

令和3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3年4月 1日

至 令和4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4年3月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	248,486,843	262,047,234	△ 13,560,391
現金	2,927,695	3,002,310	△ 74,615
普通預金	205,559,148	219,044,924	△ 13,485,776
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
未収入金	8,628,866	876,833	7,752,033
商品	339,272	393,192	△ 53,920
原材料	20,025	18,694	1,331
立替金	104,770	0	104,770
流動資産合計	257,579,776	263,335,953	△ 5,756,177
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	200,000,000	200,000,000	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	10,141,812	10,141,391	421
定期預金	10,141,812	10,141,391	421
文化ホール20周年事業積立資産	8,300,640	8,300,600	40
美術館35周年事業積立資産	5,001,601	5,001,501	100
特定資産合計	23,444,053	23,443,492	561
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
器具備品	1,382,860	372,804	1,010,056
投資有価証券	80,500	80,500	0
ソフトウェア	1,930,280	2,495,240	△ 564,960
その他固定資産合計	3,393,641	2,948,545	445,096
固定資産合計	226,837,694	226,392,037	445,657
資産合計	484,417,470	489,727,990	△ 5,310,520
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	15,776,129	24,378,756	△ 8,602,627
事業費	15,776,129	24,351,389	△ 8,575,260
管理費	0	27,367	△ 27,367
未払消費税等	30,600	1,742,300	△ 1,711,700
未払法人税等	70,000	842,500	△ 772,500
前受金	73,459,999	50,295,722	23,164,277
預り金	6,734,721	12,697,209	△ 5,962,488
源泉所得税他	671,949	617,133	54,816
社会保険料	118,208	465,656	△ 347,448
住民税	550,000	554,900	△ 4,900
預り金	5,394,564	11,059,520	△ 5,664,956
賞与引当金	9,069,266	7,503,575	1,565,691
1年内返済予定長期未払金	564,960	564,960	0
流動負債合計	105,705,675	98,025,022	7,680,653
2. 固定負債			
退職給付引当金	44,730,002	39,185,779	5,544,223
長期未払金	1,365,320	1,930,280	△ 564,960
固定負債合計	46,095,322	41,116,059	4,979,263
負債合計	151,800,997	139,141,081	12,659,916
<b>III 正味財産の部</b>			
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	132,616,473	150,586,909	△ 17,970,436
(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)	(13,302,241)	(13,302,101)	140
正味財産合計	332,616,473	350,586,909	△ 17,970,436
負債及び正味財産合計	484,417,470	489,727,990	△ 5,310,520

## 貸借対照表内訳表

令和4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	内部取引等消去	合計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	166,268,569	79,448,094	2,770,180	0	248,486,843
現金	2,771,355	156,340	0	0	2,927,695
普通預金	143,497,214	59,291,754	2,770,180	0	205,559,148
定期預金	20,000,000	20,000,000	0	0	40,000,000
未収入金	8,914,244	1,142,622	0	△ 1,428,000	8,628,866
商品	261,587	77,685	0	0	339,272
原材料	0	20,025	0	0	20,025
立替金	104,770	0	0	0	104,770
流動資産合計	175,549,170	80,688,426	2,770,180	△ 1,428,000	257,579,776
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	10,141,812	0	0	0	10,141,812
定期預金	10,141,812	0	0	0	10,141,812
文化ホール20周年事業積立資産	8,300,640	0	0	0	8,300,640
美術館35周年事業積立資産	5,001,601	0	0	0	5,001,601
特定資産合計	23,444,053	0	0	0	23,444,053
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1	0	0	0	1
器具備品	1,382,860	0	0	0	1,382,860
投資有価証券	80,500	0	0	0	80,500
ソフトウェア	1,739,186	169,863	21,231	0	1,930,280
その他固定資産合計	3,202,547	169,863	21,231	0	3,393,641
固定資産合計	226,646,600	169,863	21,231	0	226,837,694
資産合計	402,195,770	80,858,289	2,791,411	△ 1,428,000	484,417,470
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	11,761,000	4,015,129	0	0	15,776,129
事業費	11,761,000	4,015,129	0	0	15,776,129
管理費	0	0	0	0	0
未払消費税等	167,740	1,290,860	0	△ 1,428,000	30,600
未払法人税等	0	70,000	0	0	70,000
前受金	52,394,712	21,065,287	0	0	73,459,999
預り金	5,720,936	601,085	412,700	0	6,734,721
源泉所得税他	571,249	0	100,700	0	671,949
社会保険料	118,208	0	0	0	118,208
住民税	550,000	0	0	0	550,000
預り金	4,481,479	601,085	312,000	0	5,394,564
賞与引当金	8,714,841	260,784	93,641	0	9,069,266
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	79,268,259	27,352,861	512,555	△ 1,428,000	105,705,675
2. 固定負債					
退職給付引当金	44,730,002	0	0	0	44,730,002
長期未払金	1,230,156	120,147	15,017	0	1,365,320
固定負債合計	45,960,158	120,147	15,017	0	46,095,322
負債合計	125,228,417	27,473,008	527,572	△ 1,428,000	151,800,997
<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	76,967,353	53,385,281	2,263,839	0	132,616,473
(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)	(13,302,241)	(0)	(0)	(0)	(13,302,241)
正味財産合計	276,967,353	53,385,281	2,263,839	0	332,616,473
負債及び正味財産合計	402,195,770	80,858,289	2,791,411	△ 1,428,000	484,417,470

