

Ⅱ.令和5年度収支決算書

1. 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
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金	435,273,810	381,779,481	53,494,329
未収金	14,178,621	9,631,582	4,547,039
前払金	5,042,585	4,092,780	949,805
貯蔵品	2,781,015	2,575,998	205,017
有価証券	5,424,700	0	5,424,700
流動資産合計	462,700,731	398,079,841	64,620,890
2.固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	501,650,000	401,650,000	100,000,000
定期預金	0	100,000,000	△ 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			
建物付属設備	48,258,536	56,918,765	△ 8,660,229
什器備品	2,024,990	2,638,997	△ 614,007
有価証券	48,822,300	54,247,000	△ 5,424,700
その他の固定資産合計	99,105,826	113,804,762	△ 14,698,936
固定資産合計	600,755,826	615,454,762	△ 14,698,936
資 産 合 計	1,063,456,557	1,013,534,603	49,921,954
Ⅱ 負 債 の 部			
1.流動負債			
共催チケット等預り金	4,273,900	256,500	4,017,400
未払金	130,668,267	114,980,552	15,687,715
前受金	102,033,774	73,308,000	28,725,774
預り金	4,720,319	3,276,234	1,444,085
流動負債合計	241,696,260	191,821,286	49,874,974
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負 債 合 計	241,696,260	191,821,286	49,874,974
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	321,760,297	321,713,317	46,980
(うち基本財産への充当額)	(1,650,000)	(1,650,000)	
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	
正味財産合計	821,760,297	821,713,317	46,980
負債及び正味財産合計	1,063,456,557	1,013,534,603	49,921,954

2. 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)

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		3,219,500	2,734,000	485,500
基本財産受取利息		3,219,500	2,734,000	485,500
受取会費		698,000	653,000	45,000
賛助会員受取会費		698,000	653,000	45,000
事業収益		322,928,091	141,022,079	181,906,012
文化事業収益		299,195,861	135,458,629	163,737,232
コンサート事業収益		23,596,730	5,487,950	18,108,780
広告料収益		135,500	75,500	60,000
受取補助金等		285,444,018	291,336,529	△ 5,892,511
受取国庫補助金		0	6,000,000	△ 6,000,000
受取区補助金		285,444,018	285,336,529	107,489
受取負担金		22,726,721	16,069,267	6,657,454
受取負担金		2,271,551	0	2,271,551
芸術祭負担金		20,455,170	16,069,267	4,385,903
受託事業収益		32,266,020	31,849,720	416,300
受託事業収益		32,266,020	31,849,720	416,300
指定管理事業収益		199,603,059	226,511,088	△ 26,908,029
指定管理事業収益		199,603,059	226,511,088	△ 26,908,029
雑収益		2,889,749	2,809,770	79,979
受取利息		2,809,749	2,809,770	△ 21
雑収益		80,000	0	80,000
経 常 収 益 計		869,775,158	712,985,453	156,789,705
(2)経常費用				
事業費		812,542,187	644,607,934	167,934,253
給料手当		113,044,564	105,571,313	7,473,251
福利厚生費		17,674,968	16,042,206	1,632,762
職員研修費		60,000	19,200	40,800

