

令和2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 令和2年4月 1日

至 令和3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

令和 3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	262,047,234	264,603,961	△ 2,556,727
現金	3,002,310	2,471,480	530,830
普通預金	219,044,924	222,132,481	△ 3,087,557
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
未収入金	876,833	5,505,509	△ 4,628,676
商品	393,192	267,127	126,065
原材料	18,694	52,408	△ 33,714
立替金	0	12,944	△ 12,944
流動資産合計	263,335,953	270,441,949	△ 7,105,996
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	200,000,000	170,000,000	30,000,000
基本財産引当預金	0	30,000,000	△ 30,000,000
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	10,141,391	10,140,377	1,014
定期預金	10,141,391	10,140,377	1,014
文化ホール公演事業積立資産	0	0	0
文化ホール20周年事業積立資産	8,300,600	2,000,400	6,300,200
美術館展覧会事業積立資産	0	0	0
美術館35周年事業積立資産	5,001,501	5,001,001	500
特定資産合計	23,443,492	17,141,778	6,301,714
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
器具備品	372,804	501,148	△ 128,344
投資有価証券	80,500	80,500	0
ソフトウェア	2,495,240	0	2,495,240
その他固定資産合計	2,948,545	581,649	2,366,896
固定資産合計	226,392,037	217,723,427	8,668,610
資産合計	489,727,990	488,165,376	1,562,614
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	24,378,756	14,277,099	10,101,657
事業費	24,351,389	14,277,099	10,074,290
管理費	27,367	0	27,367
未払消費税等	1,742,300	1,391,200	351,100
未払法人税等	842,500	182,500	660,000
前受金	50,295,722	66,076,900	△ 15,781,178
預り金	12,697,209	16,271,342	△ 3,574,133
源泉所得税他	617,133	674,371	△ 57,238
社会保険料	465,656	368,853	96,803
住民税	554,900	631,200	△ 76,300
預り金	11,059,520	14,596,918	△ 3,537,398
賞与引当金	7,503,575	7,299,790	203,785
1年内返済予定長期未払金	564,960	0	564,960
流動負債合計	98,025,022	105,498,831	△ 7,473,809
2. 固定負債			
退職給付引当金	39,185,779	40,891,483	△ 1,705,704
長期未払金	1,930,280	0	1,930,280
固定負債合計	41,116,059	40,891,483	224,576
負債合計	139,141,081	146,390,314	△ 7,249,233
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	150,586,909	141,775,062	8,811,847
(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)	(13,302,101)	(7,001,401)	6,300,700
正味財産合計	350,586,909	341,775,062	8,811,847
負債及び正味財産合計	489,727,990	488,165,376	1,562,614

貸借対照表内訳表

令和 3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	182,288,628	76,667,460	3,091,146	0	262,047,234
現金	2,838,275	164,035	0	0	3,002,310
普通預金	159,450,353	56,503,425	3,091,146	0	219,044,924
定期預金	20,000,000	20,000,000	0	0	40,000,000
未収入金	533,685	343,148	0	0	876,833
商品	310,840	82,352	0	0	393,192
原材料	0	18,694	0	0	18,694
立替金	0	0	0	0	0
流動資産合計	183,133,153	77,111,654	3,091,146	0	263,335,953
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	200,000,000	0	0	0	200,000,000
基本財産引当預金	0	0	0	0	0
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	10,141,391	0	0	0	10,141,391
定期預金	10,141,391	0	0	0	10,141,391
文化ホール公演事業積立資産	0	0	0	0	0
文化ホール20周年事業積立資産	8,300,600	0	0	0	8,300,600
美術館展覧会事業積立資産	0	0	0	0	0
美術館35周年事業積立資産	5,001,501	0	0	0	5,001,501
特定資産合計	23,443,492	0	0	0	23,443,492
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1	0	0	0	1
器具備品	372,804	0	0	0	372,804
投資有価証券	80,500	0	0	0	80,500
ソフトウェア	2,248,216	219,579	27,445	0	2,495,240
その他固定資産合計	2,701,521	219,579	27,445	0	2,948,545
固定資産合計	226,145,013	219,579	27,445	0	226,392,037
資産合計	409,278,166	77,331,233	3,118,591	0	489,727,990
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	20,630,656	3,720,733	27,367	0	24,378,756
事業費	20,630,656	3,720,733	0	0	24,351,389
管理費	0	0	27,367	0	27,367
未払消費税等	694,148	1,048,152	0	0	1,742,300
未払法人税等	0	842,500	0	0	842,500
前受金	36,112,415	14,183,307	0	0	50,295,722
預り金	11,948,716	9,473	739,020	0	12,697,209
源泉所得税他	494,113	0	123,020	0	617,133
社会保険料	465,656	0	0	0	465,656
住民税	554,900	0	0	0	554,900
預り金	10,434,047	9,473	616,000	0	11,059,520
賞与引当金	7,114,306	286,088	103,181	0	7,503,575
1年内返済予定長期未払金	509,030	49,716	6,214	0	564,960
流動負債合計	77,009,271	20,139,969	875,782	0	98,025,022
2. 固定負債					
退職給付引当金	39,185,779	0	0	0	39,185,779
長期未払金	1,739,186	169,863	21,231	0	1,930,280
固定負債合計	40,924,965	169,863	21,231	0	41,116,059
負債合計	117,934,236	20,309,832	897,013	0	139,141,081
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	91,343,930	57,021,401	2,221,578	0	150,586,909
(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)	(13,302,101)	(0)	(0)	(0)	(13,302,101)
正味財産合計	291,343,930	57,021,401	2,221,578	0	350,586,909
負債及び正味財産合計	409,278,166	77,331,233	3,118,591	0	489,727,990

