

平成24年度

公益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24年4月 1日

至 平成25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

貸借対照表

平成 25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	206,006,793	201,406,502	4,600,291
現金	2,129,062	2,598,019	△ 468,957
普通預金	163,877,731	158,808,483	5,069,248
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
未収入金	2,699,061	2,518,957	180,104
有価証券	3,993,567	3,990,380	3,187
商品	38,213	38,704	△ 491
貯蔵品	229,361	417,471	△ 188,110
立替金	11,025	41,422	△ 30,397
流動資産合計	212,978,020	208,413,436	4,564,584
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	170,000,000	170,000,000	0
基本財産引当預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,391,366	7,388,305	3,061
定期預金	7,391,366	7,388,305	3,061
文化ホール10周年事業積立資産	0	15,019,194	△ 15,019,194
定期預金	0	2,500,000	△ 2,500,000
普通預金	0	12,519,194	△ 12,519,194
特定資産合計	7,391,366	22,407,499	△ 15,016,133
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	48,615	△ 48,614
器具備品	1,998,805	2,921,484	△ 922,679
その他固定資産合計	1,998,806	2,970,099	△ 971,293
固定資産合計	209,390,172	225,377,598	△ 15,987,426
資産合計	422,368,192	433,791,034	△ 11,422,842
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,569,374	26,378,081	△ 11,808,707
事業費	14,460,578	26,269,958	△ 11,809,380
管理費	108,796	108,123	673
前受金	60,595,850	47,075,675	13,520,175
預り金	15,631,409	13,724,809	1,906,600
源泉所得税他	389,933	597,022	△ 207,089
社会保険料	1,368,263	1,292,692	75,571
住民税	391,200	516,800	△ 125,600
預り金	13,482,013	11,318,295	2,163,718
仮受金	631,200	966,400	△ 335,200
賞与引当金	5,288,120	4,973,087	315,033
流動負債合計	96,715,953	93,118,052	3,597,901
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,391,366	7,388,305	3,061
固定負債合計	7,391,366	7,388,305	3,061
負債合計	104,107,319	100,506,357	3,600,962
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	200,000,000	200,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産	118,260,873	133,284,677	△ 15,023,804
(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)	(15,019,194)	(△ 15,019,194)
正味財産合計	318,260,873	333,284,677	△ 15,023,804
負債及び正味財産合計	422,368,192	433,791,034	△ 11,422,842

貸借対照表内訳表

平成 25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	136,667,591	68,128,319	1,210,883	0	206,006,793
現金	2,093,370	35,692	0	0	2,129,062
普通預金	114,574,221	48,092,627	1,210,883	0	163,877,731
定期預金	20,000,000	20,000,000	0	0	40,000,000
未収入金	1,945,533	753,528	0	0	2,699,061
有価証券	0	3,993,567	0	0	3,993,567
商品	0	38,213	0	0	38,213
貯蔵品	176,114	53,247	0	0	229,361
立替金	11,025	0	0	0	11,025
流動資産合計	138,800,263	72,966,874	1,210,883	0	212,978,020
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	7,391,366	0	0	0	7,391,366
定期預金	7,391,366	0	0	0	7,391,366
文化ホール10周年事業積立資産	0	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0	0
普通預金	0	0	0	0	0
特定資産合計	7,391,366	0	0	0	7,391,366
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1	0	0	0	1
器具備品	1,998,805	0	0	0	1,998,805
その他固定資産合計	1,998,806	0	0	0	1,998,806
固定資産合計	209,390,172	0	0	0	209,390,172
資 産 合 計	348,190,435	72,966,874	1,210,883	0	422,368,192
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	10,870,399	3,590,179	108,796	0	14,569,374
事業費	10,870,399	3,590,179	0	0	14,460,578
管理費	0	0	108,796	0	108,796
前受金	43,504,610	17,091,240	0	0	60,595,850
預り金	12,668,784	2,901,078	61,547	0	15,631,409
源泉所得税他	366,866	5,602	17,465	0	389,933
社会保険料	1,323,781	26,799	17,683	0	1,368,263
住民税	391,200	0	0	0	391,200
預り金	10,586,937	2,868,677	26,399	0	13,482,013
仮受金	631,200	0	0	0	631,200
賞与引当金	5,102,200	128,714	57,206	0	5,288,120
流動負債合計	72,777,193	23,711,211	227,549	0	96,715,953
2. 固定負債					
退職給付引当金	7,391,366	0	0	0	7,391,366
固定負債合計	7,391,366	0	0	0	7,391,366
負 債 合 計	80,168,559	23,711,211	227,549	0	104,107,319
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	68,021,876	49,255,663	983,334	0	118,260,873
(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)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	268,021,876	49,255,663	983,334	0	318,260,873
負債及び正味財産合計	348,190,435	72,966,874	1,210,883	0	422,368,192

