

平成28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28年4月 1日

至 平成29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 29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	260,259,920	240,565,298	19,694,622
現金	1,976,405	1,716,413	259,992
普通預金	218,283,515	198,848,885	19,434,630
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
未収金	6,528,853	11,496,700	△ 4,967,847
有価証券	80,500	4,081,562	△ 4,001,062
商品	37,555	39,901	△ 2,346
貯蔵品	119,484	62,401	57,083
立替金	11,340	19,980	△ 8,640
流動資産合計	267,037,652	256,265,842	10,771,810
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	10,137,337	10,134,665	2,672
定期預金	10,137,337	10,134,665	2,672
文化ホール公演事業積立資産	9,179,820	2,906,250	6,273,570
普通預金	9,179,820	2,906,250	6,273,570
美術館展覧会事業積立資産	14,726,000	26,170,000	△ 11,444,000
普通預金	14,726,000	26,170,000	△ 11,444,000
特定資産合計	34,043,157	39,210,915	△ 5,167,758
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
器具備品	293,800	618,548	△ 324,748
その他固定資産合計	293,801	618,549	△ 324,748
固定資産合計	234,336,958	239,829,464	△ 5,492,506
資産合計	501,374,610	496,095,306	5,279,304
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,776,024	18,572,587	△ 5,796,563
事業費	12,754,067	18,572,587	△ 5,818,520
管理費	21,957	0	21,957
未払消費税等	1,323,929	0	1,323,929
未払法人税等	1,673,700	0	1,673,700
前受金	77,379,561	83,057,965	△ 5,678,404
預り金	16,333,928	13,770,151	2,563,777
源泉所得税他	534,643	1,204,631	△ 669,988
社会保険料	350,692	285,249	65,443
住民税	582,700	504,300	78,400
預り金	14,865,893	11,775,971	3,089,922
賞与引当金	5,802,765	6,529,780	△ 727,015
流動負債合計	115,289,907	121,930,483	△ 6,640,576
2. 固定負債			
退職給付引当金	19,192,470	17,750,350	1,442,120
固定負債合計	19,192,470	17,750,350	1,442,120
負債合計	134,482,377	139,680,833	△ 5,198,456
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	166,892,233	156,414,473	10,477,760
(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)	(23,905,820)	(29,076,250)	(△ 5,170,430)
正味財産合計	366,892,233	356,414,473	10,477,760
負債及び正味財産合計	501,374,610	496,095,306	5,279,304

貸借対照表内訳表

平成 29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	156,944,745	100,621,061	2,694,114	0	260,259,920
現金	1,738,889	237,516	0	0	1,976,405
普通預金	135,205,856	80,383,545	2,694,114	0	218,283,515
定期預金	20,000,000	20,000,000	0	0	40,000,000
未収金	6,305,345	505,937	0	△ 282,429	6,528,853
有価証券	80,500	0	0	0	80,500
商品	0	37,555	0	0	37,555
貯蔵品	73,537	45,947	0	0	119,484
立替金	11,340	0	0	0	11,340
流動資産合計	163,415,467	101,210,500	2,694,114	△ 282,429	267,037,652
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	10,137,337	0	0	0	10,137,337
定期預金	10,137,337	0	0	0	10,137,337
文化ホール公演事業積立資産	9,179,820	0	0	0	9,179,820
普通預金	9,179,820	0	0	0	9,179,820
美術館展覧会事業積立資産	14,726,000	0	0	0	14,726,000
普通預金	14,726,000	0	0	0	14,726,000
特定資産合計	34,043,157	0	0	0	34,043,157
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1	0	0	0	1
器具備品	293,800	0	0	0	293,800
その他固定資産合計	293,801	0	0	0	293,801
固定資産合計	234,336,958	0	0	0	234,336,958
資産合計	397,752,425	101,210,500	2,694,114	△ 282,429	501,374,610
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	9,445,801	3,590,695	21,957	△ 282,429	12,776,024
事業費	9,445,801	3,590,695	0	△ 282,429	12,754,067
管理費	0	0	21,957	0	21,957
未払消費税等	0	1,323,929	0	0	1,323,929
未払法人税等	0	1,673,700	0	0	1,673,700
前受金	55,343,553	22,036,008	0	0	77,379,561
預り金	15,940,028	12,800	381,100	0	16,333,928
源泉所得税他	527,543	0	7,100	0	534,643
社会保険料	350,692	0	0	0	350,692
住民税	582,700	0	0	0	582,700
預り金	14,479,093	12,800	374,000	0	14,865,893
賞与引当金	5,521,424	205,920	75,421	0	5,802,765
流動負債合計	86,250,806	28,843,052	478,478	△ 282,429	115,289,907
2. 固定負債					
退職給付引当金	19,192,470	0	0	0	19,192,470
固定負債合計	19,192,470	0	0	0	19,192,470
負債合計	105,443,276	28,843,052	478,478	△ 282,429	134,482,377
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	92,309,149	72,367,448	2,215,636	0	166,892,233
(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)	(23,905,820)	(0)	(0)	(0)	(23,905,820)
正味財産合計	292,309,149	72,367,448	2,215,636	0	366,892,233
負債及び正味財産合計	397,752,425	101,210,500	2,694,114	△ 282,429	501,374,610

