

Ⅱ.令和4年度収支決算書

(令和5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	381,779,481	447,981,641	△ 66,202,160
未収金	9,631,582	7,695,187	1,936,395
前払金	4,092,780	2,747,205	1,345,575
貯蔵品	2,575,998	1,998,188	577,810
流動資産合計	398,079,841	460,422,221	△ 62,342,380
2.固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	401,650,000	301,650,000	100,000,000
定期預金	100,000,000	200,000,000	△ 100,000,000
基本財産合計	501,650,000	501,650,000	0
(2)その他の固定資産			
建物附属設備	56,918,765	65,578,994	△ 8,660,229
什器備品	2,638,997	1,872,211	766,786
投資有価証券	54,247,000	54,247,000	0
その他の固定資産合計	113,804,762	121,698,205	△ 7,893,443
固定資産合計	615,454,762	623,348,205	△ 7,893,443
資産合計	1,013,534,603	1,083,770,426	△ 70,235,823
II 負債の部			
1.流動負債			
共催チケット等預り金	256,500	0	256,500
未払金	114,980,552	227,192,253	△ 112,211,701
前受金	73,308,000	31,927,245	41,380,755
預り金	3,276,234	2,932,769	343,465
流動負債合計	191,821,286	262,052,267	△ 70,230,981
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	191,821,286	262,052,267	△ 70,230,981
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)	(500,000,000)	
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	
2.一般正味財産	321,713,317	321,718,159	△ 4,842
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	
正味財産合計	821,713,317	821,718,159	△ 4,842
負債及び正味財産合計	1,013,534,603	1,083,770,426	△ 70,235,823

2. 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)

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				
基本財産運用益		2,734,000	2,577,000	157,000
基本財産受取利息		2,734,000	2,577,000	157,000
受取会費		653,000	809,000	△ 156,000
賛助会員受取会費		653,000	809,000	△ 156,000
事業収益		141,022,079	223,473,300	△ 82,451,221
文化事業収益		135,458,629	203,445,700	△ 67,987,071
コンサート事業収益		5,487,950	19,882,100	△ 14,394,150
広告料収益		75,500	145,500	△ 70,000
受取補助金等		291,336,529	321,478,178	△ 30,141,649
受取国庫補助金		6,000,000	6,000,000	0
受取区補助金		285,336,529	304,849,178	△ 19,512,649
受取民間補助金		0	10,629,000	△ 10,629,000
受取負担金		16,069,267	24,130,955	△ 8,061,688
受取負担金		0	3,746,401	△ 3,746,401
芸術祭負担金		16,069,267	20,384,554	△ 4,315,287
受取寄付金		0	277,000	△ 277,000
受取寄付金		0	277,000	△ 277,000
受託事業収益		31,849,720	27,101,016	4,748,704
受託事業収益		31,849,720	27,101,016	4,748,704
指定管理事業収益		226,511,088	213,029,261	13,481,827
指定管理事業収益		226,511,088	213,029,261	13,481,827
雑収益		2,809,770	2,809,759	11
受取利息		2,809,770	2,809,759	11
経常収益計		712,985,453	815,685,469	△ 102,700,016
(2)経常費用				
事業費		644,607,934	745,488,943	△ 100,881,009
給料手当		105,571,313	90,957,228	14,614,085