## 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	1,110,500	1,075,692	34,808
基本財産受取利息	1,110,500	1,075,692	34,808
②特定資産運用益	561	1,714	△ 1,153
特定資産受取利息	561	1,714	△ 1,153
③公益目的事業収益	26,080,086	13,370,563	12,709,523
公演事業収益	10,905,582	8,828,919	2,076,663
展示事業収益	13,843,915	4,104,512	9,739,403
催物収益	667,500	71,250	596,250
その他公益目的事業費収益	663,089	365,882	297,207
④収益事業収益	5,770,256	3,319,854	2,450,402
物品販売収益	1,364,942	224,006	1,140,936
販売手数料収益	620,038	204,628	415,410
自動販売機設置収益	3,785,276	2,891,220	894,056
⑤施設利用料収益	126,341,955	64,601,935	61,740,020
施設利用料収益	126,341,955	64,601,935	61,740,020
⑥委託料収益	65,649,009	142,863,423	△ 77,214,414
区指定管理料収益	57,070,887	142,719,783	△ 85,648,896
区受託事業収益	8,578,122	143,640	8,434,482
⑦受取補助金等	192,823,659	182,646,648	10,177,011
受取区補助金	179,934,659	178,130,648	1,804,011
受取他団体補助金	12,889,000	4,516,000	8,373,000
⑧受取寄付金	5,183,000	1,031,000	4,152,000
受取協賛金	5,183,000	1,031,000	4,152,000
受取寄付金	0	0	0
⑨雑収益	1,130,500	3,157,645	△ 2,027,145
受取利息	3,276	6,535	△ 3,259
広告料収益	1,047,000	842,000	205,000
雑収益	80,224	2,309,110	△ 2,228,886
経常収益計	424,089,526	412,068,474	12,021,052
(2) 経常費用			
①事業費	437,266,739	397,824,634	39,442,105
給料手当	105,770,403	101,429,647	4,340,756
非常勤職員等報酬	28,742,818	25,088,235	3,654,583
臨時雇賃金	1,501,329	1,779,468	△ 278,139
退職給付費用	8,251,352	14,247,518	△ 5,996,166
賞与引当金繰入額	8,975,625	7,400,394	1,575,231
法定福利費	21,585,398	21,161,742	423,656
福利厚生費	561,229	504,794	56,435
旅費交通費	415,663	165,167	250,496
通信運搬費	3,016,559	2,540,805	475,754
減価償却費	1,009,627	454,279	555,348
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	10,277,694	6,173,151	4,104,543
修繕費	46,310	66,786	△ 20,476
印刷製本費	8,012,168	5,496,458	2,515,710
燃料費	7,000	4,895	2,105
賃借料	4,304,197	4,479,505	△ 175,308
保険料	1,891,381	1,917,784	△ 26,403
原材料費	291,529	51,726	239,803
諸謝金	5,449,559	4,215,677	1,233,882
租税公課	2,771,800	4,164,300	△ 1,392,500
負担金	4,176,100	580,320	3,595,780
助成金	0	0	0
寄付金	184,727	0	184,727
手数料	2,346,623	2,110,879	235,744
委託費	217,582,520	193,876,241	23,706,279
交際費	42,539	7,214	35,325
期首商品等棚卸高	411,886	319,535	92,351
期末商品等棚卸高	△ 359,297	△ 411,886	52,589

