

Ⅱ.平成26度収支決算書

(平成27年3月31日現在)

1. 貸借対照表

(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 | 212,567,981 | 171,326,971 | 41,241,010 |
| 未収金 | 5,272,584 | 2,705,654 | 2,566,930 |
| 仮払金 | 0 | 0 | 0 |
| 前払金 | 1,951,127 | 1,300,018 | 651,109 |
| 投資有価証券 | 0 | 140,000,000 | △ 140,000,000 |
| 貸倒引当金 | △ 2,806,894 | 0 | △ 2,806,894 |
| 流動資産合計 | 216,984,798 | 315,332,643 | △ 98,347,845 |
| 2.固定資産 | | | |
| (1)基本財産 | | | |
| 投資有価証券 | 500,000,000 | 500,000,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 500,000,000 | 500,000,000 | 0 |
| (2)その他の固定資産 | | | |
| 建物付属設備 | 125,897,141 | 134,506,794 | △ 8,609,653 |
| 車輛運搬具 | 1 | 1 | 0 |
| 什器備品 | 1,440,206 | 1,808,706 | △ 368,500 |
| 投資有価証券 | 194,247,000 | 54,247,000 | 140,000,000 |
| リース資産 | 8,393,490 | 0 | 8,393,490 |
| その他固定資産合計 | 329,977,838 | 190,562,501 | 139,415,337 |
| 固定資産合計 | 829,977,838 | 690,562,501 | 139,415,337 |
| 資産合計 | 1,046,962,636 | 1,005,895,144 | 41,067,492 |
| Ⅱ 負債の部 | | | |
| 1.流動負債 | | | |
| 共催チケット預り金等 | 497,500 | 0 | 497,500 |
| 未払金 | 100,673,478 | 69,277,666 | 31,395,812 |
| 前受金 | 116,404,429 | 107,194,026 | 9,210,403 |
| 預り金 | 1,707,206 | 2,028,509 | △ 321,303 |
| 短期リース債務 | 2,238,264 | 0 | 2,238,264 |
| 流動負債合計 | 221,520,877 | 178,500,201 | 43,020,676 |
| 2.固定負債 | | | |
| 長期リース債務 | 6,155,226 | 0 | 6,155,226 |
| 固定負債合計 | 6,155,226 | 0 | 6,155,226 |
| 負債合計 | 227,676,103 | 178,500,201 | 49,175,902 |
| Ⅲ 正味財産の部 | | | |
| 1.指定正味財産 | 500,000,000 | 500,000,000 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | (500,000,000) | | |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | | |
| 2.一般正味財産 | 319,286,533 | 327,394,943 | △ 8,108,410 |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | | |
| 正味財産合計 | 819,286,533 | 827,394,943 | △ 8,108,410 |
| 負債及び正味財産合計 | 1,046,962,636 | 1,005,895,144 | 41,067,492 |

2. 正味財産増減計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位:円)

| 科 目 | | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|---------------|-----------|-------------|-------------|--------------|
| 大 | 中 | | | |
| I. 一般正味財産増減の部 | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | |
| (1)経常収益 | | | | |
| | 基本財産運用益 | 805,000 | 643,995 | 161,005 |
| | 基本財産受取利息 | 805,000 | 643,995 | 161,005 |
| | 特定資産運用益 | 0 | 0 | 0 |
| | 特定資産受取利息 | 0 | 0 | 0 |
| | 事業収益 | 420,911,062 | 431,903,683 | △ 10,992,621 |
| | 文化事業収益 | 394,162,430 | 382,761,971 | 11,400,459 |
| | コンサート事業収益 | 26,427,832 | 48,966,212 | △ 22,538,380 |
| | 広告料収益 | 320,800 | 175,500 | 145,300 |
| | 受取補助金等 | 211,993,100 | 212,682,239 | △ 689,139 |
| | 受取区補助金 | 211,993,100 | 212,682,239 | △ 689,139 |
| | 受取負担金 | 19,146,500 | 12,127,105 | 7,019,395 |
| | 受取負担金 | 2,450,000 | 12,127,105 | △ 9,677,105 |
| | 芸術祭負担金 | 16,696,500 | 0 | 16,696,500 |
| | 受取寄付金 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 |
| | 受取寄付金 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 |
| | 受託事業収益 | 26,126,760 | 25,671,200 | 455,560 |
| | 受託事業収益 | 26,126,760 | 25,671,200 | 455,560 |
| | 指定管理事業収益 | 100,711,514 | 92,252,708 | 8,458,806 |
| | 指定管理事業収益 | 100,711,514 | 92,252,708 | 8,458,806 |
| | 雑収益 | 2,921,974 | 3,921,650 | △ 999,676 |
| | 受取利息 | 115,080 | 117,591 | △ 2,511 |
| | 有価証券運用益 | 2,806,894 | 1,994,484 | 812,410 |
| | 雑収益 | 0 | 1,809,575 | △ 1,809,575 |
| 経常収益計 | | 785,615,910 | 779,202,580 | 6,413,330 |
| (2)経常費用 | | | | |
| | 事業費 | 748,742,843 | 769,035,743 | △ 20,292,900 |

