

平成27年度

公益財団法人目黒区芸術文化振興財団

決算書

財務諸表

財産目録

自 平成27年4月 1日

至 平成28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 28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	240,565,298	256,851,965	△ 16,286,667
現金	1,716,413	1,809,874	△ 93,461
普通預金	198,848,885	215,042,091	△ 16,193,206
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
未収入金	11,496,700	1,667,427	9,829,273
有価証券	4,081,562	4,013,398	68,164
商品	39,901	38,683	1,218
貯蔵品	62,401	83,784	△ 21,383
立替金	19,980	19,980	0
流動資産合計	256,265,842	262,675,237	△ 6,409,395
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	10,134,665	10,131,621	3,044
定期預金	10,134,665	10,131,621	3,044
文化ホール公演事業積立資産	2,906,250	0	2,906,250
普通預金	2,906,250	0	2,906,250
美術館展覧会事業積立資産	26,170,000	0	26,170,000
普通預金	26,170,000	0	26,170,000
特定資産合計	39,210,915	10,131,621	29,079,294
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
器具備品	618,548	943,296	△ 324,748
その他固定資産合計	618,549	943,297	△ 324,748
固定資産合計	239,829,464	211,074,918	28,754,546
資産合計	496,095,306	473,750,155	22,345,151
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,572,587	13,366,021	5,206,566
事業費	18,572,587	13,296,021	5,276,566
管理費	0	70,000	△ 70,000
前受金	83,057,965	82,694,033	363,932
預り金	13,770,151	17,420,111	△ 3,649,960
源泉所得税他	1,204,631	496,609	708,022
社会保険料	285,249	440,014	△ 154,765
住民税	504,300	482,600	21,700
預り金	11,775,971	16,000,888	△ 4,224,917
賞与引当金	6,529,780	5,830,853	698,927
流動負債合計	121,930,483	119,311,018	2,619,465
2. 固定負債			
退職給付引当金	17,750,350	20,475,905	△ 2,725,555
固定負債合計	17,750,350	20,475,905	△ 2,725,555
負債合計	139,680,833	139,786,923	△ 106,090
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	156,414,473	133,963,232	22,451,241
(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)	(29,076,250)	(0)	29,076,250
正味財産合計	356,414,473	333,963,232	22,451,241
負債及び正味財産合計	496,095,306	473,750,155	22,345,151

貸借対照表内訳表

平成 28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	146,632,812	91,646,883	2,285,603	0	240,565,298
現金	1,551,958	164,455	0	0	1,716,413
普通預金	125,080,854	71,482,428	2,285,603	0	198,848,885
定期預金	20,000,000	20,000,000	0	0	40,000,000
未収入金	10,941,462	555,238	0	0	11,496,700
有価証券	80,500	4,001,062	0	0	4,081,562
商品	0	39,901	0	0	39,901
貯蔵品	16,301	46,100	0	0	62,401
立替金	19,980	0	0	0	19,980
流動資産合計	157,691,055	96,289,184	2,285,603	0	256,265,842
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	10,134,665	0	0	0	10,134,665
定期預金	10,134,665	0	0	0	10,134,665
文化ホール公演事業積立資産	2,906,250	0	0	0	2,906,250
普通預金	2,906,250	0	0	0	2,906,250
美術館展覧会事業積立資産	26,170,000	0	0	0	26,170,000
普通預金	26,170,000	0	0	0	26,170,000
特定資産合計	39,210,915	0	0	0	39,210,915
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1	0	0	0	1
器具備品	618,548	0	0	0	618,548
その他固定資産合計	618,549	0	0	0	618,549
固定資産合計	239,829,464	0	0	0	239,829,464
資 産 合 計	397,520,519	96,289,184	2,285,603	0	496,095,306
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	12,302,279	6,270,308	0	0	18,572,587
事業費	12,302,279	6,270,308	0	0	18,572,587
管理費	0	0	0	0	0
前受金	59,140,254	23,917,711	0	0	83,057,965
預り金	13,751,531	11,520	7,100	0	13,770,151
源泉所得税他	1,197,531	0	7,100	0	1,204,631
社会保険料	285,249	0	0	0	285,249
住民税	504,300	0	0	0	504,300
預り金	11,764,451	11,520	0	0	11,775,971
賞与引当金	6,259,168	198,088	72,524	0	6,529,780
流動負債合計	91,453,232	30,397,627	79,624	0	121,930,483
2. 固定負債					
退職給付引当金	17,750,350	0	0	0	17,750,350
固定負債合計	17,750,350	0	0	0	17,750,350
負 債 合 計	109,203,582	30,397,627	79,624	0	139,680,833
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	88,316,937	65,891,557	2,205,979	0	156,414,473
(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)	(29,076,250)	(0)	(0)	(0)	(29,076,250)
正味財産合計	288,316,937	65,891,557	2,205,979	0	356,414,473
負債及び正味財産合計	397,520,519	96,289,184	2,285,603	0	496,095,306