科 目				当年度	前年度	増 減
			賃金	2,310,626	520,100	1,790,526
			会議費	148,530	109,300	39,230
			旅費交通費	452,763	464,286	△ 11,523
			通信運搬費	12,803,682	5,359,262	7,444,420
			教材費	3,475,330	2,768,805	706,525
			消耗品費	13,480,112	12,207,178	1,272,934
			修繕費	8,661,382	7,298,632	1,362,750
			印刷製本費	15,190,405	12,570,410	2,619,995
			燃料費	17,136	29,211	△ 12,075
			光熱水費	42,102,087	12,973,178	29,128,909
			賃借料	68,569,983	60,293,199	8,276,784
			保険料	1,283,070	1,081,544	201,526
			謝金	35,102,340	25,109,559	9,992,781
			租税公課	8,317,900	8,683,600	△ 365,700
			負担金	25,976,513	24,544,576	1,431,937
			委託料	434,343,560	339,691,403	94,652,157
			減価償却費	9,527,236	9,270,972	256,264
			管理費	57,115,991	68,466,360	△ 11,350,369
			報酬	3,224,000	3,104,000	120,000
			給料手当	26,614,998	31,742,316	△ 5,127,318
			退職給付費用	200,915	3,229,935	△ 3,029,020
			福利厚生費	5,927,989	6,037,766	△ 109,777
			職員研修費	415,025	137,888	277,137
			賃金	1,795,098	799,784	995,314
			会議費	4,429	14,162	△ 9,733
			交際費	71,390	0	71,390
			旅費交通費	49,254	106,104	△ 56,850
			通信運搬費	2,578,537	2,846,252	△ 267,715
			消耗品費	294,915	440,166	△ 145,251
			印刷製本費	253,886	412,420	△ 158,534
			光熱水費	98,000	25,000	73,000
			賃借料	5,500,754	5,662,776	△ 162,022

科 目				当年度	前年度	増 減
			保険料	136,100	115,500	20,600
			諸謝金	28,000	28,000	0
			租税公課	70,800	85,300	△ 14,500
			負担金	671,900	1,053,589	△ 381,689
			委託料	9,180,001	12,625,402	△ 3,445,401
			経常費用計	869,658,178	713,074,294	156,583,884
			当期経常増減額	116,980	△ 88,841	205,821
			2. 経常外増減の部			
			(1)経常外収益			
			固定資産売却益	0	153,999	△ 153,999
			什器備品売却益	0	153,999	△ 153,999
			経常外収益計	0	153,999	△ 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	0	153,999	△ 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	46,980	△ 4,842	51,822
			一般正味財産期首残高	321,713,317	321,718,159	△ 4,842
			一般正味財産期末残高	321,760,297	321,713,317	46,980
			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	821,760,297	821,713,317	46,980

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)

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	3,219,500	0	0	0	0		3,219,500
基本財産受取利息	3,219,500	0	0	0	0		3,219,500
基本財産受取利息	3,219,500	0	0	0	0		3,219,500
受取会費	698,000	0	0	0	0		698,000
賛助会員受取会費	698,000	0	0	0	0		698,000
賛助会員受取会費	698,000	0	0	0	0		698,000
事業収益	263,322,295	227,874	59,377,922	59,605,796	0		322,928,091
文化事業収益	239,590,065	227,874	59,377,922	59,605,796	0		299,195,861
使用料収益	14,145,700	0	0	0	0		14,145,700
受講料収益	52,753,268	0	0	0	0		52,753,268
入場料収益	329,500	0	0	0	0		329,500
頒布収益	3,932,828	0	0	0	0		3,932,828
雑収益	30,000	227,874	0	227,874	0		257,874
利用料収益	167,874,949	0	59,377,922	59,377,922	0		227,252,871
スクエア文化事業収益	523,820	0	0	0	0		523,820
コンサート事業収益	23,596,730	0	0	0	0		23,596,730
コンサート事業収益	23,596,730	0	0	0	0		23,596,730
広告料収益	135,500	0	0	0	0		135,500
事業広告収益	135,500	0	0	0	0		135,500
受取補助金等	228,338,027	0	0	0	57,105,991		285,444,018
受取国庫補助金	0	0	0	0	0		0
事業費補助金	0	0	0	0	0		0
受取区補助金	228,338,027	0	0	0	57,105,991		285,444,018
事業費補助金	228,338,027	0	0	0	0		228,338,027
管理費補助金	0	0	0	0	57,105,991		57,105,991
受取負担金	22,726,721	0	0	0	0		22,726,721
受取負担金	2,271,551	0	0	0	0		2,271,551
受取負担金	2,271,551	0	0	0	0		2,271,551
芸術祭負担金	20,455,170	0	0	0	0		20,455,170
芸術祭受取負担金	20,455,170	0	0	0	0		20,455,170
受託事業収益	8,034,298	0	24,231,722	24,231,722	0		32,266,020
受託事業収益	8,034,298	0	24,231,722	24,231,722	0		32,266,020
受託事業収益	8,034,298	0	24,231,722	24,231,722	0		32,266,020
指定管理事業収益	158,248,988	0	41,354,071	41,354,071	0		199,603,059
指定管理事業収益	158,248,988	0	41,354,071	41,354,071	0		199,603,059