勘定科目	当年度	前年度	増減
②管理費	4,723,222	4,589,493	133,729
役員等報酬	3,086,000	2,742,000	344,000
その他報酬	0	0	0
給料手当	1,161,081	1,318,154	△ 157,073
非常勤職員等報酬	0	0	0
退職給付費用	36,571	41,600	△ 5,029
賞与引当金繰入額	93,641	103,181	△ 9,540
法定福利費	195,511	229,619	△ 34,108
福利厚生費	4,639	4,516	123
旅費交通費	2,500	2,500	0
通信運搬費	48,998	47,499	1,499
減価償却費	6,214	3,625	2,589
消耗品費	49,967	49,699	268
賃借料	19,700	28,700	△ 9,000
手数料	10,000	10,000	0
委託費	8,400	8,400	0
交際費	0	0	0
雑支出	0	0	0
経常費用計	441,989,961	402,414,127	39,575,834
当期経常増減額	△ 17,900,435	9,654,347	△ 27,554,782
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			
器具備品除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
税引前当期一般正味財産増減額	△ 17,900,436	9,654,347	△ 27,554,783
法人税・住民税及び事業税	70,000	842,500	△ 772,500
当期一般正味財産増減額	△ 17,970,436	8,811,847	△ 26,782,283
一般正味財産期首残高	150,586,909	141,775,062	8,811,847
一般正味財産期末残高	132,616,473	150,586,909	△ 17,970,436
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	332,616,473	350,586,909	△ 17,970,436

## 正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年4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	1,110,500	1,110,500	0	0	0	0	0	1,110,500
基本財産受取利息	1,110,500	1,110,500	0	0	0	0	0	1,110,500
②特定資産運用益	561	561	0	0	0	0	0	561
特定資産受取利息	561	561	0	0	0	0	0	561
③公益目的事業収益	26,080,086	26,080,086	0	0	0	0	0	26,080,086
公演事業収益	10,905,582	10,905,582	0	0	0	0	0	10,905,582
展示事業収益	13,843,915	13,843,915	0	0	0	0	0	13,843,915
催物収益	667,500	667,500	0	0	0	0	0	667,500
その他公益目的事業費収益	663,089	663,089	0	0	0	0	0	663,089
④収益事業収益	0	0	5,770,256	0	5,770,256	0	0	5,770,256
物品販売収益	0	0	1,364,942	0	1,364,942	0	0	1,364,942
販売手数料収益	0	0	620,038	0	620,038	0	0	620,038
自動販売機設置収益	0	0	3,785,276	0	3,785,276	0	0	3,785,276
⑤施設利用料収益	89,541,869	89,541,869	0	36,800,086	36,800,086	0	0	126,341,955
施設利用料収益	89,541,869	89,541,869	0	36,800,086	36,800,086	0	0	126,341,955
⑥委託料収益	56,494,275	56,494,275	0	9,154,734	9,154,734	0	0	65,649,009
区指定管理料収益	47,916,153	47,916,153	0	9,154,734	9,154,734	0	0	57,070,887
区受託事業収益	8,578,122	8,578,122	0	0	0	0	0	8,578,122
⑦受取補助金等	186,713,051	186,713,051	823,085	552,040	1,375,125	4,735,483	0	192,823,659
受取区補助金	173,924,551	173,924,551	823,085	451,540	1,274,625	4,735,483	0	179,934,659
受取他団体補助金	12,788,500	12,788,500	0	100,500	100,500	0	0	12,889,000
⑧受取寄付金	5,183,000	5,183,000	0	0	0	0	0	5,183,000
受取協賛金	5,183,000	5,183,000	0	0	0	0	0	5,183,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
⑨雑収益	1,099,830	1,099,830	670	0	670	30,000	0	1,130,500
受取利息	2,606	2,606	670	0	670	0	0	3,276
広告料収益	1,047,000	1,047,000	0	0	0	0	0	1,047,000
雑収益	50,224	50,224	0	0	0	30,000	0	80,224
経常収益計	366,223,172	366,223,172	6,594,011	46,506,860	53,100,871	4,765,483	0	424,089,526
(2) 経常費用								
①事業費	384,844,901	384,844,901	2,323,757	50,098,081	52,421,838	0	0	437,266,739
給料手当	102,286,233	102,286,233	628,006	2,856,164	3,484,170	0	0	105,770,403
非常勤職員等報酬	28,742,818	28,742,818	0	0	0	0	0	28,742,818
臨時雇賃金	1,501,329	1,501,329	0	0	0	0	0	1,501,329
退職給付費用	8,150,783	8,150,783	18,284	82,285	100,569	0	0	8,251,352
賞与引当金繰入額	8,714,841	8,714,841	50,091	210,693	260,784	0	0	8,975,625
法定福利費	20,993,576	20,993,576	106,547	485,275	591,822	0	0	21,585,398
福利厚生費	548,472	548,472	2,318	10,439	12,757	0	0	561,229
旅費交通費	415,663	415,663	0	0	0	0	0	415,663
通信運搬費	2,891,261	2,891,261	0	125,298	125,298	0	0	3,016,559
減価償却費	959,911	959,911	0	49,716	49,716	0	0	1,009,627
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	8,725,633	8,725,633	35,449	1,516,612	1,552,061	0	0	10,277,694
修繕費	46,310	46,310	0	0	0	0	0	46,310
印刷製本費	8,012,168	8,012,168	0	0	0	0	0	8,012,168
燃料費	7,000	7,000	0	0	0	0	0	7,000
賃借料	4,134,317	4,134,317	8,900	160,980	169,880	0	0	4,304,197
保険料	1,891,381	1,891,381	0	0	0	0	0	1,891,381
原材料費	0	0	291,529	0	291,529	0	0	291,529
諸謝金	5,449,559	5,449,559	0	0	0	0	0	5,449,559
租税公課	288,200	288,200	417,159	2,066,441	2,483,600	0	0	2,771,800
負担金	4,012,600	4,012,600	163,500	0	163,500	0	0	4,176,100
助成金	0	0	0	0	0	0	0	0
寄付金	184,727	184,727	0	0	0	0	0	184,727
手数料	2,098,672	2,098,672	234,151	13,800	247,951	0	0	2,346,623
委託費	174,697,655	174,697,655	364,487	42,520,378	42,884,865	0	0	217,582,520
交際費	42,539	42,539	0	0	0	0	0	42,539
期首商品等棚卸高	310,840	310,840	101,046	0	101,046	0	0	411,886
期末商品等棚卸高	△ 261,587	△ 261,587	△ 97,710	0	△ 97,710	0	0	△ 359,297

