840	2,970	2,970
調査資料費	1,800	0	0	1,800	1,800
通信運搬費	37,717	31,817	31,817	5,900	5,900
消耗什器備品費	54,775	60,278	60,278	5,503	△ 5,503
減価償却費	7,223	7,224	7,224	1	△ 1
賃借料	198,000	198,000	198,000	0	0
保険料	56,900	56,900	56,900	0	0
業務委託手数料	1,782,000	1,782,000	1,782,000	0	0
顧問料	3,709,200	3,708,100	3,708,100	1,100	1,100
支払手数料	631,365	541,710	541,710	89,655	89,655
支払報酬	68,200	23,100	23,100	45,100	45,100
租税公課	1,040	500	500	540	540
雑費	255,328	337,195	337,195	81,867	△ 81,867
経常費用計	49,345,125	49,300,597	49,300,597	44,528	44,528
当期経常増減額	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
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0
II 指定正味財産増減の部					
1. 受取寄付金	65,000,000	53,000,000	53,000,000	12,000,000	12,000,000
2. 受取利息・配当金	66,089	4,488	4,488	61,601	61,601
3. 一般正味財産への振替額	△ 49,345,125	△ 49,300,597	△ 49,300,597	△ 44,528	△ 44,528
当期指定正味財産増減額	15,720,964	3,703,891	3,703,891	12,017,073	12,017,073
指定正味財産期首残高	47,476,469	43,772,578	43,772,578	3,703,891	3,703,891
指定正味財産期末残高	63,197,433	47,476,469	47,476,469	15,720,964	15,720,964
III 正味財産期末残高	63,197,433	47,476,469	47,476,469	15,720,964	15,720,964

正味財産増減計算書内訳表

2024年12月 1日から2025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	(66,089)	(0)	(66,089)	
特定資産受取利息振替額	66,089		66,089	
②受取寄付金	(36,195,918)	(13,083,118)	(49,279,036)	
受取寄付金振替額	36,195,918	13,083,118	49,279,036	
経常収益計	36,262,007	13,083,118	49,345,125	
(2) 経常費用				
①事業費	(36,262,007)	(-)	(36,262,007)	
役員報酬	2,580,000		2,580,000	
給料手当	5,147,161		5,147,161	
法定福利費	758,382		758,382	
福利厚生費	1,800		1,800	
賞与引当金繰入額	366,750		366,750	
旅費交通費	597,265		597,265	
水道光熱費	43,890		43,890	
通信運搬費	134,215		134,215	
消耗什器備品費	276,174		276,174	
減価償却費	16,855		16,855	
賃借料	487,080		487,080	
業務委託手数料	462,000		462,000	
支払手数料	1,469,785		1,469,785	
支払報酬	367,521		367,521	
支払助成金	4,660,000		4,660,000	
支払奨学金	18,300,000		18,300,000	
支払表彰金	470,000		470,000	
雑費	123,129		123,129	
②管理費	(-)	(13,083,118)	(13,083,118)	
役員報酬		3,373,387	3,373,387	
給料手当		2,327,720	2,327,720	
法定福利費		254,898	254,898	
福利厚生費		600	600	
賞与引当金繰入額		122,250	122,250	
旅費交通費		181,905	181,905	
水道光熱費		18,810	18,810	
調査資料費		1,800	1,800	
通信運搬費		37,717	37,717	
消耗什器備品費		54,775	54,775	
減価償却費		7,223	7,223	
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		3,709,200	3,709,200	
支払手数料		631,365	631,365	
支払報酬		68,200	68,200	
租税公課		1,040	1,040	
雑費		255,328	255,328	
経常費用計	36,262,007	13,083,118	49,345,125	
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	49,000,000	16,000,000	65,000,000	
2. 受取利息・配当金	66,089		66,089	
3. 一般正味財産への振替額	△ 36,262,007	△ 13,083,118	△ 49,345,125	
当期指定正味財産増減額	12,804,082	2,916,882	15,720,964	
指定正味財産期首残高	27,642,689	19,833,780	47,476,469	
指定正味財産期末残高	40,446,771	22,750,662	63,197,433	
III 正味財産期末残高	40,446,771	22,750,662	63,197,433	

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	24,620,898	49,066,089	36,257,078	37,429,909
管理費積立資産	19,821,622	16,000,000	13,085,709	22,735,913
小計	44,442,520	65,066,089	49,342,787	60,165,822
合計	47,442,520	65,066,089	49,342,787	63,165,822

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	37,429,909	37,429,909	0	0
管理費積立資産	22,735,913	22,735,913	0	0
小計	60,165,822	60,165,822	0	0
合計	63,165,822	63,165,822	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	49,279,036
受取利息・配当金	66,089
合計	49,345,125

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	436,880	489,000	436,880	0	489,000

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

2025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	2,531,249
前払費用	トレンドマイクロ㈱ Dropbox Plus 2TB	ウイルスバスター更新料 オンラインストレージ	12,030 5,280
流動資産合計			2,548,559
(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		37,429,909 22,735,913 60,165,822
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		1 14,300 14,301
固定資産合計			63,180,123
資産合計			65,728,682
(流動負債)			
未払金	太陽がラントワント税理士法人等	委託費・顧問料・人件費等	1,956,331
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	85,918
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	489,000
流動負債合計			2,531,249
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			2,531,249
正味財産			63,197,433