

令和 6 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 6 年 4 月 1 日

至 令和 7 年 3 月 3 1 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 頁
- ・ 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

..... 1 0

貸借対照表

令和7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	294,509,269	269,304,868	25,204,401
現金	1,882,630	2,431,970	△ 549,340
普通預金	252,626,639	226,872,898	25,753,741
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
未収入金	6,385,311	6,315,726	69,585
商品	152,789	292,735	△ 139,946
原材料	50,784	14,710	36,074
立替金	117,280	123,010	△ 5,730
流動資産合計	301,215,433	276,051,049	25,164,384
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	10,142,647	10,142,216	431
定期預金	10,142,647	10,142,216	431
文化ホール周年事業積立資産	6,100,159	4,100,040	2,000,119
美術館周年事業積立資産	9,000,180	9,000,000	180
特定資産合計	25,242,986	23,242,256	2,000,730
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1,578,006	1,899,739	△ 321,733
器具備品	895,826	1,133,767	△ 237,941
投資有価証券	80,500	80,500	0
ソフトウエア	1,027,400	1,988,360	△ 960,960
その他固定資産合計	3,581,732	5,102,366	△ 1,520,634
固定資産合計	228,824,718	228,344,622	480,096
資産合計	530,040,151	504,395,671	25,644,480
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,902,414	19,965,345	△ 2,062,931
事業費	17,902,414	19,965,345	△ 2,062,931
管理費	0	0	0
未払消費税等	4,222,500	1,044,400	3,178,100
未払法人税等	70,000	191,600	△ 121,600
前受金	69,704,111	73,778,809	△ 4,074,698
預り金	7,280,434	7,517,082	△ 236,648
源泉所得税他	704,136	446,200	257,936
社会保険料	158,176	1,447,855	△ 1,289,679
住民税	722,800	634,400	88,400
預り金	5,695,322	4,988,627	706,695
賞与引当金	15,184,661	15,014,092	170,569
1年内返済予定長期未払金	235,400	564,960	△ 329,560
流動負債合計	114,599,520	118,076,288	△ 3,476,768
2. 固定負債			
退職給付引当金	61,280,817	54,943,988	6,336,829
長期未払金	0	235,400	△ 235,400
固定負債合計	61,280,817	55,179,388	6,101,429
負債合計	175,880,337	173,255,676	2,624,661
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	154,159,814	131,139,995	23,019,819
(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)	(15,100,339)	(13,100,000)	2,000,339
正味財産合計	354,159,814	331,139,995	23,019,819
負債及び正味財産合計	530,040,151	504,395,671	25,644,480

貸借対照表内訳表

令和7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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	212,367,146	79,208,983	2,933,140	0	294,509,269
現金	1,833,780	48,850	0	0	1,882,630
普通預金	190,533,366	59,160,133	2,933,140	0	252,626,639
定期預金	20,000,000	20,000,000	0	0	40,000,000
未収入金	5,170,525	1,214,786	0	0	6,385,311
商品	93,305	59,484	0	0	152,789
原材料	0	50,784	0	0	50,784
立替金	117,280	0	0	0	117,280
流動資産合計	217,748,256	80,534,037	2,933,140	0	301,215,433
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	10,142,647	0	0	0	10,142,647
定期預金	10,142,647	0	0	0	10,142,647
文化ホール周年事業積立資産	6,100,159	0	0	0	6,100,159
美術館周年事業積立資産	9,000,180	0	0	0	9,000,180
特定資産合計	25,242,986	0	0	0	25,242,986
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1,578,006	0	0	0	1,578,006
器具備品	895,826	0	0	0	895,826
投資有価証券	80,500	0	0	0	80,500
ソフトウェア	925,688	90,411	11,301	0	1,027,400
その他固定資産合計	3,480,020	90,411	11,301	0	3,581,732
固定資産合計	228,723,006	90,411	11,301	0	228,824,718
資産合計	446,471,262	80,624,448	2,944,441	0	530,040,151
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	13,714,798	4,187,616	0	0	17,902,414
事業費	13,714,798	4,187,616	0	0	17,902,414
管理費	0	0	0	0	0
未払消費税等	1,686,153	2,536,347	0	0	4,222,500
未払法人税等	0	70,000	0	0	70,000
前受金	50,060,503	19,643,608	0	0	69,704,111
預り金	6,786,522	13,042	480,870	0	7,280,434
源泉所得税他	593,266	0	110,870	0	704,136
社会保険料	158,176	0	0	0	158,176
住民税	722,800	0	0	0	722,800
預り金	5,312,280	13,042	370,000	0	5,695,322
賞与引当金	14,718,674	342,884	123,103	0	15,184,661
1年内返済予定長期未払金	212,096	20,715	2,589	0	235,400
流動負債合計	87,178,746	26,814,212	606,562	0	114,599,520
2. 固定負債					
退職給付引当金	61,280,817	0	0	0	61,280,817
長期未払金	0	0	0	0	0
固定負債合計	61,280,817	0	0	0	61,280,817
負債合計	148,459,563	26,814,212	606,562	0	175,880,337
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	98,011,699	53,810,236	2,337,879	0	154,159,814
(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)	(15,100,339)	(0)	(0)	(0)	(15,100,339)
正味財産合計	298,011,699	53,810,236	2,337,879	0	354,159,814
負債及び正味財産合計	446,471,262	80,624,448	2,944,441	0	530,040,151

