

令和元年度

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31年4月1日

至 令和2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 ページ
- ・ 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

令和 2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	264,603,961	265,324,788	△ 720,827
現金	2,471,480	1,944,690	526,790
普通預金	222,132,481	223,380,098	△ 1,247,617
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
未収入金	5,505,509	5,828,355	△ 322,846
有価証券	0	0	0
商品	267,127	122,960	144,167
原材料	52,408	52,267	141
立替金	12,944	96,140	△ 83,196
流動資産合計	270,441,949	271,424,510	△ 982,561
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	10,140,377	10,139,362	1,015
定期預金	10,140,377	10,139,362	1,015
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	2,000,400	2,000,200	200
定期預金	2,000,400	2,000,200	200
美術館展覧会事業積立資産	0	0	0
普通預金	0	0	0
美術館35周年事業積立資産	5,001,001	5,000,500	501
定期預金	5,001,001	5,000,500	501
特定資産合計	17,141,778	17,140,062	1,716
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
器具備品	501,148	629,492	△ 128,344
投資有価証券	80,500	80,500	0
その他固定資産合計	581,649	709,993	△ 128,344
固定資産合計	217,723,427	217,850,055	△ 126,628
資産合計	488,165,376	489,274,565	△ 1,109,189
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,277,099	16,623,192	△ 2,346,093
事業費	14,277,099	16,587,035	△ 2,309,936
管理費	0	36,157	△ 36,157
未払消費税等	1,391,200	854,400	536,800
未払法人税等	182,500	435,400	△ 252,900
前受金	66,076,900	65,966,363	110,537
預り金	16,271,342	24,374,765	△ 8,103,423
源泉所得税他	674,371	675,595	△ 1,224
社会保険料	368,853	1,585,836	△ 1,216,983
住民税	631,200	603,900	27,300
預り金	14,596,918	21,509,434	△ 6,912,516
賞与引当金	7,299,790	6,705,647	594,143
流動負債合計	105,498,831	114,959,767	△ 9,460,936
2. 固定負債			
退職給付引当金	40,891,483	31,956,724	8,934,759
固定負債合計	40,891,483	31,956,724	8,934,759
負債合計	146,390,314	146,916,491	△ 526,177
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	141,775,062	142,358,074	△ 583,012
(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)	(7,001,401)	(7,000,700)	701
正味財産合計	341,775,062	342,358,074	△ 583,012
負債及び正味財産合計	488,165,376	489,274,565	△ 1,109,189

貸借対照表内訳表

令和 2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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	183,056,802	78,905,682	2,641,477	0	264,603,961
現金	2,291,620	179,860	0	0	2,471,480
普通預金	160,765,182	58,725,822	2,641,477	0	222,132,481
定期預金	20,000,000	20,000,000	0	0	40,000,000
未収入金	5,327,782	177,727	0	0	5,505,509
有価証券	0	0	0	0	0
商品	222,695	44,432	0	0	267,127
原材料	0	52,408	0	0	52,408
立替金	12,944	0	0	0	12,944
流動資産合計	188,620,223	79,180,249	2,641,477	0	270,441,949
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	10,140,377	0	0	0	10,140,377
定期預金	10,140,377	0	0	0	10,140,377
文化ホール20周年事業積立資産	2,000,400	0	0	0	2,000,400
定期預金	2,000,400	0	0	0	2,000,400
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	5,001,001	0	0	0	5,001,001
定期預金	5,001,001	0	0	0	5,001,001
特定資産合計	17,141,778	0	0	0	17,141,778
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1	0	0	0	1
器具備品	501,148	0	0	0	501,148
投資有価証券	80,500	0	0	0	80,500
その他固定資産合計	581,649	0	0	0	581,649
固定資産合計	217,723,427	0	0	0	217,723,427
資 産 合 計	406,343,650	79,180,249	2,641,477	0	488,165,376
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	10,276,030	4,001,069	0	0	14,277,099
事業費	10,276,030	4,001,069	0	0	14,277,099
管理費	0	0	0	0	0
未払消費税等	362,431	1,028,769	0	0	1,391,200
未払法人税等	0	182,500	0	0	182,500
前受金	47,259,535	18,817,365	0	0	66,076,900
預り金	15,447,382	476,940	347,020	0	16,271,342
源泉所得税他	551,351	0	123,020	0	674,371
社会保険料	368,853	0	0	0	368,853
住民税	631,200	0	0	0	631,200
預り金	13,895,978	476,940	224,000	0	14,596,918
賞与引当金	6,990,850	227,370	81,570	0	7,299,790
流動負債合計	80,336,228	24,734,013	428,590	0	105,498,831
2. 固定負債					
退職給付引当金	40,891,483	0	0	0	40,891,483
固定負債合計	40,891,483	0	0	0	40,891,483
負 債 合 計	121,227,711	24,734,013	428,590	0	146,390,314
<b>III 正味財産の部</b>					
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	85,115,939	54,446,236	2,212,887	0	141,775,062
(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)	(7,001,401)	(0)	(0)	(0)	(7,001,401)
正味財産合計	285,115,939	54,446,236	2,212,887	0	341,775,062
負債及び正味財産合計	406,343,650	79,180,249	2,641,477	0	488,165,376

