

平成26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26年4月 1日

至 平成27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 27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	256,851,965	223,427,113	33,424,852
現金	1,809,874	1,833,228	△ 23,354
普通預金	215,042,091	181,593,885	33,448,206
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
未収入金	1,667,427	1,274,154	393,273
有価証券	4,013,398	4,010,901	2,497
商品	38,683	39,718	△ 1,035
貯蔵品	83,784	119,353	△ 35,569
立替金	19,980	14,700	5,280
流動資産合計	262,675,237	228,885,939	33,789,298
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	10,131,621	10,128,583	3,038
定期預金	10,131,621	10,128,583	3,038
#REF!	0	4,392,167	△ 4,392,167
定期預金	0	0	0
普通預金	0	4,392,167	△ 4,392,167
特定資産合計	10,131,621	14,520,750	△ 4,389,129
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
器具備品	943,296	1,268,044	△ 324,748
その他固定資産合計	943,297	1,268,045	△ 324,748
固定資産合計	211,074,918	215,788,795	△ 4,713,877
資産合計	473,750,155	444,674,734	29,075,421
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,366,021	15,681,901	△ 2,315,880
事業費	13,296,021	15,599,597	△ 2,303,576
管理費	70,000	82,304	△ 12,304
前受金	82,694,033	73,704,760	8,989,273
預り金	17,420,111	14,154,484	3,265,627
源泉所得税他	496,609	366,430	130,179
社会保険料	440,014	382,257	57,757
住民税	482,600	463,900	18,700
預り金	16,000,888	12,941,897	3,058,991
仮受金	0	805,650	△ 805,650
賞与引当金	5,830,853	5,398,179	432,674
流動負債合計	119,311,018	109,744,974	9,566,044
2. 固定負債			
退職給付引当金	20,475,905	13,713,110	6,762,795
固定負債合計	20,475,905	13,713,110	6,762,795
負債合計	139,786,923	123,458,084	16,328,839
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	133,963,232	121,216,650	12,746,582
(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)	(4,392,167)	(△ 4,392,167)
正味財産合計	333,963,232	321,216,650	12,746,582
負債及び正味財産合計	473,750,155	444,674,734	29,075,421

貸借対照表内訳表

平成 27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	170,644,641	83,795,304	2,412,020	0	256,851,965
現金	1,623,044	186,830	0	0	1,809,874
普通預金	149,021,597	63,608,474	2,412,020	0	215,042,091
定期預金	20,000,000	20,000,000	0	0	40,000,000
未収入金	2,321,571	547,317	0	△ 1,201,461	1,667,427
有価証券	14,500	3,998,898	0	0	4,013,398
商品	0	38,683	0	0	38,683
貯蔵品	51,694	32,090	0	0	83,784
立替金	19,980	0	0	0	19,980
流動資産合計	173,052,386	88,412,292	2,412,020	△ 1,201,461	262,675,237
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	10,131,621	0	0	0	10,131,621
定期預金	10,131,621	0	0	0	10,131,621
美術館展覧会事業積立資産	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	10,131,621	0	0	0	10,131,621
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1	0	0	0	1
器具備品	943,296	0	0	0	943,296
その他固定資産合計	943,297	0	0	0	943,297
固定資産合計	211,074,918	0	0	0	211,074,918
資 産 合 計	384,127,304	88,412,292	2,412,020	△ 1,201,461	473,750,155
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	10,150,977	4,346,505	70,000	△ 1,201,461	13,366,021
事業費	10,150,977	4,346,505	0	△ 1,201,461	13,296,021
管理費	0	0	70,000	0	70,000
前受金	58,860,887	23,833,146	0	0	82,694,033
預り金	17,146,430	151,841	121,840	0	17,420,111
源泉所得税他	374,769	0	121,840	0	496,609
社会保険料	440,014	0	0	0	440,014
住民税	482,600	0	0	0	482,600
預り金	15,849,047	151,841	0	0	16,000,888
仮受金	0	0	0	0	0
賞与引当金	5,598,493	170,800	61,560	0	5,830,853
流動負債合計	91,756,787	28,502,292	253,400	△ 1,201,461	119,311,018
2. 固定負債					
退職給付引当金	20,475,905	0	0	0	20,475,905
固定負債合計	20,475,905	0	0	0	20,475,905
負 債 合 計	112,232,692	28,502,292	253,400	△ 1,201,461	139,786,923
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	71,894,612	59,910,000	2,158,620	0	133,963,232
(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	271,894,612	59,910,000	2,158,620	0	333,963,232
負債及び正味財産合計	384,127,304	88,412,292	2,412,020	△ 1,201,461	473,750,155

