

平成29年度収支決算書

(平成30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	296,328,646	255,889,510	40,439,136
未収金	2,357,948	3,084,700	△ 726,752
前払金	5,102,743	5,271,746	△ 169,003
有価証券	90,161,100	0	90,161,100
貯蔵品	1,158,687	958,264	200,423
貸倒引当金	0	0	0
流動資産合計	395,109,124	265,204,220	129,904,904
2.固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	301,619,000	501,547,000	△ 199,928,000
定期預金	200,000,000	0	200,000,000
基本財産合計	501,619,000	501,547,000	72,000
(2)その他の固定資産			
建物付属設備	100,068,182	108,677,835	△ 8,609,653
車輛運搬具	0	1	△ 1
什器備品	837,398	1,129,668	△ 292,270
投資有価証券	54,247,000	144,408,100	△ 90,161,100
リース資産	1,678,698	3,916,962	△ 2,238,264
その他固定資産合計	156,831,278	258,132,566	△ 101,301,288
固定資産合計	658,450,278	759,679,566	△ 101,229,288
資産合計	<b>1,053,559,402</b>	<b>1,024,883,786</b>	<b>28,675,616</b>
II 負債の部			
1.流動負債			
共催チケット等預り金	151,100	16,000	135,100
未払金	102,040,401	78,038,328	24,002,073
前受金	123,812,597	120,000,641	3,811,956
預り金	3,992,594	2,236,871	1,755,723
短期リース債務	1,678,698	2,238,264	△ 559,566
流動負債合計	231,675,390	202,530,104	29,145,286
2.固定負債			
長期リース債務	0	1,678,698	△ 1,678,698
固定負債合計	0	1,678,698	△ 1,678,698
負債合計	<b>231,675,390</b>	<b>204,208,802</b>	<b>27,466,588</b>
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	321,884,012	320,674,984	1,209,028
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	
正味財産合計	821,884,012	820,674,984	1,209,028
負債及び正味財産合計	<b>1,053,559,402</b>	<b>1,024,883,786</b>	<b>28,675,616</b>

## 2. 正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30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	2,932,000	2,923,000	9,000
基本財産受取利息	2,932,000	2,923,000	9,000
受取会費	588,000	599,000	△ 11,000
賛助会員受取会費	588,000	599,000	△ 11,000
事業収益	454,528,938	450,016,219	4,512,719
文化事業収益	435,805,003	429,294,424	6,510,579
コンサート事業収益	17,983,935	20,045,295	△ 2,061,360
広告料収益	740,000	676,500	63,500
受取補助金等	242,631,058	244,314,783	△ 1,683,725
受取区補助金	242,631,058	244,314,783	△ 1,683,725
受取負担金	21,577,352	17,766,000	3,811,352
受取負担金	2,820,000	2,850,000	△ 30,000
芸術祭負担金	18,757,352	14,916,000	3,841,352
受託事業収益	27,326,760	27,167,760	159,000
受託事業収益	27,326,760	27,167,760	159,000
指定管理事業収益	87,569,064	82,714,956	4,854,108
指定管理事業収益	87,569,064	82,714,956	4,854,108
雑収益	3,028,176	5,926,728	△ 2,898,552
受取利息	3,026,666	5,926,728	△ 2,900,062
雑収益	1,510	0	1,510
経常収益計	840,181,348	831,428,446	8,752,902
(2)経常費用			
事業費	790,202,970	789,183,630	1,019,340
給料手当	95,984,081	104,539,006	△ 8,554,925
福利厚生費	14,621,170	16,830,968	△ 2,209,798
賃金	0	360,973	△ 360,973

