

平成22年度

財団法人目黒区芸術文化振興財団決算

財 務 諸 表

財 産 目 録

自 平成22年4月 1日

至 平成23年3月31日

公益財団法人 目黒区芸術文化振興財団

目次

財務諸表

貸借対照表

- ・ 貸借対照表 1
- ・ 貸借対照表 内訳表 2

正味財産増減計算書

- ・ 正味財産増減計算書 3
- ・ 正味財産増減計算書 内訳表 5

財務諸表に対する注記 7

附属明細書 9

財産目録 10

この決算は、公益財団法人に移行する前、特例民法法人としての最終年度に係る計算書類となります。

貸借対照表

平成 23年 3月 31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			
現金預金	162,334,168		162,334,168
現金	2,248,731		2,248,731
普通預金	120,085,437		120,085,437
定期預金	40,000,000		40,000,000
未収入金	14,243,540		14,243,540
有価証券	3,986,696		3,986,696
商品	39,272		39,272
貯蔵品	466,323		466,323
立替金	219,879		219,879
流動資産合計	181,289,878		181,289,878
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	170,000,000		170,000,000
基本財産引当預金	30,000,000		30,000,000
基本財産合計	200,000,000		200,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	5,003,500		5,003,500
定期預金	5,003,500		5,003,500
文化ホール10周年事業積立資産	12,511,687		12,511,687
定期預金	12,511,687		12,511,687
特定資産合計	17,515,187		17,515,187
(3) その他固定資産			
車両運搬具	165,281		165,281
器具備品	1,601,877		1,601,877
その他固定資産合計	1,767,158		1,767,158
固定資産合計	219,282,345		219,282,345
資産合計	400,572,223		400,572,223
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	21,419,516		21,419,516
事業費	21,315,825		21,315,825
管理費	103,691		103,691
前受金	51,620,975		51,620,975
預り金	13,657,363		13,657,363
源泉所得税他	652,284		652,284
社会保険料	168,754		168,754
住民税	600,700		600,700
預り金	12,235,625		12,235,625
仮受金	633,664		633,664
賞与引当金	6,841,289		6,841,289
流動負債合計	94,172,807		94,172,807
負債合計	94,172,807		94,172,807
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	200,000,000		200,000,000
(うち基本財産への充当額)	200,000,000		200,000,000
(うち特定資産への充当額)	0		0
2. 一般正味財産	106,399,416		106,399,416
(うち基本財産への充当額)	0		0
(うち特定資産への充当額)	17,515,187		17,515,187
正味財産合計	306,399,416		306,399,416
負債及び正味財産合計	400,572,223		400,572,223

注:退職給付引当金相当額34,733,743円(職員の退職金については、支払時に区の補助金の対象となる。)

貸借対照表内訳表

平成 23年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	106,915,275	54,987,208	431,685	0	162,334,168
現金	2,192,279	56,452	0	0	2,248,731
普通預金	84,722,996	34,930,756	431,685	0	120,085,437
定期預金	20,000,000	20,000,000	0	0	40,000,000
未収入金	13,811,770	431,770	0	0	14,243,540
有価証券	0	3,986,696	0	0	3,986,696
商品	0	39,272	0	0	39,272
貯蔵品	407,271	59,052	0	0	466,323
立替金	219,879	0	0	0	219,879
流動資産合計	121,354,195	59,503,998	431,685	0	181,289,878
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	170,000,000	0	0	0	170,000,000
基本財産引当預金	30,000,000	0	0	0	30,000,000
基本財産合計	200,000,000	0	0	0	200,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	5,003,500	0	0	0	5,003,500
定期預金	5,003,500	0	0	0	5,003,500
文化ホール10周年事業積立資産	12,511,687	0	0	0	12,511,687
定期預金	12,511,687	0	0	0	12,511,687
特定資産合計	17,515,187	0	0	0	17,515,187
(3) その他固定資産					
車両運搬具	165,281	0	0	0	165,281
器具備品	1,601,877	0	0	0	1,601,877
その他固定資産合計	1,767,158	0	0	0	1,767,158
固定資産合計	219,282,345	0	0	0	219,282,345
資 産 合 計	340,636,540	59,503,998	431,685	0	400,572,223
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	20,707,083	608,742	103,691	0	21,419,516
事業費	20,707,083	608,742	0	0	21,315,825
管理費	0	0	103,691	0	103,691
前受金	37,374,160	14,246,815	0	0	51,620,975
預り金	13,683,020	25,330	△ 50,987	0	13,657,363
源泉所得税他	621,151	5,216	25,917	0	652,284
社会保険料	151,017	7,054	10,683	0	168,754
住民税	578,020	13,060	9,620	0	600,700
預り金	12,332,832	0	△ 97,207	0	12,235,625
仮受金	203,800	429,864	0	0	633,664
賞与引当金	6,620,618	154,769	65,902	0	6,841,289
流動負債合計	78,588,681	15,465,520	118,606	0	94,172,807
負 債 合 計	78,588,681	15,465,520	118,606	0	94,172,807
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	200,000,000	0	0	0	200,000,000
(うち基本財産への充当額)	200,000,000	0	0	0	200,000,000
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	62,047,859	44,038,478	313,079	0	106,399,416
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	17,515,187	0	0	0	17,515,187
正味財産合計	262,047,859	44,038,478	313,079	0	306,399,416
負債及び正味財産合計	340,636,540	59,503,998	431,685	0	400,572,223

