

平成30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30年4月 1日

至 平成31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
- ・ 貸借対照表内訳書 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 31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	265,324,788	264,003,748	1,321,040
現金	1,944,690	3,045,250	△ 1,100,560
普通預金	223,380,098	220,958,498	2,421,600
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
未収入金	5,828,355	4,249,212	1,579,143
有価証券	0	80,500	△ 80,500
商品	122,960	158,088	△ 35,128
原材料	52,267	37,523	14,744
立替金	96,140	23,630	72,510
流動資産合計	271,424,510	268,552,701	2,871,809
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	10,139,362	10,138,349	1,013
定期預金	10,139,362	10,138,349	1,013
文化ホール公演事業積立資産	0	0	0
普通預金	0	0	0
文化ホール20周年事業積立資産	2,000,200	2,000,000	200
定期預金	2,000,200	2,000,000	200
美術館展覧会事業積立資産	0	13,550,000	△ 13,550,000
普通預金	0	13,550,000	△ 13,550,000
美術館35周年事業積立資産	5,000,500	5,000,000	500
定期預金	5,000,500	5,000,000	500
特定資産合計	17,140,062	30,688,349	△ 13,548,287
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
器具備品	629,492	757,836	△ 128,344
投資有価証券	80,500	0	80,500
その他固定資産合計	709,993	757,837	△ 47,844
固定資産合計	217,850,055	231,446,186	△ 13,596,131
資 産 合 計	489,274,565	499,998,887	△ 10,724,322
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,623,192	13,970,353	2,652,839
事業費	16,587,035	13,951,989	2,635,046
管理費	36,157	18,364	17,793
未払消費税等	854,400	49,300	805,100
未払法人税等	435,400	116,000	319,400
前受金	65,966,363	74,318,600	△ 8,352,237
預り金	24,374,765	23,782,974	591,791
源泉所得税他	675,595	442,111	233,484
社会保険料	1,585,836	1,485,958	99,878
住民税	603,900	606,400	△ 2,500
預り金	21,509,434	21,248,505	260,929
賞与引当金	6,705,647	5,543,126	1,162,521
流動負債合計	114,959,767	117,780,353	△ 2,820,586
2. 固定負債			
退職給付引当金	31,956,724	27,376,215	4,580,509
固定負債合計	31,956,724	27,376,215	4,580,509
負 債 合 計	146,916,491	145,156,568	1,759,923
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	142,358,074	154,842,319	△ 12,484,245
(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)	(7,000,700)	(20,550,000)	(△ 13,549,300)
正味財産合計	342,358,074	354,842,319	△ 12,484,245
負債及び正味財産合計	489,274,565	499,998,887	△ 10,724,322

貸借対照表内訳表

平成 31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	185,158,371	77,514,573	2,651,844	0	265,324,788
現金	1,729,937	214,753	0	0	1,944,690
普通預金	163,428,434	57,299,820	2,651,844	0	223,380,098
定期預金	20,000,000	20,000,000	0	0	40,000,000
未収入金	5,298,173	530,182	0	0	5,828,355
有価証券	0	0	0	0	0
商品	88,985	33,975	0	0	122,960
原材料	0	52,267	0	0	52,267
立替金	96,140	0	0	0	96,140
流動資産合計	190,641,669	78,130,997	2,651,844	0	271,424,510
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	10,139,362	0	0	0	10,139,362
定期預金	10,139,362	0	0	0	10,139,362
文化ホール20周年事業積立資産	2,000,200	0	0	0	2,000,200
定期預金	2,000,200	0	0	0	2,000,200
美術館展覧会事業積立資産	0	0	0	0	0
普通預金	0	0	0	0	0
美術館35周年事業積立資産	5,000,500	0	0	0	5,000,500
定期預金	5,000,500	0	0	0	5,000,500
特定資産合計	17,140,062	0	0	0	17,140,062
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1	0	0	0	1
器具備品	629,492	0	0	0	629,492
投資有価証券	80,500	0	0	0	80,500
その他固定資産合計	709,993	0	0	0	709,993
固定資産合計	217,850,055	0	0	0	217,850,055
資産合計	408,491,724	78,130,997	2,651,844	0	489,274,565
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	12,912,531	3,674,504	36,157	0	16,623,192
事業費	12,912,531	3,674,504	0	0	16,587,035
管理費	0	0	36,157	0	36,157
未払消費税等	56,438	797,962	0	0	854,400
未払法人税等	0	435,400	0	0	435,400
前受金	47,030,882	18,935,481	0	0	65,966,363
預り金	24,033,575	13,040	328,150	0	24,374,765
源泉所得税他	661,445	0	14,150	0	675,595
社会保険料	1,585,836	0	0	0	1,585,836
住民税	603,900	0	0	0	603,900
預り金	21,182,394	13,040	314,000	0	21,509,434
賞与引当金	6,422,868	208,182	74,597	0	6,705,647
流動負債合計	90,456,294	24,064,569	438,904	0	114,959,767
2. 固定負債					
退職給付引当金	31,956,724	0	0	0	31,956,724
固定負債合計	31,956,724	0	0	0	31,956,724
負債合計	122,413,018	24,064,569	438,904	0	146,916,491
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	86,078,706	54,066,428	2,212,940	0	142,358,074
(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)	(7,000,700)	(0)	(0)	(0)	(7,000,700)
正味財産合計	286,078,706	54,066,428	2,212,940	0	342,358,074
負債及び正味財産合計	408,491,724	78,130,997	2,651,844	0	489,274,565