| 科 | | 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|---|---|-------|-------------|-------------|-------------|
| 大 | 中 | | | | |
| | | 給料手当 | 85,318,387 | 88,980,735 | △ 3,662,348 |
| | | 福利厚生費 | 12,978,566 | 13,667,222 | △ 688,656 |
| | | 賃金 | 418,341 | 1,984,559 | △ 1,566,218 |
| | | 会議費 | 157,162 | 157,585 | △ 423 |
| | | 旅費交通費 | 322,194 | 400,920 | △ 78,726 |
| | | 通信運搬費 | 3,046,122 | 3,080,371 | △ 34,249 |
| | | 備品費 | 0 | 0 | 0 |
| | | 教材費 | 7,283,373 | 7,855,164 | △ 571,791 |
| | | 消耗品費 | 17,882,238 | 17,955,394 | △ 73,156 |
| | | 修繕費 | 5,966,923 | 8,608,726 | △ 2,641,803 |
| | | 印刷製本費 | 10,964,248 | 12,409,458 | △ 1,445,210 |
| | | 燃料費 | 16,740 | 20,000 | △ 3,260 |
| | | 光熱水費 | 51,821,782 | 49,688,487 | 2,133,295 |
| | | 賃借料 | 63,303,815 | 63,018,865 | 284,950 |
| | | 保険料 | 875,890 | 965,770 | △ 89,880 |
| | | 謝金 | 77,444,596 | 82,340,731 | △ 4,896,135 |
| | | 租税公課 | 3,165,270 | 4,032,593 | △ 867,323 |
| | | 負担金 | 24,075,867 | 23,286,887 | 788,980 |
| | | 委託料 | 372,484,912 | 381,604,123 | △ 9,119,211 |
| | | 減価償却費 | 11,216,417 | 8,978,153 | 2,238,264 |
| | | 管理費 | 42,174,583 | 41,751,239 | 423,344 |
| | | 報酬 | 3,024,000 | 3,132,000 | △ 108,000 |
| | | 給料手当 | 24,208,450 | 22,265,711 | 1,942,739 |
| | | 福利厚生費 | 4,310,573 | 4,091,809 | 218,764 |
| | | 職員研修費 | 126,219 | 128,040 | △ 1,821 |
| | | 賃金 | 0 | 0 | 0 |
| | | 会議費 | 83,025 | 196,976 | △ 113,951 |
| | | 交際費 | 41,200 | 70,750 | △ 29,550 |
| | | 旅費交通費 | 35,574 | 35,000 | 574 |
| | | 通信運搬費 | 621,355 | 785,249 | △ 163,894 |
| | | 消耗品費 | 213,197 | 557,739 | △ 344,542 |