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			
		指定管理事業収益	158,248,988	0	41,354,071	41,354,071	0		199,603,059
		雑収益	2,809,749	0	0	0	80,000		2,889,749
		受取利息	2,809,749	0	0	0	0		2,809,749
		受取利息	2,809,749	0	0	0	0		2,809,749
		雑収益	0	0	0	0	80,000		80,000
		雑収益	0	0	0	0	80,000		80,000
		経常収益計	687,397,578	227,874	124,963,715	125,191,589	57,185,991		869,775,158
		(2)経常費用							
		事業費	687,397,578	229,152	124,915,457	125,144,609	0		812,542,187
		給料手当	99,089,275	70,000	13,885,289	13,955,289	0		113,044,564
		職員給料	61,856,708	70,000	8,327,592	8,397,592	0		70,254,300
		諸手当	37,232,567	0	5,557,697	5,557,697	0		42,790,264
		福利厚生費	15,330,593	0	2,344,375	2,344,375	0		17,674,968
		職員研修費	60,000	0	0	0	0		60,000
		賃金	2,208,706	0	101,920	101,920	0		2,310,626
		会議費	148,530	0	0	0	0		148,530
		旅費交通費	416,657	0	36,106	36,106	0		452,763
		通信運搬費	10,653,993	0	2,149,689	2,149,689	0		12,803,682
		教材費	3,475,330	0	0	0	0		3,475,330
		消耗品費	11,073,466	73,200	2,333,446	2,406,646	0		13,480,112
		修繕費	8,212,325	0	449,057	449,057	0		8,661,382
		印刷製本費	14,483,064	0	707,341	707,341	0		15,190,405
		燃料費	17,136	0	0	0	0		17,136
		光熱水費	28,402,006	30,000	13,670,081	13,700,081	0		42,102,087
		賃借料	67,344,958	47,952	1,177,073	1,225,025	0		68,569,983
		保険料	1,158,679	0	124,391	124,391	0		1,283,070
		謝金	35,102,340	0	0	0	0		35,102,340
		租税公課	6,372,651	8,000	1,937,249	1,945,249	0		8,317,900
		負担金	25,976,513	0	0	0	0		25,976,513
		委託料	348,344,120	0	85,999,440	85,999,440	0		434,343,560
		減価償却費	9,527,236	0	0	0	0		9,527,236
		その他の固定資産	9,527,236	0	0	0	0		9,527,236
		リース資産	0	0	0	0	0		0
		管理費	0	0	0	0	57,115,991		57,115,991
		報酬	0	0	0	0	3,224,000		3,224,000
		給料手当	0	0	0	0	26,614,998		26,614,998
		職員給料	0	0	0	0	15,037,700		15,037,700
		諸手当	0	0	0	0	11,577,298		11,577,298
		退職給付費用	0	0	0	0	200,915		200,915
		福利厚生費	0	0	0	0	5,927,989		5,927,989
		職員研修費	0	0	0	0	415,025		415,025