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	4,723,222	0	4,723,222
役員等報酬	0	0	0	0	0	3,086,000	0	3,086,000
その他報酬	0	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0	0	1,161,081	0	1,161,081
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	36,571	0	36,571
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	93,641	0	93,641
法定福利費	0	0	0	0	0	195,511	0	195,511
福利厚生費	0	0	0	0	0	4,639	0	4,639
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	48,998	0	48,998
減価償却費	0	0	0	0	0	6,214	0	6,214
消耗品費	0	0	0	0	0	49,967	0	49,967
賃借料	0	0	0	0	0	19,700	0	19,700
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	384,844,901	384,844,901	2,323,757	50,098,081	52,421,838	4,723,222	0	441,989,961
当期経常増減額	△ 18,621,729	△ 18,621,729	4,270,254	△ 3,591,221	679,033	42,261	0	△ 17,900,436
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								
器具備品除却損	1	1	0	0	0	0	0	1
経常外費用計	1	1	0	0	0	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	△ 1	0	0	0	0	0	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 18,621,730	△ 18,621,730	4,270,254	△ 3,591,221	679,033	42,261	0	△ 17,900,436
他会計振替額	4,245,153	4,245,153	△ 4,245,153	0	△ 4,245,153	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 14,376,577	△ 14,376,577	25,101	△ 3,591,221	△ 3,566,120	42,261	0	△ 17,900,436
法人税・住民税及び事業	0	0	70,000	0	70,000	0	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 14,376,577	△ 14,376,577	△ 44,899	△ 3,591,221	△ 3,636,120	42,261	0	△ 17,970,436
一般正味財産期首残高	91,343,930	91,343,930	45,151,472	11,869,929	57,021,401	2,221,578	0	150,586,909
一般正味財産期末残高	76,967,353	76,967,353	45,106,573	8,278,708	53,385,281	2,263,839	0	132,616,473
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	276,967,353	276,967,353	45,106,573	8,278,708	53,385,281	2,263,839	0	332,616,473



## 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
<b>基本財産</b>				
有価証券	200,000,000	0	0	200,000,000
小計	200,000,000	0	0	200,000,000
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	10,141,391	421	0	10,141,812
文化ホール20周年事業積立資産	8,300,600	40	0	8,300,640
美術館35周年事業積立資産	5,001,501	100	0	5,001,601
小計	23,443,492	561	0	23,444,053
合計	223,443,492	561	0	223,444,053

