

平成29年度

公益財団法人目黒区芸術文化振興財団

財 務 諸 表

財 産 目 録

自 平成29年4月 1日

至 平成30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 30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	264,003,748	260,259,920	3,743,828
現金	3,045,250	1,976,405	1,068,845
普通預金	220,958,498	218,283,515	2,674,983
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
未収入金	4,249,212	6,528,853	△ 2,279,641
有価証券	80,500	80,500	0
商品	158,088	37,555	120,533
原材料	37,523	119,484	△ 81,961
立替金	23,630	11,340	12,290
流動資産合計	268,552,701	267,037,652	1,515,049
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	10,138,349	10,137,337	1,012
定期預金	10,138,349	10,137,337	1,012
文化ホール公演事業積立資産	0	9,179,820	△ 9,179,820
普通預金	0	9,179,820	△ 9,179,820
文化ホール20周年事業積立資産	2,000,000	0	2,000,000
定期預金	2,000,000	0	2,000,000
美術館展覧会事業積立資産	13,550,000	14,726,000	△ 1,176,000
普通預金	13,550,000	14,726,000	△ 1,176,000
美術館35周年事業積立資産	5,000,000	0	5,000,000
定期預金	5,000,000	0	5,000,000
特定資産合計	30,688,349	34,043,157	△ 3,354,808
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
器具備品	757,836	293,800	464,036
その他固定資産合計	757,837	293,801	464,036
固定資産合計	231,446,186	234,336,958	△ 2,890,772
資 産 合 計	499,998,887	501,374,610	△ 1,375,723
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,970,353	12,776,024	1,194,329
事業費	13,951,989	12,754,067	1,197,922
管理費	18,364	21,957	△ 3,593
未払消費税等	49,300	1,323,929	△ 1,274,629
未払法人税等	116,000	1,673,700	△ 1,557,700
前受金	74,318,600	77,379,561	△ 3,060,961
預り金	23,782,974	16,333,928	7,449,046
源泉所得税他	442,111	534,643	△ 92,532
社会保険料	1,485,958	350,692	1,135,266
住民税	606,400	582,700	23,700
預り金	21,248,505	14,865,893	6,382,612
賞与引当金	5,543,126	5,802,765	△ 259,639
流動負債合計	117,780,353	115,289,907	2,490,446
2. 固定負債			
退職給付引当金	27,376,215	19,192,470	8,183,745
固定負債合計	27,376,215	19,192,470	8,183,745
負 債 合 計	145,156,568	134,482,377	10,674,191
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	154,842,319	166,892,233	△ 12,049,914
(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)	(20,550,000)	(23,905,820)	(△ 3,355,820)
正味財産合計	354,842,319	366,892,233	△ 12,049,914
負債及び正味財産合計	499,998,887	501,374,610	△ 1,375,723

貸借対照表内訳表

平成 30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	162,997,400	98,391,995	2,614,353	0	264,003,748
現金	2,507,286	537,964	0	0	3,045,250
普通預金	140,490,114	77,854,031	2,614,353	0	220,958,498
定期預金	20,000,000	20,000,000	0	0	40,000,000
未収入金	4,667,913	575,576	0	△ 994,277	4,249,212
有価証券	80,500	0	0	0	80,500
商品	115,990	42,098	0	0	158,088
原材料	0	37,523	0	0	37,523
立替金	23,630	0	0	0	23,630
流動資産合計	167,885,433	99,047,192	2,614,353	△ 994,277	268,552,701
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	10,138,349	0	0	0	10,138,349
定期預金	10,138,349	0	0	0	10,138,349
文化ホール20周年事業積立資産	2,000,000	0	0	0	2,000,000
定期預金	2,000,000	0	0	0	2,000,000
美術館展覧会事業積立資産	13,550,000	0	0	0	13,550,000
普通預金	13,550,000	0	0	0	13,550,000
美術館35周年事業積立資産	5,000,000	0	0	0	5,000,000
定期預金	5,000,000	0	0	0	5,000,000
特定資産合計	30,688,349	0	0	0	30,688,349
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1	0	0	0	1
器具備品	757,836	0	0	0	757,836
その他固定資産合計	757,837	0	0	0	757,837
固定資産合計	231,446,186	0	0	0	231,446,186
資産合計	399,331,619	99,047,192	2,614,353	△ 994,277	499,998,887
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	10,365,405	3,586,584	18,364	0	13,970,353
事業費	10,365,405	3,586,584	0	0	13,951,989
管理費	0	0	18,364	0	18,364
未払消費税等	0	1,043,577	0	△ 994,277	49,300
未払法人税等	0	116,000	0	0	116,000
前受金	53,031,851	21,286,749	0	0	74,318,600
預り金	23,461,474	18,400	303,100	0	23,782,974
源泉所得税他	435,011	0	7,100	0	442,111
社会保険料	1,485,958	0	0	0	1,485,958
住民税	606,400	0	0	0	606,400
預り金	20,934,105	18,400	296,000	0	21,248,505
賞与引当金	5,263,889	204,635	74,602	0	5,543,126
流動負債合計	92,122,619	26,255,945	396,066	△ 994,277	117,780,353
2. 固定負債					
退職給付引当金	27,376,215	0	0	0	27,376,215
固定負債合計	27,376,215	0	0	0	27,376,215
負債合計	119,498,834	26,255,945	396,066	△ 994,277	145,156,568
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	79,832,785	72,791,247	2,218,287	0	154,842,319
(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)	(20,550,000)	(0)	(0)	(0)	(20,550,000)
正味財産合計	279,832,785	72,791,247	2,218,287	0	354,842,319
負債及び正味財産合計	399,331,619	99,047,192	2,614,353	△ 994,277	499,998,887