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	1,105,500	882,868	222,632
基本財産受取利息	1,105,500	882,868	222,632
②特定資産運用益	2,672	3,044	△ 372
特定資産受取利息	2,672	3,044	△ 372
③公益目的事業収益	41,589,403	25,154,680	16,434,723
公演事業収益	12,453,742	10,878,571	1,575,171
展示事業収益	26,819,556	12,074,213	14,745,343
催物収益	2,251,515	2,021,656	229,859
その他公益目的事業費収益	64,590	180,240	△ 115,650
④収益事業収益	9,925,319	8,218,430	1,706,889
物品販売収益	1,492,500	1,104,312	388,188
販売手数料収益	1,716,490	364,508	1,351,982
自動販売機設置収益	6,716,329	6,749,610	△ 33,281
⑤施設利用料収益	156,123,204	151,105,725	5,017,479
施設利用料収益	156,123,204	151,105,725	5,017,479
⑥委託料収益	61,536,293	69,778,482	△ 8,242,189
区指定管理料収益	58,830,557	59,624,555	△ 793,998
区受託事業収益	2,705,736	10,153,927	△ 7,448,191
⑦受取補助金等	174,901,258	169,366,761	5,534,497
受取区補助金	169,371,258	163,022,761	6,348,497
受取他団体補助金	5,530,000	6,344,000	△ 814,000
⑧受取寄付金	1,605,000	981,000	624,000
受取協賛金	1,605,000	981,000	624,000
受取寄付金	0	0	0
⑨雑収益	1,725,996	1,314,380	411,616
受取利息	12,966	64,572	△ 51,606
広告料収益	982,000	912,000	70,000
雑収益	731,030	337,808	393,222
経常収益計	448,514,645	426,805,370	21,709,275
(2) 経常費用			
①事業費	431,727,525	407,744,552	23,982,973
給料手当	103,871,418	109,264,830	△ 5,393,412
非常勤職員等報酬	21,095,230	19,708,052	1,387,178
臨時雇賃金	1,902,300	514,000	1,388,300
退職給付費用	8,908,248	9,133,170	△ 224,922
賞与引当金繰入額	5,727,344	6,457,256	△ 729,912
法定福利費	20,436,394	20,512,214	△ 75,820
福利厚生費	434,264	528,267	△ 94,003
旅費交通費	1,460,310	1,421,011	39,299
通信運搬費	2,649,559	2,345,032	304,527
減価償却費	324,748	448,948	△ 124,200
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	13,988,880	7,329,996	6,658,884
修繕費	121,743	69,120	52,623
印刷製本費	9,843,345	5,334,389	4,508,956
燃料費	4,485	9,487	△ 5,002
賃借料	5,712,830	4,887,018	825,812
保険料	2,202,921	3,792,752	△ 1,589,831
原材料費	598,712	373,146	225,566
諸謝金	4,948,848	4,632,477	316,371
租税公課	4,113,400	4,802,250	△ 688,850
負担金	6,717,700	380,700	6,337,000
寄付金	66,858	187,418	△ 120,560
手数料	1,741,949	1,523,030	218,919
委託費	214,769,829	204,017,824	10,752,005
交際費	140,947	52,000	88,947
期首商品等棚卸高	102,302	122,467	△ 20,165
期末商品等棚卸高	△ 157,039	△ 102,302	△ 54,737