正味財産増減計算書
令和2年4月1日から令和3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	1,075,692	1,083,507	△ 7,815
基本財産受取利息	1,075,692	1,083,507	△ 7,815
②特定資産運用益	1,714	1,716	△ 2
特定資産受取利息	1,714	1,716	△ 2
③公益目的事業収益	13,370,563	36,111,419	△ 22,740,856
公演事業収益	8,828,919	13,600,641	△ 4,771,722
展示事業収益	4,104,512	20,233,826	△ 16,129,314
催物収益	71,250	691,800	△ 620,550
その他公益目的事業費収益	365,882	1,585,152	△ 1,219,270
④収益事業収益	3,319,854	8,429,516	△ 5,109,662
物品販売収益	224,006	1,364,349	△ 1,140,343
販売手数料収益	204,628	1,167,368	△ 962,740
自動販売機設置収益	2,891,220	5,897,799	△ 3,006,579
⑤施設利用料収益	64,601,935	122,655,419	△ 58,053,484
施設利用料収益	64,601,935	122,655,419	△ 58,053,484
⑥委託料収益	142,863,423	94,354,747	48,508,676
区指定管理料収益	142,719,783	85,859,611	56,860,172
区受託事業収益	143,640	8,495,136	△ 8,351,496
⑦受取補助金等	182,646,648	176,343,488	6,303,160
受取区補助金	178,130,648	171,422,488	6,708,160
受取他団体補助金	4,516,000	4,921,000	△ 405,000
⑧受取寄付金	1,031,000	2,260,000	△ 1,229,000
受取協賛金	1,031,000	2,260,000	△ 1,229,000
受取寄付金	0	0	0
⑨雑収益	3,157,645	1,405,715	1,751,930
受取利息	6,535	6,735	△ 200
広告料収益	842,000	1,087,000	△ 245,000
雑収益	2,309,110	311,980	1,997,130
経常収益計	412,068,474	442,645,527	△ 30,577,053
(2) 経常費用			
①事業費	397,824,634	438,239,701	△ 40,415,067
給料手当	101,429,647	106,039,395	△ 4,609,748
非常勤職員等報酬	25,088,235	25,516,991	△ 428,756
臨時雇賃金	1,779,468	1,363,960	415,508
退職給付費用	14,247,518	11,392,359	2,855,159
賞与引当金繰入額	7,400,394	7,218,220	182,174
法定福利費	21,161,742	22,144,591	△ 982,849
福利厚生費	504,794	521,598	△ 16,804
旅費交通費	165,167	733,614	△ 568,447
通信運搬費	2,540,805	2,905,638	△ 364,833
減価償却費	454,279	663,484	△ 209,205
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	6,173,151	17,128,132	△ 10,954,981
修繕費	66,786	14,148	52,638
印刷製本費	5,496,458	13,432,844	△ 7,936,386
燃料費	4,895	7,680	△ 2,785
賃借料	4,479,505	4,835,172	△ 355,667
保険料	1,917,784	2,148,124	△ 230,340
原材料費	51,726	431,228	△ 379,502
諸謝金	4,215,677	4,163,616	52,061
租税公課	4,164,300	3,468,000	696,300
負担金	580,320	745,240	△ 164,920
助成金	0	300,000	△ 300,000
寄付金	0	37,000	△ 37,000
手数料	2,110,879	2,128,834	△ 17,955
委託費	193,876,241	210,904,556	△ 17,028,315
交際費	7,214	139,585	△ 132,371
期首商品等棚卸高	319,535	175,227	144,308
期末商品等棚卸高	△ 411,886	△ 319,535	△ 92,351