科 目		当年度	前年度	増 減
	会議費	110,910	26,474	84,436
	旅費交通費	563,542	418,320	145,222
	通信運搬費	7,446,607	3,623,509	3,823,098
	備品費	972,000	0	972,000
	教材費	7,334,998	7,317,558	17,440
	消耗品費	17,893,806	24,614,004	△ 6,720,198
	修繕費	20,671,195	8,613,267	12,057,928
	印刷製本費	10,749,293	12,341,235	△ 1,591,942
	燃料費	15,000	10,000	5,000
	光熱水費	45,270,471	39,923,657	5,346,814
	賃借料	63,753,166	62,607,856	1,145,310
	保険料	904,028	904,169	△ 141
	謝金	74,775,379	72,297,681	2,477,698
	租税公課	9,843,060	6,233,400	3,609,660
	負担金	23,703,610	24,707,485	△ 1,003,875
	委託料	384,450,467	392,690,082	△ 8,239,615
	減価償却費	11,140,187	11,123,986	16,201
	管理費	48,769,349	44,389,072	4,380,277
	報酬	3,024,000	2,994,000	30,000
	給料手当	29,110,662	23,690,134	5,420,528
	退職給付費用	2,590,599	2,151,765	438,834
	福利厚生費	5,128,008	4,627,894	500,114
	職員研修費	242,719	81,088	161,631
	賃金	569,354	1,313,637	△ 744,283
	会議費	70,921	63,340	7,581
	交際費	16,200	32,862	△ 16,662
	旅費交通費	71,940	25,000	46,940
	通信運搬費	665,681	659,813	5,868
	消耗品費	214,905	308,689	△ 93,784
	印刷製本費	149,256	111,348	37,908
	光熱水費	97,000	97,000	0

科		目	当年度	前年度	増 減
		賃借料	3,409,274	3,395,928	13,346
		保険料	136,080	136,840	△ 760
		諸謝金	48,000	48,000	0
		租税公課	755,006	658,050	96,956
		負担金	581,040	584,340	△ 3,300
		委託料	1,888,704	3,409,344	△ 1,520,640
		経常費用計	838,972,319	833,572,702	5,399,617
		当期経常増減額	1,209,029	△ 2,144,256	3,353,285
		2. 経常外増減の部			
		(1)経常外収益			
		貸倒引当金戻入	0	2,806,894	△ 2,806,894
		経常外収益計	0	2,806,894	△ 2,806,894
		(2)経常外費用			
		固定資産除却損	1	0	1
		経常外費用計	1	0	1
		当期経常外増減額	△ 1	2,806,894	△ 2,806,895
		他会計振替額	0	0	0
		当期一般正味財産増減額	1,209,028	662,638	546,390
		一般正味財産期首残高	320,674,984	320,012,346	662,638
		一般正味財産期末残高	321,884,012	320,674,984	1,209,028
		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	821,884,012	820,674,984	1,209,028

正味財産増減計算書 内訳表

(平成29年4月1日から平成30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	2,932,000	0	0	0	0		2,932,000
基本財産受取利息	2,932,000	0	0	0	0		2,932,000
基本財産受取利息	2,932,000	0	0	0	0		2,932,000
受取会費	588,000	0	0	0	0		588,000
賛助会員受取会費	588,000	0	0	0	0		588,000
賛助会員受取会費	588,000	0	0	0	0		588,000
事業収益	369,796,067	400,902	84,331,969	84,732,871	0		454,528,938
文化事業収益	351,072,132	400,902	84,331,969	84,732,871	0		435,805,003
使用料収益	13,968,500	0	0	0	0		13,968,500
受講料収益	100,786,976	0	0	0	0		100,786,976
頒布収益	8,345,979	0	0	0	0		8,345,979
雑収益		400,902	0	400,902	0		400,902
利用料収益	227,970,677	0	84,331,969	84,331,969	0		312,302,646
コンサート事業収益	17,983,935	0	0	0	0		17,983,935
コンサート事業収益	17,983,935	0	0	0	0		17,983,935
広告料収益	740,000	0	0	0	0		740,000
事業広告収益	740,000	0	0	0	0		740,000
受取補助金等	193,863,219	0	0	0	48,767,839		242,631,058
受取区補助金	193,863,219	0	0	0	48,767,839		242,631,058
事業費補助金	193,863,219	0	0	0	0		193,863,219
管理費補助金		0	0	0	48,767,839		48,767,839
受取負担金	21,577,352	0	0	0	0		21,577,352
受取負担金	21,577,352	0	0	0	0		21,577,352
受取負担金	2,820,000	0	0	0	0		2,820,000
芸術祭受取負担金	18,757,352	0	0	0	0		18,757,352
受託事業収益	5,629,312	0	21,697,448	21,697,448	0		27,326,760
受託事業収益	5,629,312	0	21,697,448	21,697,448	0		27,326,760
受託事業収益	5,629,312	0	21,697,448	21,697,448	0		27,326,760
指定管理事業収益	73,005,105	0	14,563,959	14,563,959	0		87,569,064
指定管理事業収益	73,005,105	0	14,563,959	14,563,959	0		87,569,064
指定管理事業収益	73,005,105	0	14,563,959	14,563,959	0		87,569,064

