

Ⅱ.平成27年度収支決算書

(平成28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	220,398,493	212,567,981	7,830,512
未収金	5,740,922	5,272,584	468,338
前払金	2,878,354	1,951,127	927,227
有価証券	50,000,000	0	50,000,000
貯蔵品	985,352		985,352
貸倒引当金	△ 2,806,894	△ 2,806,894	0
流動資産合計	277,196,227	216,984,798	60,211,429
2.固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	501,547,000	500,000,000	1,547,000
基本財産合計	501,547,000	500,000,000	1,547,000
(2)その他の固定資産			
建物付属設備	117,287,488	125,897,141	△ 8,609,653
車輛運搬具	1	1	0
什器備品	1,405,737	1,440,206	△ 34,469
投資有価証券	144,408,100	194,247,000	△ 49,838,900
リース資産	6,155,226	8,393,490	△ 2,238,264
その他固定資産合計	269,256,552	329,977,838	△ 60,721,286
固定資産合計	770,803,552	829,977,838	△ 59,174,286
資産合計	1,047,999,779	1,046,962,636	1,037,143
Ⅱ 負債の部			
1.流動負債			
共催チケット等預り金	45,000	497,500	△ 452,500
未払金	103,184,591	100,673,478	2,511,113
前受金	116,835,357	116,404,429	430,928
預り金	1,767,259	1,707,206	60,053
短期リース債務	2,238,264	2,238,264	0
流動負債合計	224,070,471	221,520,877	2,549,594
2.固定負債			
長期リース債務	3,916,962	6,155,226	△ 2,238,264
固定負債合計	3,916,962	6,155,226	△ 2,238,264
負債合計	227,987,433	227,676,103	311,330
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	320,012,346	319,286,533	725,813
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	
正味財産合計	820,012,346	819,286,533	725,813
負債及び正味財産合計	1,047,999,779	1,046,962,636	1,037,143

2. 正味財産増減計算書

(平成27年4月1日から平成28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		2,483,723	805,000	1,678,723
基本財産受取利息		2,483,723	805,000	1,678,723
受取会費		540,000	0	540,000
賛助会員受取会費		540,000	0	540,000
事業収益		442,938,724	420,911,062	22,027,662
文化事業収益		418,641,259	394,162,430	24,478,829
コンサート事業収益		23,837,465	26,427,832	△ 2,590,367
広告料収益		460,000	320,800	139,200
受取補助金等		229,196,810	211,993,100	17,203,710
受取区補助金		229,196,810	211,993,100	17,203,710
受取負担金		16,352,000	19,146,500	△ 2,794,500
受取負担金		2,450,000	2,450,000	0
芸術祭負担金		13,902,000	16,696,500	△ 2,794,500
受取寄付金		0	3,000,000	△ 3,000,000
受取寄付金		0	3,000,000	△ 3,000,000
受託事業収益		26,835,120	26,126,760	708,360
受託事業収益		26,835,120	26,126,760	708,360
指定管理事業収益		105,987,511	100,711,514	5,275,997
指定管理事業収益		105,987,511	100,711,514	5,275,997
雑収益		312,558	2,921,974	△ 2,609,416
受取利息		312,558	115,080	197,478
有価証券運用益		0	2,806,894	△ 2,806,894
経常収益計		824,646,446	785,615,910	39,030,536
(2)経常費用				
事業費		784,276,207	748,742,843	35,533,364