②管理費	4,635,660	4,982,802	△ 347,142
役員等報酬	2,984,000	3,080,000	△ 96,000
給料手当	1,196,674	1,155,732	40,942
非常勤職員等報酬	0	0	0
退職給付費用	39,272	38,400	872
賞与引当金繰入額	75,421	72,524	2,897
法定福利費	194,720	186,979	7,741
福利厚生費	4,027	4,890	△ 863
旅費交通費	2,400	2,400	0
通信運搬費	38,036	37,916	120
消耗品費	49,810	49,661	149
賃借料	30,100	30,900	△ 800
租税公課	0	0	0
手数料	10,000	9,800	200
委託費	8,200	310,600	△ 302,400
交際費	3,000	3,000	0
雑支出	0	0	0
経常費用計	436,363,185	412,727,354	23,635,831
当期経常増減額	12,151,460	14,078,016	△ 1,926,556
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	0	9,593,125	△ 9,593,125
経常外収益計	0	9,593,125	△ 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	0	9,593,125	△ 9,593,125
税引前当期一般正味財産増減額	12,151,460	23,671,141	△ 11,519,681
法人税・住民税及び事業税	1,673,700	1,219,900	453,800
当期一般正味財産増減額	10,477,760	22,451,241	△ 11,973,481
一般正味財産期首残高	156,414,473	133,963,232	22,451,241
一般正味財産期末残高	166,892,233	156,414,473	10,477,760
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	366,892,233	356,414,473	10,477,760