正味財産増減計算書
平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①基本財産運用益	1,810,000		1,810,000
基本財産受取利息	1,810,000		1,810,000
②特定資産運用益	15,187		15,187
特定資産受取利息	15,187		15,187
③公益目的事業収益	51,467,715		51,467,715
公演事業収益	24,470,240		24,470,240
展示事業収益	24,613,930		24,613,930
催物収益	2,235,270		2,235,270
その他公益目的事業費収益	148,275		148,275
④収益事業収益	10,418,872		10,418,872
物品販売収益	1,509,495		1,509,495
販売手数料収益	1,598,819		1,598,819
自動販売機設置収益	7,310,558		7,310,558
⑤施設利用料収益	126,428,838		126,428,838
施設利用料収益	126,428,838		126,428,838
⑥委託料収益	79,397,214		79,397,214
区指定管理料収益	75,712,214		75,712,214
区受託事業収益	3,685,000		3,685,000
⑦受取補助金等	266,110,109		266,110,109
受取区補助金	249,870,109		249,870,109
受取他団体補助金	16,240,000		16,240,000
⑧受取寄付金	1,560,000		1,560,000
受取協賛金	1,560,000		1,560,000
受取寄付金	0		0
⑨雑収益	3,087,248		3,087,248
受取利息	102,318		102,318
広告料収益	1,000,000		1,000,000
雑収益	1,984,930		1,984,930
⑩引当金取崩額	7,373,924		7,373,924
賞与引当金取崩額	7,373,924		7,373,924
経常収益計	547,669,107		547,669,107
(2) 経常費用			0
①事業費	521,872,329		521,872,329
給料手当	128,634,179		128,634,179
非常勤職員等報酬	33,283,266		33,283,266
臨時雇賃金	3,760,210		3,760,210
退職給付費用	2,325,376		2,325,376
賞与引当金繰入額	6,775,387		6,775,387
法定福利費	22,529,070		22,529,070
福利厚生費	570,271		570,271
旅費交通費	2,568,134		2,568,134
通信運搬費	4,113,684		4,113,684
減価償却費	714,597		714,597
消耗什器備品費	0		0
消耗品費	12,655,487		12,655,487
修繕費	112,126		112,126
印刷製本費	20,554,489		20,554,489
燃料費	19,457		19,457
賃借料	5,897,068		5,897,068
保険料	2,855,373		2,855,373
原材料費	569,517		569,517
諸謝金	9,619,673		9,619,673
租税公課	2,280,638		2,280,638
負担金	13,758,764		13,758,764
手数料	5,323,488		5,323,488
委託費	242,892,350		242,892,350
交際費	58,170		58,170
期首商品等棚卸高	507,150		507,150
期末商品等棚卸高	△ 505,595		△ 505,595