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①基本財産運用益	1,247,031	1,741,489	△ 494,458
基本財産受取利息	1,247,031	1,741,489	△ 494,458
②特定資産運用益	4,318	9,012	△ 4,694
特定資産受取利息	4,318	9,012	△ 4,694
③公益目的事業収益	36,502,584	48,901,700	△ 12,399,116
公演事業収益	23,033,191	20,636,002	2,397,189
展示事業収益	9,087,125	22,446,165	△ 13,359,040
催物収益	4,249,728	5,614,163	△ 1,364,435
その他公益目的事業費収益	132,540	205,370	△ 72,830
④収益事業収益	8,253,781	8,922,665	△ 668,884
物品販売収益	846,380	1,013,981	△ 167,601
販売手数料収益	296,100	1,142,519	△ 846,419
自動販売機設置収益	7,111,301	6,766,165	345,136
⑤施設利用料収益	110,533,338	116,847,939	△ 6,314,601
施設利用料収益	110,533,338	116,847,939	△ 6,314,601
⑥委託料収益	48,402,437	83,988,159	△ 35,585,722
区指定管理料収益	43,707,437	81,378,894	△ 37,671,457
区受託事業収益	4,695,000	2,609,265	2,085,735
⑦受取補助金等	173,604,229	246,123,513	△ 72,519,284
受取区補助金	172,404,229	239,923,513	△ 67,519,284
受取他団体補助金	1,200,000	6,200,000	△ 5,000,000
⑧受取寄付金	4,420,000	930,000	3,490,000
受取協賛金	920,000	930,000	△ 10,000
受取寄付金	3,500,000	0	3,500,000
⑨雑収益	1,517,585	1,441,157	76,428
受取利息	54,302	58,528	△ 4,226
広告料収益	846,000	1,190,000	△ 344,000
雑収益	617,283	192,629	424,654
⑩引当金取崩額	4,973,087	6,841,289	△ 1,868,202
賞与引当金取崩額	4,973,087	6,841,289	△ 1,868,202
経常収益計	389,458,390	515,746,923	△ 126,288,533
(2) 経常費用			
①事業費	398,975,859	483,148,951	△ 84,173,092
給料手当	102,712,522	115,122,235	△ 12,409,713
非常勤職員等報酬	32,398,747	33,066,657	△ 667,910
臨時雇賃金	1,103,900	2,869,920	△ 1,766,020
退職給付費用	2,265,600	4,660,780	△ 2,395,180
退職給付引当金	3,061	7,388,305	△ 7,385,244
賞与引当金繰入額	5,230,914	4,945,571	285,343
法定福利費	19,917,930	21,239,795	△ 1,321,865
福利厚生費	512,814	535,892	△ 23,078
旅費交通費	474,860	1,632,040	△ 1,157,180
通信運搬費	2,423,443	3,777,385	△ 1,353,942
減価償却費	971,293	741,659	229,634
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	8,698,167	10,932,015	△ 2,233,848
修繕費	74,191	51,450	22,741
印刷製本費	5,178,512	15,667,843	△ 10,489,331
燃料費	7,996	8,771	△ 775
賃借料	4,807,149	5,830,582	△ 1,023,433
保険料	2,679,340	2,678,150	1,190
原材料費	254,254	384,998	△ 130,744
諸謝金	4,479,730	9,921,945	△ 5,442,215
租税公課	1,959,700	4,875,300	△ 2,915,600
負担金	3,839,800	10,289,800	△ 6,450,000
手数料	2,292,576	2,069,252	223,324
委託費	196,438,939	224,135,731	△ 27,696,792
交際費	61,820	273,455	△ 211,635
期首商品等棚卸高	456,175	505,595	△ 49,420
期末商品等棚卸高	△ 267,574	△ 456,175	188,601

