

令和5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5年4月 1日

至 令和6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6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	269,304,868	265,870,779	3,434,089
現金	2,431,970	3,032,960	△ 600,990
普通預金	226,872,898	222,837,819	4,035,079
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
未収入金	6,315,726	6,203,512	112,214
商品	292,735	402,267	△ 109,532
原材料	14,710	13,993	717
立替金	123,010	96,655	26,355
流動資産合計	276,051,049	272,587,206	3,463,843
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	10,142,216	10,142,014	202
定期預金	10,142,216	10,142,014	202
文化ホール周年事業積立資産	4,100,040	4,100,000	40
美術館周年事業積立資産	9,000,000	9,000,000	0
特定資産合計	23,242,256	23,242,014	242
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1,899,739	1	1,899,738
器具備品	1,133,767	1,056,120	77,647
投資有価証券	80,500	80,500	0
ソフトウェア	1,988,360	2,949,320	△ 960,960
その他固定資産合計	5,102,366	4,085,941	1,016,425
固定資産合計	228,344,622	227,327,955	1,016,667
資産合計	504,395,671	499,915,161	4,480,510
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	19,965,345	23,303,374	△ 3,338,029
事業費	19,965,345	23,303,374	△ 3,338,029
管理費	0	0	0
未払消費税等	1,044,400	2,689,700	△ 1,645,300
未払法人税等	191,600	436,000	△ 244,400
前受金	73,778,809	64,076,764	9,702,045
預り金	7,517,082	10,440,711	△ 2,923,629
源泉所得税他	446,200	677,411	△ 231,211
社会保険料	1,447,855	467,895	979,960
住民税	634,400	650,400	△ 16,000
預り金	4,988,627	8,645,005	△ 3,656,378
賞与引当金	15,014,092	10,011,776	5,002,316
1年内返済予定長期未払金	564,960	564,960	0
流動負債合計	118,076,288	111,523,285	6,553,003
2. 固定負債			
退職給付引当金	54,943,988	50,213,260	4,730,728
長期未払金	235,400	800,360	△ 564,960
固定負債合計	55,179,388	51,013,620	4,165,768
負債合計	173,255,676	162,536,905	10,718,771
<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	131,139,995	137,378,256	△ 6,238,261
(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)	(13,100,000)	0
正味財産合計	331,139,995	337,378,256	△ 6,238,261
負債及び正味財産合計	504,395,671	499,915,161	4,480,510

## 貸借対照表内訳表

令和6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	192,896,277	73,642,578	2,766,013	0	269,304,868
現金	2,229,025	202,945	0	0	2,431,970
普通預金	170,667,252	53,439,633	2,766,013	0	226,872,898
定期預金	20,000,000	20,000,000	0	0	40,000,000
未収入金	6,256,403	526,483	0	△ 467,160	6,315,726
商品	226,875	65,860	0	0	292,735
原材料	0	14,710	0	0	14,710
立替金	123,010	0	0	0	123,010
流動資産合計	199,502,565	74,249,631	2,766,013	△ 467,160	276,051,049
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	10,142,216	0	0	0	10,142,216
定期預金	10,142,216	0	0	0	10,142,216
文化ホール周年事業積立資産	4,100,040	0	0	0	4,100,040
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	23,242,256	0	0	0	23,242,256
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1,899,739	0	0	0	1,899,739
器具備品	1,133,767	0	0	0	1,133,767
投資有価証券	80,500	0	0	0	80,500
ソフトウェア	1,791,514	174,975	21,871	0	1,988,360
その他固定資産合計	4,905,520	174,975	21,871	0	5,102,366
固定資産合計	228,147,776	174,975	21,871	0	228,344,622
資産合計	427,650,341	74,424,606	2,787,884	△ 467,160	504,395,671
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	14,907,116	5,058,229	0	0	19,965,345
事業費	14,907,116	5,058,229	0	0	19,965,345
管理費	0	0	0	0	0
未払消費税等	0	1,511,560	0	△ 467,160	1,044,400
未払法人税等	0	191,600	0	0	191,600
前受金	53,285,243	20,493,566	0	0	73,778,809
預り金	7,155,081	5,567	356,434	0	7,517,082
源泉所得税他	439,100	0	7,100	0	446,200
社会保険料	1,447,855	0	0	0	1,447,855
住民税	634,400	0	0	0	634,400
預り金	4,633,726	5,567	349,334	0	4,988,627
賞与引当金	14,476,221	395,237	142,634	0	15,014,092
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	90,332,691	27,705,475	505,282	△ 467,160	118,076,288
2. 固定負債					
退職給付引当金	54,943,988	0	0	0	54,943,988
長期未払金	212,096	20,715	2,589	0	235,400
固定負債合計	55,156,084	20,715	2,589	0	55,179,388
負債合計	145,488,775	27,726,190	507,871	△ 467,160	173,255,676
<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	82,161,566	46,698,416	2,280,013	0	131,139,995
(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	282,161,566	46,698,416	2,280,013	0	331,139,995
負債及び正味財産合計	427,650,341	74,424,606	2,787,884	△ 467,160	504,395,671