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	910,500	964,438	△ 53,938
基本財産受取利息	910,500	964,438	△ 53,938
②特定資産運用益	3,038	2,217	821
特定資産受取利息	3,038	2,217	821
③公益目的事業収益	31,280,354	20,629,197	10,651,157
公演事業収益	8,162,319	10,800,843	△ 2,638,524
展示事業収益	19,635,097	6,391,190	13,243,907
催物収益	3,286,350	3,263,164	23,186
その他公益目的事業費収益	196,588	174,000	22,588
④収益事業収益	9,138,817	8,684,121	454,696
物品販売収益	1,841,175	692,824	1,148,351
販売手数料収益	767,433	787,246	△ 19,813
自動販売機設置収益	6,530,209	7,204,051	△ 673,842
⑤施設利用料収益	146,013,340	132,190,331	13,823,009
施設利用料収益	146,013,340	132,190,331	13,823,009
⑥委託料収益	51,695,917	46,589,780	5,106,137
区指定管理料収益	48,592,339	43,588,530	5,003,809
区受託事業収益	3,103,578	3,001,250	102,328
⑦受取補助金等	152,909,390	163,379,239	△ 10,469,849
受取区補助金	152,209,390	158,829,239	△ 6,619,849
受取他団体補助金	700,000	4,550,000	△ 3,850,000
⑧受取寄付金	1,721,000	970,000	751,000
受取協賛金	1,721,000	970,000	751,000
受取寄付金	0	0	0
⑨雑収益	1,556,445	2,280,902	△ 724,457
受取利息	60,294	55,797	4,497
広告料収益	742,000	1,031,000	△ 289,000
雑収益	754,151	1,194,105	△ 439,954
経常収益計	395,228,801	375,690,225	19,538,576
(2) 経常費用			
①事業費	377,810,991	367,831,401	9,979,590
給料手当	105,148,275	101,549,574	3,598,701
非常勤職員等報酬	17,168,601	22,540,942	△ 5,372,341
臨時雇賃金	1,105,440	1,054,500	50,940
退職給付費用	9,028,395	8,587,344	441,051
賞与引当金繰入額	5,769,293	5,344,827	424,466
法定福利費	19,261,045	19,540,549	△ 279,504
福利厚生費	523,941	489,992	33,949
旅費交通費	657,548	456,530	201,018
通信運搬費	2,180,154	2,218,669	△ 38,515
減価償却費	324,748	730,761	△ 406,013
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	6,998,482	6,670,798	327,684
修繕費	110,138	43,575	66,563
印刷製本費	4,134,950	2,990,149	1,144,801
燃料費	8,986	4,620	4,366
賃借料	4,178,153	4,881,234	△ 703,081
保険料	2,780,340	2,922,489	△ 142,149
原材料費	490,329	288,002	202,327
諸謝金	4,954,848	4,102,095	852,753
租税公課	3,599,561	2,845,500	754,061
負担金	2,646,025	3,231,420	△ 585,395
手数料	1,093,962	1,332,657	△ 238,695
委託費	185,583,173	175,867,513	9,715,660
交際費	28,000	29,158	△ 1,158
期首商品等棚卸高	159,071	267,574	△ 108,503
期末商品等棚卸高	△ 122,467	△ 159,071	36,604

