

令和4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4年4月 1日

至 令和5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5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	265,870,779	248,486,843	17,383,936
現金	3,032,960	2,927,695	105,265
普通預金	222,837,819	205,559,148	17,278,671
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
未収入金	6,203,512	8,628,866	△ 2,425,354
商品	402,267	339,272	62,995
原材料	13,993	20,025	△ 6,032
立替金	96,655	104,770	△ 8,115
流動資産合計	272,587,206	257,579,776	15,007,430
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	10,142,014	10,141,812	202
定期預金	10,142,014	10,141,812	202
文化ホール周年事業積立資産	4,100,000	8,300,640	△ 4,200,640
美術館周年事業積立資産	9,000,000	5,001,601	3,998,399
特定資産合計	23,242,014	23,444,053	△ 202,039
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
器具備品	1,056,120	1,382,860	△ 326,740
投資有価証券	80,500	80,500	0
ソフトウェア	2,949,320	1,930,280	1,019,040
その他固定資産合計	4,085,941	3,393,641	692,300
固定資産合計	227,327,955	226,837,694	490,261
資産合計	499,915,161	484,417,470	15,497,691
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	23,303,374	15,776,129	7,527,245
事業費	23,303,374	15,776,129	7,527,245
管理費	0	0	0
未払消費税等	2,689,700	30,600	2,659,100
未払法人税等	436,000	70,000	366,000
前受金	64,076,764	73,459,999	△ 9,383,235
預り金	10,440,711	6,734,721	3,705,990
源泉所得税他	677,411	671,949	5,462
社会保険料	467,895	118,208	349,687
住民税	650,400	550,000	100,400
預り金	8,645,005	5,394,564	3,250,441
賞与引当金	10,011,776	9,069,266	942,510
1年内返済予定長期未払金	564,960	564,960	0
流動負債合計	111,523,285	105,705,675	5,817,610
2. 固定負債			
退職給付引当金	50,213,260	44,730,002	5,483,258
長期未払金	800,360	1,365,320	△ 564,960
固定負債合計	51,013,620	46,095,322	4,918,298
負債合計	162,536,905	151,800,997	10,735,908
<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	137,378,256	132,616,473	4,761,783
(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)	(13,100,000)	(13,302,241)	(△ 202,241)
正味財産合計	337,378,256	332,616,473	4,761,783
負債及び正味財産合計	499,915,161	484,417,470	15,497,691

## 貸借対照表内訳表

令和5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	178,781,800	84,420,569	2,668,410	0	265,870,779
現金	2,842,420	190,540	0	0	3,032,960
普通預金	155,939,380	64,230,029	2,668,410	0	222,837,819
定期預金	20,000,000	20,000,000	0	0	40,000,000
未収入金	5,626,951	576,561	0	0	6,203,512
商品	321,313	80,954	0	0	402,267
原材料	0	13,993	0	0	13,993
立替金	96,655	0	0	0	96,655
流動資産合計	184,826,719	85,092,077	2,668,410	0	272,587,206
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	10,142,014	0	0	0	10,142,014
定期預金	10,142,014	0	0	0	10,142,014
文化ホール周年事業積立資産	4,100,000	0	0	0	4,100,000
美術館周年事業積立資産	9,000,000	0	0	0	9,000,000
特定資産合計	23,242,014	0	0	0	23,242,014
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1	0	0	0	1
器具備品	1,056,120	0	0	0	1,056,120
投資有価証券	80,500	0	0	0	80,500
ソフトウェア	2,657,340	259,539	32,441	0	2,949,320
その他固定資産合計	3,793,961	259,539	32,441	0	4,085,941
固定資産合計	227,035,975	259,539	32,441	0	227,327,955
資産合計	411,862,694	85,351,616	2,700,851	0	499,915,161
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	17,636,339	5,667,035	0	0	23,303,374
事業費	17,636,339	5,667,035	0	0	23,303,374
管理費	0	0	0	0	0
未払消費税等	412,979	2,276,721	0	0	2,689,700
未払法人税等	0	436,000	0	0	436,000
前受金	46,006,996	18,069,768	0	0	64,076,764
預り金	9,981,754	178,057	280,900	0	10,440,711
源泉所得税他	660,511	0	16,900	0	677,411
社会保険料	467,895	0	0	0	467,895
住民税	650,400	0	0	0	650,400
預り金	8,202,948	178,057	264,000	0	8,645,005
賞与引当金	9,618,197	289,717	103,862	0	10,011,776
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	84,165,295	26,967,014	390,976	0	111,523,285
2. 固定負債					
退職給付引当金	50,213,260	0	0	0	50,213,260
長期未払金	721,126	70,431	8,803	0	800,360
固定負債合計	50,934,386	70,431	8,803	0	51,013,620
負債合計	135,099,681	27,037,445	399,779	0	162,536,905
<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	76,763,013	58,314,171	2,301,072	0	137,378,256
(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)	(13,100,000)	(0)	(0)	(0)	(13,100,000)
正味財産合計	276,763,013	58,314,171	2,301,072	0	337,378,256
負債及び正味財産合計	411,862,694	85,351,616	2,700,851	0	499,915,161