| 科 | | 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|---|---|----------------|-------------|--------------|--------------|
| | 大 | 中 | | | |
| | | 修繕費 | 0 | 0 | 0 |
| | | 印刷製本費 | 138,036 | 219,743 | △ 81,707 |
| | | 光熱水費 | 97,000 | 94,000 | 3,000 |
| | | 賃借料 | 3,031,540 | 3,623,644 | △ 592,104 |
| | | 保険料 | 57,750 | 0 | 57,750 |
| | | 租税公課 | 355,430 | 85,144 | 270,286 |
| | | 負担金 | 3,284,703 | 2,755,613 | 529,090 |
| | | 委託料 | 2,546,531 | 3,709,821 | △ 1,163,290 |
| | | 経常費用計 | 790,917,426 | 810,786,982 | △ 19,869,556 |
| | | 当期経常増減額 | △ 5,301,516 | △ 31,584,402 | 26,282,886 |
| | | 2. 経常外増減の部 | | | |
| | | (1)経常外収益 | | | |
| | | 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| | | (2)経常外費用 | | | |
| | | 貸倒引当金繰入 | 2,806,894 | 0 | 2,806,894 |
| | | 固定資産除却損 | 0 | 0 | 0 |
| | | 経常外費用計 | 2,806,894 | 0 | 2,806,894 |
| | | 当期経常外増減額 | △ 2,806,894 | 0 | △ 2,806,894 |
| | | 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 |
| | | 法人税、都民税及び事業税 | 0 | 70,000 | △ 70,000 |
| | | 当期一般正味財産増減額 | △ 8,108,410 | △ 31,654,402 | 23,545,992 |
| | | 一般正味財産期首残高 | 327,394,943 | 359,049,345 | △ 31,654,402 |
| | | 一般正味財産期末残高 | 319,286,533 | 327,394,943 | △ 8,108,410 |
| | | 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 |
| | | 指定正味財産期首残高 | 500,000,000 | 500,000,000 | 0 |
| | | 指定正味財産期末残高 | 500,000,000 | 500,000,000 | 0 |
| | | III. 正味財産期末残高 | 819,286,533 | 827,394,943 | △ 8,108,410 |

(1) 正味財産増減計算書 内訳表

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(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 |
|---------------|---|---|--------------|---------|------------|------------|------------|-----------------|-----|
| 大 | 中 | 小 | | 収益事業 | その他事業 | 小計 | | | |
| I. 一般正味財産増減の部 | | | | | | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | | | | | | |
| (1)経常収益 | | | | | | | | | |
| 基本財産運用益 | | | 805,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 805,000 | |
| 基本財産受取利息 | | | 805,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 805,000 | |
| 基本財産受取利息 | | | 805,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 805,000 | |
| 事業収益 | | | 343,437,927 | 372,934 | 77,100,201 | 77,473,135 | 0 | 420,911,062 | |
| 文化事業収益 | | | 316,689,295 | 372,934 | 77,100,201 | 77,473,135 | 0 | 394,162,430 | |
| 使用料収益 | | | 14,364,115 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14,364,115 | |
| 受講料収益 | | | 104,554,925 | 0 | 0 | 0 | 0 | 104,554,925 | |
| 入場料収益 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 頒布収益 | | | 8,341,889 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,341,889 | |
| 雑収益 | | | 0 | 372,934 | 0 | 372,934 | 0 | 372,934 | |
| 利用料収益 | | | 189,428,366 | 0 | 77,100,201 | 77,100,201 | 0 | 266,528,567 | |
| コンサート事業収益 | | | 26,427,832 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26,427,832 | |
| コンサート事業収益 | | | 26,333,332 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26,333,332 | |
| コンサート事業雑収益 | | | 94,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 94,500 | |
| 広告料収益 | | | 320,800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 320,800 | |
| 事業広告収益 | | | 320,800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 320,800 | |
| 受取補助金等 | | | 169,818,517 | 0 | 0 | 0 | 42,174,583 | 211,993,100 | |
| 受取区補助金 | | | 169,818,517 | 0 | 0 | 0 | 42,174,583 | 211,993,100 | |
| 事業費補助金 | | | 169,818,517 | 0 | 0 | 0 | 0 | 169,818,517 | |
| 管理費補助金 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 42,174,583 | 42,174,583 | |
| 受取負担金 | | | 19,146,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19,146,500 | |
| 受取負担金 | | | 19,146,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19,146,500 | |
| 受取負担金 | | | 2,450,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,450,000 | |
| 芸術祭受取負担金 | | | 16,696,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16,696,500 | |
| 受取寄附金 | | | 3,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,000,000 | |
| 受取寄附金 | | | 3,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,000,000 | |
| 受取寄附金 | | | 3,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,000,000 | |
| 受託事業収益 | | | 5,382,113 | 0 | 20,744,647 | 20,744,647 | 0 | 26,126,760 | |
| 受託事業収益 | | | 5,382,113 | 0 | 20,744,647 | 20,744,647 | 0 | 26,126,760 | |
| 受託事業収益 | | | 5,382,113 | 0 | 20,744,647 | 20,744,647 | 0 | 26,126,760 | |
| 指定管理事業収益 | | | 78,786,629 | 0 | 21,924,885 | 21,924,885 | 0 | 100,711,514 | |
| 指定管理事業収益 | | | 78,786,629 | 0 | 21,924,885 | 21,924,885 | 0 | 100,711,514 | |
| 指定管理事業収益 | | | 78,786,629 | 0 | 21,924,885 | 21,924,885 | 0 | 100,711,514 | |