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	1,083,507	1,075,642	7,865
基本財産受取利息	1,083,507	1,075,642	7,865
②特定資産運用益	1,716	1,713	3
特定資産受取利息	1,716	1,713	3
③公益目的事業収益	36,111,419	34,485,623	1,625,796
公演事業収益	13,600,641	15,792,316	△ 2,191,675
展示事業収益	20,233,826	16,049,337	4,184,489
催物収益	691,800	1,000,600	△ 308,800
その他公益目的事業費収益	1,585,152	1,643,370	△ 58,218
④収益事業収益	8,429,516	9,651,670	△ 1,222,154
物品販売収益	1,364,349	1,447,780	△ 83,431
販売手数料収益	1,167,368	1,791,774	△ 624,406
自動販売機設置収益	5,897,799	6,412,116	△ 514,317
⑤施設利用料収益	122,655,419	143,595,718	△ 20,940,299
施設利用料収益	122,655,419	143,595,718	△ 20,940,299
⑥委託料収益	94,354,747	68,560,120	25,794,627
区指定管理料収益	85,859,611	65,789,584	20,070,027
区受託事業収益	8,495,136	2,770,536	5,724,600
⑦受取補助金等	176,343,488	172,909,474	3,434,014
受取区補助金	171,422,488	170,009,474	1,413,014
受取他団体補助金	4,921,000	2,900,000	2,021,000
⑧受取寄付金	2,260,000	2,178,000	82,000
受取協賛金	2,260,000	2,178,000	82,000
受取寄付金	0	0	0
⑨雑収益	1,405,715	1,507,717	△ 102,002
受取利息	6,735	6,837	△ 102
広告料収益	1,087,000	1,122,000	△ 35,000
雑収益	311,980	378,880	△ 66,900
経常収益計	442,645,527	433,965,677	8,679,850
(2) 経常費用			
①事業費	438,239,701	441,319,762	△ 3,080,061
給料手当	106,039,395	104,200,764	1,838,631
非常勤職員等報酬	25,516,991	21,969,534	3,547,457
臨時雇賃金	1,363,960	2,864,150	△ 1,500,190
退職給付費用	11,392,359	9,275,640	2,116,719
賞与引当金繰入額	7,218,220	6,631,050	587,170
法定福利費	22,144,591	20,526,807	1,617,784
福利厚生費	521,598	545,551	△ 23,953
旅費交通費	733,614	1,250,567	△ 516,953
通信運搬費	2,905,638	2,771,977	133,661
減価償却費	663,484	575,464	88,020
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	17,128,132	14,892,951	2,235,181
修繕費	14,148	104,398	△ 90,250
印刷製本費	13,432,844	10,652,203	2,780,641
燃料費	7,680	10,000	△ 2,320
賃借料	4,835,172	4,938,521	△ 103,349
保険料	2,148,124	2,096,885	51,239
原材料費	431,228	523,691	△ 92,463
諸謝金	4,163,616	3,607,573	556,043
租税公課	3,468,000	2,918,600	549,400
負担金	745,240	12,173,080	△ 11,427,840
助成金	300,000	300,000	0
寄付金	37,000	80,227	△ 43,227
手数料	2,128,834	2,104,753	24,081
委託費	210,904,556	216,169,958	△ 5,265,402
交際費	139,585	115,034	24,551
期首商品等棚卸高	175,227	195,611	△ 20,384
期末商品等棚卸高	△ 319,535	△ 175,227	△ 144,308