正味財産増減計算書
平成30年4月1日から平成31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	1,075,642	1,101,500	△ 25,858
基本財産受取利息	1,075,642	1,101,500	△ 25,858
②特定資産運用益	1,713	1,012	701
特定資産受取利息	1,713	1,012	701
③公益目的事業収益	34,485,623	39,008,963	△ 4,523,340
公演事業収益	15,792,316	18,822,810	△ 3,030,494
展示事業収益	16,049,337	14,315,914	1,733,423
催物収益	1,000,600	4,398,700	△ 3,398,100
その他公益目的事業費収益	1,643,370	1,471,539	171,831
④収益事業収益	9,651,670	9,748,398	△ 96,728
物品販売収益	1,447,780	2,167,358	△ 719,578
販売手数料収益	1,791,774	1,151,454	640,320
自動販売機設置収益	6,412,116	6,429,586	△ 17,470
⑤施設利用料収益	143,595,718	154,998,668	△ 11,402,950
施設利用料収益	143,595,718	154,998,668	△ 11,402,950
⑥委託料収益	68,560,120	62,198,461	6,361,659
区指定管理料収益	65,789,584	59,492,725	6,296,859
区受託事業収益	2,770,536	2,705,736	64,800
⑦受取補助金等	172,909,474	172,194,348	715,126
受取区補助金	170,009,474	165,989,348	4,020,126
受取他団体補助金	2,900,000	6,205,000	△ 3,305,000
⑧受取寄付金	2,178,000	1,549,000	629,000
受取協賛金	2,178,000	1,549,000	629,000
受取寄付金	0	0	0
⑨雑収益	1,507,717	1,650,585	△ 142,868
受取利息	6,837	7,005	△ 168
広告料収益	1,122,000	1,257,000	△ 135,000
雑収益	378,880	386,580	△ 7,700
経常収益計	433,965,677	442,450,935	△ 8,485,258
(2) 経常費用			
①事業費	441,319,762	449,924,588	△ 8,604,826
給料手当	104,200,764	95,678,171	8,522,593
非常勤職員等報酬	21,969,534	23,258,698	△ 1,289,164
臨時雇賃金	2,864,150	2,568,730	295,420
退職給付費用	9,275,640	10,257,345	△ 981,705
賞与引当金繰入額	6,631,050	5,468,524	1,162,526
法定福利費	20,526,807	19,804,033	722,774
福利厚生費	545,551	506,605	38,946
旅費交通費	1,250,567	1,211,654	38,913
通信運搬費	2,771,977	3,170,252	△ 398,275
減価償却費	575,464	816,941	△ 241,477
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	14,892,951	10,090,085	4,802,866
修繕費	104,398	29,160	75,238
印刷製本費	10,652,203	6,802,115	3,850,088
燃料費	10,000	8,380	1,620
賃借料	4,938,521	5,151,006	△ 212,485
保険料	2,096,885	2,407,521	△ 310,636
原材料費	523,691	551,460	△ 27,769
諸謝金	3,607,573	6,533,773	△ 2,926,200
租税公課	2,918,600	2,801,050	117,550
負担金	12,173,080	14,128,900	△ 1,955,820
助成金	300,000	300,000	0
寄付金	80,227	77,114	3,113
手数料	2,104,753	2,407,827	△ 303,074
委託費	216,169,958	235,778,015	△ 19,608,057
交際費	115,034	155,801	△ 40,767
期首商品等棚卸高	195,611	157,039	38,572
期末商品等棚卸高	△ 175,227	△ 195,611	20,384