科 目		当年度	前年度	増 減
	給料手当	86,473,372	85,318,387	1,154,985
	福利厚生費	13,419,080	12,978,566	440,514
	賃金	1,391,664	418,341	973,323
	会議費	73,684	157,162	△ 83,478
	旅費交通費	260,303	322,194	△ 61,891
	通信運搬費	3,359,808	3,046,122	313,686
	教材費	7,312,032	7,283,373	28,659
	消耗品費	26,464,943	17,882,238	8,582,705
	修繕費	17,964,115	5,966,923	11,997,192
	印刷製本費	10,523,533	10,964,248	△ 440,715
	燃料費	16,514	16,740	△ 226
	光熱水費	48,354,542	51,821,782	△ 3,467,240
	賃借料	63,545,786	63,303,815	241,971
	保険料	838,760	875,890	△ 37,130
	謝金	75,071,279	77,444,596	△ 2,373,317
	租税公課	5,996,960	3,165,270	2,831,690
	負担金	29,000,261	24,075,867	4,924,394
	委託料	383,067,985	372,484,912	10,583,073
	減価償却費	11,141,586	11,216,417	△ 74,831
	管理費	40,598,778	42,174,583	△ 1,575,805
	報酬	3,114,000	3,024,000	90,000
	給料手当	21,467,641	24,208,450	△ 2,740,809
	退職給付費用	2,400,414	0	2,400,414
	福利厚生費	3,704,928	4,310,573	△ 605,645
	職員研修費	170,650	126,219	44,431
	会議費	100,974	83,025	17,949
	交際費	13,000	41,200	△ 28,200
	旅費交通費	41,523	35,574	5,949
	通信運搬費	690,675	621,355	69,320
	消耗品費	276,303	213,197	63,106

科 目		当年度	前年度	増 減
	印刷製本費	333,528	138,036	195,492
	光熱水費	97,000	97,000	0
	賃借料	3,127,321	3,031,540	95,781
	保険料	137,780	57,750	80,030
	諸謝金	48,000	0	48,000
	租税公課	595,000	355,430	239,570
	負担金	429,540	3,284,703	△ 2,855,163
	委託料	3,850,501	2,546,531	1,303,970
	経常費用計	824,874,985	790,917,426	33,957,559
	当期経常増減額	△ 228,539	△ 5,301,516	5,072,977
	2. 経常外増減の部			
	(1)経常外収益			
	過年度損益修正益	985,352	0	985,352
	経常外収益計	985,352	0	985,352
	(2)経常外費用			
	過年度損益修正損	31,000	0	31,000
	貸倒引当金繰入	0	2,806,894	△ 2,806,894
	経常外費用計	31,000	2,806,894	△ 2,775,894
	当期経常外増減額	954,352	△ 2,806,894	3,761,246
	他会計振替額	0	0	0
	当期一般正味財産増減額	725,813	△ 8,108,410	8,834,223
	一般正味財産期首残高	319,286,533	327,394,943	△ 8,108,410
	一般正味財産期末残高	320,012,346	319,286,533	725,813
	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	820,012,346	819,286,533	725,813

(1) 正味財産増減計算書 内訳表

(平成27年4月1日から平成28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	2,483,723	0	0	0	0		2,483,723
基本財産受取利息	2,483,723	0	0	0	0		2,483,723
基本財産受取利息	2,483,723	0	0	0	0		2,483,723
受取会費	540,000	0	0	0	0		540,000
賛助会員受取会費	540,000	0	0	0	0		540,000
賛助会員受取会費	540,000	0	0	0	0		540,000
事業収益	362,715,205	363,512	79,860,007	80,223,519	0		442,938,724
文化事業収益	338,417,740	363,512	79,860,007	80,223,519	0		418,641,259
使用料収益	15,122,400	0	0	0	0		15,122,400
受講料収益	102,049,250	0	0	0	0		102,049,250
頒布収益	8,453,250	0	0	0	0		8,453,250
雑収益	0	363,512	0	363,512			363,512
利用料収益	212,792,840	0	79,860,007	79,860,007	0		292,652,847
コンサート事業収益	23,837,465	0	0	0	0		23,837,465
コンサート事業収益	23,837,465	0	0	0	0		23,837,465
広告料収益	460,000	0	0	0	0		460,000
事業広告収益	460,000	0	0	0	0		460,000
受取補助金等	188,598,032	0	0	0	40,598,778		229,196,810
受取区補助金	188,598,032	0	0	0	40,598,778		229,196,810
事業費補助金	188,598,032	0	0	0	0		188,598,032
管理費補助金	0	0	0	0	40,598,778		40,598,778
受取負担金	16,352,000	0	0	0	0		16,352,000
受取負担金	16,352,000	0	0	0	0		16,352,000
受取負担金	2,450,000	0	0	0	0		2,450,000
芸術祭受取負担金	13,902,000	0	0	0	0		13,902,000
受取寄附金	0	0	0	0	0		0
受取寄附金	0	0	0	0	0		0
受取寄附金	0	0	0	0	0		0
受託事業収益	5,528,036	0	21,307,084	21,307,084	0		26,835,120
受託事業収益	5,528,036	0	21,307,084	21,307,084	0		26,835,120
受託事業収益	5,528,036	0	21,307,084	21,307,084	0		26,835,120
指定管理事業収益	85,226,808	0	20,760,703	20,760,703	0		105,987,511