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	882,868	910,500	△ 27,632
基本財産受取利息	882,868	910,500	△ 27,632
②特定資産運用益	3,044	3,038	6
特定資産受取利息	3,044	3,038	6
③公益目的事業収益	25,154,680	31,280,354	△ 6,125,674
公演事業収益	10,878,571	8,162,319	2,716,252
展示事業収益	12,074,213	19,635,097	△ 7,560,884
催物収益	2,021,656	3,286,350	△ 1,264,694
その他公益目的事業費収益	180,240	196,588	△ 16,348
④収益事業収益	8,218,430	9,138,817	△ 920,387
物品販売収益	1,104,312	1,841,175	△ 736,863
販売手数料収益	364,508	767,433	△ 402,925
自動販売機設置収益	6,749,610	6,530,209	219,401
⑤施設利用料収益	151,105,725	146,013,340	5,092,385
施設利用料収益	151,105,725	146,013,340	5,092,385
⑥委託料収益	69,778,482	51,695,917	18,082,565
区指定管理料収益	59,624,555	48,592,339	11,032,216
区受託事業収益	10,153,927	3,103,578	7,050,349
⑦受取補助金等	169,366,761	152,909,390	16,457,371
受取区補助金	163,022,761	152,209,390	10,813,371
受取他団体補助金	6,344,000	700,000	5,644,000
⑧受取寄付金	981,000	1,721,000	△ 740,000
受取協賛金	981,000	1,721,000	△ 740,000
受取寄付金	0	0	0
⑨雑収益	1,314,380	1,556,445	△ 242,065
受取利息	64,572	60,294	4,278
広告料収益	912,000	742,000	170,000
雑収益	337,808	754,151	△ 416,343
経常収益計	426,805,370	395,228,801	31,576,569
(2) 経常費用			
①事業費	407,744,552	377,810,991	29,933,561
給料手当	109,264,830	105,148,275	4,116,555
非常勤職員等報酬	19,708,052	17,168,601	2,539,451
臨時雇賃金	514,000	1,105,440	△ 591,440
退職給付費用	9,133,170	9,028,395	104,775
賞与引当金繰入額	6,457,256	5,769,293	687,963
法定福利費	20,512,214	19,261,045	1,251,169
福利厚生費	528,267	523,941	4,326
旅費交通費	1,421,011	657,548	763,463
通信運搬費	2,345,032	2,180,154	164,878
減価償却費	448,948	324,748	124,200
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	7,329,996	6,998,482	331,514
修繕費	69,120	110,138	△ 41,018
印刷製本費	5,334,389	4,134,950	1,199,439
燃料費	9,487	8,986	501
賃借料	4,887,018	4,178,153	708,865
保険料	3,792,752	2,780,340	1,012,412
原材料費	373,146	490,329	△ 117,183
諸謝金	4,632,477	4,954,848	△ 322,371
租税公課	4,802,250	3,599,561	1,202,689
負担金	380,700	2,646,025	△ 2,265,325
寄付金	187,418	0	187,418
手数料	1,523,030	1,093,962	429,068
委託費	204,017,824	185,583,173	18,434,651
交際費	52,000	28,000	24,000
期首商品等棚卸高	122,467	159,071	△ 36,604
期末商品等棚卸高	△ 102,302	△ 122,467	20,165

