

1. 貸借対照表

(平成29年 6月30日現在)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
①現金預金	17,330,295	27,490,069	▲ 10,159,774
②未収金	5,762,635	6,401,692	▲ 639,057
③棚卸資産	39,086,347	36,135,987	2,950,360
④前払費用	70,567	70,998	▲ 431
⑤仮払金	42,630	20,000	22,630
流動資産合計	62,292,474	70,118,746	▲ 7,826,272
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
①定期預金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定資産			
①退職給付引当資産	15,106,248	13,741,632	1,364,616
②国民精神昂扬事業推進基金	100,028,016	100,017,289	10,727
③施設維持管理積立金	31,560,577	31,170,568	390,009
特定資産合計	146,694,841	144,929,489	1,765,352
(3) その他固定資産			
①建物	165,696,610	165,953,367	▲ 256,757
②建物附属設備	10,156,869	10,269,637	▲ 112,768
③ソフトウェア	1,101,591	1,124,085	▲ 22,494
④什器備品	1,053,180	1,073,984	▲ 20,804
⑤土地	192,451,907	192,451,907	0
⑥電話加入権	100,900	100,900	0
⑦保証金	50,000	50,000	0
その他固定資産合計	370,611,057	371,023,880	▲ 412,823
固定資産合計	567,305,898	565,953,369	1,352,529
資産合計	629,598,372	636,072,115	▲ 6,473,743
II 負債の部			
1. 流動負債			
①未払金	3,851,430	4,752,386	▲ 900,956
②前受金	1,823,672	1,642,326	181,346
③預り金	407,017	1,173,025	▲ 766,008
④仮受金	150,000	500	149,500
流動負債合計	6,232,119	7,568,237	▲ 1,336,118
2. 固定負債			
①退職給付引当金	15,106,248	13,741,632	1,364,616
固定負債合計	15,106,248	13,741,632	1,364,616
負債合計	21,338,367	21,309,869	28,498
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(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)
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(131,588,593)	(131,187,857)	(400,736)
正味財産合計	608,260,005	614,762,246	▲ 6,502,241
負債及び正味財産合計	629,598,372	636,072,115	▲ 6,473,743