②管理費支出	5,506,335	5,712,711	△ 206,376
役員等報酬	3,046,000	3,380,000	△ 334,000
給料手当	1,144,103	1,115,593	28,510
非常勤職員等報酬	745,993	544,855	201,138
退職給付費用	38,400	26,880	11,520
賞与引当金繰入額	57,206	27,516	29,690
法定福利費	263,590	267,159	△ 3,569
福利厚生費	8,556	8,288	268
旅費交通費	2,400	2,700	△ 300
通信運搬費	28,600	50,670	△ 22,070
消耗品費	49,587	122,450	△ 72,863
賃借料	32,900	33,200	△ 300
租税公課	70,000	70,700	△ 700
手数料	5,000	4,200	800
委託費	8,000	18,000	△ 10,000
交際費	6,000	9,000	△ 3,000
雑支出	0	31,500	△ 31,500
経常費用計	404,482,194	488,861,662	△ 84,379,468
当期経常増減額	△ 15,023,804	26,885,261	△ 41,909,065
2 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
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	△ 15,023,804	26,885,261	△ 41,909,065
一般正味財産期首残高	133,284,677	106,399,416	26,885,261
一般正味財産期末残高	118,260,873	133,284,677	△ 15,023,804
II 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0
III 正味財産期末残高	318,260,873	333,284,677	△ 15,023,804

**正味財産増減計算書内訳表**  
平成24年4月1日から平成25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 一般正味財産増減の部								
1 経常増減の部								
(1) 経常収益								
①基本財産運用益	1,152,031	1,152,031	0	0	0	95,000	0	1,247,031
基本財産受取利息	1,152,031	1,152,031	0	0	0	95,000	0	1,247,031
②特定資産運用益	4,318	4,318	0	0	0	0	0	4,318
特定資産受取利息	4,318	4,318	0	0	0	0	0	4,318
③公益目的事業収益	36,502,584	36,502,584	0	0	0	0	0	36,502,584
公演事業収益	23,033,191	23,033,191	0	0	0	0	0	23,033,191
展示事業収益	9,087,125	9,087,125	0	0	0	0	0	9,087,125
催物収益	4,249,728	4,249,728	0	0	0	0	0	4,249,728
その他公益目的事業費収益	132,540	132,540	0	0	0	0	0	132,540
④収益事業収益	0	0	8,253,781	0	8,253,781	0	0	8,253,781
物品販売収益	0	0	846,380	0	846,380	0	0	846,380
販売手数料収益	0	0	296,100	0	296,100	0	0	296,100
自動販売機設置収益	0	0	7,111,301	0	7,111,301	0	0	7,111,301
⑤施設利用料収益	78,812,753	78,812,753	0	31,720,585	31,720,585	0	0	110,533,338
施設利用料収益	78,812,753	78,812,753	0	31,720,585	31,720,585	0	0	110,533,338
⑥委託料収益	41,523,879	41,523,879	0	6,878,558	6,878,558	0	0	48,402,437
区指定管理料収益	36,828,879	36,828,879	0	6,878,558	6,878,558	0	0	43,707,437
区受託事業収益	4,695,000	4,695,000	0	0	0	0	0	4,695,000
⑦受取補助金等	166,727,206	166,727,206	807,258	552,223	1,359,481	5,517,542	0	173,604,229
受取区補助金	165,527,206	165,527,206	807,258	552,223	1,359,481	5,517,542	0	172,404,229
受取他団体補助金	1,200,000	1,200,000	0	0	0	0	0	1,200,000
⑧受取寄付金	4,420,000	4,420,000	0	0	0	0	0	4,420,000
受取協賛金	920,000	920,000	0	0	0	0	0	920,000
受取寄付金	3,500,000	3,500,000	0	0	0	0	0	3,500,000
⑨雑収益	1,501,322	1,501,322	14,463	1,800	16,263	0	0	1,517,585
受取利息	39,839	39,839	14,463	0	14,463	0	0	54,302
広告料収益	846,000	846,000	0	0	0	0	0	846,000
雑収益	615,483	615,483	0	1,800	1,800	0	0	617,283
⑩引当金取崩額	4,826,554	4,826,554	0	119,017	119,017	27,516	0	4,973,087
賞与引当金取崩額	4,826,554	4,826,554	0	119,017	119,017	27,516	0	4,973,087
経常収益計	335,470,647	335,470,647	9,075,502	39,272,183	48,347,685	5,640,058	0	389,458,390
(2) 経常費用								
①事業費	355,792,594	355,792,594	1,476,088	41,707,177	43,183,265	0	0	398,975,859
給料手当	99,877,297	99,877,297	0	2,835,225	2,835,225	0	0	102,712,522
非常勤職員等報酬	31,713,027	31,713,027	685,720	0	685,720	0	0	32,398,747
臨時雇賃金	1,103,900	1,103,900	0	0	0	0	0	1,103,900
退職給付費用	2,179,200	2,179,200	0	86,400	86,400	0	0	2,265,600
退職給付引当金	3,061	3,061	0	0	0	0	0	3,061
賞与引当金繰入額	5,102,200	5,102,200	0	128,714	128,714	0	0	5,230,914
法定福利費	19,438,126	19,438,126	96,062	383,742	479,804	0	0	19,917,930
福利厚生費	498,915	498,915	4,276	9,623	13,899	0	0	512,814
旅費交通費	474,860	474,860	0	0	0	0	0	474,860
通信運搬費	2,354,473	2,354,473	0	68,970	68,970	0	0	2,423,443
減価償却費	971,293	971,293	0	0	0	0	0	971,293
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	7,144,499	7,144,499	13,105	1,540,563	1,553,668	0	0	8,698,167
修繕費	74,191	74,191	0	0	0	0	0	74,191
印刷製本費	5,065,583	5,065,583	0	112,929	112,929	0	0	5,178,512
燃料費	7,996	7,996	0	0	0	0	0	7,996
賃借料	4,544,349	4,544,349	14,900	247,900	262,800	0	0	4,807,149
保険料	2,679,340	2,679,340	0	0	0	0	0	2,679,340
原材料費	0	0	254,254	0	254,254	0	0	254,254
諸謝金	4,479,730	4,479,730	0	0	0	0	0	4,479,730
租税公課	416,696	416,696	349,304	1,193,700	1,543,004	0	0	1,959,700
負担金	3,839,800	3,839,800	0	0	0	0	0	3,839,800
手数料	2,272,086	2,272,086	0	20,490	20,490	0	0	2,292,576
委託費	161,303,738	161,303,738	56,280	35,078,921	35,135,201	0	0	196,438,939
交際費	61,820	61,820	0	0	0	0	0	61,820
期首商品等棚卸高	362,528	362,528	93,647	0	93,647	0	0	456,175
期末商品等棚卸高	△ 176,114	△ 176,114	△ 91,460	0	△ 91,460	0	0	△ 267,574