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	1,101,500	1,105,500	△ 4,000
基本財産受取利息	1,101,500	1,105,500	△ 4,000
②特定資産運用益	1,012	2,672	△ 1,660
特定資産受取利息	1,012	2,672	△ 1,660
③公益目的事業収益	39,008,963	41,589,403	△ 2,580,440
公演事業収益	18,822,810	12,453,742	6,369,068
展示事業収益	14,315,914	26,819,556	△ 12,503,642
催物収益	4,398,700	2,251,515	2,147,185
その他公益目的事業費収益	1,471,539	64,590	1,406,949
④収益事業収益	9,748,398	9,925,319	△ 176,921
物品販売収益	2,167,358	1,492,500	674,858
販売手数料収益	1,151,454	1,716,490	△ 565,036
自動販売機設置収益	6,429,586	6,716,329	△ 286,743
⑤施設利用料収益	154,998,668	156,123,204	△ 1,124,536
施設利用料収益	154,998,668	156,123,204	△ 1,124,536
⑥委託料収益	62,198,461	61,536,293	662,168
区指定管理料収益	59,492,725	58,830,557	662,168
区受託事業収益	2,705,736	2,705,736	0
⑦受取補助金等	172,194,348	174,901,258	△ 2,706,910
受取区補助金	165,989,348	169,371,258	△ 3,381,910
受取他団体補助金	6,205,000	5,530,000	675,000
⑧受取寄付金	1,549,000	1,605,000	△ 56,000
受取協賛金	1,549,000	1,605,000	△ 56,000
受取寄付金	0	0	0
⑨雑収益	1,650,585	1,725,996	△ 75,411
受取利息	7,005	12,966	△ 5,961
広告料収益	1,257,000	982,000	275,000
雑収益	386,580	731,030	△ 344,450
経常収益計	442,450,935	448,514,645	△ 6,063,710
(2) 経常費用			
①事業費	449,924,588	431,727,525	18,197,063
給料手当	95,678,171	103,871,418	△ 8,193,247
非常勤職員等報酬	23,258,698	21,095,230	2,163,468
臨時雇賃金	2,568,730	1,902,300	666,430
退職給付費用	10,257,345	8,908,248	1,349,097
賞与引当金繰入額	5,468,524	5,727,344	△ 258,820
法定福利費	19,804,033	20,436,394	△ 632,361
福利厚生費	506,605	434,264	72,341
旅費交通費	1,211,654	1,460,310	△ 248,656
通信運搬費	3,170,252	2,649,559	520,693
減価償却費	816,941	324,748	492,193
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	10,090,085	13,988,880	△ 3,898,795
修繕費	29,160	121,743	△ 92,583
印刷製本費	6,802,115	9,843,345	△ 3,041,230
燃料費	8,380	4,485	3,895
賃借料	5,151,006	5,712,830	△ 561,824
保険料	2,407,521	2,202,921	204,600
原材料費	551,460	598,712	△ 47,252
諸謝金	6,533,773	4,948,848	1,584,925
租税公課	2,801,050	4,113,400	△ 1,312,350
負担金	14,128,900	6,717,700	7,411,200
助成金	300,000	0	300,000
寄付金	77,114	66,858	10,256
手数料	2,407,827	1,741,949	665,878
委託費	235,778,015	214,769,829	21,008,186
交際費	155,801	140,947	14,854
期首商品等棚卸高	157,039	102,302	54,737
期末商品等棚卸高	△ 195,611	△ 157,039	△ 38,572