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	840,500	0
基本財産受取利息	840,500	840,500	0
②特定資産運用益	730	242	488
特定資産受取利息	730	242	488
③公益目的事業収益	43,810,350	26,028,368	17,781,982
公演事業収益	19,940,457	18,052,916	1,887,541
展示事業収益	19,061,656	6,014,925	13,046,731
催物収益	3,187,100	548,900	2,638,200
その他公益目的事業収益	1,621,137	1,411,627	209,510
④収益事業収益	9,308,955	7,054,638	2,254,317
物品販売収益	3,110,537	2,040,698	1,069,839
販売手数料収益	1,311,330	416,818	894,512
自動販売機設置収益	4,887,088	4,597,122	289,966
⑤施設利用料収益	161,372,845	128,400,330	32,972,515
施設利用料収益	161,372,845	128,400,330	32,972,515
⑥委託料収益	84,903,190	77,580,170	7,323,020
区指定管理料収益	77,595,947	74,599,327	2,996,620
区受託事業収益	7,307,243	2,980,843	4,326,400
⑦受取補助金等	207,574,090	199,298,940	8,275,150
受取区補助金	204,617,400	189,975,728	14,641,672
受取他団体補助金	2,956,690	9,323,212	△ 6,366,522
⑧受取寄付金	8,184,000	4,926,000	3,258,000
受取協賛金	8,184,000	4,926,000	3,258,000
受取寄付金	0	0	0
⑨雑収益	1,055,240	1,090,496	△ 35,256
受取利息	800	801	△ 1
広告料収益	912,000	912,000	0
雑収益	142,440	177,695	△ 35,255
経常収益計	517,049,900	445,219,684	71,830,216
(2) 経常費用			
①事業費	489,363,507	446,381,705	42,981,802
給料手当	120,601,326	108,663,332	11,937,994
非常勤職員等報酬	21,766,105	27,311,103	△ 5,544,998
臨時雇賃金	2,512,795	1,933,645	579,150
退職給付費用	9,825,535	7,906,528	1,919,007
賞与引当金繰入額	15,061,558	14,871,458	190,100
法定福利費	23,882,584	23,306,616	575,968
福利厚生費	558,980	580,643	△ 21,663
旅費交通費	445,997	522,256	△ 76,259
通信運搬費	2,680,694	2,691,490	△ 10,796
減価償却費	2,786,504	1,833,564	952,940
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	8,091,253	7,187,285	903,968
修繕費	43,450	14,520	28,930
印刷製本費	9,212,651	4,119,840	5,092,811
燃料費	8,998	5,853	3,145
賃借料	5,189,287	5,199,363	△ 10,076
保険料	2,028,752	1,868,549	160,203
原材料費	858,417	616,187	242,230
諸謝金	6,872,721	5,019,821	1,852,900
租税公課	6,954,500	4,069,550	2,884,950
負担金	4,109,200	12,546,675	△ 8,437,475
助成金	300,000	300,000	0
寄付金	0	0	0
手数料	3,901,363	2,763,898	1,137,465
委託費	241,442,519	212,777,736	28,664,783
交際費	124,446	162,978	△ 38,532
雑支出	0	0	0
期首商品等棚卸高	307,445	416,260	△ 108,815
期末商品等棚卸高	△ 203,573	△ 307,445	103,872