正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日から平成29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	1,090,500	1,090,500	0	0	0	15,000	0	1,105,500
基本財産受取利息	1,090,500	1,090,500	0	0	0	15,000	0	1,105,500
②特定資産運用益	2,672	2,672	0	0	0	0	0	2,672
特定資産受取利息	2,672	2,672	0	0	0	0	0	2,672
③公益目的事業収益	41,589,403	41,589,403	0	0	0	0	0	41,589,403
公演事業収益	12,453,742	12,453,742	0	0	0	0	0	12,453,742
展示事業収益	26,819,556	26,819,556	0	0	0	0	0	26,819,556
催物収益	2,251,515	2,251,515	0	0	0	0	0	2,251,515
その他公益目的事業費収益	64,590	64,590	0	0	0	0	0	64,590
④収益事業収益	0	0	9,925,319	0	9,925,319	0	0	9,925,319
物品販売収益	0	0	1,492,500	0	1,492,500	0	0	1,492,500
販売手数料収益	0	0	1,716,490	0	1,716,490	0	0	1,716,490
自動販売機設置収益	0	0	6,716,329	0	6,716,329	0	0	6,716,329
⑤施設利用料収益	110,932,647	110,932,647	0	45,190,557	45,190,557	0	0	156,123,204
施設利用料収益	110,932,647	110,932,647	0	45,190,557	45,190,557	0	0	156,123,204
⑥委託料収益	51,294,868	51,294,868	0	10,241,425	10,241,425	0	0	61,536,293
区指定管理料収益	48,589,132	48,589,132	0	10,241,425	10,241,425	0	0	58,830,557
区受託事業収益	2,705,736	2,705,736	0	0	0	0	0	2,705,736
⑦受取補助金等	168,976,938	168,976,938	781,578	512,425	1,294,003	4,630,317	0	174,901,258
受取区補助金	163,446,938	163,446,938	781,578	512,425	1,294,003	4,630,317	0	169,371,258
受取他団体補助金	5,530,000	5,530,000	0	0	0	0	0	5,530,000
⑧受取寄付金	1,605,000	1,605,000	0	0	0	0	0	1,605,000
受取協賛金	1,605,000	1,605,000	0	0	0	0	0	1,605,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
⑨雑収益	1,282,793	1,282,793	183,355	259,848	443,203	0	0	1,725,996
受取利息	7,513	7,513	5,453	0	5,453	0	0	12,966
広告料収益	982,000	982,000	0	0	0	0	0	982,000
雑収益	293,280	293,280	177,902	259,848	437,750	0	0	731,030
経常収益計	376,774,821	376,774,821	10,890,252	56,204,255	67,094,507	4,645,317	0	448,514,645
(2) 経常費用								
①事業費	380,380,867	380,380,867	2,221,732	49,124,926	51,346,658	0	0	431,727,525
給料手当	100,253,094	100,253,094	602,161	3,016,163	3,618,324	0	0	103,871,418
非常勤職員等報酬	21,095,230	21,095,230	0	0	0	0	0	21,095,230
臨時雇賃金	1,902,300	1,902,300	0	0	0	0	0	1,902,300
退職給付費用	8,800,249	8,800,249	19,636	88,363	107,999	0	0	8,908,248
賞与引当金繰入額	5,521,424	5,521,424	36,222	169,698	205,920	0	0	5,727,344
法定福利費	19,899,928	19,899,928	102,562	433,904	536,466	0	0	20,436,394
福利厚生費	423,190	423,190	2,012	9,062	11,074	0	0	434,264
旅費交通費	1,460,310	1,460,310	0	0	0	0	0	1,460,310
通信運搬費	2,540,138	2,540,138	0	109,421	109,421	0	0	2,649,559
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	12,557,274	12,557,274	34,629	1,396,977	1,431,606	0	0	13,988,880
修繕費	121,743	121,743	0	0	0	0	0	121,743
印刷製本費	9,843,345	9,843,345	0	0	0	0	0	9,843,345
燃料費	4,485	4,485	0	0	0	0	0	4,485
賃借料	5,439,360	5,439,360	13,700	259,770	273,470	0	0	5,712,830
保険料	2,202,921	2,202,921	0	0	0	0	0	2,202,921
原材料費	0	0	598,712	0	598,712	0	0	598,712
諸謝金	4,948,848	4,948,848	0	0	0	0	0	4,948,848
租税公課	1,599,431	1,599,431	566,999	1,946,970	2,513,969	0	0	4,113,400
負担金	6,481,700	6,481,700	236,000	0	236,000	0	0	6,717,700
寄付金	66,858	66,858	0	0	0	0	0	66,858
手数料	1,728,349	1,728,349	0	13,600	13,600	0	0	1,741,949
委託費	173,082,231	173,082,231	6,600	41,680,998	41,687,598	0	0	214,769,829
交際費	140,947	140,947	0	0	0	0	0	140,947
期首商品等棚卸高	16,301	16,301	86,001	0	86,001	0	0	102,302
期末商品等棚卸高	△ 73,537	△ 73,537	△ 83,502	0	△ 83,502	0	0	△ 157,039

②管理費	0	0	0	0	0	4,635,660	0	4,635,660
役員等報酬	0	0	0	0	0	2,984,000	0	2,984,000
給料手当	0	0	0	0	0	1,196,674	0	1,196,674
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	39,272	0	39,272
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	75,421	0	75,421
法定福利費	0	0	0	0	0	194,720	0	194,720
福利厚生費	0	0	0	0	0	4,027	0	4,027
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	38,036	0	38,036
消耗品費	0	0	0	0	0	49,810	0	49,810
賃借料	0	0	0	0	0	30,100	0	30,100
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0
手数料	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
委託費	0	0	0	0	0	8,200	0	8,200
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	380,380,867	380,380,867	2,221,732	49,124,926	51,346,658	4,635,660	0	436,363,185
当期経常増減額	△ 3,606,046	△ 3,606,046	8,668,520	7,079,329	15,747,849	9,657	0	12,151,460
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
退職給付引当金取崩額	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
他会計振替額	7,598,258	7,598,258	△ 4,322,332	△ 3,275,926	△ 7,598,258	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	3,992,212	3,992,212	4,346,188	3,803,403	8,149,591	9,657	0	12,151,460
法人税・住民税及び事業	0	0	892,084	781,616	1,673,700	0	0	1,673,700
当期一般正味財産増減額	3,992,212	3,992,212	3,454,104	3,021,787	6,475,891	9,657	0	10,477,760
一般正味財産期首残高	88,316,937	88,316,937	60,705,732	5,185,825	65,891,557	2,205,979	0	156,414,473
一般正味財産期末残高	92,309,149	92,309,149	64,159,836	8,207,612	72,367,448	2,215,636	0	166,892,233
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	292,309,149	292,309,149	64,159,836	8,207,612	72,367,448	2,215,636	0	366,892,233