| 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 |
|-----|---|----------|--------------|---------|-------------|-------------|------------|-----------------|-----|
| 大 | 中 | 小 | | 収益事業 | その他事業 | 小計 | | | |
| | | 雑収益 | 2,921,974 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,921,974 | |
| | | 受取利息 | 2,921,974 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,921,974 | |
| | | 受取利息 | 115,080 | 0 | 0 | 0 | 0 | 115,080 | |
| | | 有価証券運用益 | 2,806,894 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,806,894 | |
| | | 雑収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | その他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 経常収益計 | 623,298,660 | 372,934 | 119,769,733 | 120,142,667 | 42,174,583 | 785,615,910 | |
| | | (2)経常費用 | | | | | | | |
| | | 事業費 | 629,291,512 | 399,587 | 119,051,744 | 119,451,331 | 0 | 748,742,843 | |
| | | 給料手当 | 71,415,039 | 128,000 | 13,775,348 | 13,903,348 | 0 | 85,318,387 | |
| | | 職員給料 | 48,000,652 | 76,000 | 9,674,520 | 9,750,520 | 0 | 57,751,172 | |
| | | 諸手当 | 23,414,387 | 52,000 | 4,100,828 | 4,152,828 | 0 | 27,567,215 | |
| | | 福利厚生費 | 10,874,509 | 0 | 2,104,057 | 2,104,057 | 0 | 12,978,566 | |
| | | 賃金 | 86,178 | 0 | 332,163 | 332,163 | 0 | 418,341 | |
| | | 会議費 | 157,162 | 0 | 0 | 0 | 0 | 157,162 | |
| | | 旅費交通費 | 295,991 | 0 | 26,203 | 26,203 | 0 | 322,194 | |
| | | 通信運搬費 | 2,341,702 | 0 | 704,420 | 704,420 | 0 | 3,046,122 | |
| | | 備品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 教材費 | 7,283,373 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,283,373 | |
| | | 消耗品費 | 13,886,195 | 161,656 | 3,834,387 | 3,996,043 | 0 | 17,882,238 | |
| | | 修繕費 | 5,181,719 | 0 | 785,204 | 785,204 | 0 | 5,966,923 | |
| | | 印刷製本費 | 10,654,757 | 0 | 309,491 | 309,491 | 0 | 10,964,248 | |
| | | 燃料費 | 16,740 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16,740 | |
| | | 光熱水費 | 34,791,274 | 96,000 | 16,934,508 | 17,030,508 | 0 | 51,821,782 | |
| | | 賃借料 | 61,887,130 | 0 | 1,416,685 | 1,416,685 | 0 | 63,303,815 | |
| | | 保険料 | 757,044 | 0 | 118,846 | 118,846 | 0 | 875,890 | |
| | | 謝金 | 77,444,596 | 0 | 0 | 0 | 0 | 77,444,596 | |
| | | 租税公課 | 2,263,594 | 13,931 | 887,745 | 901,676 | 0 | 3,165,270 | |
| | | 負担金 | 24,075,867 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24,075,867 | |
| | | 委託料 | 294,662,225 | 0 | 77,822,687 | 77,822,687 | 0 | 372,484,912 | |
| | | 減価償却費 | 11,216,417 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,216,417 | |
| | | その他の固定資産 | 8,978,153 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,978,153 | |
| | | リース資産 | 2,238,264 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,238,264 | |
| | | 管理費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 42,174,583 | 42,174,583 | |
| | | 報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,024,000 | 3,024,000 | |
| | | 給料手当 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24,208,450 | 24,208,450 | |
| | | 職員給料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14,866,400 | 14,866,400 | |
| | | 諸手当 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,342,050 | 9,342,050 | |
| | | 福利厚生費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,310,573 | 4,310,573 | |