## 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	840,500	715,500	125,000
基本財産受取利息	840,500	715,500	125,000
②特定資産運用益	242	332	△ 90
特定資産受取利息	242	332	△ 90
③公益目的事業収益	26,028,368	38,751,817	△ 12,723,449
公演事業収益	18,052,916	26,874,853	△ 8,821,937
展示事業収益	6,014,925	10,167,345	△ 4,152,420
催物収益	548,900	406,900	142,000
その他公益目的事業収益	1,411,627	1,302,719	108,908
④収益事業収益	7,054,638	8,326,354	△ 1,271,716
物品販売収益	2,040,698	3,374,674	△ 1,333,976
販売手数料収益	416,818	634,014	△ 217,196
自動販売機設置収益	4,597,122	4,317,666	279,456
⑤施設利用料収益	128,400,330	149,339,800	△ 20,939,470
施設利用料収益	128,400,330	149,339,800	△ 20,939,470
⑥委託料収益	77,580,170	69,775,498	7,804,672
区指定管理料収益	74,599,327	66,953,655	7,645,672
区受託事業収益	2,980,843	2,821,843	159,000
⑦受取補助金等	199,298,940	201,267,210	△ 1,968,270
受取区補助金	189,975,728	191,436,942	△ 1,461,214
受取他団体補助金	9,323,212	9,830,268	△ 507,056
⑧受取寄付金	4,926,000	6,012,000	△ 1,086,000
受取協賛金	4,926,000	6,012,000	△ 1,086,000
受取寄付金	0	0	0
⑨雑収益	1,090,496	1,022,292	68,204
受取利息	801	802	△ 1
広告料収益	912,000	947,000	△ 35,000
雑収益	177,695	74,490	103,205
経常収益計	445,219,684	475,210,803	△ 29,991,119
(2) 経常費用			
①事業費	446,381,705	465,199,102	△ 18,817,397
給料手当	108,663,332	103,732,743	4,930,589
非常勤職員等報酬	27,311,103	32,962,809	△ 5,651,706
臨時雇賃金	1,933,645	1,526,305	407,340
退職給付費用	7,906,528	8,797,166	△ 890,638
賞与引当金繰入額	14,871,458	9,907,914	4,963,544
法定福利費	23,306,616	22,078,028	1,228,588
福利厚生費	580,643	589,451	△ 8,808
旅費交通費	522,256	287,161	235,095
通信運搬費	2,691,490	2,868,852	△ 177,362
減価償却費	1,833,564	1,802,380	31,184
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	7,187,285	8,487,148	△ 1,299,863
修繕費	14,520	133,721	△ 119,201
印刷製本費	4,119,840	6,814,853	△ 2,695,013
燃料費	5,853	10,000	△ 4,147
賃借料	5,199,363	5,129,171	70,192
保険料	1,868,549	2,241,121	△ 372,572
原材料費	616,187	1,122,636	△ 506,449
諸謝金	5,019,821	5,575,709	△ 555,888
租税公課	4,069,550	4,744,050	△ 674,500
負担金	12,546,675	1,220,800	11,325,875
助成金	300,000	300,000	0
寄付金	0	0	0
手数料	2,763,898	3,653,078	△ 889,180
委託費	212,777,736	241,010,555	△ 28,232,819
交際費	162,978	77,414	85,564
雑支出	0	183,000	△ 183,000
期首商品等棚卸高	416,260	359,297	56,963
期末商品等棚卸高	△ 307,445	△ 416,260	108,815