勘定科目	当年度	前年度	増減
②管理費	4,589,493	4,806,338	△ 216,845
役員等報酬	2,742,000	3,134,000	△ 392,000
その他報酬	0	0	0
給料手当	1,318,154	1,186,354	131,800
非常勤職員等報酬	0	0	0
退職給付費用	41,600	38,400	3,200
賞与引当金繰入額	103,181	81,570	21,611
法定福利費	229,619	215,351	14,268
福利厚生費	4,516	4,283	233
旅費交通費	2,500	2,400	100
通信運搬費	47,499	31,996	15,503
減価償却費	3,625	0	3,625
消耗品費	49,699	49,684	15
賃借料	28,700	29,100	△ 400
手数料	10,000	10,000	0
委託費	8,400	8,200	200
交際費	0	15,000	△ 15,000
雑支出	0	0	0
経常費用計	402,414,127	443,046,039	△ 40,631,912
当期経常増減額	9,654,347	△ 400,512	10,054,859
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	9,654,347	△ 400,512	10,054,859
法人税・住民税及び事業税	842,500	182,500	660,000
当期一般正味財産増減額	8,811,847	△ 583,012	9,394,859
一般正味財産期首残高	141,775,062	142,358,074	△ 583,012
一般正味財産期末残高	150,586,909	141,775,062	8,811,847
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	350,586,909	341,775,062	8,811,847

正味財産増減計算書内訳表
令和2年4月1日から令和3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	1,075,692	1,075,692	0	0	0	0	0	1,075,692
基本財産受取利息	1,075,692	1,075,692	0	0	0	0	0	1,075,692
②特定資産運用益	1,714	1,714	0	0	0	0	0	1,714
特定資産受取利息	1,714	1,714	0	0	0	0	0	1,714
③公益目的事業収益	13,370,563	13,370,563	0	0	0	0	0	13,370,563
公演事業収益	8,828,919	8,828,919	0	0	0	0	0	8,828,919
展示事業収益	4,104,512	4,104,512	0	0	0	0	0	4,104,512
催物収益	71,250	71,250	0	0	0	0	0	71,250
その他公益目的事業費収益	365,882	365,882	0	0	0	0	0	365,882
④収益事業収益	0	0	3,319,854	0	3,319,854	0	0	3,319,854
物品販売収益	0	0	224,006	0	224,006	0	0	224,006
販売手数料収益	0	0	204,628	0	204,628	0	0	204,628
自動販売機設置収益	0	0	2,891,220	0	2,891,220	0	0	2,891,220
⑤施設利用料収益	46,099,680	46,099,680	0	18,502,255	18,502,255	0	0	64,601,935
施設利用料収益	46,099,680	46,099,680	0	18,502,255	18,502,255	0	0	64,601,935
⑥委託料収益	108,594,636	108,594,636	0	34,268,787	34,268,787	0	0	142,863,423
区指定管理料収益	108,450,996	108,450,996	0	34,268,787	34,268,787	0	0	142,719,783
区受託事業収益	143,640	143,640	0	0	0	0	0	143,640
⑦受取補助金等	176,563,549	176,563,549	906,553	608,362	1,514,915	4,568,184	0	182,646,648
受取区補助金	172,117,449	172,117,449	906,553	538,462	1,445,015	4,568,184	0	178,130,648
受取他団体補助金	4,446,100	4,446,100	0	69,900	69,900	0	0	4,516,000
⑧受取寄付金	1,031,000	1,031,000	0	0	0	0	0	1,031,000
受取協賛金	1,031,000	1,031,000	0	0	0	0	0	1,031,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
⑨雑収益	3,125,374	3,125,374	2,271	0	2,271	30,000	0	3,157,645
受取利息	4,264	4,264	2,271	0	2,271	0	0	6,535
広告料収益	842,000	842,000	0	0	0	0	0	842,000
雑収益	2,279,110	2,279,110	0	0	0	30,000	0	2,309,110
経常収益計	349,862,208	349,862,208	4,228,678	53,379,404	57,608,082	4,598,184	0	412,068,474
(2) 経常費用								
①事業費	346,459,308	346,459,308	1,738,900	49,626,426	51,365,326	0	0	397,824,634
給料手当	97,639,845	97,639,845	698,260	3,091,542	3,789,802	0	0	101,429,647
非常勤職員等報酬	25,088,235	25,088,235	0	0	0	0	0	25,088,235
臨時雇賃金	1,779,468	1,779,468	0	0	0	0	0	1,779,468
退職給付費用	14,133,118	14,133,118	20,800	93,600	114,400	0	0	14,247,518
賞与引当金繰入額	7,114,306	7,114,306	53,930	232,158	286,088	0	0	7,400,394
法定福利費	20,530,502	20,530,502	121,800	509,440	631,240	0	0	21,161,742
福利厚生費	492,377	492,377	2,256	10,161	12,417	0	0	504,794
旅費交通費	165,167	165,167	0	0	0	0	0	165,167
通信運搬費	2,407,611	2,407,611	0	133,194	133,194	0	0	2,540,805
減価償却費	425,278	425,278	0	29,001	29,001	0	0	454,279
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	5,309,240	5,309,240	100,801	763,110	863,911	0	0	6,173,151
修繕費	66,786	66,786	0	0	0	0	0	66,786
印刷製本費	5,496,458	5,496,458	0	0	0	0	0	5,496,458
燃料費	4,895	4,895	0	0	0	0	0	4,895
賃借料	4,237,525	4,237,525	13,000	228,980	241,980	0	0	4,479,505
保険料	1,917,784	1,917,784	0	0	0	0	0	1,917,784
原材料費	0	0	51,726	0	51,726	0	0	51,726
諸謝金	4,215,677	4,215,677	0	0	0	0	0	4,215,677
租税公課	1,923,348	1,923,348	259,896	1,981,056	2,240,952	0	0	4,164,300
負担金	542,320	542,320	38,000	0	38,000	0	0	580,320
助成金	0	0	0	0	0	0	0	0
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
手数料	2,063,912	2,063,912	33,167	13,800	46,967	0	0	2,110,879
委託費	150,986,387	150,986,387	349,470	42,540,384	42,889,854	0	0	193,876,241
交際費	7,214	7,214	0	0	0	0	0	7,214
期首商品等棚卸高	222,695	222,695	96,840	0	96,840	0	0	319,535
期末商品等棚卸高	△ 310,840	△ 310,840	△ 101,046	0	△ 101,046	0	0	△ 411,886