2. 正味財産増減計算書

(平成28年 7月 1日から平成29年 6月30日まで)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	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			
基本財産運用益	[8,464]	[12,517]	[▲ 4,053]
基本財産受取利息	8,464	12,517	▲ 4,053
事業収益	[157,309,139]	[158,031,520]	[▲ 722,381]
検定事業収益	18,170,870	18,023,628	147,242
研修事業収益	6,397,420	5,405,754	991,666
施設事業収益	25,769,273	24,432,590	1,336,683
物品事業収益	30,809,328	27,697,620	3,111,708
皇室事業収益	76,162,248	82,471,928	▲ 6,309,680
受取寄付金	[2,528,430]	[15,788,365]	[▲ 13,259,935]
受取寄付金	2,528,430	15,788,365	▲ 13,259,935
現物寄付	0	0	0
受取助成金	[18,901,480]	[15,232,100]	[3,669,380]
受取民間助成金	18,901,480	15,232,100	3,669,380
雑収益	[2,738,381]	[1,230,431]	[1,507,950]
受取利息	29,530	147,587	▲ 118,057
雑収益	2,708,851	1,082,844	1,626,007
経常収益計	181,485,894	190,294,933	▲ 8,809,039
(2) 経常費用			
事業費	[186,345,780]	[185,889,763]	[456,017]
給料手当	26,602,506	26,137,195	465,311
退職給付費用	1,336,164	1,641,512	▲ 305,348
福利厚生費	4,127,560	4,019,950	107,610
旅費交通費	2,954,793	1,796,631	1,158,162
通信運搬費	7,300,456	5,656,871	1,643,585
減価償却費	409,814	4,181,884	▲ 3,772,070
消耗品費	1,475,807	2,136,958	▲ 661,151
修繕費	368,637	354,561	14,076
印刷製本費	9,299,474	3,931,492	5,367,982
期首商品棚卸高	36,135,987	33,099,448	3,036,539
商品仕入高	14,454,592	17,487,384	▲ 3,032,792
期末商品棚卸高	▲ 39,086,347	▲ 36,135,987	▲ 2,950,360
光熱水料費	1,034,729	1,150,415	▲ 115,686
賃借料	1,722,798	1,698,454	24,344
保険料	237,270	238,606	▲ 1,336
諸謝金	3,415,035	3,100,010	315,025
会議費	330,929	427,887	▲ 96,958
租税公課	3,720,279	4,420,388	▲ 700,109
広告宣伝費	2,096,955	3,319,103	▲ 1,222,148
支払助成金	500,000	500,000	0
支払寄付金	7,180	7,030	150
委託費	104,815,924	105,519,650	▲ 703,726
支払手数料	442,800	0	442,800
雑費	2,642,438	1,200,321	1,442,117
管理費	[873,055]	[3,474,215]	[▲ 2,601,160]
給料手当	376,124	1,879,317	▲ 1,503,193
退職給付費用	28,452	195,687	▲ 167,235
福利厚生費	58,358	289,043	▲ 230,685
旅費交通費	67,943	105,868	▲ 37,925
通信運搬費	30,842	61,931	▲ 31,089
減価償却費	3,009	150,531	▲ 147,522
消耗品費	21,084	73,304	▲ 52,220
印刷製本費	1,810	11,200	▲ 9,390
光熱水料費	7,154	35,871	▲ 28,717
賃借料	12,243	50,893	▲ 38,650
保険料	1,228	5,548	▲ 4,320
会議費	1,684	52,445	▲ 50,761
租税公課	27,742	98,324	▲ 70,582
委託費	48,489	171,417	▲ 122,928
雑費	186,893	292,836	▲ 105,943
経常費用計	187,218,835	189,363,978	▲ 2,145,143
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 5,732,941	930,955	▲ 6,663,896
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	▲ 5,732,941	930,955	▲ 6,663,896
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			
固定資産除却損	0	109,507	▲ 109,507
経常外費用計	0	109,507	▲ 109,507

科 目	当年度	前年度	増 減
当期経常外増減額	0	▲ 109,507	109,507
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 5,732,941	821,448	▲ 6,554,389
法人税、住民税及び事業税	769,300	321,600	447,700
当期一般正味財産増減額	▲ 6,502,241	499,848	▲ 7,002,089
一般正味財産期首残高	614,762,246	614,262,398	499,848
一般正味財産期末残高	608,260,005	614,762,246	▲ 6,502,241
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	608,260,005	614,762,246	▲ 6,502,241

3. 正味財産増減計算書内訳表

(平成28年 7月 1日から平成29年 6月30日まで)