勘定科目	当年度	前年度	増減
②管理費	4,746,990	4,635,660	111,330
役員等報酬	3,062,000	2,984,000	78,000
その他報酬	0	0	0
給料手当	1,216,968	1,196,674	20,294
非常勤職員等報酬	0	0	0
退職給付費用	38,400	39,272	△ 872
賞与引当金繰入額	74,602	75,421	△ 819
法定福利費	197,926	194,720	3,206
福利厚生費	4,526	4,027	499
旅費交通費	2,400	2,400	0
通信運搬費	34,796	38,036	△ 3,240
消耗品費	45,772	49,810	△ 4,038
賃借料	30,400	30,100	300
手数料	10,000	10,000	0
委託費	8,200	8,200	0
交際費	21,000	3,000	18,000
雑支出	0	0	0
経常費用計	454,671,578	436,363,185	18,308,393
当期経常増減額	△ 12,220,643	12,151,460	△ 24,372,103
2 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	286,729	0	286,729
経常外収益計	286,729	0	286,729
(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	286,729	0	286,729
税引前当期一般正味財産増減額	△ 11,933,914	12,151,460	△ 24,085,374
法人税・住民税及び事業税	116,000	1,673,700	△ 1,557,700
当期一般正味財産増減額	△ 12,049,914	10,477,760	△ 22,527,674
一般正味財産期首残高	166,892,233	156,414,473	10,477,760
一般正味財産期末残高	154,842,319	166,892,233	△ 12,049,914
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	354,842,319	366,892,233	△ 12,049,914