勘定科目	当年度	前年度	増減
②管理費	4,806,338	4,694,760	111,578
役員等報酬	3,134,000	3,008,000	126,000
その他報酬	0	36,000	△ 36,000
給料手当	1,186,354	1,170,036	16,318
非常勤職員等報酬	0	0	0
退職給付費用	38,400	39,384	△ 984
賞与引当金繰入額	81,570	74,597	6,973
法定福利費	215,351	202,984	12,367
福利厚生費	4,283	4,707	△ 424
旅費交通費	2,400	2,400	0
通信運搬費	31,996	38,160	△ 6,164
消耗品費	49,684	47,592	2,092
賃借料	29,100	29,700	△ 600
手数料	10,000	10,000	0
委託費	8,200	8,200	0
交際費	15,000	23,000	△ 8,000
雑支出	0	0	0
経常費用計	443,046,039	446,014,522	△ 2,968,483
当期経常増減額	△ 400,512	△ 12,048,845	11,648,333
2 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 400,512	△ 12,048,845	11,648,333
法人税・住民税及び事業税	182,500	435,400	△ 252,900
当期一般正味財産増減額	△ 583,012	△ 12,484,245	11,901,233
一般正味財産期首残高	142,358,074	154,842,319	△ 12,484,245
一般正味財産期末残高	141,775,062	142,358,074	△ 583,012
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	341,775,062	342,358,074	△ 583,012