(単位:円)																			
科 目	実施事業等会計				小 計	その他事業1 季刊誌『皇室』 頒布普及事業	その他事業2 物品頒布事業	その他事業3 テナント及び 貸し会議室の 施設運営	その他事業会計				その他事業5 検定事業 (神社検定)	その他事業6 文化講座事業	小 計	法人会計	内部 取引 消去	合 計	科 目
	公益事業1	継続事業1	継続事業2	継続事業3					その他事業4										
	国民の健全育成事業	日本の伝統精神と 文化を伝える事業	国旗小旗無償頒布を 通した国旗啓発事業	建国メモリアル ザ・ マーケティングコンテスト 後援事業					その他の事業4 みんなの鎮守の森 植樹祭・企業協力 による森林保全活動										
I 一般正味財産増減の部																		I 一般正味財産増減の部	
1. 経常増減の部																		1. 経常増減の部	
(1) 経常収益																		(1) 経常収益	
基本財産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[8,464]	[0]	[8,464]			基本財産運用益	
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,464	0	8,464			基本財産受取利息	
事業収益	[1,348,500]	[625,180]	[0]	[0]	[1,973,680]	[76,162,248]	[30,809,328]	[25,769,273]	[0]	[20,074,110]	[2,520,500]	[155,335,459]	[0]	[0]	[157,309,139]			事業収益	
検定事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,170,870	0	18,170,870	0	0	18,170,870			検定事業収益	
研修事業収益	1,348,500	625,180	0	0	1,973,680	0	0	0	0	1,903,240	2,520,500	4,423,740	0	0	6,397,420			研修事業収益	
施設事業収益	0	0	0	0	0	0	0	25,769,273	0	0	0	25,769,273	0	0	25,769,273			施設事業収益	
物品事業収益	0	0	0	0	0	0	30,809,328	0	0	0	0	30,809,328	0	0	30,809,328			物品事業収益	
物品事業収益①	0	0	0	0	0	0	[19,774,975]	0	0	0	0	[19,774,975]	0	0	[19,774,975]			物品事業収益①	
物品事業収益②	0	0	0	0	0	0	[1,991,685]	0	0	0	0	[1,991,685]	0	0	[1,991,685]			物品事業収益②	
物品事業収益③	0	0	0	0	0	0	[9,042,668]	0	0	0	0	[9,042,668]	0	0	[9,042,668]			物品事業収益③	
皇室事業収益	0	0	0	0	0	76,162,248	0	0	0	0	0	76,162,248	0	0	76,162,248			皇室事業収益	
受取寄付金	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,528,430]	[0]	[0]	[1,528,430]	[1,000,000]	[0]	[2,528,430]			受取寄付金	
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,528,430	0	0	1,528,430	1,000,000	0	2,528,430			受取寄付金	
受取民間助成金	[150,000]	[0]	[0]	[0]	[150,000]	[14,880,000]	[0]	[0]	[3,820,000]	[51,480]	[0]	[18,751,480]	[0]	[0]	[18,901,480]			受取民間助成金	
受取民間助成金	150,000	0	0	0	150,000	14,880,000	0	0	3,820,000	51,480	0	18,751,480	0	0	18,901,480			受取民間助成金	
雑収益	[134,291]	[28,800]	[48,223]	[0]	[211,314]	[441,923]	[2,001,697]	[7,556]	[0]	[14,256]	[19,236]	[2,484,668]	[42,399]	[0]	[2,738,381]			雑収益	
受取利息	0	0	0	0	0	71	24	7,556	0	0	0	7,651	21,879	0	29,530			受取利息	
雑収益	134,291	28,800	48,223	0	211,314	441,852	2,001,673	0	0	14,256	19,236	2,477,017	20,520	0	2,708,851			雑収益	
経常収益計	1,632,791	653,980	48,223	0	2,334,994	91,484,171	32,811,025	25,776,829	5,348,430	20,139,846	2,539,736	178,100,037	1,050,863	0	181,485,894			経常収益計	