②管理費	4,982,802	4,671,228	311,574
役員等報酬	3,080,000	3,074,000	6,000
給料手当	1,155,732	1,107,300	48,432
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	72,524	61,560	10,964
法定福利費	186,979	176,270	10,709
福利厚生費	4,890	4,798	92
旅費交通費	2,400	2,400	0
通信運搬費	37,916	37,100	816
消耗品費	49,661	50,000	△ 339
賃借料	30,900	31,700	△ 800
租税公課	0	70,000	△ 70,000
手数料	9,800	9,500	300
委託費	310,600	8,200	302,400
交際費	3,000	0	3,000
雑支出	0	0	0
経常費用計	412,727,354	382,482,219	30,245,135
当期経常増減額	14,078,016	12,746,582	1,331,434
2 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩額	9,593,125	0	9,593,125
経常外収益計	9,593,125	0	9,593,125
(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	9,593,125	0	9,593,125
税引前当期一般正味財産増減額	23,671,141	12,746,582	10,924,559
法人税・住民税及び事業税	1,219,900	0	1,219,900
当期一般正味財産増減額	22,451,241	12,746,582	9,704,659
一般正味財産期首残高	133,963,232	121,216,650	12,746,582
一般正味財産期末残高	156,414,473	133,963,232	22,451,241
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	356,414,473	333,963,232	22,451,241

正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日から平成28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	797,868	797,868	0	0	0	85,000	0	882,868
基本財産受取利息	797,868	797,868	0	0	0	85,000	0	882,868
②特定資産運用益	3,044	3,044	0	0	0	0	0	3,044
特定資産受取利息	3,044	3,044	0	0	0	0	0	3,044
③公益目的事業収益	25,154,680	25,154,680	0	0	0	0	0	25,154,680
公演事業収益	10,878,571	10,878,571	0	0	0	0	0	10,878,571
展示事業収益	12,074,213	12,074,213	0	0	0	0	0	12,074,213
催物収益	2,021,656	2,021,656	0	0	0	0	0	2,021,656
その他公益目的事業費収益	180,240	180,240	0	0	0	0	0	180,240
④収益事業収益	0	0	8,218,430	0	8,218,430	0	0	8,218,430
物品販売収益	0	0	1,104,312	0	1,104,312	0	0	1,104,312
販売手数料収益	0	0	364,508	0	364,508	0	0	364,508
自動販売機設置収益	0	0	6,749,610	0	6,749,610	0	0	6,749,610
⑤施設利用料収益	107,240,334	107,240,334	0	43,865,391	43,865,391	0	0	151,105,725
施設利用料収益	107,240,334	107,240,334	0	43,865,391	43,865,391	0	0	151,105,725
⑥委託料収益	58,830,703	58,830,703	0	10,947,779	10,947,779	0	0	69,778,482
区指定管理料収益	48,676,776	48,676,776	0	10,947,779	10,947,779	0	0	59,624,555
区受託事業収益	10,153,927	10,153,927	0	0	0	0	0	10,153,927
⑦受取補助金等	163,120,072	163,120,072	781,124	520,404	1,301,528	4,945,161	0	169,366,761
受取区補助金	156,776,072	156,776,072	781,124	520,404	1,301,528	4,945,161	0	163,022,761
受取他団体補助金	6,344,000	6,344,000	0	0	0	0	0	6,344,000
⑧受取寄付金	981,000	981,000	0	0	0	0	0	981,000
受取協賛金	981,000	981,000	0	0	0	0	0	981,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
⑨雑収益	1,236,875	1,236,875	14,805	62,700	77,505	0	0	1,314,380
受取利息	49,767	49,767	14,805	0	14,805	0	0	64,572
広告料収益	912,000	912,000	0	0	0	0	0	912,000
雑収益	275,108	275,108	0	62,700	62,700	0	0	337,808
経常収益計	357,364,576	357,364,576	9,014,359	55,396,274	64,410,633	5,030,161	0	426,805,370
(2) 経常費用								
①事業費	357,118,158	357,118,158	2,024,110	48,602,284	50,626,394	0	0	407,744,552
給料手当	105,741,612	105,741,612	606,788	2,916,430	3,523,218	0	0	109,264,830
非常勤職員等報酬	19,708,052	19,708,052	0	0	0	0	0	19,708,052
臨時雇賃金	514,000	514,000	0	0	0	0	0	514,000
退職給付費用	9,027,570	9,027,570	19,200	86,400	105,600	0	0	9,133,170
賞与引当金繰入額	6,259,168	6,259,168	34,907	163,181	198,088	0	0	6,457,256
法定福利費	20,003,555	20,003,555	100,003	408,656	508,659	0	0	20,512,214
福利厚生費	514,819	514,819	2,444	11,004	13,448	0	0	528,267
旅費交通費	1,421,011	1,421,011	0	0	0	0	0	1,421,011
通信運搬費	2,233,741	2,233,741	0	111,291	111,291	0	0	2,345,032
減価償却費	448,948	448,948	0	0	0	0	0	448,948
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	6,135,331	6,135,331	197,520	997,145	1,194,665	0	0	7,329,996
修繕費	69,120	69,120	0	0	0	0	0	69,120
印刷製本費	5,198,309	5,198,309	136,080	0	136,080	0	0	5,334,389
燃料費	9,487	9,487	0	0	0	0	0	9,487
賃借料	4,636,102	4,636,102	14,000	236,916	250,916	0	0	4,887,018
保険料	3,792,752	3,792,752	0	0	0	0	0	3,792,752
原材料費	0	0	373,146	0	373,146	0	0	373,146
諸謝金	4,632,477	4,632,477	0	0	0	0	0	4,632,477
租税公課	2,199,779	2,199,779	543,150	2,059,321	2,602,471	0	0	4,802,250
負担金	375,000	375,000	5,700	0	5,700	0	0	380,700
寄付金	187,418	187,418	0	0	0	0	0	187,418
手数料	1,509,430	1,509,430	0	13,600	13,600	0	0	1,523,030
委託費	162,413,084	162,413,084	6,400	41,598,340	41,604,740	0	0	204,017,824
交際費	52,000	52,000	0	0	0	0	0	52,000
期首商品等棚卸高	51,694	51,694	70,773	0	70,773	0	0	122,467
期末商品等棚卸高	△ 16,301	△ 16,301	△ 86,001	0	△ 86,001	0	0	△ 102,302