**正味財産増減計算書内訳表**  
平成31年4月1日から令和2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				
<b>I 一般正味財産増減の部</b>								
<b>1 経常増減の部</b>								
(1) 経常収益								
①基本財産運用益	1,083,507	1,083,507	0	0	0	0	0	1,083,507
基本財産受取利息	1,083,507	1,083,507	0	0	0	0	0	1,083,507
②特定資産運用益	1,716	1,716	0	0	0	0	0	1,716
特定資産受取利息	1,716	1,716	0	0	0	0	0	1,716
③公益目的事業収益	36,111,419	36,111,419	0	0	0	0	0	36,111,419
公演事業収益	13,600,641	13,600,641	0	0	0	0	0	13,600,641
展示事業収益	20,233,826	20,233,826	0	0	0	0	0	20,233,826
催物収益	691,800	691,800	0	0	0	0	0	691,800
その他公益目的事業費収益	1,585,152	1,585,152	0	0	0	0	0	1,585,152
④収益事業収益	0	0	8,429,516	0	8,429,516	0	0	8,429,516
物品販売収益	0	0	1,364,349	0	1,364,349	0	0	1,364,349
販売手数料収益	0	0	1,167,368	0	1,167,368	0	0	1,167,368
自動販売機設置収益	0	0	5,897,799	0	5,897,799	0	0	5,897,799
⑤施設利用料収益	87,285,616	87,285,616	0	35,369,803	35,369,803	0	0	122,655,419
施設利用料収益	87,285,616	87,285,616	0	35,369,803	35,369,803	0	0	122,655,419
⑥委託料収益	77,815,391	77,815,391	0	16,539,356	16,539,356	0	0	94,354,747
区指定管理料収益	69,320,255	69,320,255	0	16,539,356	16,539,356	0	0	85,859,611
区受託事業収益	8,495,136	8,495,136	0	0	0	0	0	8,495,136
⑦受取補助金等	170,205,242	170,205,242	841,122	505,839	1,346,961	4,791,285	0	176,343,488
受取区補助金	165,284,242	165,284,242	841,122	505,839	1,346,961	4,791,285	0	171,422,488
受取他団体補助金	4,921,000	4,921,000	0	0	0	0	0	4,921,000
⑧受取寄付金	2,260,000	2,260,000	0	0	0	0	0	2,260,000
受取協賛金	2,260,000	2,260,000	0	0	0	0	0	2,260,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
⑨雑収益	1,325,880	1,325,880	2,315	62,520	64,835	15,000	0	1,405,715
受取利息	4,420	4,420	2,315	0	2,315	0	0	6,735
広告料収益	1,087,000	1,087,000	0	0	0	0	0	1,087,000
雑収益	234,460	234,460	0	62,520	62,520	15,000	0	311,980
経常収益計	376,088,771	376,088,771	9,272,953	52,477,518	61,750,471	4,806,285	0	442,645,527
(2) 経常費用								
①事業費	386,968,776	386,968,776	3,157,079	48,113,846	51,270,925	0	0	438,239,701
給料手当	102,097,103	102,097,103	646,391	3,295,901	3,942,292	0	0	106,039,395
非常勤職員等報酬	25,516,991	25,516,991	0	0	0	0	0	25,516,991
臨時雇賃金	1,363,960	1,363,960	0	0	0	0	0	1,363,960
退職給付費用	11,286,759	11,286,759	19,200	86,400	105,600	0	0	11,392,359
賞与引当金繰入額	6,990,850	6,990,850	43,837	183,533	227,370	0	0	7,218,220
法定福利費	21,539,585	21,539,585	113,253	491,753	605,006	0	0	22,144,591
福利厚生費	509,819	509,819	2,140	9,639	11,779	0	0	521,598
旅費交通費	733,614	733,614	0	0	0	0	0	733,614
通信運搬費	2,790,436	2,790,436	0	115,202	115,202	0	0	2,905,638
減価償却費	548,788	548,788	0	114,696	114,696	0	0	663,484
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	15,033,729	15,033,729	514,364	1,580,039	2,094,403	0	0	17,128,132
修繕費	14,148	14,148	0	0	0	0	0	14,148
印刷製本費	13,432,844	13,432,844	0	0	0	0	0	13,432,844
燃料費	7,680	7,680	0	0	0	0	0	7,680
賃借料	4,588,383	4,588,383	13,200	233,589	246,789	0	0	4,835,172
保険料	2,148,124	2,148,124	0	0	0	0	0	2,148,124
原材料費	0	0	431,228	0	431,228	0	0	431,228
諸謝金	4,163,616	4,163,616	0	0	0	0	0	4,163,616
租税公課	1,248,831	1,248,831	492,588	1,726,581	2,219,169	0	0	3,468,000
負担金	535,740	535,740	209,500	0	209,500	0	0	745,240
助成金	300,000	300,000	0	0	0	0	0	300,000
寄付金	37,000	37,000	0	0	0	0	0	37,000
手数料	2,113,884	2,113,884	1,350	13,600	14,950	0	0	2,128,834
委託費	169,961,017	169,961,017	680,626	40,262,913	40,943,539	0	0	210,904,556
交際費	139,585	139,585	0	0	0	0	0	139,585
期首商品等棚卸高	88,985	88,985	86,242	0	86,242	0	0	175,227
期末商品等棚卸高	△ 222,695	△ 222,695	△ 96,840	0	△ 96,840	0	0	△ 319,535

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	4,806,338	0	4,806,338
役員等報酬	0	0	0	0	0	3,134,000	0	3,134,000
その他報酬	0	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0	0	1,186,354	0	1,186,354
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	81,570	0	81,570
法定福利費	0	0	0	0	0	215,351	0	215,351
福利厚生費	0	0	0	0	0	4,283	0	4,283
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	31,996	0	31,996
消耗品費	0	0	0	0	0	49,684	0	49,684
賃借料	0	0	0	0	0	29,100	0	29,100
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	15,000	0	15,000
雑支出	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	386,968,776	386,968,776	3,157,079	48,113,846	51,270,925	4,806,338	0	443,046,039
当期経常増減額	△ 10,880,005	△ 10,880,005	6,115,874	4,363,672	10,479,546	△ 53	0	△ 400,512
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	△ 10,880,005	△ 10,880,005	6,115,874	4,363,672	10,479,546	△ 53		△ 400,512
他会計振替額	9,917,238	9,917,238	△ 6,081,249	△ 3,835,989	△ 9,917,238	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 962,767	△ 962,767	34,625	527,683	562,308	△ 53	0	△ 400,512
法人税・住民税及び事業	0	0	11,317	171,183	182,500	0	0	182,500
当期一般正味財産増減額	△ 962,767	△ 962,767	23,308	356,500	379,808	△ 53	0	△ 583,012
一般正味財産期首残高	86,078,706	86,078,706	44,205,191	9,861,237	54,066,428	2,212,940	0	142,358,074
一般正味財産期末残高	85,115,939	85,115,939	44,228,499	10,217,737	54,446,236	2,212,887	0	141,775,062
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	285,115,939	285,115,939	44,228,499	10,217,737	54,446,236	2,212,887	0	341,775,062