(2) 経常費用																		(2) 経常費用	
事業費	[2,723,793]	[8,830,033]	[4,214,232]	[597,802]	[16,365,860]	[93,025,903]	[30,281,848]	[22,977,142]	[1,363,772]	[19,974,416]	[2,356,839]	[169,979,920]		[0]	[186,345,780]			事業費	
給料手当	491,031	4,232,430	1,777,759	65,885	6,567,105	2,925,425	4,599,384	12,075,187	94,975	107,183	233,247	20,035,401		0	26,602,506			給料手当	
退職給付費用	31,619	224,347	71,910	3,414	331,290	199,806	171,090	605,954	7,184	7,184	13,656	1,004,874		0	1,336,164			退職給付費用	
福利厚生費	76,188	656,690	275,831	10,222	1,018,931	453,900	713,626	1,873,547	14,736	16,630	36,190	3,108,629		0	4,127,560			福利厚生費	
旅費交通費	37,931	588,471	33,768	4,573	664,743	799,102	64,369	159,989	835,212	92,366	339,012	2,290,050		0	2,954,793			旅費交通費	
通信運搬費	10,358	104,537	298,882	758	414,535	4,851,874	1,638,511	139,010	10,537	242,939	3,050	6,885,921		0	7,300,456			通信運搬費	
減価償却費	3,930	34,477	13,956	527	52,890	23,409	36,804	293,228	760	857	1,866	356,924		0	409,814			減価償却費	
消耗品費	16,440	330,683	56,605	1,839	405,567	82,836	244,715	683,432	2,651	44,176	12,430	1,070,240		0	1,475,807			消耗品費	
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	368,637	0	0	0	368,637		0	368,637			修繕費	
印刷製本費	25,761	36,487	17,135	317	79,700	14,078	5,286,053	63,418	9,307	3,844,045	2,873	9,219,774		0	9,299,474			印刷製本費	
期首商品棚卸高	0	0	0	0	0	27,234,354	8,901,633	0	0	0	0	36,135,987		0	36,135,987			期首商品棚卸高	
商品仕入高	0	0	0	0	0	0	14,454,592	0	0	0	0	14,454,592		0	14,454,592			商品仕入高	
期末商品棚卸高	0	0	0	0	0	▲ 29,800,915	▲ 9,285,432	0	0	0	0	▲ 39,086,347		0	▲ 39,086,347			期末商品棚卸高	
光熱水料費	9,338	80,499	33,812	1,253	124,902	55,640	87,478	758,428	1,806	2,039	4,436	909,827		0	1,034,729			光熱水料費	
賃借料	15,984	137,766	57,866	2,145	213,761	879,528	149,711	465,626	3,091	3,489	7,592	1,509,037		0	1,722,798			賃借料	
保険料	2,551	18,109	5,803	215	26,678	9,549	15,013	170,594	310	14,364	762	210,592		0	237,270			保険料	
諸謝金	277,050	317,288	0	0	594,338	0	0	0	55,000	1,598,347	1,167,350	2,820,697		0	3,415,035			諸謝金	
会議費	58,608	33,015	0	0	91,623	104,922	0	0	0	134,384	0	239,306		0	330,929			会議費	
租税公課	34,099	137,018	54,622	2,001	227,740	1,080,613	565,232	1,539,493	4,085	263,170	39,946	3,492,539		0	3,720,279			租税公課	
広告宣伝費	0	0	0	0	0	312,775	1,012,020	0	0	772,160	0	2,096,955		0	2,096,955			広告宣伝費	
支払助成金	0	0	0	500,000	500,000	0	0	0	0	0	0	0		0	500,000			支払助成金	
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	7,180	0	0	0	0	7,180		0	7,180			支払助成金	
委託費	1,453,209	1,702																	