科 目		当年度	前年度	増 減
	福利厚生費	16,042,206	13,242,858	2,799,348
	職員研修費	19,200	0	19,200
	賃金	520,100	1,145,130	△ 625,030
	会議費	109,300	0	109,300
	旅費交通費	464,286	314,902	149,384
	通信運搬費	5,359,262	7,230,448	△ 1,871,186
	教材費	2,768,805	2,424,560	344,245
	消耗品費	12,207,178	15,351,730	△ 3,144,552
	修繕費	7,298,632	3,337,062	3,961,570
	印刷製本費	12,570,410	10,108,278	2,462,132
	燃料費	29,211	9,000	20,211
	光熱水費	12,973,178	30,148,556	△ 17,175,378
	賃借料	60,293,199	67,766,503	△ 7,473,304
	保険料	1,081,544	1,167,743	△ 86,199
	謝金	25,109,559	18,409,795	6,699,764
	租税公課	8,683,600	8,674,000	9,600
	負担金	24,544,576	23,843,744	700,832
	委託料	339,691,403	442,109,393	△ 102,417,990
	減価償却費	9,270,972	9,248,013	22,959
	管理費	68,466,360	70,147,914	△ 1,681,554
	報酬	3,104,000	3,204,000	△ 100,000
	給料手当	31,742,316	31,272,499	469,817
	退職給付費用	3,229,935	1,713,595	1,516,340
	福利厚生費	6,037,766	6,333,541	△ 295,775
	職員研修費	137,888	78,540	59,348
	賃金	799,784	364,920	434,864
	会議費	14,162	12,758	1,404
	交際費	0	11,000	△ 11,000
	旅費交通費	106,104	38,400	67,704
	通信運搬費	2,846,252	2,185,513	660,739
	消耗品費	440,166	382,947	57,219
	印刷製本費	412,420	89,919	322,501

科 目				当年度	前年度	増 減
			光熱水費	25,000	122,518	△ 97,518
			賃借料	5,662,776	4,301,905	1,360,871
			保険料	115,500	136,230	△ 20,730
			諸謝金	28,000	28,000	0
			租税公課	85,300	75,500	9,800
			負担金	1,053,589	500,253	553,336
			委託料	12,625,402	19,295,876	△ 6,670,474
			経常費用計	713,074,294	815,636,857	△ 102,562,563
			当期経常増減額	△ 88,841	48,612	△ 137,453
			2. 経常外増減の部			
			(1)経常外収益			
			固定資産売却益	153,999	0	153,999
			什器備品売却益	153,999	0	153,999
			経常外収益計	153,999	0	153,999
			(2)経常外費用			
			固定資産除去損	0	0	0
			経常外費用計	0	0	0
			当期経常外増減額	153,999	0	153,999
			他会計振替額	0	0	0
			法人税、都民税及び事業税	70,000	70,000	0
			当期一般正味財産増減額	△ 4,842	△ 21,388	16,546
			一般正味財産期首残高	321,718,159	321,739,547	△ 21,388
			一般正味財産期末残高	321,713,317	321,718,159	△ 4,842
			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	821,713,317	821,718,159	△ 4,842

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)

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
		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	2,734,000	0	0	0	0		2,734,000
基本財産受取利息	2,734,000	0	0	0	0		2,734,000
基本財産受取利息	2,734,000	0	0	0	0		2,734,000
受取会費	653,000	0	0	0	0		653,000
賛助会員受取会費	653,000	0	0	0	0		653,000
賛助会員受取会費	653,000	0	0	0	0		653,000
事業収益	126,128,089	190,402	14,703,588	14,893,990	0		141,022,079
文化事業収益	120,564,639	190,402	14,703,588	14,893,990	0		135,458,629
使用料収益	12,370,800	0	0	0	0		12,370,800
受講料収益	38,357,554	0	0	0	0		38,357,554
頒布収益	4,131,648	0	0	0	0		4,131,648
雑収益	30,000	190,402	0	190,402	0		220,402
利用料収益	63,819,737	0	14,703,588	14,703,588	0		78,523,325
スクエア文化事業収益	1,854,900	0	0	0	0		1,854,900
文化振興事業収益	0	0	0	0	0		0
コンサート事業収益	5,487,950	0	0	0	0		5,487,950
コンサート事業収益	5,487,950	0	0	0	0		5,487,950
広告料収益	75,500	0	0	0	0		75,500
事業広告収益	75,500	0	0	0	0		75,500
受取補助金等	222,800,169	0	0	0	68,536,360		291,336,529
受取国庫補助金	6,000,000	0	0	0	0		6,000,000
事業費補助金	6,000,000	0	0	0	0		6,000,000
受取区補助金	216,800,169	0	0	0	68,536,360		285,336,529
事業費補助金	216,800,169	0	0	0	0		216,800,169
管理費補助金	0	0	0	0	68,536,360		68,536,360
受取民間補助金	0	0	0	0	0		0
事業費補助金	0	0	0	0	0		0
受取負担金	16,069,267	0	0	0	0		16,069,267
受取負担金	16,069,267	0	0	0	0		16,069,267
受取負担金	0	0	0	0	0		0
芸術祭受取負担金	16,069,267	0	0	0	0		16,069,267
受取寄付金	0	0	0	0	0		0
受取寄付金	0	0	0	0	0		0
受取寄付金	0	0	0	0	0		0
受託事業収益	9,976,703	0	21,873,017	21,873,017	0		31,849,720