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			
雑収益	3,026,666	0	0	0	1,510		3,028,176
受取利息	3,026,666	0	0	0	0		3,026,666
受取利息	3,026,666	0	0	0	0		3,026,666
雑収益	0	0	0	0	1,510		1,510
雑収益				0	1,510		1,510
経常収益計	670,417,721	400,902	120,593,376	120,994,278	48,769,349		840,181,348
(2)経常費用							
事業費	670,185,247	320,390	119,697,333	120,017,723	0		790,202,970
給料手当	82,815,676	84,000	13,084,405	13,168,405	0		95,984,081
職員給料	54,746,878	84,000	9,363,022	9,447,022	0		64,193,900
諸手当	28,068,798		3,721,383	3,721,383	0		31,790,181
福利厚生費	12,479,372	0	2,141,798	2,141,798	0		14,621,170
賃金	0	0		0	0		0
会議費	110,562	0	348	348	0		110,910
旅費交通費	519,429	0	44,113	44,113	0		563,542
通信運搬費	6,523,799	0	922,808	922,808	0		7,446,607
備品費	972,000	0	0	0	0		972,000
教材費	7,334,998	0	0	0	0		7,334,998
消耗品費	13,798,382	131,201	3,964,223	4,095,424	0		17,893,806
修繕費	18,475,821	0	2,195,374	2,195,374	0		20,671,195
印刷製本費	10,601,576	0	147,717	147,717	0		10,749,293
燃料費	15,000	0		0	0		15,000
光熱水費	30,260,464	73,800	14,936,207	15,010,007	0		45,270,471
賃借料	62,813,855	0	939,311	939,311	0		63,753,166
保険料	784,484	0	119,544	119,544	0		904,028
謝金	74,775,379	0	0	0	0		74,775,379
租税公課	7,466,351	19,559	2,357,150	2,376,709	0		9,843,060
負担金	23,691,780	11,830	0	11,830	0		23,703,610
委託料	305,606,132	0	78,844,335	78,844,335	0		384,450,467
減価償却費	11,140,187	0	0	0	0		11,140,187
その他の固定資産	8,901,923	0	0	0	0		8,901,923
リース資産	2,238,264	0	0	0	0		2,238,264
管理費	0	0	0	0	48,769,349		48,769,349
報酬	0	0	0	0	3,024,000		3,024,000
給料手当	0	0	0	0	29,110,662		29,110,662
職員給料	0	0	0	0	17,483,940		17,483,940

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			
諸手当	0	0	0	0	11,626,722		11,626,722
退職給付費用	0	0	0	0	2,590,599		2,590,599
福利厚生費	0	0	0	0	5,128,008		5,128,008
職員研修費	0	0	0	0	242,719		242,719
賃金	0	0	0	0	569,354		569,354
会議費	0	0	0	0	70,921		70,921
交際費	0	0	0	0	16,200		16,200
旅費交通費	0	0	0	0	71,940		71,940
通信運搬費	0	0	0	0	665,681		665,681
消耗品費	0	0	0	0	214,905		214,905
印刷製本費	0	0	0	0	149,256		149,256
光熱水費	0	0	0	0	97,000		97,000
賃借料	0	0	0	0	3,409,274		3,409,274
保険料	0	0	0	0	136,080		136,080
謝金	0	0	0	0	48,000		48,000
租税公課	0	0	0	0	755,006		755,006
負担金	0	0	0	0	581,040		581,040
委託料	0	0	0	0	1,888,704		1,888,704
経常費用計	670,185,247	320,390	119,697,333	120,017,723	48,769,349		838,972,319
当期経常増減額	232,474	80,512	896,043	976,555	0		1,209,029
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
貸倒引当金戻入	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	1	0	0	0	0		1
経常外費用計	1	0	0	0	0		1
当期経常外増減額	△ 1	0	0	0	0		△ 1
他会計振替額	30,369	△ 80,512	△ 808,656	△ 889,168	858,799		0
当期一般正味財産増減額	262,842	0	87,387	87,387	858,799		1,209,028
一般正味財産期首残高	324,654,145	507,544	△ 87,387	420,157	△ 4,399,318		320,674,984
一般正味財産期末残高	324,916,987	507,544	0	507,544	△ 3,540,519		321,884,012
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	824,916,987	507,544	0	507,544	△ 3,540,519		821,884,012