勘定科目	当年度	前年度	増減
②管理費	4,694,760	4,746,990	△ 52,230
役員等報酬	3,008,000	3,062,000	△ 54,000
その他報酬	36,000	0	36,000
給料手当	1,170,036	1,216,968	△ 46,932
非常勤職員等報酬	0	0	0
退職給付費用	39,384	38,400	984
賞与引当金繰入額	74,597	74,602	△ 5
法定福利費	202,984	197,926	5,058
福利厚生費	4,707	4,526	181
旅費交通費	2,400	2,400	0
通信運搬費	38,160	34,796	3,364
消耗品費	47,592	45,772	1,820
賃借料	29,700	30,400	△ 700
手数料	10,000	10,000	0
委託費	8,200	8,200	0
交際費	23,000	21,000	2,000
雑支出	0	0	0
経常費用計	446,014,522	454,671,578	△ 8,657,056
当期経常増減額	△ 12,048,845	△ 12,220,643	171,798
2 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	0	286,729	△ 286,729
経常外収益計	0	286,729	△ 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	0	286,729	△ 286,729
税引前当期一般正味財産増減額	△ 12,048,845	△ 11,933,914	△ 114,931
法人税・住民税及び事業税	435,400	116,000	319,400
当期一般正味財産増減額	△ 12,484,245	△ 12,049,914	△ 434,331
一般正味財産期首残高	154,842,319	166,892,233	△ 12,049,914
一般正味財産期末残高	142,358,074	154,842,319	△ 12,484,245
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	342,358,074	354,842,319	△ 12,484,245