勘定科目	当年度	前年度	増減
②管理費	4,718,174	4,884,639	△ 166,465
役員等報酬	3,028,000	3,048,666	△ 20,666
その他報酬	0	0	0
給料手当	1,164,974	1,269,556	△ 104,582
非常勤職員等報酬	0	0	0
退職給付費用	38,044	38,400	△ 356
賞与引当金繰入額	123,103	142,634	△ 19,531
法定福利費	199,467	224,146	△ 24,679
福利厚生費	4,347	4,836	△ 489
旅費交通費	6,000	2,438	3,562
通信運搬費	47,100	48,400	△ 1,300
減価償却費	10,570	10,570	0
消耗品費	49,969	49,993	△ 24
賃借料	25,200	23,600	1,600
手数料	10,000	10,000	0
委託費	8,400	8,400	0
交際費	3,000	3,000	0
雑支出	0	0	0
経常費用計	494,081,681	451,266,344	42,815,337
当期経常増減額	22,968,219	△ 6,046,660	29,014,879
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	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	22,968,219	△ 6,046,661	29,014,880
法人税・住民税及び事業税	△ 51,600	191,600	△ 243,200
当期一般正味財産増減額	23,019,819	△ 6,238,261	29,258,080
一般正味財産期首残高	131,139,995	137,378,256	△ 6,238,261
一般正味財産期末残高	154,159,814	131,139,995	23,019,819
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	354,159,814	331,139,995	23,019,819