### 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)
<b>基本財産</b>				
有価証券	200,000,000	( 200,000,000 )	( 0 )	( - )
小計	200,000,000	( 200,000,000 )	( 0 )	( - )
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	10,141,812	( 0 )	( 0 )	( 10,141,812 )
文化ホール20周年事業積立資産	8,300,640	( 0 )	( 8,300,640 )	( 0 )
美術館35周年事業積立資産	5,001,601	( 0 )	( 5,001,601 )	( 0 )
小計	23,444,053	( 0 )	( 13,302,241 )	( 10,141,812 )
合計	223,444,053	( 200,000,000 )	( 13,302,241 )	( 10,141,812 )

### 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	6,587,480	5,204,620	1,382,860
ソフトウェア	3,075,360	1,145,080	1,930,280
合計	10,362,840	7,049,699	3,313,141

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	100,382,000	382,000
第402回大阪府公募公債	50,080,500	50,840,000	759,500
第231回神奈川県公募公債	20,000,000	20,079,280	79,280
第361回利付国債	30,000,000	29,793,930	△ 206,070
合計	200,080,500	201,095,210	1,014,710

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	179,934,659	179,934,659	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	3,740,000	3,740,000	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	2,731,000	2,731,000	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	2,200,000	2,200,000	0	—
ARTS for the future(マ ニエル・ブルケル展)	文化庁	0	3,483,000	3,483,000	0	—
感染拡大予防活動支 援環境整備事業(木村 伊兵衛展)	文化庁	0	200,000	200,000	0	—
文化施設の感染症防 止対策事業	文化庁	0	535,000	535,000	0	—
合計		0	192,823,659	192,823,659	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)

退職給付債務	△ 44,730,002
退職給付引当金	△ 44,730,002

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

勤務費用	8,287,923
退職給付費用	8,287,923

(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  
しております。

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おります。

### 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	7,503,575	9,069,266	7,503,575	0	9,069,266
退職給付引当金	39,185,779	5,727,923	183,700	0	44,730,002

## 財産目録

令和4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
<b>(流動資産)</b>			
現金	手元保管	運転資金として	2,927,695
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	186,669,732
	目黒区美術館 みずほ銀行目黒支店	運転資金として	18,889,416
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	7,202,153
	目黒区美術館	観覧料収入他	1,426,713
商品	目黒区美術館	販売用商品	339,272
原材料	目黒区美術館	ラウンジ原材料	20,025
立替金	文化ホール	区補助金収入(令和4年度文化祭)	104,770
<b>流動資産合計</b>			<b>257,579,776</b>
<b>(固定資産)</b>			
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
		第361回 利付国債	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	10,141,812
		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	6,300,000
		普通預金 みずほ銀行目黒支店	2,000,640
その他固定資産	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	5,001,601
		車両運搬具	1
		器具備品	244,458
	投資有価証券	文化ホール 第402回 地方債オーバー分	80,500
		文化ホール	1,138,402
		文化ホール 会計システム5年使用权パック	1,930,280
<b>固定資産合計</b>			<b>226,837,694</b>
<b>資産合計</b>			<b>484,417,470</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金	文化ホール	舞台・受付業務委託他	13,963,701
	目黒区美術館	警備業務委託他	1,812,428
未払消費税等		令和3年度消費税	30,600
未払法人税等		令和3年度法人税	70,000
前受金	文化ホール	令和4年度ホール施設利用料他	70,287,249
	目黒区美術館	令和4年度区民ギャラリー施設利用料	3,172,750
預り金	文化ホール	令和3年度目黒区補助金他	4,458,352
	目黒区美術館	令和3年度目黒区補助金他	2,276,369
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。	9,069,266
1年内返済予定長期未払金		令和4年度支払予定の長期未払金	564,960
<b>流動負債合計</b>			<b>105,705,675</b>
<b>(固定負債)</b>			
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。	44,730,002
長期未払金		会計システム	1,365,320
<b>固定負債合計</b>			<b>46,095,322</b>
<b>負債合計</b>			<b>151,800,997</b>
<b>正味財産</b>			<b>332,616,473</b>

# 監査報告書

令和4年5月24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 余 詔 直 樹

監事 横 田 俊 文

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4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、以下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計算書類及びその附属明細書並びに財産目録について検討しました。
- (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) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果  
計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況を適正に示しているものと認めます。
- (2) 事業報告等の監査結果
  - ① 事業報告書及び決裁書類等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
  - ② 理事の職務の執行に関する不正の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。

以 上