正味財産増減計算書内訳表
平成29年4月1日から平成30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	1,101,500	1,101,500	0	0	0	0	0	1,101,500
基本財産受取利息	1,101,500	1,101,500	0	0	0	0	0	1,101,500
②特定資産運用益	1,012	1,012	0	0	0	0	0	1,012
特定資産受取利息	1,012	1,012	0	0	0	0	0	1,012
③公益目的事業収益	39,008,963	39,008,963	0	0	0	0	0	39,008,963
公演事業収益	18,822,810	18,822,810	0	0	0	0	0	18,822,810
展示事業収益	14,315,914	14,315,914	0	0	0	0	0	14,315,914
催物収益	4,398,700	4,398,700	0	0	0	0	0	4,398,700
その他公益目的事業費収益	1,471,539	1,471,539	0	0	0	0	0	1,471,539
④収益事業収益	0	0	9,748,398	0	9,748,398	0	0	9,748,398
物品販売収益	0	0	2,167,358	0	2,167,358	0	0	2,167,358
販売手数料収益	0	0	1,151,454	0	1,151,454	0	0	1,151,454
自動販売機設置収益	0	0	6,429,586	0	6,429,586	0	0	6,429,586
⑤施設利用料収益	110,229,995	110,229,995	0	44,768,673	44,768,673	0	0	154,998,668
施設利用料収益	110,229,995	110,229,995	0	44,768,673	44,768,673	0	0	154,998,668
⑥委託料収益	52,002,955	52,002,955	0	10,195,506	10,195,506	0	0	62,198,461
区指定管理料収益	49,297,219	49,297,219	0	10,195,506	10,195,506	0	0	59,492,725
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	166,191,627	166,191,627	753,796	514,284	1,268,080	4,734,641	0	172,194,348
受取区補助金	159,986,627	159,986,627	753,796	514,284	1,268,080	4,734,641	0	165,989,348
受取他団体補助金	6,205,000	6,205,000	0	0	0	0	0	6,205,000
⑧受取寄付金	1,549,000	1,549,000	0	0	0	0	0	1,549,000
受取協賛金	1,549,000	1,549,000	0	0	0	0	0	1,549,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
⑨雑収益	1,553,147	1,553,147	2,488	79,950	82,438	15,000	0	1,650,585
受取利息	4,517	4,517	2,488	0	2,488	0	0	7,005
広告料収益	1,257,000	1,257,000	0	0	0	0	0	1,257,000
雑収益	291,630	291,630	0	79,950	79,950	15,000	0	386,580
経常収益計	371,638,199	371,638,199	10,504,682	55,558,413	66,063,095	4,749,641	0	442,450,935
(2) 経常費用								
①事業費	398,761,967	398,761,967	2,756,005	48,406,616	51,162,621	0	0	449,924,588
給料手当	92,096,654	92,096,654	573,089	3,008,428	3,581,517	0	0	95,678,171
非常勤職員等報酬	23,258,698	23,258,698	0	0	0	0	0	23,258,698
臨時雇賃金	2,568,730	2,568,730	0	0	0	0	0	2,568,730
退職給付費用	10,151,745	10,151,745	19,200	86,400	105,600	0	0	10,257,345
賞与引当金繰入額	5,263,889	5,263,889	36,780	167,855	204,635	0	0	5,468,524
法定福利費	19,260,663	19,260,663	102,623	440,747	543,370	0	0	19,804,033
福利厚生費	494,159	494,159	2,262	10,184	12,446	0	0	506,605
旅費交通費	1,211,654	1,211,654	0	0	0	0	0	1,211,654
通信運搬費	3,056,956	3,056,956	0	113,296	113,296	0	0	3,170,252
減価償却費	816,941	816,941	0	0	0	0	0	816,941
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	8,483,169	8,483,169	179,217	1,427,699	1,606,916	0	0	10,090,085
修繕費	29,160	29,160	0	0	0	0	0	29,160
印刷製本費	6,495,395	6,495,395	306,720	0	306,720	0	0	6,802,115
燃料費	8,380	8,380	0	0	0	0	0	8,380
賃借料	4,792,310	4,792,310	13,800	344,896	358,696	0	0	5,151,006
保険料	2,407,521	2,407,521	0	0	0	0	0	2,407,521
原材料費	0	0	551,460	0	551,460	0	0	551,460
諸謝金	6,533,773	6,533,773	0	0	0	0	0	6,533,773
租税公課	566,818	566,818	419,165	1,815,067	2,234,232	0	0	2,801,050
負担金	13,907,900	13,907,900	221,000	0	221,000	0	0	14,128,900
助成金	300,000	300,000	0	0	0	0	0	300,000
寄付金	77,114	77,114	0	0	0	0	0	77,114
手数料	2,394,227	2,394,227	0	13,600	13,600	0	0	2,407,827
委託費	194,472,763	194,472,763	326,808	40,978,444	41,305,252	0	0	235,778,015
交際費	155,801	155,801	0	0	0	0	0	155,801
期首商品等棚卸高	73,537	73,537	83,502	0	83,502	0	0	157,039
期末商品等棚卸高	△ 115,990	△ 115,990	△ 79,621	0	△ 79,621	0	0	△ 195,611

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				
②管理費	0	0	0	0	0	4,746,990	0	4,746,990
役員等報酬	0	0	0	0	0	3,062,000	0	3,062,000
その他報酬	0	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0	0	1,216,968	0	1,216,968
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	74,602	0	74,602
法定福利費	0	0	0	0	0	197,926	0	197,926
福利厚生費	0	0	0	0	0	4,526	0	4,526
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	34,796	0	34,796
消耗品費	0	0	0	0	0	45,772	0	45,772
賃借料	0	0	0	0	0	30,400	0	30,400
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	21,000	0	21,000
雑支出	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	398,761,967	398,761,967	2,756,005	48,406,616	51,162,621	4,746,990	0	454,671,578
当期経常増減額	△ 27,123,768	△ 27,123,768	7,748,677	7,151,797	14,900,474	2,651	0	△ 12,220,643
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
固定資産受贈益	286,729	286,729	0	0	0	0	0	286,729
経常外収益計	286,729	286,729	0	0	0	0	0	286,729
(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	286,729	286,729	0	0	0	0	0	286,729
他会計振替額	14,360,675	14,360,675	△ 7,719,599	△ 6,641,076	△ 14,360,675	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 12,476,364	△ 12,476,364	29,078	510,721	539,799	2,651	0	△ 11,933,914
法人税・住民税及び事業	0	0	6,265	109,735	116,000	0	0	116,000
当期一般正味財産増減額	△ 12,476,364	△ 12,476,364	22,813	400,986	423,799	2,651	0	△ 12,049,914
一般正味財産期首残高	92,309,149	92,309,149	64,159,836	8,207,612	72,367,448	2,215,636	0	166,892,233
一般正味財産期末残高	79,832,785	79,832,785	64,182,649	8,608,598	72,791,247	2,218,287	0	154,842,319
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	279,832,785	279,832,785	64,182,649	8,608,598	72,791,247	2,218,287	0	354,842,319