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	730	730	0	0	0	0	0	730
特定資産受取利息	730	730	0	0	0	0	0	730
③公益目的事業収益	43,810,350	43,810,350	0	0	0	0	0	43,810,350
公演事業収益	19,940,457	19,940,457	0	0	0	0	0	19,940,457
展示事業収益	19,061,656	19,061,656	0	0	0	0	0	19,061,656
催物収益	3,187,100	3,187,100	0	0	0	0	0	3,187,100
その他公益目的事業収益	1,621,137	1,621,137	0	0	0	0	0	1,621,137
④収益事業収益	0	0	9,308,955	0	9,308,955	0	0	9,308,955
物品販売収益	0	0	3,110,537	0	3,110,537	0	0	3,110,537
販売手数料収益	0	0	1,311,330	0	1,311,330	0	0	1,311,330
自動販売機設置収益	0	0	4,887,088	0	4,887,088	0	0	4,887,088
⑤施設利用料収益	114,787,469	114,787,469	0	46,585,376	46,585,376	0	0	161,372,845
施設利用料収益	114,787,469	114,787,469	0	46,585,376	46,585,376	0	0	161,372,845
⑥委託料収益	70,267,236	70,267,236	0	14,635,954	14,635,954	0	0	84,903,190
区指定管理料収益	62,959,993	62,959,993	0	14,635,954	14,635,954	0	0	77,595,947
区受託事業収益	7,307,243	7,307,243	0	0	0	0	0	7,307,243
⑦受取補助金等	201,479,010	201,479,010	838,142	505,898	1,344,040	4,751,040	0	207,574,090
受取区補助金	198,522,320	198,522,320	838,142	505,898	1,344,040	4,751,040	0	204,617,400
受取他団体補助金	2,956,690	2,956,690	0	0	0	0	0	2,956,690
⑧受取寄付金	8,184,000	8,184,000	0	0	0	0	0	8,184,000
受取協賛金	8,184,000	8,184,000	0	0	0	0	0	8,184,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
⑨雑収益	1,018,020	1,018,020	400	11,820	12,220	25,000	0	1,055,240
受取利息	400	400	400	0	400	0	0	800
広告料収益	912,000	912,000	0	0	0	0	0	912,000
雑収益	105,620	105,620	0	11,820	11,820	25,000	0	142,440
経常収益計	440,387,315	440,387,315	10,147,497	61,739,048	71,886,545	4,776,040	0	517,049,900
(2) 経常費用								
①事業費	431,035,031	431,035,031	3,812,234	54,516,242	58,328,476	0	0	489,363,507
給料手当	117,304,624	117,304,624	617,117	2,679,585	3,296,702	0	0	120,601,326
非常勤職員等報酬	21,766,105	21,766,105	0	0	0	0	0	21,766,105
臨時雇賃金	2,512,795	2,512,795	0	0	0	0	0	2,512,795
退職給付費用	9,720,913	9,720,913	19,022	85,600	104,622	0	0	9,825,535
賞与引当金繰入額	14,718,674	14,718,674	65,902	276,982	342,884	0	0	15,061,558
法定福利費	23,284,839	23,284,839	108,422	489,323	597,745	0	0	23,882,584
福利厚生費	547,026	547,026	2,172	9,782	11,954	0	0	558,980
旅費交通費	445,997	445,997	0	0	0	0	0	445,997
通信運搬費	2,570,316	2,570,316	1,320	109,058	110,378	0	0	2,680,694
減価償却費	2,701,940	2,701,940	0	84,564	84,564	0	0	2,786,504
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	6,637,930	6,637,930	79,459	1,373,864	1,453,323	0	0	8,091,253
修繕費	43,450	43,450	0	0	0	0	0	43,450
印刷製本費	9,212,651	9,212,651	0	0	0	0	0	9,212,651
燃料費	8,998	8,998	0	0	0	0	0	8,998
賃借料	4,954,019	4,954,019	11,400	223,868	235,268	0	0	5,189,287
保険料	2,028,752	2,028,752	0	0	0	0	0	2,028,752
原材料費	0	0	858,417	0	858,417	0	0	858,417
諸謝金	6,872,721	6,872,721	0	0	0	0	0	6,872,721
租税公課	3,213,533	3,213,533	671,880	3,069,087	3,740,967	0	0	6,954,500
負担金	3,905,700	3,905,700	203,500	0	203,500	0	0	4,109,200
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	3,438,336	3,438,336	449,227	13,800	463,027	0	0	3,901,363
委託費	194,587,696	194,587,696	754,094	46,100,729	46,854,823	0	0	241,442,519
交際費	124,446	124,446	0	0	0	0	0	124,446
雑支出	0	0	0	0	0	0	0	0
期首商品等棚卸高	226,875	226,875	80,570	0	80,570	0	0	307,445
期末商品等棚卸高	△ 93,305	△ 93,305	△ 110,268	0	△ 110,268	0	0	△ 203,573

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	4,718,174	0	4,718,174
役員等報酬	0	0	0	0	0	3,028,000	0	3,028,000
その他報酬	0	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0	0	1,164,974	0	1,164,974
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	38,044	0	38,044
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	123,103	0	123,103
法定福利費	0	0	0	0	0	199,467	0	199,467
福利厚生費	0	0	0	0	0	4,347	0	4,347
旅費交通費	0	0	0	0	0	6,000	0	6,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	47,100	0	47,100
減価償却費	0	0	0	0	0	10,570	0	10,570
消耗品費	0	0	0	0	0	49,969	0	49,969
賃借料	0	0	0	0	0	25,200	0	25,200
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	431,035,031	431,035,031	3,812,234	54,516,242	58,328,476	4,718,174	0	494,081,681
当期経常増減額	9,352,284	9,352,284	6,335,263	7,222,806	13,558,069	57,866	0	22,968,219
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	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	9,352,284	9,352,284	6,335,263	7,222,806	13,558,069	57,866	0	22,968,219
他会計振替額	6,497,849	6,497,849	△ 3,149,254	△ 3,348,595	△ 6,497,849	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	15,850,133	15,850,133	3,186,009	3,874,211	7,060,220	57,866	0	22,968,219
法人税・住民税及び事業	0	0	31,570	△ 83,170	△ 51,600	0	0	△ 51,600
当期一般正味財産増減額	15,850,133	15,850,133	3,154,439	3,957,381	7,111,820	57,866	0	23,019,819
一般正味財産期首残高	82,161,566	82,161,566	35,495,155	11,203,261	46,698,416	2,280,013	0	131,139,995
一般正味財産期末残高	98,011,699	98,011,699	38,649,594	15,160,642	53,810,236	2,337,879	0	154,159,814
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	298,011,699	298,011,699	38,649,594	15,160,642	53,810,236	2,337,879	0	354,159,814