②管理費支出	5,974,600		5,974,600
役員等報酬	3,267,000		3,267,000
給料手当	1,258,527		1,258,527
非常勤職員等報酬	542,375		542,375
退職給付	42,624		42,624
賞与引当金繰入額	65,902		65,902
法定福利費	327,511		327,511
福利厚生費	6,889		6,889
旅費交通費	2,571		2,571
通信運搬費	61,180		61,180
消耗品費	294,839		294,839
賃借料	29,634		29,634
租税公課	70,000		70,000
手数料	5,329		5,329
委託費	219		219
交際費	0		0
経常費用計	527,846,929		527,846,929
当期経常増減額	19,822,178		19,822,178
2 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益	0		0
経常外収益計	0		0
(2) 経常外費用	0		0
経常外費用計	0		0
当期経常外増減額	0		0
当期一般正味財産増減額	19,822,178		19,822,178
一般正味財産期首残高	86,577,238		86,577,238
一般正味財産期末残高	106,399,416		106,399,416
II 指定正味財産の部			0
当期一般正味財産増減額	0		0
指定正味財産期首残高	200,000,000		200,000,000
指定正味財産期末残高	200,000,000		200,000,000
III 正味財産期末残高	306,399,416		306,399,416

正味財産増減計算書内訳表
平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	公益目的事業会計		収益事業等会計			法人会計	内部取引 消去	合計
	公1 芸術文化の振興	小計	収1	他1	小計			
			物品販売等事業	施設貸与・管理 事業				
I 一般正味財産の部								
1 経常増減の部								
(1) 経常収益								
①基本財産運用益	1,810,000	1,810,000	0	0	0	0	0	1,810,000
基本財産受取利息	1,810,000	1,810,000	0	0	0	0	0	1,810,000
②特定資産運用益	15,187	15,187	0	0	0	0	0	15,187
特定資産受取利息	15,187	15,187	0	0	0	0	0	15,187
③公益目的事業収益	51,467,715	51,467,715	0	0	0	0	0	51,467,715
公演事業収益	24,470,240	24,470,240	0	0	0	0	0	24,470,240
展示事業収益	24,613,930	24,613,930	0	0	0	0	0	24,613,930
催物収益	2,235,270	2,235,270	0	0	0	0	0	2,235,270
その他公益目的事業費収益	148,275	148,275	0	0	0	0	0	148,275
④収益事業収益	0	0	10,418,872	0	10,418,872	0	0	10,418,872
物品販売収益	0	0	1,509,495	0	1,509,495	0	0	1,509,495
販売手数料収益	0	0	1,598,819	0	1,598,819	0	0	1,598,819
自動販売機設置収益	0	0	7,310,558	0	7,310,558	0	0	7,310,558
⑤施設利用料収益	90,030,037	90,030,037	0	36,398,801	36,398,801	0	0	126,428,838
施設利用料収益	90,030,037	90,030,037	0	36,398,801	36,398,801	0	0	126,428,838
⑥委託料収益	69,619,819	69,619,819	927,257	8,850,138	9,777,395	0	0	79,397,214
区指定管理料収益	65,934,819	65,934,819	927,257	8,850,138	9,777,395	0	0	75,712,214
区受託事業収益	3,685,000	3,685,000	0	0	0	0	0	3,685,000
⑦受取補助金等	259,822,430	259,822,430	0	0	0	6,287,679	0	266,110,109
受取区補助金	243,582,430	243,582,430	0	0	0	6,287,679	0	249,870,109
受取他団体補助金	16,240,000	16,240,000	0	0	0	0	0	16,240,000
⑧受取寄付金	1,560,000	1,560,000	0	0	0	0	0	1,560,000
受取協賛金	1,560,000	1,560,000	0	0	0	0	0	1,560,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
⑨雑収益	3,071,823	3,071,823	15,425	0	15,425	0	0	3,087,248
受取利息	86,893	86,893	15,425	0	15,425	0	0	102,318
広告料収益	1,000,000	1,000,000	0	0	0	0	0	1,000,000
雑収益	1,984,930	1,984,930	0	0	0	0	0	1,984,930
⑩引当金取崩額	7,373,924	7,373,924	0	0	0	0	0	7,373,924
賞与引当金取崩額	7,373,924	7,373,924	0	0	0	0	0	7,373,924
経常収益計	484,770,935	484,770,935	11,361,554	45,248,939	56,610,493	6,287,679	0	547,669,107
(2) 経常費用								
①事業費	475,115,124	475,115,124	2,523,081	44,234,124	46,757,205	0	0	521,872,329
給料手当	125,032,375	125,032,375	818,592	2,783,212	3,601,804	0	0	128,634,179
非常勤職員等報酬	33,283,266	33,283,266	0	0	0	0	0	33,283,266
臨時雇賃金	3,760,210	3,760,210	0	0	0	0	0	3,760,210
退職給付費用	2,195,136	2,195,136	23,680	106,560	130,240	0	0	2,325,376
賞与引当金繰入額	6,620,618	6,620,618	0	154,769	154,769	0	0	6,775,387
法定福利費	22,053,635	22,053,635	68,570	406,865	475,435	0	0	22,529,070
福利厚生費	554,166	554,166	4,562	11,543	16,105	0	0	570,271
旅費交通費	2,568,134	2,568,134	0	0	0	0	0	2,568,134
通信運搬費	4,059,729	4,059,729	0	53,955	53,955	0	0	4,113,684
減価償却費	714,597	714,597	0	0	0	0	0	714,597
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	10,483,790	10,483,790	273,839	1,897,858	2,171,697	0	0	12,655,487
修繕費	112,126	112,126	0	0	0	0	0	112,126
印刷製本費	20,554,489	20,554,489	0	0	0	0	0	20,554,489
燃料費	19,457	19,457	0	0	0	0	0	19,457
賃借料	5,665,927	5,665,927	11,853	219,288	231,141	0	0	5,897,068
保険料	2,798,266	2,798,266	0	57,107	57,107	0	0	2,855,373
原材料費	0	0	569,517	0	569,517	0	0	569,517
諸謝金	9,619,673	9,619,673	0	0	0	0	0	9,619,673
租税公課	1,713,090	1,713,090	524,048	43,500	567,548	0	0	2,280,638
負担金	13,758,764	13,758,764	0	0	0	0	0	13,758,764
手数料	5,248,885	5,248,885	0	74,603	74,603	0	0	5,323,488
委託費	204,236,796	204,236,796	230,690	38,424,864	38,655,554	0	0	242,892,350
交際費	58,170	58,170	0	0	0	0	0	58,170
期首商品等棚卸高	411,096	411,096	96,054	0	96,054	0	0	507,150
期末商品等棚卸高	△ 407,271	△ 407,271	△ 98,324	0	△ 98,324	0	0	△ 505,595