②管理費	4,671,228	4,903,047	△ 231,819
役員等報酬	3,074,000	3,012,560	61,440
給料手当	1,107,300	1,050,340	56,960
非常勤職員等報酬	0	0	0
退職給付費用	38,400	38,400	0
賞与引当金繰入額	61,560	53,352	8,208
法定福利費	176,270	165,758	10,512
福利厚生費	4,798	4,937	△ 139
旅費交通費	2,400	2,400	0
通信運搬費	37,100	28,600	8,500
消耗品費	50,000	420,000	△ 370,000
賃借料	31,700	31,900	△ 200
租税公課	70,000	72,800	△ 2,800
手数料	9,500	5,000	4,500
委託費	8,200	8,000	200
交際費	0	9,000	△ 9,000
雑支出	0	0	0
経常費用計	382,482,219	372,734,448	9,747,771
当期経常増減額	12,746,582	2,955,777	9,790,805
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	12,746,582	2,955,777	9,790,805
一般正味財産期首残高	121,216,650	118,260,873	2,955,777
一般正味財産期末残高	133,963,232	121,216,650	12,746,582
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	333,963,232	321,216,650	12,746,582

正味財産増減計算書内訳表
平成26年4月1日から平成27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	825,500	825,500	0	0	0	85,000	0	910,500
基本財産受取利息	825,500	825,500	0	0	0	85,000	0	910,500
②特定資産運用益	3,038	3,038	0	0	0	0	0	3,038
特定資産受取利息	3,038	3,038	0	0	0	0	0	3,038
③公益目的事業収益	31,280,354	31,280,354	0	0	0	0	0	31,280,354
公演事業収益	8,162,319	8,162,319	0	0	0	0	0	8,162,319
展示事業収益	19,635,097	19,635,097	0	0	0	0	0	19,635,097
催物収益	3,286,350	3,286,350	0	0	0	0	0	3,286,350
その他公益目的事業費収益	196,588	196,588	0	0	0	0	0	196,588
④収益事業収益	0	0	9,138,817	0	9,138,817	0	0	9,138,817
物品販売収益	0	0	1,841,175	0	1,841,175	0	0	1,841,175
販売手数料収益	0	0	767,433	0	767,433	0	0	767,433
自動販売機設置収益	0	0	6,530,209	0	6,530,209	0	0	6,530,209
⑤施設利用料収益	103,892,487	103,892,487	0	42,120,853	42,120,853	0	0	146,013,340
施設利用料収益	103,892,487	103,892,487	0	42,120,853	42,120,853	0	0	146,013,340
⑥委託料収益	43,602,825	43,602,825	0	8,093,092	8,093,092	0	0	51,695,917
区指定管理料収益	40,499,247	40,499,247	0	8,093,092	8,093,092	0	0	48,592,339
区受託事業収益	3,103,578	3,103,578	0	0	0	0	0	3,103,578
⑦受取補助金等	146,736,730	146,736,730	750,743	544,897	1,295,640	4,877,020	0	152,909,390
受取区補助金	146,036,730	146,036,730	750,743	544,897	1,295,640	4,877,020	0	152,209,390
受取他団体補助金	700,000	700,000	0	0	0	0	0	700,000
⑧受取寄付金	1,721,000	1,721,000	0	0	0	0	0	1,721,000
受取協賛金	1,721,000	1,721,000	0	0	0	0	0	1,721,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
⑨雑収益	1,470,301	1,470,301	14,594	71,550	86,144	0	0	1,556,445
受取利息	45,700	45,700	14,594	0	14,594	0	0	60,294
広告料収益	742,000	742,000	0	0	0	0	0	742,000
雑収益	682,601	682,601	0	71,550	71,550	0	0	754,151
経常収益計	329,532,235	329,532,235	9,904,154	50,830,392	60,734,546	4,962,020	0	395,228,801
(2) 経常費用								
①事業費	328,241,665	328,241,665	2,606,989	46,962,337	49,569,326	0	0	377,810,991
給料手当	101,729,045	101,729,045	586,334	2,832,896	3,419,230	0	0	105,148,275
非常勤職員等報酬	17,168,601	17,168,601	0	0	0	0	0	17,168,601
臨時雇賃金	1,105,440	1,105,440	0	0	0	0	0	1,105,440
退職給付費用	8,922,795	8,922,795	19,200	86,400	105,600	0	0	9,028,395
賞与引当金繰入額	5,598,493	5,598,493	32,289	138,511	170,800	0	0	5,769,293
法定福利費	18,789,276	18,789,276	94,547	377,222	471,769	0	0	19,261,045
福利厚生費	510,569	510,569	2,575	10,797	13,372	0	0	523,941
旅費交通費	657,548	657,548	0	0	0	0	0	657,548
通信運搬費	2,071,101	2,071,101	0	109,053	109,053	0	0	2,180,154
減価償却費	324,748	324,748	0	0	0	0	0	324,748
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	5,787,563	5,787,563	303,438	907,481	1,210,919	0	0	6,998,482
修繕費	110,138	110,138	0	0	0	0	0	110,138
印刷製本費	4,134,950	4,134,950	0	0	0	0	0	4,134,950
燃料費	8,986	8,986	0	0	0	0	0	8,986
賃借料	3,924,353	3,924,353	14,300	239,500	253,800	0	0	4,178,153
保険料	2,780,340	2,780,340	0	0	0	0	0	2,780,340
原材料費	0	0	490,329	0	490,329	0	0	490,329
諸謝金	4,954,848	4,954,848	0	0	0	0	0	4,954,848
租税公課	1,620,720	1,620,720	707,303	1,271,538	1,978,841	0	0	3,599,561
負担金	2,646,025	2,646,025	0	0	0	0	0	2,646,025
手数料	1,080,962	1,080,962	0	13,000	13,000	0	0	1,093,962
委託費	144,265,494	144,265,494	341,740	40,975,939	41,317,679	0	0	185,583,173
交際費	28,000	28,000	0	0	0	0	0	28,000
期首商品等棚卸高	73,364	73,364	85,707	0	85,707	0	0	159,071
期末商品等棚卸高	△ 51,694	△ 51,694	△ 70,773	0	△ 70,773	0	0	△ 122,467