## 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) 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。

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。

(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	501,547,000	0	199,928,000	301,619,000
定期預金	0	200,000,000	0	200,000,000
計	501,547,000	200,000,000	199,928,000	501,619,000

### 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	301,619,000	(300,000,000)	(1,619,000)	(0)
定期預金	200,000,000	(200,000,000)	(0)	(0)
計	501,619,000	(500,000,000)	(1,619,000)	(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	3,268,866	2,431,468	837,398
建物付属設備	151,726,100	51,657,918	100,068,182
合計	154,994,966	54,089,386	100,905,580

・車両運搬具については、29年8月3日に除却。

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	224,960,000	23,310,000
第1回京都市公募公債(7年)	99,969,000	100,610,000	641,000
第13回京都浪漫債(3年)	90,161,100	90,018,000	△ 143,100
9回アルゼンチン円建元本削減債	54,247,000	54,247,000	0
合計	446,027,100	469,835,000	23,807,900

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	242,631,058	242,631,058	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	—	・ 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	242,631,058	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	87,569,064	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	27,326,760	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	18,757,352	芸術祭負担金	0

8. 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	9,512,622	1,678,698
合計	11,191,320	9,512,622	1,678,698

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) 1,678,698

1年超(長期リース債務) 0

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	501,547,000	0	199,928,000	301,619,000
	定期預金	0	200,000,000	0	200,000,000
	計	501,547,000	200,000,000	199,928,000	501,619,000

# 財 産 目 録

平成30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	3,118,405
	普通預金	みずほ銀行・品川支店	運転資金として	178,047,904
		みずほ銀行・五反田支店	運転資金として	10,966,248
		みずほ銀行・荏原支店	運転資金として	28,459,585
		城南信用金庫・大井支店	運転資金として	22,914,024
		城南信用金庫・西大井支店 理事長	運転資金として	4,626,631
		城南信用金庫・西大井支店 局長	運転資金として	7,075,431
		東日本銀行・大崎支店	運転資金として	3,948,562
		ゆうちょ振込・品川	運転資金として	171,856
	定期預金	りそな銀行・品川支店他	運転資金として	37,000,000
	未収金	受託事業収益等	こみゆにていふらざ八潮受託事業料等	2,357,948
	前払金	次年度事業費用等	消費税等の前払い等	5,102,743
	有価証券	第13回京都浪漫債	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	90,161,100
	貯蔵品	美術館図録等	公益目的事業の棚卸資産である	1,158,687
流動資産合計				395,109,124
(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
		第1回京都市公募公債	公益目的財産であり、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	99,969,000
	定期預金	みずほ銀行・品川支店	公益目的財産であり、利息収入を文化振興事業の財源として使用している	200,000,000
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(ショーケース等)	公益目的保有財産であり、文化振興事業に使用している	837,398
	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	100,068,182
	投資有価証券	アルゼンチン国債	公益目的財産であり、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
	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	1,678,698
固定資産合計				658,450,278
<b>資 産 合 計</b>				<b>1,053,559,402</b>
(流動負債)				
	共催チケット等預り金	コンサートチケット前受金	共催・後援コンサートのチケット代	151,100
	未払金	委託料未払金等	3月分委託料、指定管理費・補助金返還金等	102,040,401
	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	123,812,597
	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	3,992,594
	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	1,678,698
流動負債合計				231,675,390
固定負債合計				0
<b>負 債 合 計</b>				<b>231,675,390</b>
<b>正 味 財 産</b>				<b>821,884,012</b>

監査報告書（平成29年度決算監査）

平成30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

一之瀬由明



監事

和田正幸



平成29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30年5月11日（金）
2. 監査場所 品川区立総合区民会館 小会議室
3. 監査結果

平成29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努め、安全で確実かつ有利な方法で運用をはかられたい。

以上