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			
		賃金	0	0	0	0	1,795,098		1,795,098
		会議費	0	0	0	0	4,429		4,429
		交際費	0	0	0	0	71,390		71,390
		旅費交通費	0	0	0	0	49,254		49,254
		通信運搬費	0	0	0	0	2,578,537		2,578,537
		消耗品費	0	0	0	0	294,915		294,915
		印刷製本費	0	0	0	0	253,886		253,886
		光熱水費	0	0	0	0	98,000		98,000
		賃借料	0	0	0	0	5,500,754		5,500,754
		保険料	0	0	0	0	136,100		136,100
		謝金	0	0	0	0	28,000		28,000
		租税公課	0	0	0	0	70,800		70,800
		負担金	0	0	0	0	671,900		671,900
		委託料	0	0	0	0	9,180,001		9,180,001
		経常費用計		687,397,578	229,152	124,915,457	125,144,609	57,115,991	
当期経常増減額		0	△ 1,278	48,258	46,980	70,000		116,980	
2. 経常外増減の部									
		(1)経常外収益	0	0	0	0		0	
		固定資産売却益	0	0	0	0	0		0
		什器備品売却益	0	0	0	0	0		0
	経常外収益計		0	0	0	0	0		0
	(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		0	0	0	0	0		0
他会計振替額		0	1,278	△ 48,258	△ 46,980	46,980		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	46,980		46,980	
一般正味財産期首残高		324,654,144	507,544	0	507,544	△ 3,448,371		321,713,317	
一般正味財産期末残高		324,654,144	507,544	0	507,544	△ 3,401,391		321,760,297	
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	△ 3,401,391		821,760,297	

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

i 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。

ii その他の有価証券

期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

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

建物付属設備、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	401,650,000	100,000,000	0	501,650,000
定期預金	100,000,000	0	100,000,000	0
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	501,650,000	(500,000,000)	(1,650,000)	(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	7,143,431	5,118,441	2,024,990
建物付属設備	151,726,100	103,467,564	48,258,536
合 計	158,869,531	108,586,005	50,283,526

(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	206,920,000	5,270,000
京都市第4回公募公債(10年)	100,000,000	97,800,000	△ 2,200,000
滋賀県サステナビリティ公募公債(10年)	100,000,000	97,220,000	△ 2,780,000
兵庫県グリーンボンド債(10年)	100,000,000	99,180,000	△ 820,000
合 計	501,650,000	501,120,000	△ 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	285,444,018	285,444,018	0	—
	合 計	0	285,444,018	285,444,018	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	285,444,018	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	199,603,059	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	32,266,020	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	20,455,170	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	401,650,000	100,000,000	0	501,650,000
	定期預金	100,000,000	0	100,000,000	0
	計	501,650,000	100,000,000	100,000,000	501,650,000

5 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	
(流動資産)	現金預金				
	現金	手元保管	運転資金として	2,611,270	
	普通預金	みずほ銀行・品川支店	運転資金として	174,236,733	
		みずほ銀行・五反田支店	運転資金として	1,260,000	
		みずほ銀行・荳原支店	運転資金として	4,835,910	
		城南信用金庫・大井支店	運転資金として	107,474,180	
		城南信用金庫・西大井支店 理事長	運転資金として	2,286,977	
		城南信用金庫・西大井支店 局長	運転資金として	353,160	
		城南信用金庫・荳原支店	運転資金として	540,250	
		東日本銀行・大崎支店	運転資金として	242,350	
		ゆうちょ・品川	運転資金として	0	
		ゆうちょ・振込	運転資金として	1,432,980	
	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	こみゅにていぶらざ八潮受託事業料			
		しながわ文化活性化事業助成金等	14,178,621		
前払金	次年度事業費用等	消費税等の前払い等	5,042,585		
貯蔵品	美術館図録等	公益目的事業の棚卸資産である	2,781,015		
有価証券	アルゼンチン国債償還分	公益目的保有財産である。	5,424,700		
流動資産合計				462,700,731	
(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
			兵庫県グリーンボンド債	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
	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	公益目的保有財産であり、文化振興事業に使用している	2,024,990
			品川区大崎1-6-2 O美術館		
		建物付属設備	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	48,258,536
			有価証券	アルゼンチン国債	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
	固定資産合計				600,755,826
	資 産 合 計				1,063,456,557
(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	4,273,900	
	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	130,668,267	
	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	102,033,774	
	預り金	預り金 管理費	源泉所得税、社会保険料等の預り金	4,027,394	
		預り金 事業費	受講料・利用料(キャンセル返金)の預り金	692,925	
流動負債合計				241,696,260	
固定負債合計				0	
負 債 合 計				241,696,260	
正 味 財 産				821,760,297	

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 6 年 5 月 1 3 日

監事 和田 正幸

監事 有我 康子

私たち監事は令和5年度(令和5年4月1日から令和6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