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	85,226,808	0	20,760,703	20,760,703	0		105,987,511
指定管理事業収益	85,226,808	0	20,760,703	20,760,703	0		105,987,511
雑収益	312,558	0	0	0	0		312,558
受取利息	312,558	0	0	0	0		312,558
受取利息	312,558	0	0	0	0		312,558
有価証券運用益	0	0	0	0	0		0
経常収益計	661,756,362	363,512	121,927,794	122,291,306	40,598,778		824,646,446
(2)経常費用							
事業費	662,594,171	254,584	121,427,452	121,682,036	0		784,276,207
給料手当	73,914,781	128,000	12,430,591	12,558,591	0		86,473,372
職員給料	50,895,534	76,000	8,630,028	8,706,028	0		59,601,562
諸手当	23,019,247	52,000	3,800,563	3,852,563	0		26,871,810
福利厚生費	11,184,130	0	2,234,950	2,234,950	0		13,419,080
賃金	930,951	0	460,713	460,713	0		1,391,664
会議費	72,205	0	1,479	1,479	0		73,684
旅費交通費	236,116	0	24,187	24,187	0		260,303
通信運搬費	2,744,166	0	615,642	615,642	0		3,359,808
教材費	7,312,032	0	0	0	0		7,312,032
消耗品費	19,972,850	21,984	6,470,109	6,492,093	0		26,464,943
修繕費	13,676,456	0	4,287,659	4,287,659	0		17,964,115
印刷製本費	10,106,358	0	417,175	417,175	0		10,523,533
燃料費	16,514	0	0	0	0		16,514
光熱水費	32,324,160	96,000	15,934,382	16,030,382	0		48,354,542
賃借料	62,452,411	0	1,093,375	1,093,375	0		63,545,786
保険料	720,161	0	118,599	118,599	0		838,760
謝金	75,071,279	0	0	0	0		75,071,279
租税公課	4,530,145	8,600	1,458,215	1,466,815	0		5,996,960
負担金	29,000,261	0	0	0	0		29,000,261
委託料	307,187,609	0	75,880,376	75,880,376	0		383,067,985
減価償却費	11,141,586	0	0	0	0		11,141,586
その他の固定資産	8,903,322	0	0	0	0		8,903,322
リース資産	2,238,264	0	0	0	0		2,238,264
管理費	0	0	0	0	40,598,778		40,598,778
報酬	0	0	0	0	3,114,000		3,114,000
給料手当	0	0	0	0	21,467,641		21,467,641
職員給料	0	0	0	0	13,855,120		13,855,120
諸手当	0	0	0	0	7,612,521		7,612,521
退職給付費用	0	0	0	0	2,400,414		2,400,414