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	10,142,216	431	0	10,142,647
文化ホール25周年事業積立資産	4,100,040	2,000,119	0	6,100,159
美術館40周年事業積立資産	9,000,000	180	0	9,000,180
小計	23,242,256	2,000,730	0	25,242,986
合計	223,242,256	2,000,730	0	225,242,986

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)	(ー)
小計	200,000,000	(200,000,000)	(0)	(ー)
特定資産				
退職給付引当資産	10,142,647	(0)	(0)	(10,142,647)
文化ホール25周年事業積立資産	6,100,159	(0)	(6,100,159)	(0)
美術館40周年事業積立資産	9,000,180	(0)	(9,000,180)	(0)
小計	25,242,986	(0)	(15,100,339)	(10,142,647)
合計	225,242,986	(200,000,000)	(15,100,339)	(10,142,647)

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	348,544	1,578,006
器具備品	9,068,300	8,172,474	895,826
ソフトウェア	5,055,360	4,027,960	1,027,400
合計	16,050,210	12,548,978	3,501,232

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	93,644,000	△ 6,356,000
第402回大阪府公募公債	50,080,500	49,940,000	△ 140,500
第231回神奈川県公募公債	20,000,000	19,582,040	△ 417,960
国債 第361回利付国債	30,000,000	28,301,640	△ 1,698,360
合計	200,080,500	191,467,680	△ 8,612,820

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	目黒区	0	204,617,400	204,617,400	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	2,956,690	2,956,690	0	—
合計		0	207,574,090	207,574,090	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	△ 61,280,817
退職給付引当金	△ 61,280,817

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

勤務費用	9,863,579
退職給付費用	9,863,579

(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	15,014,092	15,184,661	15,014,092	0	15,184,661
退職給付引当金	54,943,988	6,439,579	102,750	0	61,280,817

財産目録

令和7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	1,882,630
	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	222,042,434
		目黒区美術館 みずほ銀行目黒支店	運転資金として	30,584,205
	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	3,864,928
		目黒区美術館	観覧料収入他	2,520,383
	商品	文化ホール	販売用商品	0
		目黒区美術館	販売用商品	152,789
	原材料	目黒区美術館	ラウンジ原材料	50,784
	立替金	文化ホール	区補助金収入(令和7年度文化祭)	117,280
流動資産合計				301,215,433
(固定資産)	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	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	10,142,647
			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	4,100,159
		普通預金 みずほ銀行目黒支店		2,000,000
	その他固定資産	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
		車両運搬具	文化ホール	9,000,180
		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
			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
		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
		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%
固定資産合計				228,824,718
資産合計				530,040,151
(流動負債)	未払金	文化ホール	舞台・受付業務委託他	13,495,404
		目黒区美術館	警備業務委託他	4,407,010
	未払消費税等		令和6年度消費税	4,222,500
	未払法人税等		令和6年度法人税	70,000
	前受金	文化ホール	令和7年度ホール施設利用料他	66,212,861
		目黒区美術館	令和7年度区民ギャラリー施設利用料他	3,491,250
	預り金	文化ホール	令和6年度目黒区補助金他	6,533,735
		目黒区美術館	令和6年度目黒区補助金他	746,699
	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	15,184,661
	1年内返済予定長期未払金		令和7年度支払予定の長期未払金	235,400
流動負債合計				114,599,520
(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	61,280,817
	長期未払金		会計システム	0
固定負債合計				61,280,817
負債合計				175,880,337
正味財産				354,159,814

監査報告書

令和7年5月22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6年4月1日から令和7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