## 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	715,500	1,110,500	△ 395,000
基本財産受取利息	715,500	1,110,500	△ 395,000
②特定資産運用益	332	561	△ 229
特定資産受取利息	332	561	△ 229
③公益目的事業収益	38,751,817	26,080,086	12,671,731
公演事業収益	26,874,853	10,905,582	15,969,271
展示事業収益	10,167,345	13,843,915	△ 3,676,570
催物収益	406,900	667,500	△ 260,600
その他公益目的事業収益	1,302,719	663,089	639,630
④収益事業収益	8,326,354	5,770,256	2,556,098
物品販売収益	3,374,674	1,364,942	2,009,732
販売手数料収益	634,014	620,038	13,976
自動販売機設置収益	4,317,666	3,785,276	532,390
⑤施設利用料収益	149,339,800	126,341,955	22,997,845
施設利用料収益	149,339,800	126,341,955	22,997,845
⑥委託料収益	69,775,498	65,649,009	4,126,489
区指定管理料収益	66,953,655	57,070,887	9,882,768
区受託事業収益	2,821,843	8,578,122	△ 5,756,279
⑦受取補助金等	201,267,210	192,823,659	8,443,551
受取区補助金	191,436,942	179,934,659	11,502,283
受取他団体補助金	9,830,268	12,889,000	△ 3,058,732
⑧受取寄付金	6,012,000	5,183,000	829,000
受取協賛金	6,012,000	5,183,000	829,000
受取寄付金	0	0	0
⑨雑収益	1,022,292	1,130,500	△ 108,208
受取利息	802	3,276	△ 2,474
広告料収益	947,000	1,047,000	△ 100,000
雑収益	74,490	80,224	△ 5,734
経常収益計	475,210,803	424,089,526	51,121,277
(2) 経常費用			
①事業費	465,199,102	437,266,739	27,932,363
給料手当	103,732,743	105,770,403	△ 2,037,660
非常勤職員等報酬	32,962,809	28,742,818	4,219,991
臨時雇賃金	1,526,305	1,501,329	24,976
退職給付費用	8,797,166	8,251,352	545,814
賞与引当金繰入額	9,907,914	8,975,625	932,289
法定福利費	22,078,028	21,585,398	492,630
福利厚生費	589,451	561,229	28,222
旅費交通費	287,161	415,663	△ 128,502
通信運搬費	2,868,852	3,016,559	△ 147,707
減価償却費	1,802,380	1,009,627	792,753
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	8,487,148	10,277,694	△ 1,790,546
修繕費	133,721	46,310	87,411
印刷製本費	6,814,853	8,012,168	△ 1,197,315
燃料費	10,000	7,000	3,000
賃借料	5,129,171	4,304,197	824,974
保険料	2,241,121	1,891,381	349,740
原材料費	1,122,636	291,529	831,107
諸謝金	5,575,709	5,449,559	126,150
租税公課	4,744,050	2,771,800	1,972,250
負担金	1,220,800	4,176,100	△ 2,955,300
助成金	300,000	0	300,000
寄付金	0	184,727	△ 184,727
手数料	3,653,078	2,346,623	1,306,455
委託費	241,010,555	217,582,520	23,428,035
交際費	77,414	42,539	34,875
雑支出	183,000	0	183,000
期首商品等棚卸高	359,297	411,886	△ 52,589
期末商品等棚卸高	△ 416,260	△ 359,297	△ 56,963