②管理費支出	0	0	0	0	0	5,506,335	0	5,506,335
役員等報酬	0	0	0	0	0	3,046,000	0	3,046,000
給料手当	0	0	0	0	0	1,144,103	0	1,144,103
非常勤職員等報酬	0	0	0	0	0	745,993	0	745,993
退職給付費用	0	0	0	0	0	38,400	0	38,400
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	57,206	0	57,206
法定福利費	0	0	0	0	0	263,590	0	263,590
福利厚生費	0	0	0	0	0	8,556	0	8,556
旅費交通費	0	0	0	0	0	2,400	0	2,400
通信運搬費	0	0	0	0	0	28,600	0	28,600
消耗品費	0	0	0	0	0	49,587	0	49,587
賃借料	0	0	0	0	0	32,900	0	32,900
租税公課	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
手数料	0	0	0	0	0	5,000	0	5,000
委託費	0	0	0	0	0	8,000	0	8,000
交際費	0	0	0	0	0	6,000	0	6,000
雑支出	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	355,792,594	355,792,594	1,476,088	41,707,177	43,183,265	5,506,335	0	404,482,194
当期経常増減額	△ 20,321,947	△ 20,321,947	7,599,414	△ 2,434,994	5,164,420	133,723	0	△ 15,023,804
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
他会計振替	3,798,000	3,798,000	△ 3,798,000	0	△ 3,798,000	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 16,523,947	△ 16,523,947	3,801,414	△ 2,434,994	1,366,420	133,723	0	△ 15,023,804
一般正味財産期首残高	84,545,823	84,545,823	46,068,740	1,820,503	47,889,243	849,611	0	133,284,677
一般正味財産期末残高	68,021,876	68,021,876	49,870,154	△ 614,491	49,255,663	983,334	0	118,260,873
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	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	268,021,876	268,021,876	49,870,154	△ 614,491	49,255,663	983,334	0	318,260,873



## 財務諸表に対する注記

### 1.重要な会計方針

- (1)有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有目的の債券は、償却原価法(定額法)によっております。
- (2)棚卸資産の評価基準及び評価方法  
原則として最終仕入原価法によっております。
- (3)固定資産の減価償却の方法  
定額法により償却しております。
- (4)引当金の計上基準  
賞与引当金は、職員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おります。  
退職給付引当金は、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おります。
- (5)リース取引の処理方法  
所有権移転外ファイナンス・リース取引は、賃貸借取引に準じた会計処理によっております。
- (6)消費税の会計方法  
消費税等の会計処理方法および表示方法は、税込処理によっております。