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	10,137,337	1,012	0	10,138,349
文化ホール公演事業積立資産	9,179,820	0	9,179,820	0
文化ホール20周年事業積立資産	0	2,000,000	0	2,000,000
美術館展覧会事業積立資産	14,726,000	13,550,000	14,726,000	13,550,000
美術館35周年事業積立資産	0	5,000,000	0	5,000,000
小計	34,043,157	20,551,012	23,905,820	30,688,349
合計	234,043,157	20,551,012	23,905,820	230,688,349

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	10,138,349	(0)	(0)	(10,138,349)
文化ホール公演事業積立資産	0	(0)	(0)	(0)
文化ホール20周年事業積立資産	2,000,000	(0)	(2,000,000)	(0)
美術館展覧会事業積立資産	13,550,000	(0)	(13,550,000)	(0)
美術館35周年事業積立資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
小計	30,688,349	(0)	(20,550,000)	(10,138,349)
合計	230,688,349	(200,000,000)	(20,550,000)	(10,138,349)

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	6,339,442	5,581,606	757,836
合計	7,039,442	6,281,605	757,837

- 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
地方債 第364回大阪府公募公債	100,000,000	103,412,000	3,412,000
第402回大阪府公募公債	50,000,000	51,350,000	1,350,000
第231回神奈川県公募公債	20,000,000	20,066,780	66,780
合計	170,000,000	174,828,780	4,828,780

- 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	165,989,348	165,989,348	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	2,920,000	2,920,000	0	—
芸術文化事業助成金(ア カサ)	文化庁	0	600,000	600,000	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	—
芸術文化事業助成 金(第九)	独立行政法人日本 芸術文化振興会	0	1,685,000	1,685,000	0	—
合計		0	172,194,348	172,194,348	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	△ 36,539,715
② 会計基準変更時差異の未処理額	9,163,500
③ 退職給付引当金(①+②)	△ 27,376,215

- (3) 退職給付費用に関する事項 (単位:円)

① 勤務費用	7,241,245
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)	10,295,745

- (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	5,805,765	5,543,126	5,805,765	0	5,543,126
退職給付引当金	19,192,470	8,183,745	0	0	27,376,215

財 産 目 録

平成30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	3,045,250
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	183,026,625
	目黒区美術館 みずほ銀行目黒支店	運転資金として	37,931,873
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	3,342,523
	目黒区美術館	催物収入	906,689
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	158,088
原材料	目黒区美術館	ラウンジ原材料	37,523
立替金	文化ホール	区補助金収入(平成30年度文化祭)	23,630
流動資産合計			268,552,701
(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
基本財産引当預金		第231回 神奈川県公募公債	20,000,000
		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
		退職給付引当資産	10,138,349
		文化ホール20周年事業積立資産	2,000,000
美術館展覧会事業積立資産		普通預金 みずほ銀行都立大学駅前支店	2,000,000
		普通預金 みずほ銀行目黒支店	13,550,000
美術館35周年事業積立資産		普通預金 みずほ銀行目黒支店	5,000,000
		普通預金 みずほ銀行目黒支店	5,000,000
その他固定資産	車両運搬具	文化ホール	1
		器具備品	757,834
		目黒区美術館	2
固定資産合計			231,446,186
資産合計			499,998,887
(流動負債)			
未払金	文化ホール	舞台・受付業務委託他	11,797,132
		目黒区美術館	2,173,221
未払消費税等		平成29年度消費税	49,300
未払法人税等		平成29年度法人税	116,000
前受金	文化ホール	平成30年度ホール施設利用料他	71,212,600
		目黒区美術館	3,106,000
預り金	文化ホール	平成30年度区民ギャラリー施設利用料	14,583,129
		目黒区美術館	9,199,845
賞与引当金		平成29年度目黒区補助金他	5,543,126
		従業員に対するもの	5,543,126
流動負債合計			117,780,353
(固定負債)			
退職給付引当金		従業員に対するもの	27,376,215
固定負債合計			27,376,215
負債合計			145,156,568
正味財産			354,842,319

監査報告書

平成30年5月29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

澁 香 夫 

監事

大 竹 敏 

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30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