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) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

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				
退職給付引当資産	10,134,665	2,672	0	10,137,337
文化ホール公演事業積立金	2,906,250	9,179,820	2,906,250	9,179,820
美術館展覧会事業積立金	26,170,000	14,726,000	26,170,000	14,726,000
小計	39,210,915	23,908,492	29,076,250	34,043,157
合計	239,210,915	23,908,492	29,076,250	234,043,157

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				
退職給付引当資産	10,137,337	(0)	(0)	(10,137,337)
文化ホール公演事業資産	9,179,820	(0)	(9,179,820)	(0)
美術館展覧会事業資産	14,726,000	(0)	(14,726,000)	(0)
小計	34,043,157	(0)	(23,905,820)	(10,137,337)
合計	234,043,157	(200,000,000)	(23,905,820)	(10,137,337)

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	4,764,665	293,800
合計	5,758,465	5,464,664	293,801

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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
国債 第110回5年利付国債	20,000,000	20,106,680	106,680
地方債 第364回大阪府公募公債	100,000,000	104,087,000	4,087,000
第402回大阪府公募公債	50,000,000	51,350,000	1,350,000
合計	170,000,000	175,543,680	5,543,680

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	169,371,258	169,371,258	0	—
助成金						
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	2,850,000	2,850,000	0	—
芸術文化事業助成金 (大人演劇、アウトリーチ他)	文化庁	0	1,680,000	1,680,000	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	1,000,000	1,000,000	0	—
合計		0	174,901,258	174,901,258	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	△ 31,410,470
② 会計基準変更時差異の未処理額	12,218,000
③ 退職給付引当金(①+②)	△ 19,192,470

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位:円)

① 勤務費用	5,893,020
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)	8,947,520

(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	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	
賞与引当金	6,529,780	5,802,765	6,529,780	0	5,802,765
退職給付引当金	17,750,350	6,787,520	5,345,400	0	19,192,470

財 産 目 録

平成29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	1,976,405
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	161,685,962
	目黒区美術館 みずほ銀行目黒支店	運転資金として	56,597,553
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	5,356,738
	目黒区美術館	催物収入他	1,172,115
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
商品	目黒区美術館	販売用商品	37,555
貯蔵品	目黒区美術館	図録・ラウンジ原材料	119,484
立替金	文化ホール	区補助金収入(平成29年度文化祭)	11,340
流動資産合計			267,037,652
(固定資産)			
基本財産	投資有価証券	第364回 大阪府公募公債	100,000,000
		第402回 大阪府公募公債	50,000,000
		第110回 5年利付国債	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)	10,000,000
		城南信用金庫碑衾支店(定期預金)	10,000,000
		目黒信用金庫本店(定期預金)	10,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 城南信用金庫碑衾支店	10,137,337
	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	9,179,820
	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	14,726,000
その他固定資産	車両運搬具	文化ホール	1
	器具備品	文化ホール	1
		目黒区美術館	293,799
固定資産合計			234,336,958
資産合計			501,374,610
(流動負債)			
未払金	文化ホール	舞台・受付業務委託他	10,445,885
	目黒区美術館	受付業務委託他	2,330,139
未払消費税等		平成28年度消費税	1,323,929
未払法人税等		平成28年度法人税	1,673,700
前受金	文化ホール	平成29年度ホール施設利用料他	73,526,311
	目黒区美術館	平成29年度区民ギャラリー施設利用料	3,853,250
預り金	文化ホール	平成28年度目黒区補助金他	9,952,984
	目黒区美術館	平成28年度目黒区補助金他	6,380,944
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。	5,802,765
流動負債合計			115,289,907
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	19,192,470
固定負債合計			19,192,470
負債合計			134,482,377
正味財産			366,892,233

監査報告書

平成29年5月25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

監事

清水 秀夫
大竹 重雄



私たち監事は、平成28年4月1日から平成29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