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	4,589,493	0	4,589,493
役員等報酬	0	0	0	0	0	2,742,000	0	2,742,000
その他報酬	0	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0	0	1,318,154	0	1,318,154
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	41,600	0	41,600
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	103,181	0	103,181
法定福利費	0	0	0	0	0	229,619	0	229,619
福利厚生費	0	0	0	0	0	4,516	0	4,516
旅費交通費	0	0	0	0	0	2,500	0	2,500
通信運搬費	0	0	0	0	0	47,499	0	47,499
減価償却費	0	0	0	0	0	3,625	0	3,625
消耗品費	0	0	0	0	0	49,699	0	49,699
賃借料	0	0	0	0	0	28,700	0	28,700
手数料	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
委託費	0	0	0	0	0	8,400	0	8,400
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0
雑支出	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	346,459,308	346,459,308	1,738,900	49,626,426	51,365,326	4,589,493	0	402,414,127
当期経常増減額	3,402,900	3,402,900	2,489,778	3,752,978	6,242,756	8,691	0	9,654,347
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	3,402,900	3,402,900	2,489,778	3,752,978	6,242,756	8,691		9,654,347
他会計振替額	2,825,091	2,825,091	△ 1,234,859	△ 1,590,232	△ 2,825,091	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	6,227,991	6,227,991	1,254,919	2,162,746	3,417,665	8,691	0	9,654,347
法人税・住民税及び事業	0	0	331,946	510,554	842,500	0	0	842,500
当期一般正味財産増減額	6,227,991	6,227,991	922,973	1,652,192	2,575,165	8,691	0	8,811,847
一般正味財産期首残高	85,115,939	85,115,939	44,228,499	10,217,737	54,446,236	2,212,887	0	141,775,062
一般正味財産期末残高	91,343,930	91,343,930	45,151,472	11,869,929	57,021,401	2,221,578	0	150,586,909
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	291,343,930	291,343,930	45,151,472	11,869,929	57,021,401	2,221,578	0	350,586,909