②管理費	0	0	0	0	0	4,982,802	0	4,982,802
役員等報酬	0	0	0	0	0	3,080,000	0	3,080,000
給料手当	0	0	0	0	0	1,155,732	0	1,155,732
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	72,524	0	72,524
法定福利費	0	0	0	0	0	186,979	0	186,979
福利厚生費	0	0	0	0	0	4,890	0	4,890
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	37,916	0	37,916
消耗品費	0	0	0	0	0	49,661	0	49,661
賃借料	0	0	0	0	0	30,900	0	30,900
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0
手数料	0	0	0	0	0	9,800	0	9,800
委託費	0	0	0	0	0	310,600	0	310,600
交際費	0	0	0	0	0	3,000	0	3,000
雑支出	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	357,118,158	357,118,158	2,024,110	48,602,284	50,626,394	4,982,802	0	412,727,354
当期経常増減額	246,418	246,418	6,990,249	6,793,990	13,784,239	47,359	0	14,078,016
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
退職給付引当金取崩額	9,593,125	9,593,125	0	0	0	0	0	9,593,125
経常外収益計	9,593,125	9,593,125	0	0	0	0	0	9,593,125
(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	9,593,125	9,593,125	0	0	0	0	0	9,593,125
他会計振替額	6,582,782	6,582,782	△ 3,482,757	△ 3,100,025	△ 6,582,782	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	16,422,325	16,422,325	3,507,492	3,693,965	7,201,457	47,359	0	23,671,141
法人税・住民税及び事業	0	0	594,093	625,807	1,219,900	0	0	1,219,900
当期一般正味財産増減額	16,422,325	16,422,325	2,913,399	3,068,158	5,981,557	47,359	0	22,451,241
一般正味財産期首残高	71,894,612	71,894,612	57,792,333	2,117,667	59,910,000	2,158,620	0	133,963,232
一般正味財産期末残高	88,316,937	88,316,937	60,705,732	5,185,825	65,891,557	2,205,979	0	156,414,473
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	288,316,937	288,316,937	60,705,732	5,185,825	65,891,557	2,205,979	0	356,414,473