4. 財産目録

(平成29年 6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)	現金 預貯金	手元保管	運転資金として	[1,769,418]	
		普通預金	運転資金として	[15,560,877]	
		みずほ(法人) (1315370)		1,786,911	
		みずほ(施設) (2023012)		1,239,766	
		郵便貯金(物品) (10190-406341)		2,085,577	
		三井住友(物品) (6788525)		3,398,294	
		郵便振替(物品) (00120-8-20331)		224,296	
		三井住友(皇室) (6763179)		6,354,682	
		郵便振替(一般) (00160-7-779464)		471,351	
		未収金	『皇室』売上、事業品・書籍売上、施設使用料等	[5,762,635]	
棚卸資産	季刊誌『皇室』、国旗、書籍等	[39,086,347]			
	警備料、建物管理費	[70,567]			
前払費用	保険料等	[42,630]			
	仮払金				
流動資産合計				62,292,474	
(固定資産) 基本財産	定期預金	みずほ(法人)(6502152)	基本財産として管理している	[50,000,000]	
		みずほ(法人)(6402824)		(50,000,000)	
特定資産	退職給付引当資産 国民精神昂揚事業 推進基金	普通預金	退職給付引当金の見合の引当資産として管理している	47,000,000	
		みずほ(退職)(2126164)		3,000,000	
		定期預金	国民精神の昂揚に資する事業の活動に充てるための資産として管理している	[146,694,841]	
		三井住友(基金) (00738644)		(15,106,248)	
		普通預金		15,106,248	
		三井住友(基金) (6783213)		(100,028,016)	
		定期預金	50,000,000		
		大和ネクスト(基金) (890942)	< 20,028,016 >		
		施設維持管理積立金	20,028,016		
		定期預金	< 30,000,000 >		
みずほ(施設)(2126164)	30,000,000				
普通預金	< 1,560,577 >				
みずほ(施設)(4364658)	1,560,577				
その他固定資産	建物	東京都渋谷区千駄ヶ谷4-5-10 鉄筋コンクリート造2階建 675.12㎡	法人の基礎となる共用資産	[370,611,057]	
		電気設備工事等9点 PCA会計V12 WEBサイトショップ機能等2点	法人の基礎となる共用資産	165,696,610	
		キャビネット、カウンター等14点	法人の基礎となる共用資産	10,156,869	
		東京都渋谷区千駄ヶ谷4-5-10 104.91㎡	法人の基礎となる共用資産	1,101,591	
		03-5775-1145～6、 03-3475-5805等4点	法人の基礎となる共用資産	1,053,180	
		総合警備保障	法人の基礎となる共用資産	192,451,907	
		電話加入権	法人の基礎となる共用資産	100,900	
		保証金	法人の基礎となる共用資産	50,000	
		固定資産合計			567,305,898
		資産合計			629,598,372
(流動負債)	未払金	事業品仕入費用、運賃、法人税等	[3,851,430]		
		『皇室』購読料、セミナー参加費、家賃、会議室使用料等	[1,823,672]		
		社会保険料等	[407,017]		
		セミナー共催助成金	[150,000]		
流動負債合計			6,232,119		
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対する退職金支払いに備えた引当金	[15,106,248]		
固定負債合計			15,106,248		
負債合計			21,338,367		
正味財産			608,260,005		

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物及びソフトウェア……定額法によっている。
建物附属設備及び什器備品……定率法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
- (4) リース取引の処理方法
通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理によっている。
- (5) 消費税の会計処理
消費税等の会計処理は、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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
小計	50,000,000			50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	13,741,632	1,364,616	0	15,106,248
施設維持管理積立金	31,170,568	390,009	0	31,560,577
国民精神昂揚事業推進基金	100,017,289	10,010,727	10,000,000	100,028,016
小計	144,929,489	11,765,352	10,000,000	146,694,841
合計	194,929,489	11,765,352	10,000,000	196,694,841

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				
定期預金	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
小計	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	15,106,248	(0)	(0)	(15,106,248)
施設維持管理積立金	31,560,577	(0)	(31,560,577)	(0)
国民精神昂揚事業推進基金	100,028,016	(0)	(100,028,016)	(0)
小計	146,694,841	(0)	(131,588,593)	(15,106,248)
合計	196,694,841	(0)	(181,588,593)	(15,106,248)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	201,307,058	35,610,448	165,696,610
ソフトウェア	1,606,733	505,142	1,101,591
建物附属設備	15,220,927	5,064,058	10,156,869
什器備品	4,106,874	3,053,694	1,053,180
合計	222,241,592	44,233,342	178,008,250

- 5 担保に供している資産
該当事項なし。

- 6 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	
目的達成による指定解除額	0
合計	0

- 7 関連当事者との取引の内容
該当事項なし。

- 8 重要な後発事象
該当事項なし。

- 9 実施事業資産の当期末残高

(単位:円)

科目	当期末残高
土地	27,251,190
建物	22,756,076
建物附属設備	2,449,031
ソフトウェア	181,477
工具器具備品	15,043
合計	52,652,817

平成28年度計算書類 附属明細書

- 1 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表の注記に記載しているため、内容の記載を省略している。

- 2 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		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	13,741,632	1,364,616	0	0	15,106,248

平成29年6月30日
一般財団法人日本文化興隆財団

平成 29 年 8 月 25 日

一般財団法人日本文化興隆財団
理事長 田中恆清 殿

一般財団法人日本文化興隆財団
監事 渋谷 宣寛



私、監事は、平成 28 年 7 月 1 日から平成 29 年 6 月 30 日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上