### 2.会計方針の変更

該当事項ありません。

### 3.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、次のとおりです。

(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	30,000,000	0	0	30,000,000
有価証券	170,000,000	0	0	170,000,000
小 計	200,000,000	0	0	200,000,000
特定資産				
文化ホール10周年事業積立金	15,019,194	0	15,019,194	0
退職給付積立金	7,388,305	3,061	0	7,391,366
小 計	22,407,499	3,061	15,019,194	7,391,366
合 計	222,407,499	3,061	15,019,194	207,391,366

### 4.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、次のとおりです。

(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	30,000,000	(30,000,000)	—	—
有価証券	170,000,000	(170,000,000)	—	—
小 計	200,000,000	(200,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付積立金	7,391,366	—	—	—
小 計	7,391,366	—	(0)	0
合 計	207,391,366	(200,000,000)	(0)	0

### 5.担保に供している資産

該当事項ありません。

### 6.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、次のとおりです。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	700,000	699,999	1
器具備品	4,934,265	2,935,460	1,998,805
合 計	5,634,265	3,635,459	1,998,806

7.債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高  
貸倒引当金は計上していません。

8.保証債務(債務保証を主たる目的としている場合を除く。)等の偶発債務  
該当事項ありません。

9.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりです。

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
国債	70,000,000	70,052,960	52,960
地方債	100,000,000	101,841,000	1,841,000
合計	170,000,000	171,893,960	1,893,960

10.補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりです。

(単位:円)

補助金の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
補助金	目黒区	0	172,404,229	172,404,229	0	—
助成金						
学習練習事業助成 金(バレットプログラム)	公益財団法人北野 生涯教育振興会	0	700,000	700,000	0	—
芸術文化助成金(川 村清雄展)	公益財団法人野村 財団	0	500,000	500,000	0	—
合計			173,604,229	173,604,229	0	

11.指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
該当事項ありません。

12.関連当事者との取引の内容  
該当事項ありません。

13.重要な後発事象  
該当事項ありません。

14.その他  
該当事項ありません。

## 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	4,973,087	5,288,120	4,973,087	0	5,288,120
退職給付引当金	7,388,305	3,061	0	0	7,391,366

# 財産目録

## 平成25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
<b>(流動資産)</b>				
	現金	手元保管	運転資金として	2,129,062
	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	90,250,424
		目黒区美術館 みずほ銀行目黒支店	運転資金として	73,627,307
	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	財団情報誌広告料収入他	2,109,228
		目黒区美術館	助成金収入他	589,833
	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	3,993,567
	商品	目黒区美術館	販売用商品	38,213
	貯蔵品	目黒区美術館	図録・ラウンジ原材料	229,361
	立替金	文化ホール	区補助金収入(平成25年度文化祭)	11,025
<b>流動資産合計</b>				<b>212,978,020</b>
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	投資有価証券	第364回 大阪府公募公債	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
		第305回 2年利付国債	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
		第311回 2年利付国債	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 城南信用金庫碑文谷支店	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	7,391,366
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	1
	器具備品	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	157,335
		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	1,841,470
<b>固定資産合計</b>				<b>209,390,172</b>
<b>資産合計</b>				<b>422,368,192</b>
<b>(流動負債)</b>				
	未払金	文化ホール	舞台・受付業務委託他	11,662,004
		目黒区美術館	受付業務委託他	2,907,370
	前受金	文化ホール	平成25年度ホール施設利用料他	57,338,300
		目黒区美術館	平成25年度区民ギャラリー施設利用料	3,257,550
	預り金	文化ホール	平成24年度目黒区補助金他	13,443,827
		目黒区美術館	平成24年度目黒区補助金他	2,187,582
	仮受金	文化ホール	共催事業入場券売上代他	631,200
	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	5,288,120
<b>流動負債合計</b>				<b>96,715,953</b>
<b>(固定負債)</b>				
	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	7,391,366
<b>固定負債合計</b>				<b>7,391,366</b>
<b>負債合計</b>				<b>104,107,319</b>
<b>正味財産合計</b>				<b>318,260,873</b>

平成24年度

監 査 報 告 書

公益財団法人目黒区芸術文化振興財団

# 監査報告書

平成25年5月30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

酒 香 夫

監事

大 竹 勲



私たち監事は、平成24年4月1日から平成25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定款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