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
		収益事業	その他事業	小計			
受託事業収益	9,976,703	0	21,873,017	21,873,017	0		31,849,720
受託事業収益	9,976,703	0	21,873,017	21,873,017	0		31,849,720
指定管理事業収益	176,545,043	0	49,966,045	49,966,045	0		226,511,088
指定管理事業収益	176,545,043	0	49,966,045	49,966,045	0		226,511,088
指定管理事業収益	176,545,043	0	49,966,045	49,966,045	0		226,511,088
雑収益	2,809,770	0	0	0	0		2,809,770
受取利息	2,809,770	0	0	0	0		2,809,770
受取利息	2,809,770	0	0	0	0		2,809,770
経常収益計	557,716,041	190,402	86,542,650	86,733,052	68,536,360		712,985,453
(2)経常費用							
事業費	557,870,040	188,152	86,549,742	86,737,894	0		644,607,934
給料手当	92,076,915	84,000	13,410,398	13,494,398	0		105,571,313
職員給料	59,245,857	84,000	8,197,923	8,281,923	0		67,527,780
諸手当	32,831,058	0	5,212,475	5,212,475	0		38,043,533
福利厚生費	13,788,551	0	2,253,655	2,253,655	0		16,042,206
職員研修費	19,200	0	0	0	0		19,200
賃金	436,364	0	83,736	83,736	0		520,100
会議費	109,300	0	0	0	0		109,300
旅費交通費	406,690	0	57,596	57,596	0		464,286
通信運搬費	4,502,452	0	856,810	856,810	0		5,359,262
教材費	2,768,805	0	0	0	0		2,768,805
消耗品費	10,455,733	13,200	1,738,245	1,751,445	0		12,207,178
修繕費	6,865,641	0	432,991	432,991	0		7,298,632
印刷製本費	12,490,911	0	79,499	79,499	0		12,570,410
燃料費	29,211	0	0	0	0		29,211
光熱水費	9,633,635	40,000	3,299,543	3,339,543	0		12,973,178
賃借料	59,322,335	47,952	922,912	970,864	0		60,293,199
保険料	1,012,805	0	68,739	68,739	0		1,081,544
謝金	25,109,559	0	0	0	0		25,109,559
租税公課	6,431,618	3,000	2,248,982	2,251,982	0		8,683,600
負担金	24,544,576	0	0	0	0		24,544,576
委託料	278,594,767	0	61,096,636	61,096,636	0		339,691,403
減価償却費	9,270,972	0	0	0	0		9,270,972
その他の固定資産	9,270,972	0	0	0	0		9,270,972
リース資産	0	0	0	0	0		0
管理費	0	0	0	0	68,466,360		68,466,360
報酬	0	0	0	0	3,104,000		3,104,000
給料手当	0	0	0	0	31,742,316		31,742,316
職員給料	0	0	0	0	18,745,480		18,745,480
諸手当	0	0	0	0	12,996,836		12,996,836
退職給付費用	0	0	0	0	3,229,935		3,229,935