勘定科目	当年度	前年度	増減
②管理費	4,813,918	4,723,222	90,696
役員等報酬	3,086,000	3,086,000	0
その他報酬	48,000	0	48,000
給料手当	1,183,700	1,161,081	22,619
非常勤職員等報酬	0	0	0
退職給付費用	40,123	36,571	3,552
賞与引当金繰入額	103,862	93,641	10,221
法定福利費	198,033	195,511	2,522
福利厚生費	4,760	4,639	121
旅費交通費	2,500	2,500	0
通信運搬費	47,000	48,998	△ 1,998
減価償却費	10,570	6,214	4,356
消耗品費	49,970	49,967	3
賃借料	21,000	19,700	1,300
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	470,013,020	441,989,961	28,023,059
当期経常増減額	5,197,783	△ 17,900,435	23,098,218
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	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
税引前当期一般正味財産増減額	5,197,783	△ 17,900,436	23,098,219
法人税・住民税及び事業税	436,000	70,000	366,000
当期一般正味財産増減額	4,761,783	△ 17,970,436	22,732,219
一般正味財産期首残高	132,616,473	150,586,909	△ 17,970,436
一般正味財産期末残高	137,378,256	132,616,473	4,761,783
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	337,378,256	332,616,473	4,761,783

### 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	715,500	715,500	0	0	0	0	0	715,500
基本財産受取利息	715,500	715,500	0	0	0	0	0	715,500
②特定資産運用益	332	332	0	0	0	0	0	332
特定資産受取利息	332	332	0	0	0	0	0	332
③公益目的事業収益	38,751,817	38,751,817	0	0	0	0	0	38,751,817
公演事業収益	26,874,853	26,874,853	0	0	0	0	0	26,874,853
展示事業収益	10,167,345	10,167,345	0	0	0	0	0	10,167,345
催物収益	406,900	406,900	0	0	0	0	0	406,900
その他公益目的事業収益	1,302,719	1,302,719	0	0	0	0	0	1,302,719
④収益事業収益	0	0	8,326,354	0	8,326,354	0	0	8,326,354
物品販売収益	0	0	3,374,674	0	3,374,674	0	0	3,374,674
販売手数料収益	0	0	634,014	0	634,014	0	0	634,014
自動販売機設置収益	0	0	4,317,666	0	4,317,666	0	0	4,317,666
⑤施設利用料収益	106,099,739	106,099,739	0	43,240,061	43,240,061	0	0	149,339,800
施設利用料収益	106,099,739	106,099,739	0	43,240,061	43,240,061	0	0	149,339,800
⑥委託料収益	58,237,969	58,237,969	0	11,537,529	11,537,529	0	0	69,775,498
区指定管理料収益	55,416,126	55,416,126	0	11,537,529	11,537,529	0	0	66,953,655
区受託事業収益	2,821,843	2,821,843	0	0	0	0	0	2,821,843
⑦受取補助金等	194,802,524	194,802,524	888,092	755,443	1,643,535	4,821,151	0	201,267,210
受取区補助金	185,105,456	185,105,456	888,092	622,243	1,510,335	4,821,151	0	191,436,942
受取他団体補助金	9,697,068	9,697,068	0	133,200	133,200	0	0	9,830,268
⑧受取寄付金	6,012,000	6,012,000	0	0	0	0	0	6,012,000
受取協賛金	6,012,000	6,012,000	0	0	0	0	0	6,012,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
⑨雑収益	991,892	991,892	400	0	400	30,000	0	1,022,292
受取利息	402	402	400	0	400	0	0	802
広告料収益	947,000	947,000	0	0	0	0	0	947,000
雑収益	44,490	44,490	0	0	0	30,000	0	74,490
経常収益計	405,611,773	405,611,773	9,214,846	55,533,033	64,747,879	4,851,151	0	475,210,803
(2) 経常費用								
①事業費	410,616,174	410,616,174	4,098,292	50,484,636	54,582,928	0	0	465,199,102
給料手当	100,052,474	100,052,474	686,899	2,993,370	3,680,269	0	0	103,732,743
非常勤職員等報酬	32,962,809	32,962,809	0	0	0	0	0	32,962,809
臨時雇賃金	1,526,305	1,526,305	0	0	0	0	0	1,526,305
退職給付費用	8,686,830	8,686,830	20,060	90,276	110,336	0	0	8,797,166
賞与引当金繰入額	9,618,197	9,618,197	56,027	233,690	289,717	0	0	9,907,914
法定福利費	21,453,872	21,453,872	115,362	508,794	624,156	0	0	22,078,028
福利厚生費	576,360	576,360	2,380	10,711	13,091	0	0	589,451
旅費交通費	287,161	287,161	0	0	0	0	0	287,161
通信運搬費	2,755,923	2,755,923	660	112,269	112,929	0	0	2,868,852
減価償却費	1,717,816	1,717,816	0	84,564	84,564	0	0	1,802,380
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	7,238,772	7,238,772	83,846	1,164,530	1,248,376	0	0	8,487,148
修繕費	133,721	133,721	0	0	0	0	0	133,721
印刷製本費	6,814,853	6,814,853	0	0	0	0	0	6,814,853
燃料費	10,000	10,000	0	0	0	0	0	10,000
賃借料	4,908,393	4,908,393	28,610	192,168	220,778	0	0	5,129,171
保険料	2,241,121	2,241,121	0	0	0	0	0	2,241,121
原材料費	0	0	1,122,636	0	1,122,636	0	0	1,122,636
諸謝金	5,575,709	5,575,709	0	0	0	0	0	5,575,709
租税公課	1,274,334	1,274,334	533,286	2,936,430	3,469,716	0	0	4,744,050
負担金	1,013,800	1,013,800	207,000	0	207,000	0	0	1,220,800
助成金	300,000	300,000	0	0	0	0	0	300,000
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
手数料	3,451,989	3,451,989	187,289	13,800	201,089	0	0	3,653,078
委託費	197,815,047	197,815,047	1,051,474	42,144,034	43,195,508	0	0	241,010,555
交際費	77,414	77,414	0	0	0	0	0	77,414
雑支出	183,000	183,000	0	0	0	0	0	183,000
期首商品等棚卸高	261,587	261,587	97,710	0	97,710	0	0	359,297
期末商品等棚卸高	△ 321,313	△ 321,313	△ 94,947	0	△ 94,947	0	0	△ 416,260