②管理費	0	0	0	0	0	4,671,228	0	4,671,228
役員等報酬	0	0	0	0	0	3,074,000	0	3,074,000
給料手当	0	0	0	0	0	1,107,300	0	1,107,300
非常勤職員等報酬	0	0	0	0	0	0	0	0
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	61,560	0	61,560
法定福利費	0	0	0	0	0	176,270	0	176,270
福利厚生費	0	0	0	0	0	4,798	0	4,798
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	37,100	0	37,100
消耗品費	0	0	0	0	0	50,000	0	50,000
賃借料	0	0	0	0	0	31,700	0	31,700
租税公課	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
手数料	0	0	0	0	0	9,500	0	9,500
委託費	0	0	0	0	0	8,200	0	8,200
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0
雑支出	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	328,241,665	328,241,665	2,606,989	46,962,337	49,569,326	4,671,228	0	382,482,219
当期経常増減額	1,290,570	1,290,570	7,297,165	3,868,055	11,165,220	290,792	0	12,746,582
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	5,276,174	5,276,174	△ 3,632,466	△ 1,643,708	△ 5,276,174	0	0	0
当期一般正味財産増減額	6,566,744	6,566,744	3,664,699	2,224,347	5,889,046	290,792	0	12,746,582
一般正味財産期首残高	65,327,868	65,327,868	54,127,634	△ 106,680	54,020,954	1,867,828	0	121,216,650
一般正味財産期末残高	71,894,612	71,894,612	57,792,333	2,117,667	59,910,000	2,158,620	0	133,963,232
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	271,894,612	271,894,612	57,792,333	2,117,667	59,910,000	2,158,620	0	333,963,232

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、購入時の取得価額によっております。なお、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため、償却原価法は適用しておりません。