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	30,000,000	0
有価証券	170,000,000	30,000,000	0	200,000,000
小 計	200,000,000	30,000,000	30,000,000	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	10,140,377	1,014	0	10,141,391
文化ホール20周年事業積立資産	2,000,400	6,300,200	0	8,300,600
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	500	0	5,001,501
小 計	17,141,778	6,301,714	0	23,443,492
合 計	217,141,778	36,301,714	30,000,000	223,443,492

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	0	(0)	(0)	(-)
有価証券	200,000,000	(200,000,000)	(0)	(-)
小 計	200,000,000	(200,000,000)	(0)	(-)
特定資産				
退職給付引当資産	10,141,391	(0)	(0)	(10,141,391)
文化ホール20周年事業積立資産	8,300,600	(0)	(8,300,600)	(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	5,001,501	(0)	(5,001,501)	(0)
小 計	23,443,492	(0)	(13,302,101)	(10,141,391)
合 計	223,443,492	(200,000,000)	(13,302,101)	(10,141,391)

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	6,698,338	372,804
ソフトウェア	2,824,800	329,560	2,495,240
合計	3,524,800	1,029,559	2,495,241

- 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	101,178,000	1,178,000
第402回大阪府公募公債	50,080,500	51,120,000	1,039,500
第231回神奈川県公募公債	20,000,000	20,187,080	187,080
第361回利付国債	30,000,000	30,043,380	43,380
合計	200,080,500	202,528,460	2,447,960

- 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	178,130,648	178,130,648	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	3,300,000	3,300,000	0	—
芸術文化事業助成金 (めぐろで第九)	独立行政法人日 本芸術文化振興会	0	65,000	65,000	0	—
芸術文化事業助成金 (アトリーチ)	独立行政法人日 本芸術文化振興会	0	168,000	168,000	0	—
芸術文化事業助成金 (前田家展)	公益財団法人花王 芸術・科学財団	0	500,000	500,000	0	—
感染症防止対策助成 金	文化庁	0	483,000	483,000	0	—
合計		0	182,646,648	182,646,648	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	△ 39,185,779
② 会計基準変更時差異の未処理額	0
③ 退職給付引当金(①+②)	△ 39,185,779

- (3) 退職給付費用に関する事項 (単位:円)

① 勤務費用	11,234,618
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)	14,289,118

- (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	7,299,790	7,503,575	7,299,790	0	7,503,575
退職給付引当金	40,891,483	11,793,118	13,498,822	0	39,185,779

財 産 目 録

令和3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	3,002,310
	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	197,185,389
		目黒区美術館 みずほ銀行目黒支店	運転資金として	21,859,535
	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	728,183
		目黒区美術館	観覧料収入他	148,650
	商品	目黒区美術館	販売用商品	393,192
	原材料	目黒区美術館	ラウンジ原材料	18,694
	立替金	文化ホール	区補助金収入(令和3年度文化祭)	0
流動資産合計				263,335,953
(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
		第361回 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。	30,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 城南信用金庫碑倉支店	職員の退職金支払いのために管理されている預金。	10,141,391
	文化ホール20周年事業積立資産	定期預金 みずほ銀行都立大学駅前支店	令和4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。	2,000,600
		普通預金 みずほ銀行目黒支店	令和4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。	6,300,000
	美術館35周年事業積立資産	定期預金 みずほ銀行目黒支店	令和4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。	5,001,501
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。	372,802
		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 地方債オーバー分	基本財産投資有価証券 額面超過分。	80,500
	ソフトウェア	文化ホール 会計システム5年使用权パック	会計システム	2,495,240
固定資産合計				226,392,037
資産合計				489,727,990
(流動負債)				
	未払金	文化ホール	舞台・受付業務委託他	22,322,982
		目黒区美術館	警備業務委託他	2,055,774
	未払消費税等		令和2年度消費税	1,742,300
	未払法人税等		令和2年度法人税	842,500
	前受金	文化ホール	令和3年度ホール施設利用料他	47,514,972
		目黒区美術館	令和3年度区民ギャラリー施設利用料	2,780,750
	預り金	文化ホール	令和2年度目黒区補助金他	7,401,069
		目黒区美術館	令和2年度目黒区補助金他	5,296,140
	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。	7,503,575
	1年内返済予定長期未払金		令和3年度支払予定の長期未払金	564,960
流動負債合計				98,025,022
(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。	39,185,779
	長期未払金		会計システム	1,930,280
固定負債合計				41,116,059
負債合計				139,141,081
正味財産				350,586,909

監査報告書

令和3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 増 永 夫 

監事 横 田 俊 文 

私たち監事は、令和2年4月1日から令和3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、事業報告書及び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