勘定科目	当年度	前年度	増減
②管理費	4,884,639	4,813,918	70,721
役員等報酬	3,048,666	3,086,000	△ 37,334
その他報酬	0	48,000	△ 48,000
給料手当	1,269,556	1,183,700	85,856
非常勤職員等報酬	0	0	0
退職給付費用	38,400	40,123	△ 1,723
賞与引当金繰入額	142,634	103,862	38,772
法定福利費	224,146	198,033	26,113
福利厚生費	4,836	4,760	76
旅費交通費	2,438	2,500	△ 62
通信運搬費	48,400	47,000	1,400
減価償却費	10,570	10,570	0
消耗品費	49,993	49,970	23
賃借料	23,600	21,000	2,600
手数料	10,000	10,000	0
委託費	8,400	8,400	0
交際費	3,000	0	3,000
雑支出	0	0	0
経常費用計	451,266,344	470,013,020	△ 18,746,676
当期経常増減額	△ 6,046,660	5,197,783	△ 11,244,443
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			
車両運搬具除却損	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	△ 6,046,661	5,197,783	△ 11,244,444
法人税・住民税及び事業税	191,600	436,000	△ 244,400
当期一般正味財産増減額	△ 6,238,261	4,761,783	△ 11,000,044
一般正味財産期首残高	137,378,256	132,616,473	4,761,783
一般正味財産期末残高	131,139,995	137,378,256	△ 6,238,261
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	331,139,995	337,378,256	△ 6,238,261

### 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	840,500	840,500	0	0	0	0	0	840,500
基本財産受取利息	840,500	840,500	0	0	0	0	0	840,500
②特定資産運用益	242	242	0	0	0	0	0	242
特定資産受取利息	242	242	0	0	0	0	0	242
③公益目的事業収益	26,028,368	26,028,368	0	0	0	0	0	26,028,368
公演事業収益	18,052,916	18,052,916	0	0	0	0	0	18,052,916
展示事業収益	6,014,925	6,014,925	0	0	0	0	0	6,014,925
催物収益	548,900	548,900	0	0	0	0	0	548,900
その他公益目的事業収益	1,411,627	1,411,627	0	0	0	0	0	1,411,627
④収益事業収益	0	0	7,054,638	0	7,054,638	0	0	7,054,638
物品販売収益	0	0	2,040,698	0	2,040,698	0	0	2,040,698
販売手数料収益	0	0	416,818	0	416,818	0	0	416,818
自動販売機設置収益	0	0	4,597,122	0	4,597,122	0	0	4,597,122
⑤施設利用料収益	91,669,959	91,669,959	0	36,730,371	36,730,371	0	0	128,400,330
施設利用料収益	91,669,959	91,669,959	0	36,730,371	36,730,371	0	0	128,400,330
⑥委託料収益	63,676,988	63,676,988	0	13,903,182	13,903,182	0	0	77,580,170
区指定管理料収益	60,696,145	60,696,145	0	13,903,182	13,903,182	0	0	74,599,327
区受託事業収益	2,980,843	2,980,843	0	0	0	0	0	2,980,843
⑦受取補助金等	193,124,713	193,124,713	862,049	473,598	1,335,647	4,838,580	0	199,298,940
受取区補助金	183,801,501	183,801,501	862,049	473,598	1,335,647	4,838,580	0	189,975,728
受取他団体補助金	9,323,212	9,323,212	0	0	0	0	0	9,323,212
⑧受取寄付金	4,926,000	4,926,000	0	0	0	0	0	4,926,000
受取協賛金	4,926,000	4,926,000	0	0	0	0	0	4,926,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
⑨雑収益	995,346	995,346	400	69,750	70,150	25,000	0	1,090,496
受取利息	401	401	400	0	400	0	0	801
広告料収益	912,000	912,000	0	0	0	0	0	912,000
雑収益	82,945	82,945	0	69,750	69,750	25,000	0	177,695
経常収益計	381,262,116	381,262,116	7,917,087	51,176,901	59,093,988	4,863,580	0	445,219,684
(2) 経常費用								
①事業費	393,758,330	393,758,330	2,577,671	50,045,704	52,623,375	0	0	446,381,705
給料手当	105,153,527	105,153,527	653,567	2,856,238	3,509,805	0	0	108,663,332
非常勤職員等報酬	27,311,103	27,311,103	0	0	0	0	0	27,311,103
臨時雇賃金	1,933,645	1,933,645	0	0	0	0	0	1,933,645
退職給付費用	7,800,928	7,800,928	19,200	86,400	105,600	0	0	7,906,528
賞与引当金繰入額	14,476,221	14,476,221	74,309	320,928	395,237	0	0	14,871,458
法定福利費	22,684,982	22,684,982	116,337	505,297	621,634	0	0	23,306,616
福利厚生費	567,343	567,343	2,418	10,882	13,300	0	0	580,643
旅費交通費	522,256	522,256	0	0	0	0	0	522,256
通信運搬費	2,561,829	2,561,829	5,465	124,196	129,661	0	0	2,691,490
減価償却費	1,749,000	1,749,000	0	84,564	84,564	0	0	1,833,564
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	5,905,363	5,905,363	37,466	1,244,456	1,281,922	0	0	7,187,285
修繕費	14,520	14,520	0	0	0	0	0	14,520
印刷製本費	4,119,840	4,119,840	0	0	0	0	0	4,119,840
燃料費	5,853	5,853	0	0	0	0	0	5,853
賃借料	4,977,495	4,977,495	10,700	211,168	221,868	0	0	5,199,363
保険料	1,868,549	1,868,549	0	0	0	0	0	1,868,549
原材料費	0	0	616,187	0	616,187	0	0	616,187
諸謝金	5,019,821	5,019,821	0	0	0	0	0	5,019,821
租税公課	1,365,490	1,365,490	435,020	2,269,040	2,704,060	0	0	4,069,550
負担金	12,348,175	12,348,175	198,500	0	198,500	0	0	12,546,675
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	2,637,094	2,637,094	113,004	13,800	126,804	0	0	2,763,898
委託費	170,177,880	170,177,880	281,121	42,318,735	42,599,856	0	0	212,777,736
交際費	162,978	162,978	0	0	0	0	0	162,978
雑支出	0	0	0	0	0	0	0	0
期首商品等棚卸高	321,313	321,313	94,947	0	94,947	0	0	416,260
期末商品等棚卸高	△ 226,875	△ 226,875	△ 80,570	0	△ 80,570	0	0	△ 307,445