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いません。

(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	10,131,621	3,044	0	10,134,665
文化ホール公演事業積立金	0	2,906,250	0	2,906,250
美術館展覧会事業積立金	0	26,170,000	0	26,170,000
小計	10,131,621	29,079,294	0	39,210,915
合計	210,131,621	29,079,294	0	239,210,915

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	10,134,665	(0)	(0)	(10,134,665)
文化ホール公演事業積立金	2,906,250	(0)	(2,906,250)	(0)
美術館展覧会事業積立金	26,170,000	(0)	(26,170,000)	(0)
小計	39,210,915	(0)	(29,076,250)	(10,134,665)
合計	239,210,915	(200,000,000)	(29,076,250)	(10,134,665)

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	5,058,465	4,439,917	618,548
合計	5,758,465	5,139,916	618,549

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	20,000,000	20,202,620	202,620
地方債	100,000,000	104,623,000	4,623,000
	50,000,000	51,740,000	1,740,000
合計	170,000,000	176,565,620	6,565,620

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	163,022,761	163,022,761	0	—
助成金						
地域芸術文化事業助成 金(フレッシュ名曲コンサート)	公益財団法人東京 都歴史文化財団	0	2,880,000	2,880,000	0	—
学習練習事業助成 金(パレットプログラム)	公益財団法人北野 生涯教育振興会	0	700,000	700,000	0	—
芸術文化事業助成 金(復興支援コンサート)	一般財団法人地域 創造	0	1,364,000	1,364,000	0	—
芸術文化事業助成 金(村野藤吾展)	公益財団法人花王 芸術・科学財団	0	1,000,000	1,000,000	0	—
美術館活動助成金 (調査研究事業)	美術館連絡協議会	0	400,000	400,000	0	—
合計		0	169,366,761	169,366,761	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	△ 33,022,850
② 会計基準変更時差異の未処理額	15,272,500
③ 退職給付引当金(①+②)	△ 17,750,350

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位:円)

① 勤務費用	6,117,070
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)	9,171,570

(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	5,830,853	6,529,780	5,830,853	0	6,529,780
退職給付引当金	20,475,905	6,867,570	0	9,593,125	17,750,350

財産目録

平成28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	1,716,413
	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	148,248,084
		目黒区美術館 みずほ銀行目黒支店	運転資金として	50,600,801
	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	5,327,584
		目黒区美術館	委託料収入他	6,169,116
	有価証券	文化ホール 第402回 地方債オーバー分	運転資金として	80,500
		目黒区美術館 中期国債ファンド	運転資金として	4,001,062
	商品	目黒区美術館	販売用商品	39,901
	貯蔵品	目黒区美術館	図録・ラウンジ原材料	62,401
	立替金	文化ホール	区補助金収入(平成28年度文化祭)	19,980
流動資産合計				256,265,842
(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402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	50,000,000
		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
	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に備えたもの	10,134,665
	文化ホール公演事業積立資産	普通預金 みずほ銀行目黒支店	平成28年度文化ホール公演事業実施に備えた特定費用準備資金	2,906,250
	美術館展覧会事業積立資産	普通預金 みずほ銀行目黒支店	平成28年度目黒区美術館展覧会事業実施に備えた特定費用準備資金	26,170,000
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	618,547
固定資産合計				239,829,464
資産合計				496,095,306
(流動負債)				
	未払金	文化ホール	舞台・受付業務委託他	14,108,566
		目黒区美術館	受付業務委託他	4,464,021
	前受金	文化ホール	平成28年度ホール施設利用料他	79,841,715
		目黒区美術館	平成28年度区民ギャラリー施設利用料	3,216,250
	預り金	文化ホール	平成27年度目黒区補助金他	7,999,311
		目黒区美術館	平成27年度目黒区補助金他	5,770,840
	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	6,529,780
流動負債合計				121,930,483
(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	17,750,350
固定負債合計				17,750,350
負債合計				139,680,833
正味財産合計				356,414,473

平成27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28年5月31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 秀 夫



監事

大 竹 重



私たち監事は、平成27年4月1日から平成28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