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
		収益事業	その他事業	小計			
福利厚生費	0	0	0	0	6,037,766		6,037,766
職員研修費	0	0	0	0	137,888		137,888
賃金	0	0	0	0	799,784		799,784
会議費	0	0	0	0	14,162		14,162
交際費	0	0	0	0	0		0
旅費交通費	0	0	0	0	106,104		106,104
通信運搬費	0	0	0	0	2,846,252		2,846,252
消耗品費	0	0	0	0	440,166		440,166
印刷製本費	0	0	0	0	412,420		412,420
光熱水費	0	0	0	0	25,000		25,000
賃借料	0	0	0	0	5,662,776		5,662,776
保険料	0	0	0	0	115,500		115,500
謝金	0	0	0	0	28,000		28,000
租税公課	0	0	0	0	85,300		85,300
負担金	0	0	0	0	1,053,589		1,053,589
委託料	0	0	0	0	12,625,402		12,625,402
経常費用計	557,870,040	188,152	86,549,742	86,737,894	68,466,360		713,074,294
当期経常増減額	△ 153,999	2,250	△ 7,092	△ 4,842	70,000		△ 88,841
2. 経常外増減の部							
(1)経常外収益	153,999	0	0	0	0		153,999
固定資産売却益	153,999	0	0	0	0		153,999
什器備品売却益	153,999	0	0	0	0		153,999
経常外収益計	153,999	0	0	0	0		153,999
(2)経常外費用							
固定資産除却損	0	0	0	0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	153,999	0	0	0	0		153,999
他会計振替額	0	△ 2,250	7,092	4,842	△ 4,842		0
法人税、都民税及び事業税	0	0	0	0	70,000		70,000
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	△ 4,842		△ 4,842
一般正味財産期首残高	324,654,144	507,544	0	507,544	△ 3,443,529		321,718,159
一般正味財産期末残高	324,654,144	507,544	0	507,544	△ 3,448,371		321,713,317
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	824,654,144	507,544	0	507,544	△ 3,448,371		821,713,317

3 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ていない。
- ② 棚卸資産の評価基準および評価方法
棚卸資産(貯蔵品)の評価は個別原価法によっている。
- ③ 固定資産の減価償却について
建物附属設備、什器備品・・・定額法によっている。
- 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

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	301,650,000	100,000,000	0	401,650,000
定期預金	200,000,000	0	100,000,000	100,000,000
計	501,650,000	100,000,000	100,000,000	501,650,000

(3) 基本財産の財源等の内訳

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	401,650,000	(400,000,000)	(1,650,000)	(0)
定期預金	100,000,000	(100,000,000)	(0)	(0)
計	501,650,000	(500,000,000)	(1,650,000)	(0)

(4) 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、次のとおりである。

公益目的事業会計

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	7,387,156	4,748,159	2,638,997
建物付属設備	151,726,100	94,807,335	56,918,765
合 計	159,113,256	99,555,494	59,557,762

(5) 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、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評 価 損 益
国公債			
政保日本高速道路 242(20年)	201,650,000	211,460,000	9,810,000
京都市第4回公募公債(10年)	100,000,000	98,260,000	△ 1,740,000
滋賀県サステナビリティ公募公債(10年)	100,000,000	97,460,000	△ 2,540,000
9回アルゼンチン円建元本削減債	54,247,000	54,247,000	0
合 計	455,897,000	461,427,000	5,530,000

(6) 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	285,336,529	285,336,529	0	—
文化芸術振興費補助金 (コロナ禍を乗り越えるための文化芸術活動の支援事業)	文化庁	0	6,000,000	6,000,000	0	—
	合 計	0	291,336,529	291,336,529	0	—