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	4,884,639	0	4,884,639
役員等報酬	0	0	0	0	0	3,048,666	0	3,048,666
その他報酬	0	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0	0	1,269,556	0	1,269,556
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	142,634	0	142,634
法定福利費	0	0	0	0	0	224,146	0	224,146
福利厚生費	0	0	0	0	0	4,836	0	4,836
旅費交通費	0	0	0	0	0	2,438	0	2,438
通信運搬費	0	0	0	0	0	48,400	0	48,400
減価償却費	0	0	0	0	0	10,570	0	10,570
消耗品費	0	0	0	0	0	49,993	0	49,993
賃借料	0	0	0	0	0	23,600	0	23,600
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	3,000	0	3,000
雑支出	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	393,758,330	393,758,330	2,577,671	50,045,704	52,623,375	4,884,639	0	451,266,344
当期経常増減額	△ 12,496,214	△ 12,496,214	5,339,416	1,131,197	6,470,613	△ 21,059	0	△ 6,046,660
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								
車両運搬具除却損	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	△ 12,496,215	△ 12,496,215	5,339,416	1,131,197	6,470,613	△ 21,059	0	△ 6,046,661
他会計振替額	17,894,768	17,894,768	△ 17,311,209	△ 583,559	△ 17,894,768	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	5,398,553	5,398,553	△ 11,971,793	547,638	△ 11,424,155	△ 21,059	0	△ 6,046,661
法人税・住民税及び事業	0	0	9,389	182,211	191,600	0	0	191,600
当期一般正味財産増減額	5,398,553	5,398,553	△ 11,981,182	365,427	△ 11,615,755	△ 21,059	0	△ 6,238,261
一般正味財産期首残高	76,763,013	76,763,013	47,476,337	10,837,834	58,314,171	2,301,072	0	137,378,256
一般正味財産期末残高	82,161,566	82,161,566	35,495,155	11,203,261	46,698,416	2,280,013	0	131,139,995
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	282,161,566	282,161,566	35,495,155	11,203,261	46,698,416	2,280,013	0	331,139,995

## 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
基本財産				
有価証券	200,000,000	0	0	200,000,000
小計	200,000,000	0	0	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	10,142,014	202	0	10,142,216
文化ホール25周年事業積立資産	4,100,000	40	0	4,100,040
美術館40周年事業積立資産	9,000,000	0	0	9,000,000
小計	23,242,014	242	0	23,242,256
合計	223,242,014	242	0	223,242,256