②管理費支出	0	0	0	0	0	5,974,600	0	5,974,600
役員等報酬	0	0	0	0	0	3,267,000	0	3,267,000
給料手当	0	0	0	0	0	1,258,527	0	1,258,527
非常勤職員等報酬	0	0	0	0	0	542,375	0	542,375
退職給付	0	0	0	0	0	42,624	0	42,624
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	65,902	0	65,902
法定福利費	0	0	0	0	0	327,511	0	327,511
福利厚生費	0	0	0	0	0	6,889	0	6,889
旅費交通費	0	0	0	0	0	2,571	0	2,571
通信運搬費	0	0	0	0	0	61,180	0	61,180
消耗品費	0	0	0	0	0	294,839	0	294,839
賃借料	0	0	0	0	0	29,634	0	29,634
租税公課	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
手数料	0	0	0	0	0	5,329	0	5,329
委託費	0	0	0	0	0	219	0	219
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	475,115,124	475,115,124	2,523,081	44,234,124	46,757,205	5,974,600	0	527,846,929
当期経常増減額	9,655,811	9,655,811	8,838,473	1,014,815	9,853,288	313,079	0	19,822,178
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	9,655,811	9,655,811	8,838,473	1,014,815	9,853,288	313,079	0	19,822,178
一般正味財産期首残高	52,392,048	52,392,048	34,185,190	0	34,185,190	0	0	86,577,238
一般正味財産期末残高	62,047,859	62,047,859	43,023,663	1,014,815	44,038,478	313,079	0	106,399,416
II 指定正味財産の部								
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	200,000,000	200,000,000	0	0	0	0	0	200,000,000
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0	0	0	0	0	200,000,000
III 正味財産期末残高	262,047,859	262,047,859	43,023,663	1,014,815	44,038,478	313,079	0	306,399,416