(7) 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	1割	副理事長の配置	事業補助	財政支援	285,336,529	受取補助金等	0
				・ 品川区文化施設の管理運営に関する基本協定			業務委託	指定管理	226,511,088	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	31,849,720	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	16,069,267	芸術祭負担金	0

4 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	301,650,000	100,000,000	0	401,650,000
	定期預金	200,000,000	0	100,000,000	100,000,000
	計	501,650,000	100,000,000	0	501,650,000

5 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	
(流動資産)	現金預金				
	現金	手元保管	運転資金として	1,145,400	
	普通預金	みずほ銀行・品川支店		運転資金として	178,820,830
		みずほ銀行・五反田支店		運転資金として	1,498,240
		みずほ銀行・荏原支店		運転資金として	5,468,464
		城南信用金庫・大井支店		運転資金として	50,467,209
		城南信用金庫・西大井支店 理事長		運転資金として	1,937,235
		城南信用金庫・西大井支店 局長		運転資金として	377,660
		城南信用金庫・荏原支店		運転資金として	540,800
		東日本銀行・大崎支店		運転資金として	0
		ゆうちょ・品川		運転資金として	152,143
		ゆうちょ・振込		運転資金として	1,371,500
定期預金	みずほ銀行・りそな銀行他3件	運転資金として	140,000,000		
未収金	受託事業収益等	こみゆにていぶらぎ八潮受託事業料 しながわ文化活性化事業助成金等	9,631,582		
前払金	次年度事業費用等	消費税等の前払い等	4,092,780		
貯蔵品	美術館図録等	公益目的事業の棚卸資産である	2,575,998		
流動資産合計				398,079,841	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	政保日本高速道路 242	公益目的保有財産であり、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	201,650,000
			京都市第4回公募公債	公益目的保有財産であり、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	100,000,000
			滋賀県サステナビリティ公募公債	公益目的保有財産であり、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	100,000,000
		定期預金	みずほ銀行・品川支店	公益目的保有財産であり、利息収入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	什器備品	品川区西大井1-4-25 メイプルセンター 品川区大崎1-6-2 O美術館	公益目的保有財産であり、文化振興事業に使用している	2,638,997
		建物附属設備	品川区西大井1-4-25 メイプルセンター(内装・設備)	公益目的保有財産であり、文化振興事業に使用している	56,918,765
		投資有価証券	アルゼンチン国債	公益目的保有財産であり、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
	固定資産合計				615,454,762
資産合計				1,013,534,603	
(流動負債)	共催チケット等預り金		共催後援事業チケット販売売上金	256,500	
	未払金	委託料未払金等	3月分委託料、補助金返還金、指定管理料返還金等	114,980,552	
	前受金	利用料収益等	きゅりあん・スクエア利用料、カルチャー受講料等	73,308,000	
	預り金	預り金 管理費	源泉所得税、社会保険料等の預り金	2,578,009	
		預り金 事業費	受講料・利用料(キャンセル返金)の預り金	698,225	
流動負債合計				191,821,286	
固定負債合計				0	
負債合計				191,821,286	
正味財産				821,713,317	

監査報告書

公益財団法人品川文化振興事業団
理事長 中川原 史恵 様

令和 5年 5月 10日

監事 一之瀬 由明

監事 和田 正幸

私たち監事は令和4年度（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）の事業年度の理事の職務執行状況を監査致しました。その方法及び結果について、次の通り報告致します。

1. 監査の方法及び内容について

私たち監事は、理事及び使用人との意思疎通を図り、情報の収集及び監査環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決済書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査致しました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討致しました。

さらに、会計帳簿およびこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及び付属明細書ならびに財産目録について監査致しました。

2. 監査意見

(1) 事業報告等の監査意見

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の経営成績及び財政状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為または法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類およびその付属明細書ならびに財産目録の監査結果

計算書類およびその付属明細書ならびに財産目録は、すべての重要な点について法人の財産及び損益の状況を適正に表示しているものと認めます。

以上