| 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 |
|-----|---|---------------|--------------|----------|-------------|-------------|-------------|-----------------|--------------------|
| 大 | 中 | 小 | | 収益事業 | その他事業 | 小計 | | | |
| | | 職員研修費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 126,219 | | 126,219 |
| | | 賃金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| | | 会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 83,025 | | 83,025 |
| | | 交際費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41,200 | | 41,200 |
| | | 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35,574 | | 35,574 |
| | | 通信運搬費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 621,355 | | 621,355 |
| | | 消耗品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 213,197 | | 213,197 |
| | | 修繕費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| | | 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 138,036 | | 138,036 |
| | | 光熱水費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 97,000 | | 97,000 |
| | | 賃借料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,031,540 | | 3,031,540 |
| | | 保険料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 57,750 | | 57,750 |
| | | 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 0 | 355,430 | | 355,430 |
| | | 負担金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,284,703 | | 3,284,703 |
| | | 委託料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,546,531 | | 2,546,531 |
| | | 経常費用計 | 629,291,512 | 399,587 | 119,051,744 | 119,451,331 | 42,174,583 | | 790,917,426 |
| | | 当期経常増減額 | △ 5,992,852 | △ 26,653 | 717,989 | 691,336 | 0 | | △ 5,301,516 |
| | | 2. 経常外増減の部 | | | | | | | |
| | | (1)経常外収益 | | | | | | | |
| | | 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| | | (2)経常外費用 | | | | | | | |
| | | 経常外費用計 | 2,806,894 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 2,806,894 |
| | | 貸倒引当金 | 2,806,894 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 2,806,894 |
| | | 貸倒引当金繰入 | 2,806,894 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 2,806,894 |
| | | 当期経常外増減額 | △ 2,806,894 | 0 | 0 | 0 | 0 | | △ 2,806,894 |
| | | 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| | | 当期一般正味財産増減額 | △ 8,799,746 | △ 26,653 | 717,989 | 691,336 | 0 | | △ 8,108,410 |
| | | 一般正味財産期首残高 | 333,111,880 | 387,183 | △ 1,704,802 | △ 1,317,619 | △ 4,399,318 | | 327,394,943 |
| | | 一般正味財産期末残高 | 324,312,134 | 360,530 | △ 986,813 | △ 626,283 | △ 4,399,318 | | 319,286,533 |
| | | 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 |
| | | 指定正味財産期首残高 | 500,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 500,000,000 |
| | | 指定正味財産期末残高 | 500,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 500,000,000 |
| | | Ⅲ. 正味財産期末残高 | 824,312,134 | 360,530 | △ 986,813 | △ 626,283 | △ 4,399,318 | | 819,286,533 |

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

満期保有目的の債券

取得価額によっている。なお、取得価額と債権金額との差額については重要性が乏しいため償却原価法は採用しない。

(2) 固定資産の減価償却について

建物付属設備・車両運搬具、什器備品……定額法によっている。

リース資産(所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産)

……リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金については、債権(未収金)の貸倒損失に備えるため、期末債権残高に対して、損失見込額を算定し計上する。

(4) 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いる。

2. 基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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 | | | | |
| 投資有価証券 | 500,000,000 | 0 | 0 | 500,000,000 |
| 計 | 500,000,000 | 0 | 0 | 500,000,000 |

3. 基本財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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) | (うち負債に対応する額) |
|--------|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 基本財産 | | | | |
| 投資有価証券 | 500,000,000 | (500,000,000) | (0) | (0) |
| 計 | 500,000,000 | (500,000,000) | (0) | (0) |

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

公益目的事業会計

(単位:円)

| 科 目 | 取得価格 | 減価償却 累 計 額 | 減少額 | 当期末残高 |
|--------|-------------|---------------|-----------|-------------|
| 車両運搬具 | 1,192,256 | 1,192,255 | 0 | 1 |
| 什器備品 | 3,009,666 | 1,569,460 | 368,500 | 1,440,206 |
| 建物付属設備 | 151,726,100 | 25,828,959 | 8,609,653 | 125,897,141 |
| 合 計 | 155,928,022 | 28,590,674 | 8,978,153 | 127,337,348 |