正味財産増減計算書内訳表
平成30年4月1日から平成31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	内部取引等消去	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	1,075,642	1,075,642	0	0	0	0	0	1,075,642
基本財産受取利息	1,075,642	1,075,642	0	0	0	0	0	1,075,642
②特定資産運用益	1,713	1,713	0	0	0	0	0	1,713
特定資産受取利息	1,713	1,713	0	0	0	0	0	1,713
③公益目的事業収益	34,485,623	34,485,623	0	0	0	0	0	34,485,623
公演事業収益	15,792,316	15,792,316	0	0	0	0	0	15,792,316
展示事業収益	16,049,337	16,049,337	0	0	0	0	0	16,049,337
催物収益	1,000,600	1,000,600	0	0	0	0	0	1,000,600
その他公益目的事業費収益	1,643,370	1,643,370	0	0	0	0	0	1,643,370
④収益事業収益	0	0	9,651,670	0	9,651,670	0	0	9,651,670
物品販売収益	0	0	1,447,780	0	1,447,780	0	0	1,447,780
販売手数料収益	0	0	1,791,774	0	1,791,774	0	0	1,791,774
自動販売機設置収益	0	0	6,412,116	0	6,412,116	0	0	6,412,116
⑤施設利用料収益	102,154,407	102,154,407	0	41,441,311	41,441,311	0	0	143,595,718
施設利用料収益	102,154,407	102,154,407	0	41,441,311	41,441,311	0	0	143,595,718
⑥委託料収益	57,191,246	57,191,246	0	11,368,874	11,368,874	0	0	68,560,120
区指定管理料収益	54,420,710	54,420,710	0	11,368,874	11,368,874	0	0	65,789,584
区受託事業収益	2,770,536	2,770,536	0	0	0	0	0	2,770,536
⑦受取補助金等	166,910,898	166,910,898	812,855	511,308	1,324,163	4,674,413	0	172,909,474
受取区補助金	164,010,898	164,010,898	812,855	511,308	1,324,163	4,674,413	0	170,009,474
受取他団体補助金	2,900,000	2,900,000	0	0	0	0	0	2,900,000
⑧受取寄付金	2,178,000	2,178,000	0	0	0	0	0	2,178,000
受取協賛金	2,178,000	2,178,000	0	0	0	0	0	2,178,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
⑨雑収益	1,406,969	1,406,969	2,498	83,250	85,748	15,000	0	1,507,717
受取利息	4,339	4,339	2,498	0	2,498	0	0	6,837
広告料収益	1,122,000	1,122,000	0	0	0	0	0	1,122,000
雑収益	280,630	280,630	0	83,250	83,250	15,000	0	378,880
経常収益計	365,404,498	365,404,498	10,467,023	53,404,743	63,871,766	4,689,413	0	433,965,677
(2) 経常費用								
①事業費	389,939,351	389,939,351	2,855,868	48,524,543	51,380,411	0	0	441,319,762
給料手当	100,410,997	100,410,997	628,202	3,161,565	3,789,767	0	0	104,200,764
非常勤職員等報酬	21,969,534	21,969,534	0	0	0	0	0	21,969,534
臨時雇賃金	2,864,150	2,864,150	0	0	0	0	0	2,864,150
退職給付費用	9,167,333	9,167,333	19,692	88,615	108,307	0	0	9,275,640
賞与引当金繰入額	6,422,868	6,422,868	40,338	167,844	208,182	0	0	6,631,050
法定福利費	19,953,018	19,953,018	105,729	468,060	573,789	0	0	20,526,807
福利厚生費	532,606	532,606	2,352	10,593	12,945	0	0	545,551
旅費交通費	1,250,567	1,250,567	0	0	0	0	0	1,250,567
通信運搬費	2,662,912	2,662,912	0	109,065	109,065	0	0	2,771,977
減価償却費	575,464	575,464	0	0	0	0	0	575,464
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	12,459,359	12,459,359	536,995	1,896,597	2,433,592	0	0	14,892,951
修繕費	104,398	104,398	0	0	0	0	0	104,398
印刷製本費	10,652,203	10,652,203	0	0	0	0	0	10,652,203
燃料費	10,000	10,000	0	0	0	0	0	10,000
賃借料	4,688,757	4,688,757	13,500	236,264	249,764	0	0	4,938,521
保険料	2,096,885	2,096,885	0	0	0	0	0	2,096,885
原材料費	0	0	523,691	0	523,691	0	0	523,691
諸謝金	3,607,573	3,607,573	0	0	0	0	0	3,607,573
租税公課	930,598	930,598	356,402	1,631,600	1,988,002	0	0	2,918,600
負担金	11,945,080	11,945,080	228,000	0	228,000	0	0	12,173,080
助成金	300,000	300,000	0	0	0	0	0	300,000
寄付金	80,227	80,227	0	0	0	0	0	80,227
手数料	2,091,153	2,091,153	0	13,600	13,600	0	0	2,104,753
委託費	175,021,630	175,021,630	407,588	40,740,740	41,148,328	0	0	216,169,958
交際費	115,034	115,034	0	0	0	0	0	115,034
期首商品等棚卸高	115,990	115,990	79,621	0	79,621	0	0	195,611
期末商品等棚卸高	△ 88,985	△ 88,985	△ 86,242	0	△ 86,242	0	0	△ 175,227

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 等消去	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	4,694,760	0	4,694,760
役員等報酬	0	0	0	0	0	3,008,000	0	3,008,000
その他報酬	0	0	0	0	0	36,000	0	36,000
給料手当	0	0	0	0	0	1,170,036	0	1,170,036
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	39,384	0	39,384
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	74,597	0	74,597
法定福利費	0	0	0	0	0	202,984	0	202,984
福利厚生費	0	0	0	0	0	4,707	0	4,707
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	38,160	0	38,160
消耗品費	0	0	0	0	0	47,592	0	47,592
賃借料	0	0	0	0	0	29,700	0	29,700
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	23,000	0	23,000
雑支出	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	389,939,351	389,939,351	2,855,868	48,524,543	51,380,411	4,694,760	0	446,014,522
当期経常増減額	△ 24,534,853	△ 24,534,853	7,611,155	4,880,200	12,491,355	△ 5,347	0	△ 12,048,845
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
固定資産受贈益	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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 24,534,853	△ 24,534,853	7,611,155	4,880,200	12,491,355	△ 5,347		△ 12,048,845
他会計振替額	30,780,774	30,780,774	△ 27,580,774	△ 3,200,000	△ 30,780,774	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	6,245,921	6,245,921	△ 19,969,619	1,680,200	△ 18,289,419	△ 5,347	0	△ 12,048,845
法人税・住民税及び事業	0	0	7,839	427,561	435,400	0	0	435,400
当期一般正味財産増減額	6,245,921	6,245,921	△ 19,977,458	1,252,639	△ 18,724,819	△ 5,347	0	△ 12,484,245
一般正味財産期首残高	79,832,785	79,832,785	64,182,649	8,608,598	72,791,247	2,218,287	0	154,842,319
一般正味財産期末残高	86,078,706	86,078,706	44,205,191	9,861,237	54,066,428	2,212,940	0	142,358,074
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	286,078,706	286,078,706	44,205,191	9,861,237	54,066,428	2,212,940	0	342,358,074