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	4,813,918	0	4,813,918
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	48,000	0	48,000
給料手当	0	0	0	0	0	1,183,700	0	1,183,700
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	40,123	0	40,123
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	103,862	0	103,862
法定福利費	0	0	0	0	0	198,033	0	198,033
福利厚生費	0	0	0	0	0	4,760	0	4,760
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	47,000	0	47,000
減価償却費	0	0	0	0	0	10,570	0	10,570
消耗品費	0	0	0	0	0	49,970	0	49,970
賃借料	0	0	0	0	0	21,000	0	21,000
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	410,616,174	410,616,174	4,098,292	50,484,636	54,582,928	4,813,918	0	470,013,020
当期経常増減額	△ 5,004,401	△ 5,004,401	5,116,554	5,048,397	10,164,951	37,233	0	5,197,783
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	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	△ 5,004,401	△ 5,004,401	5,116,554	5,048,397	10,164,951	37,233	0	5,197,783
他会計振替額	4,800,061	4,800,061	△ 2,537,072	△ 2,262,989	△ 4,800,061	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 204,340	△ 204,340	2,579,482	2,785,408	5,364,890	37,233	0	5,197,783
法人税・住民税及び事業	0	0	209,718	226,282	436,000	0	0	436,000
当期一般正味財産増減額	△ 204,340	△ 204,340	2,369,764	2,559,126	4,928,890	37,233	0	4,761,783
一般正味財産期首残高	76,967,353	76,967,353	45,106,573	8,278,708	53,385,281	2,263,839	0	132,616,473
一般正味財産期末残高	76,763,013	76,763,013	47,476,337	10,837,834	58,314,171	2,301,072	0	137,378,256
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	276,763,013	276,763,013	47,476,337	10,837,834	58,314,171	2,301,072	0	337,378,256



## 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	10,141,812	202	0	10,142,014
文化ホール20周年事業積立資産	8,300,640	130	8,300,770	0
文化ホール25周年事業積立資産	0	4,100,000	0	4,100,000
美術館35周年事業積立資産	5,001,601	0	5,001,601	0
美術館40周年事業積立資産	0	9,000,000	0	9,000,000
小計	23,444,053	13,100,332	13,302,371	23,242,014
合計	223,444,053	13,100,332	13,302,371	223,242,014