車両運搬具については、備忘のため1円として計上する。

5. 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は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目 | 債 権 価 格 | 貸倒引当金の 当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|-------------------|-----------|-----------------|-----------|
| 未収金 | | | |
| こみぶら八潮受託事業収益(3月分) | 2,175,790 | 0 | 2,175,790 |
| 有価証券運用益(アルゼンチン債) | 2,806,894 | 2,806,894 | 0 |
| 利用料収入 | 251,800 | 0 | 251,800 |
| コンサート事業収益等 | 38,100 | 0 | 38,100 |
| 合 計 | 5,272,584 | 2,806,894 | 2,465,690 |

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目 | 帳 簿 価 格 | 時 価 | 評 価 損 益 |
|------------------|-------------|-------------|----------|
| 国 債 | | | |
| 327回利付国債(2年) | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 327回利付国債(2年) | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 327回利付国債(2年) | 200,000,000 | 200,000,000 | 0 |
| 第1回京都市公募公債(7年) | 100,000,000 | 100,730,000 | 730,000 |
| 18回東京再生都債(3年) | 50,000,000 | 49,917,500 | △ 82,500 |
| 17回東京再生都債(3年) | 40,000,000 | 39,980,000 | △ 20,000 |
| 大阪市第2回みおつくし債(2年) | 50,000,000 | 50,088,500 | 88,500 |
| 9回アルゼンチン円建元本削減債 | 54,247,000 | 54,247,000 | 0 |
| 合 計 | 694,247,000 | 694,963,000 | 716,000 |

評価損益は、金利の調整の範囲であり、重要性に乏しく、帳簿価格を貸借対照表価額とする。

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 補助金等の名称 | 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 |
|----------------------|-----|-----------|-------------|-------------|-----------|-------------|
| 品川文化振興事業団に対する事業助成補助金 | 品川区 | 0 | 211,993,100 | 211,993,100 | 0 | 一般正味財産 |

当補助金は、期末までに支出することを予定したものであり、一般正味財産として区分する。

8. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

| 属性 | 法人等の名称 | 住所 | 資産総額 | 事業の内容 または職業 | 議決権の 所有割合 | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 (単位:円) | 科目 | 期末 残高 |
|---------|--------|------------|------|-----------------------|--------------|--|------|---------|----------------|----------|----------|
| | | | | | | 役員 | 事業 | | | | |
| 基本財産の出捐 | 品川区 | 東京都 品川区 | 一 | ・ 品川文化振興事業団に対する補助金交付 | 2割 | 副 理 事 長 お よ び 理 事 の 配 置 | 事業補助 | 財政支援 | 211,993,100 | 受取補助金等 | 0 |
| | | | | ・ 品川区文化施設の管理営に関する基本協定 | | | 業務委託 | 指定管理 | 100,711,514 | 指定管理事業収益 | 0 |
| | | | | ・ 事業の業務委託等 | | | 業務委託 | 事業の業務委託 | 26,126,760 | 受託事業収益 | 0 |
| | | | | ・ 品川区芸術祭事業の共催 | | | 事業共催 | 共催負担金 | 16,696,500 | 芸術祭負担金 | 0 |

9. 公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項。

(1)リース取引関係

リース物件の所有権が借主側に移転すると認められるもの以外のファイナンスリース取引

① リース物件の取得価格相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位:円)

| | 取得価格 | 減価償却累計額 | 期末残高相当額 |
|----------|------------|-----------|-----------|
| OA機器システム | 11,191,320 | 2,797,830 | 8,393,490 |
| 合計 | 11,191,320 | 2,797,830 | 8,393,490 |

②未経過リース料期末残高相当額

1年以内(短期リース債務) 2,238,264

1年超(長期リース債務) 6,155,226

③減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

3. 付属明細書

1. 基本財産および特定資産の明細

(単位:円)

| 区 分 | 資産の種類 | 期首帳簿残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末帳簿価額 |
|------|------------------------|-------------|-------|-------|-------------|
| 基本財産 | 投資有価証券 (327回 利付国債) | 400,000,000 | 0 | 0 | 400,000,000 |
| | 投資有価証券 (1回 京都市公募公債) | 100,000,000 | 0 | 0 | 100,000,000 |
| | 計 | 500,000,000 | 0 | 0 | 500,000,000 |

2. 引当金の明細

(単位:円)

| 科目 | 期首残高 | 当期増減額 | 当期減少額 | | 期末残高 |
|-------|------|-------------|-------|-----|-------------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 貸倒引当金 | 0 | △ 2,806,894 | 0 | 0 | △ 2,806,894 |