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

2.引当金の明細

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	7,373,924	6,841,289	7,373,924	0	6,841,289

財 産 目 録
平成23年 3月 31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	手元保管	運転資金として	2,248,731
	普通預金	文化ホール みずほ銀行目黒支店	運転資金として	64,674,774
		目黒区美術館 みずほ銀行目黒支店	運転資金として	55,410,663
	定期預金	文化ホール みずほ銀行都立大学駅前支店	運転資金として	40,000,000
	未収入金	文化ホール	助成金収入他	4,312,087
		目黒区美術館	助成金収入他	9,931,453
	投資有価証券	目黒区美術館 中期国債ファンド	運転資金として	3,986,696
	商品	目黒区美術館	販売用商品	39,272
	貯蔵品	目黒区美術館	図録・ラウンジ原材料	466,323
	立替金	文化ホール	自動販売機光熱水費	219,879
流動資産合計				181,289,878
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	神戸市公募公債 第3回	満期保有目的で保管し、運用益を公益事業の財源として使用している	100,000,000
		2年利付国債 第279回	満期保有目的で保管し、運用益を公益事業の財源として使用している	20,000,000
		東京都再生都債 第13回	満期保有目的で保管し、運用益を公益事業の財源として使用している	50,000,000
基本財産引当預金		みずほ銀行都立大学駅前支店(定期預金)	満期保有目的で保管し、運用益を公益事業の財源として使用している	10,000,000
		城南信用金庫碑文谷支店(定期預金)	満期保有目的で保管し、運用益を公益事業の財源として使用している	10,000,000
		目黒信用金庫本店(定期預金)	満期保有目的で保管し、運用益を公益事業の財源として使用している	10,000,000
特定資産	退職給付積立資産	定期預金 みずほ銀行都立大学駅前支店	従業員に対する退職金の支払に備えたもの	5,003,500
	文化ホール10周年事業積立資産	定期預金 みずほ銀行都立大学駅前支店	事業の実施に備えた預金	12,511,687
その他固定資産	車両運搬具	文化ホール	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	165,281
	器具備品	文化ホール 目黒区美術館	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	500,599 1,101,278
固定資産合計				219,282,345
資産合計				400,572,223
(流動負債)				
未払金		文化ホール	舞台・受付業務委託他	14,036,167
		目黒区美術館	受付業務委託他	7,383,349
前受金		文化ホール	平成23年度ホール施設利用料他	48,517,875
		目黒区美術館	平成23年度区民ギャラリー施設利用料	3,103,100
預り金		文化ホール	平成22年度目黒区補助金他	6,447,869
		目黒区美術館	平成22年度目黒区補助金他	7,209,494
仮受金		文化ホール	共催事業入場券売上代他	203,800
		目黒区美術館	受託商品売上代	429,864
賞与引当金		従業員に対するもの	従業員に対する賞与の支払いに備えたもの	6,841,289
流動負債合計				94,172,807
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				94,172,807
正味財産合計				306,399,416

平成 22 年 度

監 査 報 告

監査報告書

平成 23 年 5 月 26 日

公益財団法人目黒区芸術文化振興財団

理事長 清水 美知雄 様

監事

増 香夫



監事

大竹 勲



私たち監事は、平成 22 年 4 月 1 日から平成 23 年 3 月 31 日までの会計年度における会計及び業務の監査を行いました。

その結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査方法の概要

- (1) 会計監査については、帳簿並びに関係書類の閲覧等により財務諸表等及び財産目録の正確性を検討しました。
- (2) 業務監査については、決裁書類等を閲覧し、必要に応じ説明を求め、業務執行の妥当性を検討しました。

2 監査の結果

- (1) 財務諸表等及び財産目録は法人の財産及び損益の状況を適正に表示しているものと認めます。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認めます。
- (3) 理事の職務執行に関する不正な行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実は認められません。
- (4) なお、決算報告書について、正確を期すため補正を求めました。

以上