### 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	10,142,014	( 0 )	( 0 )	( 10,142,014 )
文化ホール20周年事業積立資産	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )
文化ホール25周年事業積立資産	4,100,000	( 0 )	( 4,100,000 )	( 0 )
美術館35周年事業積立資産	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )
美術館40周年事業積立資産	9,000,000	( 0 )	( 9,000,000 )	( 0 )
小計	23,242,014	( 0 )	( 13,100,000 )	( 10,142,014 )
合計	223,242,014	( 200,000,000 )	( 13,100,000 )	( 10,142,014 )

### 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	7,112,730	6,056,610	1,056,120
ソフトウェア	5,055,360	2,106,040	2,949,320
合計	12,868,090	8,862,649	4,005,441

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482回大阪府公募公債	100,000,000	99,082,000	△ 918,000
第402回大阪府公募公債	50,080,500	50,570,000	489,500
第231回神奈川県公募公債	20,000,000	19,986,000	△ 14,000
第361回利付国債	30,000,000	29,603,370	△ 396,630
合計	200,080,500	199,241,370	△ 839,130

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	191,436,942	191,436,942	0	—
助成金						
共催負担金 (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	3,139,568	3,139,568	0	—
芸術文化振興基金 (ホール20周年記念イベント)	独立行政法人 日 本芸術文化振興会	0	2,000,000	2,000,000	0	—
文化芸術振興費補助金 (未来の音がコンサート、 4人のハートコンサート、 ステージ・ライヴプロジェクト)	独立行政法人 日 本芸術文化振興会	0	3,223,000	3,223,000	0	—
文化芸術振興費補助金 (アクトリーチ)	独立行政法人 日 本芸術文化振興会	0	426,000	426,000	0	—
令和4・5公立美術館共同巡回 展開催助成 (ベルギーと日本展)	一般財団法人地域 創造	0	447,700	447,700	0	—
文化施設の活動継続・発展 等支援事業	文化庁	0	594,000	594,000	0	—
合計		0	201,267,210	201,267,210	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	△ 50,213,260
退職給付引当金	△ 50,213,260

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

勤務費用	8,837,289
退職給付費用	8,837,289

(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	9,069,266	10,011,776	9,069,266	0	10,011,776
退職給付引当金	44,730,002	6,229,289	746,031	0	50,213,260

## 財産目録

令和5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	3,032,960
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	206,341,481
	目黒区美術館 みずほ銀行目黒支店	運転資金として	16,496,338
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	4,538,324
	目黒区美術館	観覧料収入他	1,665,188
商品	文化ホール	販売用商品	28,696
	目黒区美術館	販売用商品	373,571
原材料	目黒区美術館	ラウンジ原材料	13,993
立替金	文化ホール	区補助金収入(令和5年度文化祭)	96,655
<b>流動資産合計</b>			<b>272,587,206</b>
<b>(固定資産)</b>			
基本財産	投資有価証券	第482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 城南信用金庫碑衾支店	10,142,014
	文化ホール25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	4,100,000
	美術館40周年事業積立資産	普通預金 みずほ銀行目黒支店	9,000,000
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	116,114
		目黒区美術館	940,006
	投資有価証券	文化ホール 第402回 地方債オーバー分	80,500
	ソフトウェア	文化ホール 会計・給与システム5年使用権バック	2,949,320
<b>固定資産合計</b>			<b>227,327,955</b>
<b>資産合計</b>			<b>499,915,161</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金	文化ホール	舞台・受付業務委託他	21,054,268
	目黒区美術館	警備業務委託他	2,249,106
未払消費税等		令和4年度消費税	2,689,700
未払法人税等		令和4年度法人税	436,000
前受金	文化ホール	令和5年度ホール施設利用料他	60,389,514
	目黒区美術館	令和5年度区民ギャラリー施設利用料	3,687,250
預り金	文化ホール	令和4年度目黒区補助金他	7,397,928
	目黒区美術館	令和4年度目黒区補助金他	3,042,783
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。	10,011,776
1年内返済予定長期未払金		令和5年度支払予定の長期未払金	564,960
<b>流動負債合計</b>			<b>111,523,285</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。	50,213,260
長期未払金		会計システム	800,360
<b>固定負債合計</b>			<b>51,013,620</b>
<b>負債合計</b>			<b>162,536,905</b>
<b>正味財産</b>			<b>337,378,256</b>

# 監査報告書

令和5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 美知雄様

監事 余 詔 直 樹  
監事 横 田 俊 文

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5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