(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。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算し、会計基準変更時差異は、8年で費用処理しております。

(5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。(但し、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については通常の賃貸借取引に係る方法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				
退職給付積立金	10,128,583	3,038	0	10,131,621
美術館展覧会事業積立金	4,392,167	0	4,392,167	0
小計	14,520,750	3,038	4,392,167	10,131,621
合計	214,520,750	3,038	4,392,167	210,131,621

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)	(うち負債に対する額)
基本財産				
定期預金	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(-)
有価証券	170,000,000	(170,000,000)	(0)	(-)
小計	200,000,000	(200,000,000)	(0)	(-)
特定資産				
退職給付積立金	10,131,621	(0)	(0)	(10,131,621)
美術館展覧会事業積立金	0	(0)	(0)	(0)
小計	10,131,621	(0)	(0)	(10,131,621)
合計	210,131,621	(200,000,000)	(0)	(10,131,621)

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	3,990,969	943,296
合計	5,634,265	4,690,968	943,297

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おりません。

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	70,174,330	174,330
地方債	100,000,000	103,432,000	3,432,000
合計	170,000,000	173,606,330	3,606,330

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	152,209,390	152,209,390	0	—
助成金						
学習練習事業助成 金(ハレットプログラム)	公益財団法人北野 生涯教育振興会	0	700,000	700,000	0	—
合計		0	152,909,390	152,909,390	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 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要
確定給付型の制度として退職一時金制度及び中小企業退職金共済(中退共)制度を併用しております。

(2) 退職給付債務及びその内訳 (単位:円)

① 退職給付債務	△ 38,802,905
② 会計基準変更時差異の未処理額	18,327,000
③ 退職給付引当金(①+②)	△ 20,475,905

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位:円)

① 勤務費用	6,012,295
② 会計基準変更時差異の費用処理額	3,054,500
③ 退職給付費用(①+②)	9,066,795

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算にあたっては、中退共制度も含めた退職給付制度全体としての期末自己都合要支給額から、中退共制度における期末在籍者に係る期末給付予定額を控除した額を基礎として計算しています。

(5) 会計基準変更時差異の処理年数 8年

15 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

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。

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	5,398,179	5,830,853	5,398,179	0	5,830,853
退職給付引当金	13,713,110	6,762,795	0	0	20,475,905

財産目録

平成27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	1,809,874
	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	126,952,346
		目黒区美術館 みずほ銀行目黒支店	運転資金として	88,089,745
	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	790,349
		目黒区美術館	助成金収入他	877,078
	有価証券	文化ホール 第335回 2年国債オーバー分	運転資金として	14,500
		目黒区美術館 中期国債ファンド	運転資金として	3,998,898
	商品	目黒区美術館	販売用商品	38,683
	貯蔵品	目黒区美術館	図録・ラウンジ原材料	83,784
	立替金	文化ホール	区補助金収入(平成27年度文化祭)	19,980
流動資産合計				262,675,237
(固定資産)				
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110回 5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335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
		城南信用金庫碑倉支店(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 城南信用金庫碑倉支店	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	10,131,621
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	1
		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	943,295
固定資産合計				211,074,918
資産合計				473,750,155
(流動負債)				
	未払金	文化ホール	舞台・受付業務委託他	11,196,570
		目黒区美術館	受付業務委託他	2,169,451
	前受金	文化ホール	平成27年度ホール施設利用料他	79,551,283
		目黒区美術館	平成27年度区民ギャラリー施設利用料	3,142,750
	預り金	文化ホール	平成26年度目黒区補助金他	9,246,516
		目黒区美術館	平成26年度目黒区補助金他	8,173,595
	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	5,830,853
流動負債合計				119,311,018
(固定負債)				
	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	20,475,905
固定負債合計				20,475,905
負債合計				139,786,923
正味財産合計				333,963,232

平成26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27年5月27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

大竹 豊夫



監事

大竹 豊



私たち監事は、平成26年4月1日から平成27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