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	3,704,928		3,704,928
職員研修費	0	0	0	0	170,650		170,650
会議費	0	0	0	0	100,974		100,974
交際費	0	0	0	0	13,000		13,000
旅費交通費	0	0	0	0	41,523		41,523
通信運搬費	0	0	0	0	690,675		690,675
消耗品費	0	0	0	0	276,303		276,303
印刷製本費	0	0	0	0	333,528		333,528
光熱水費	0	0	0	0	97,000		97,000
賃借料	0	0	0	0	3,127,321		3,127,321
保険料	0	0	0	0	137,780		137,780
謝金	0	0	0	0	48,000		48,000
租税公課	0	0	0	0	595,000		595,000
負担金	0	0	0	0	429,540		429,540
委託料	0	0	0	0	3,850,501		3,850,501
経常費用計	662,594,171	254,584	121,427,452	121,682,036	40,598,778		824,874,985
当期経常増減額	△ 837,809	108,928	500,342	609,270	0		△ 228,539
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
過年度損益修正益	985,352	0	0	0	0		985,352
経常外収益計	985,352	0	0	0	0		985,352
(2) 経常外費用							
過年度損益修正損	31,000	0	0	0	0		31,000
経常外費用計	31,000	0	0	0	0		31,000
当期経常外増減額	954,352	0	0	0	0		954,352
他会計振替額	47,875	△ 47,875	0	△ 47,875	0		0
当期一般正味財産増減額	164,418	61,053	500,342	561,395	0		725,813
一般正味財産期首残高	324,312,134	360,530	△ 986,813	△ 626,283	△ 4,399,318		319,286,533
一般正味財産期末残高	324,476,552	421,583	△ 486,471	△ 64,888	△ 4,399,318		320,012,346
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	824,476,552	421,583	△ 486,471	△ 64,888	△ 4,399,318		820,012,346

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

建物附属設備・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。

(4) 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。

(5) 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	500,000,000	1,547,000	0	501,547,000
計	500,000,000	1,547,000	0	501,547,000

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	501,547,000	(500,000,000)	(1,547,000)	(0)
計	501,547,000	(500,000,000)	(1,547,000)	(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
車両運搬具	1,192,256	1,192,255	1
什器備品	3,268,866	1,863,129	1,405,737
建物付属設備	151,726,100	34,438,612	117,287,488
合 計	156,187,222	37,493,996	118,693,226

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

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)	2,235,540	0	2,235,540
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	677,260	0	677,260
自動販売機手数料	9,228	0	9,228
コンサート事業収益等	12,000	0	12,000
合 計	5,740,922	2,806,894	2,934,028

6. 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	227,160,000	25,510,000
第29回大阪府公募公債(2年)	199,928,000	199,960,000	32,000
第1回京都市公募公債(7年)	99,969,000	101,200,000	1,231,000
第18回東京再生都債(3年)	50,000,000	49,980,000	△ 20,000
第13回京都浪漫債(3年)	90,161,100	89,973,000	△ 188,100
9回アルゼンチン円建元本削減債	54,247,000	54,247,000	0
合 計	695,955,100	722,520,000	26,564,900

7. 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	229,196,810	229,196,810	0	—

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	—	・ 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	229,196,810	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	105,987,511	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	26,835,120	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	13,902,000	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	5,036,094	6,155,226
合計	11,191,320	5,036,094	6,155,226

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) 3,916,962

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	500,000,000	1,547,000	0	501,547,000
	計	500,000,000	1,547,000	0	501,547,000

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	2,806,894	0	0	0	2,806,894

財 産 目 録

平成28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	2,718,980	
	預金	普通預金			
		みずほ銀行・品川支店	運転資金として	106,527,410	
		城南信用金庫・大井支店	運転資金として	74,152,103	
	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	こみゆにていぷらざ八潮受託事業料等	5,740,922	
	前払金	次年度事業費用等	消費税等の前払い	2,878,354	
	有価証券	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	
	貯蔵品	美術館図録等	公益目的事業の棚卸資産である	985,352	
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				277,196,227	
(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29回大阪府公募公債	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	199,928,000	
		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	
	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	1,405,737
			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	117,287,488
	投資有価証券		第13回京都市浪漫債	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
			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	6,155,226
固定資産合計				770,803,552	
資 産 合 計				1,047,999,779	
(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	後援コンサートのチケット代	45,000	
	未払金	委託料未払金等	舞台操作管理等3月分委託料等	103,184,591	
	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	116,835,357	
	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	1,767,259	
	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				224,070,471
(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	3,916,962	
固定負債合計				3,916,962	
負 債 合 計				227,987,433	
正 味 財 産				820,012,346	

監査報告書（平成27年度決算監査）

平成28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 小松 康記 

監事 和田 正幸 

平成27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28年5月11日（水）
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27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