財 産 目 録

平成27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 | 1,939,830 |
| | 預金 | 普通預金 | | |
| | | みずほ銀行・品川支店 | 運転資金として | 113,395,319 |
| | | 城南信用金庫・大井支店 | 運転資金として | 60,232,832 |
| | 定期預金 | りそな銀行・品川支店他 | 運転資金として | 37,000,000 |
| | | 前払金 | 次年度事業費用等 | コンサート事業についての費用の前払 |
| | 未収金 | 受託事業収益等 | こみゆにていぶらざ八潮受託事業料等 | 5,272,584 |
| | 貸倒引当金 | 未収金に対して | 有価証券運用益未収金に対して貸倒に備え設定する | △ 2,806,894 |
| 流動資産合計 | | | | 216,984,798 |
| (固定資産) | | | | |
| 基本財産 | 投資有価証券 | 第327回利付国庫債券 | 公益目的保有財産であり、運用益を文化振興事業の財源として使用している | 400,000,000 |
| | | 第1回京都市公募公債 | 公益目的保有財産であり、運用益を文化振興事業の財源として使用している | 100,000,000 |
| その他の固定資産 | 車両運搬具 | 乗用車 カローラ | 公益目的保有財産であり、文化振興事業に使用している | 1 |
| | 什器備品 | 品川区西大井1-4-25 | 公益目的保有財産であり、文化振興事業に使用している | 1,440,206 |
| | | メイプルセンター(ショーケース等) | | |
| | 建物付属設備 | 品川区西大井1-4-25 | 公益目的保有財産であり、文化振興事業に使用している | 125,897,141 |
| | | メイプルセンター(内装・設備) | | |
| | 投資有価証券 | 第2回大阪府みおつくし債 | 満期保有目的で保有し、運用益を文化振興事業の財源として使用している | 50,000,000 |
| | | 第17回東京再生都債 | 満期保有目的で保有し、運用益を文化振興事業の財源として使用している | 40,000,000 |
| 第18回東京再生都債 | | 満期保有目的で保有し、運用益を文化振興事業の財源として使用している | 50,000,000 | |
| アルゼンチン国債 | | 満期保有目的で保有し、運用益を文化振興事業の財源として使用している | 54,247,000 | |
| リース資産 | 会員管理システム機器等 | 公益目的保有財産であり、文化振興事業に使用している | 8,393,490 | |
| 固定資産合計 | | | | 829,977,838 |
| 資 産 合 計 | | | | 1,046,962,636 |
| (流動負債) | | | | |
| | 共催チケット預り金 | コンサートチケット前受金 | コンサート事業に対するもの | 497,500 |
| | 未払金 | 委託料未払金等 | 舞台操作管理等3月分委託料等 | 100,673,478 |
| | 前受金 | 利用料収益等 | きゅりあん利用料、カルチャー受講料等 | 116,404,429 |
| | 預り金 | 源泉所得税、社会保険料等 | 職員の社会保険料等の預り金 | 1,707,206 |
| | 短期リース債務 | 会員管理システム機器 | メイプルセンター文化教養講座で使用している | 2,238,264 |
| | 流動負債合計 | | | |
| (固定負債) | | | | |
| | 長期リース債務 | 会員管理システム機器 | メイプルセンター文化教養講座で使用している | 6,155,226 |
| 固定負債合計 | | | | 6,155,226 |
| 負 債 合 計 | | | | 227,676,103 |
| 正 味 財 産 | | | | 819,286,533 |

監査報告書（平成26年度決算監査）

平成27年5月11日

公益財団法人品川文化振興事業団
理事長 中尾根 剛 様

監事 市原 勝太郎 

監事 小松 孝記 

平成26年度監査結果について、下記のとおり報告します。

記

1. 監査実施日 平成27年5月11日（月）
2. 監査場所 品川区総合区民会館 小会議室
3. 監査結果

平成26年度公益財団法人品川文化振興事業団の事業の執行状況および会計処理ならびに財産の管理運営について、事業報告書、貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録、関係諸帳簿および証拠書類に基づき、監査を実施しました。

監査の結果、定款および公益法人会計基準に基づき、事業、会計が適正に執行、処理されていると認めます。

なお、資産の管理については、引き続き社会経済、金融情勢等の把握に務め、安全で確実かつ有利な方法で運用をはかられたい。

以上