### 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				
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	10,142,216	( 0 )	( 0 )	( 10,142,216 )
文化ホール25周年事業積立資産	4,100,040	( 0 )	( 4,100,040 )	( 0 )
美術館40周年事業積立資産	9,000,000	( 0 )	( 9,000,000 )	( 0 )
小計	23,242,256	( 0 )	( 13,100,040 )	( 10,142,216 )
合計	223,242,256	( 200,000,000 )	( 13,100,040 )	( 10,142,216 )

### 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	1,926,550	26,811	1,899,739
器具備品	8,046,740	6,912,973	1,133,767
ソフトウェア	5,055,360	3,067,000	1,988,360
合計	15,028,650	10,006,784	5,021,866

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	98,392,000	△ 1,608,000
第402回大阪府公募公債	50,080,500	50,230,000	149,500
第231回神奈川県公募公債	20,000,000	19,900,920	△ 99,080
国債 第361回利付国債	30,000,000	29,315,040	△ 684,960
合計	200,080,500	197,837,960	△ 2,242,540

ただし、第402回大阪府公募公債のうち、基本財産50,000,000円、額面超過分80,500円。

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 助成金	目黒区	0	189,975,728	189,975,728	0	—
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	2,964,878	2,964,878	0	—
令和4・5公立美術館共同巡回 展開催助成 (ヘルギーと日本展)	一般財団法人地域 創造	0	6,358,334	6,358,334	0	—
合計		0	199,298,940	199,298,940	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	△ 54,943,988
退職給付引当金	△ 54,943,988

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

勤務費用	7,944,928
退職給付費用	7,944,928

(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	10,011,776	15,014,092	10,011,776	0	15,014,092
退職給付引当金	50,213,260	5,256,928	526,200	0	54,943,988

# 財産目録

令和6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	2,431,970
	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	199,039,083
		目黒区美術館 みずほ銀行目黒支店	運転資金として	27,833,815
	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	5,032,155
		目黒区美術館	観覧料収入他	1,283,571
	商品	文化ホール	販売用商品	0
		目黒区美術館	販売用商品	292,735
	原材料	目黒区美術館	ラウンジ原材料	14,710
	立替金	文化ホール	区補助金収入(令和6年度文化祭)	123,010
<b>流動資産合計</b>				<b>276,051,049</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	公益目的保有財産であり、満期保有目的で保管し、運用益を公益目的事業に使用	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		職員の退職金支払いのために管理されている預金
	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	令和9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	4,100,040
	美術館40周年事業積立資産	定期預金 みずほ銀行恵比寿支店	令和9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	9,000,000
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	1,899,739
	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	2
		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	1,133,765
	投資有価証券	文化ホール 第402回 地方債オーバー分	公益目的保有財産であり、満期保有目的で保管し、運用益を公益目的事業に使用。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・給与システム5年使用权パック	共有財産で次の割合で用に供している。公益目的事業:90.1%、収益事業:8.8%、管理費:1.1%	1,988,360
<b>固定資産合計</b>				<b>228,344,622</b>
<b>資産合計</b>				<b>504,395,671</b>
<b>(流動負債)</b>				
	未払金	文化ホール	舞台・受付業務委託他	16,899,857
		目黒区美術館	警備業務委託他	3,065,488
	未払消費税等		令和5年度消費税	1,044,400
	未払法人税等		令和5年度法人税	191,600
	前受金	文化ホール	令和6年度ホール施設利用料他	69,140,559
		目黒区美術館	令和6年度区民ギャラリー施設利用料他	4,638,250
	預り金	文化ホール	令和5年度目黒区補助金他	6,030,767
		目黒区美術館	令和5年度目黒区補助金他	1,486,315
	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	15,014,092
	1年内返済予定長期未払金		令和6年度支払予定の長期未払金	564,960
<b>流動負債合計</b>				<b>118,076,288</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	54,943,988
	長期未払金		会計システム	235,400
<b>固定負債合計</b>				<b>55,179,388</b>
<b>負債合計</b>				<b>173,255,676</b>
<b>正味財産</b>				<b>331,139,995</b>



# 監査報告書

令和6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 秋山 光文 様

監事 余 詔 直 樹  
監事 横 田 俊 文

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6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