## 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	10,139,362	1,015	0	10,140,377
文化ホール20周年事業積立資産	2,000,200	200	0	2,000,400
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	501	0	5,001,001
小計	17,140,062	1,716	0	17,141,778
合計	217,140,062	1,716	0	217,141,778

### 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	10,140,377	( 0 )	( 0 )	( 10,140,377 )
文化ホール20周年事業積立資産	2,000,400	( 0 )	( 2,000,400 )	( 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	5,001,001	( 0 )	( 5,001,001 )	( 0 )
小計	17,141,778	( 0 )	( 7,001,401 )	( 10,140,377 )
合計	217,141,778	( 200,000,000 )	( 7,001,401 )	( 10,140,377 )

### 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	7,071,142	6,569,994	501,148
合計	7,771,142	7,269,993	501,149

- 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	101,960,000	1,960,000
第402回大阪府公募公債	50,080,500	51,195,000	1,114,500
第231回神奈川県公募公債	20,000,000	20,122,120	122,120
合計	170,080,500	173,277,120	3,196,620

- 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	171,422,488	171,422,488	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	3,518,000	3,518,000	0	—
芸術文化事業助成金 (東日本復興支援コン サート)	一般財団法人 地 域創造	0	160,000	160,000	0	—
芸術文化事業助成金 (アクトリーチ)	独立行政法人 日 本芸術文化振興会	0	1,243,000	1,243,000	0	—
合計		0	176,343,488	176,343,488	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	△ 43,945,983
② 会計基準変更時差異の未処理額	3,054,500
③ 退職給付引当金(①+②)	△ 40,891,483

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位:円)

① 勤務費用	8,376,259
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)	11,430,759

- (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	6,705,647	7,299,790	6,705,647	0	7,299,790
退職給付引当金	31,956,724	8,934,759	0	0	40,891,483

# 財産目録

令和2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	2,471,480
	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	200,164,506
		目黒区美術館 みずほ銀行目黒支店	運転資金として	21,967,975
	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	4,079,631
		目黒区美術館	観覧料収入他	1,425,878
	商品	目黒区美術館	販売用商品	267,127
	原材料	目黒区美術館	ラウンジ原材料	52,408
	立替金	文化ホール	区補助金収入(令和2年度文化祭)	12,944
流動資産合計				270,441,949
(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。	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。	50,000,000
		第231回 神奈川県公募公債	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。	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。	10,000,000
		城南信用金庫碑衾支店(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。	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。	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	職員の退職金支払いのために管理されている預金。	10,140,377
	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	平成34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。	2,000,400
	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	平成34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。	5,001,001
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。	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。	501,146
		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。	2
	投資有価証券	文化ホール 第402回 地方債オーバ-分	基本財産投資有価証券 額面超過分。	80,500
固定資産合計				217,723,427
資産合計				488,165,376
(流動負債)				
	未払金	文化ホール	舞台・受付業務委託他	12,623,665
		目黒区美術館	警備業務委託他	1,653,434
	未払消費税等		令和元年度消費税	1,391,200
	未払法人税等		令和元年度法人税	182,500
	前受金	文化ホール	令和2年度ホール施設利用料他	62,855,150
		目黒区美術館	令和2年度区民ギャラリー施設利用料	3,221,750
	預り金	文化ホール	令和元年度目黒区補助金他	12,780,001
		目黒区美術館	令和元年度目黒区補助金他	3,491,341
	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。	7,299,790
流動負債合計				105,498,831
(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。	40,891,483
固定負債合計				40,891,483
負債合計				146,390,314
正味財産				341,775,062

# 監査報告書

令和 2 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 殿

監事 酒 香 夫   
監事 横 田 俊 文 

私たち監事は、平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 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、決済書類等を閲覧し、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