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。なお、中小企業者等の少額減価償却資産の取得価額の損金算入の特例に基づき、取得価額30万円未満のものについては即時償却する方法を採用しております。

(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	10,138,349	1,013	0	10,139,362
文化ホール20周年事業積立資産	2,000,000	200	0	2,000,200
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	500	0	5,000,500
小計	30,688,349	1,713	13,550,000	17,140,062
合計	230,688,349	1,713	13,550,000	217,140,062

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	10,139,362	(0)	(0)	(10,139,362)
文化ホール20周年事業積立資産	2,000,200	(0)	(2,000,200)	(0)
美術館展覧会事業積立資産	0	(0)	(0)	(0)
美術館35周年事業積立資産	5,000,500	(0)	(5,000,500)	(0)
小計	17,140,062	(0)	(7,000,700)	(10,139,362)
合計	217,140,062	(200,000,000)	(7,000,700)	(10,139,362)

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	6,536,002	5,906,510	629,492
合計	7,236,002	6,606,509	629,493

- 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)

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	102,701,000	2,701,000
第402回大阪府公募公債	50,080,500	51,585,000	1,504,500
第231回神奈川県公募公債	20,000,000	20,347,980	347,980
合計	170,080,500	174,633,980	4,553,480

- 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	170,009,474	170,009,474	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	2,900,000	2,900,000	0	—
合計		0	172,909,474	172,909,474	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	△ 38,065,724
② 会計基準変更時差異の未処理額	6,109,000
③ 退職給付引当金(①+②)	△ 31,956,724

- (3) 退職給付費用に関する事項 (単位:円)

① 勤務費用	6,260,524
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)	9,315,024

- (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	5,543,126	6,705,647	5,543,126	0	6,705,647
退職給付引当金	27,376,215	6,755,024	2,174,515	0	31,956,724

財 産 目 録

平成31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	1,944,690
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	185,133,213
	目黒区美術館 みずほ銀行目黒支店	運転資金として	38,246,885
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	4,687,003
	目黒区美術館	観覧料収入他	1,141,352
商品	目黒区美術館	販売用商品	122,960
原材料	目黒区美術館	ラウンジ原材料	52,267
立替金	文化ホール	区補助金収入(平成31年度文化祭)	96,140
流動資産合計			271,424,510
(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231回 神奈川県公募公債	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	10,139,362
	文化ホール20周年事業積立資産	普通預金 みずほ銀行都立大学駅前支店	2,000,200
	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	5,000,500
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	629,490
		目黒区美術館	2
	投資有価証券	文化ホール 第402回 地方債オーバー分	80,500
固定資産合計			217,850,055
資産合計			489,274,565
(流動負債)			
未払金	文化ホール	舞台・受付業務委託他	12,834,182
	目黒区美術館	警備業務委託他	3,789,010
未払消費税等		平成30年度消費税	854,400
未払法人税等		平成30年度法人税	435,400
前受金	文化ホール	平成31年度ホール施設利用料他	63,234,613
	目黒区美術館	平成31年度区民ギャラリー施設利用料	2,731,750
預り金	文化ホール	平成30年度目黒区補助金他	16,270,925
	目黒区美術館	平成30年度目黒区補助金他	8,103,840
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。	6,705,647
流動負債合計			114,959,767
(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。	31,956,724
固定負債合計			31,956,724
負債合計			146,916,491
正味財産			342,358,074

監査報告書

令和元年5月28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

福 香夫
大竹 勲



私たち監事は、平成30年4月1日から平成31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