

## Ⅱ.平成30年度収支決算書

(平成31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
<b>I 資産の部</b>			
1.流動資産			
現金預金	395,338,324	296,328,646	99,009,678
未収金	3,843,292	2,357,948	1,485,344
前払金	4,411,788	5,102,743	△ 690,955
有価証券	0	90,161,100	△ 90,161,100
貯蔵品	1,465,786	1,158,687	307,099
流動資産合計	405,059,190	395,109,124	9,950,066
2.固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	301,619,000	301,619,000	0
定期預金	200,000,000	200,000,000	0
基本財産合計	501,619,000	501,619,000	0
(2)その他の固定資産			
建物付属設備	91,458,529	100,068,182	△ 8,609,653
什器備品	574,060	837,398	△ 263,338
投資有価証券	54,247,000	54,247,000	0
リース資産	0	1,678,698	△ 1,678,698
その他固定資産合計	146,279,589	156,831,278	△ 10,551,689
固定資産合計	647,898,589	658,450,278	△ 10,551,689
<b>資産合計</b>	<b>1,052,957,779</b>	<b>1,053,559,402</b>	<b>△ 601,623</b>
<b>Ⅱ 負債の部</b>			
1.流動負債			
共催チケット等預り金	2,372,400	151,100	2,221,300
未払金	101,476,420	102,040,401	△ 563,981
前受金	123,602,646	123,812,597	△ 209,951
預り金	3,828,531	3,992,594	△ 164,063
短期リース債務	0	1,678,698	△ 1,678,698
流動負債合計	231,279,997	231,675,390	△ 395,393
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	0
<b>負債合計</b>	<b>231,279,997</b>	<b>231,675,390</b>	<b>△ 395,393</b>
<b>Ⅲ 正味財産の部</b>			
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	321,677,782	321,884,012	△ 206,230
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	
<b>正味財産合計</b>	<b>821,677,782</b>	<b>821,884,012</b>	<b>△ 206,230</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>1,052,957,779</b>	<b>1,053,559,402</b>	<b>△ 601,623</b>

## 2. 正味財産増減計算書

(平成30年4月1日から平成31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		2,817,164	2,932,000	△ 114,836
基本財産受取利息		2,817,164	2,932,000	△ 114,836
受取会費		604,000	588,000	16,000
賛助会員受取会費		604,000	588,000	16,000
事業収益		456,668,799	454,528,938	2,139,861
文化事業収益		435,381,049	435,805,003	△ 423,954
コンサート事業収益		20,512,750	17,983,935	2,528,815
広告料収益		775,000	740,000	35,000
受取補助金等		252,359,896	242,631,058	9,728,838
受取区補助金		252,359,896	242,631,058	9,728,838
受取負担金		25,865,469	21,577,352	4,288,117
受取負担金		2,700,768	2,820,000	△ 119,232
芸術祭負担金		23,164,701	18,757,352	4,407,349
受託事業収益		27,387,120	27,326,760	60,360
受託事業収益		27,387,120	27,326,760	60,360
指定管理事業収益		83,741,995	87,569,064	△ 3,827,069
指定管理事業収益		83,741,995	87,569,064	△ 3,827,069
雑収益		2,865,618	3,028,176	△ 162,558
受取利息		2,865,618	3,026,666	△ 161,048
雑収益		0	1,510	△ 1,510
経常収益計		852,310,061	840,181,348	12,128,713
(2)経常費用				
事業費		802,251,452	790,202,970	12,048,482
給料手当		88,894,173	95,984,081	△ 7,089,908
福利厚生費		14,100,984	14,621,170	△ 520,186
賃金		1,052,803	0	1,052,803

科 目		当年度	前年度	増 減
	会議費	241,554	110,910	130,644
	旅費交通費	572,459	563,542	8,917
	通信運搬費	5,665,152	7,446,607	△ 1,781,455
	備品費	0	972,000	△ 972,000
	教材費	7,206,319	7,334,998	△ 128,679
	消耗品費	15,210,385	17,893,806	△ 2,683,421
	修繕費	7,596,823	20,671,195	△ 13,074,372
	印刷製本費	12,858,409	10,749,293	2,109,116
	燃料費	23,031	15,000	8,031
	光熱水費	49,273,286	45,270,471	4,002,815
	賃借料	63,386,076	63,753,166	△ 367,090
	保険料	940,731	904,028	36,703
	謝金	85,551,870	74,775,379	10,776,491
	租税公課	8,714,293	9,843,060	△ 1,128,767
	負担金	23,609,219	23,703,610	△ 94,391
	委託料	406,802,196	384,450,467	22,351,729
	減価償却費	10,551,689	11,140,187	△ 588,498
	管理費	50,194,839	48,769,349	1,425,490
	報酬	3,014,000	3,024,000	△ 10,000
	給料手当	31,417,475	29,110,662	2,306,813
	退職給付費用	1,952,680	2,590,599	△ 637,919
	福利厚生費	5,548,364	5,128,008	420,356
	職員研修費	138,500	242,719	△ 104,219
	賃金	513,560	569,354	△ 55,794
	会議費	69,459	70,921	△ 1,462
	交際費	21,000	16,200	4,800
	旅費交通費	109,860	71,940	37,920
	通信運搬費	759,510	665,681	93,829
	消耗品費	248,794	214,905	33,889
	印刷製本費	177,012	149,256	27,756
	光熱水費	97,000	97,000	0

科 目		当年度	前年度	増 減
	賃借料	3,321,010	3,409,274	△ 88,264
	保険料	139,310	136,080	3,230
	諸謝金	0	48,000	△ 48,000
	租税公課	120,149	755,006	△ 634,857
	負担金	500,340	581,040	△ 80,700
	委託料	2,046,816	1,888,704	158,112
	経常費用計	852,446,291	838,972,319	13,473,972
	当期経常増減額	△ 136,230	1,209,029	△ 1,345,259
2. 経常外増減の部				
	(1)経常外収益			
	貸倒引当金戻入	0	0	0
	経常外収益計	0	0	0
	(2)経常外費用			
	固定資産除却損	0	1	△ 1
	経常外費用計	0	1	△ 1
	当期経常外増減額	0	△ 1	1
	他会計振替額	0	0	0
	法人税、都民税及び事業税	70,000	0	70,000
	当期一般正味財産増減額	△ 206,230	1,209,028	△ 1,415,258
	一般正味財産期首残高	321,884,012	320,674,984	1,209,028
	一般正味財産期末残高	321,677,782	321,884,012	△ 206,230
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				
		821,677,782	821,884,012	△ 206,230

正味財産増減計算書 内訳表

(平成30年4月1日から平成31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	2,817,164	0	0	0	0		2,817,164
基本財産受取利息	2,817,164	0	0	0	0		2,817,164
基本財産受取利息	2,817,164	0	0	0	0		2,817,164
受取会費	604,000	0	0	0	0		604,000
賛助会員受取会費	604,000	0	0	0	0		604,000
賛助会員受取会費	604,000	0	0	0	0		604,000
事業収益	373,076,565	443,362	83,148,872	83,592,234	0		456,668,799
文化事業収益	351,788,815	443,362	83,148,872	83,592,234	0		435,381,049
使用料収益	12,847,500	0	0	0	0		12,847,500
受講料収益	101,714,533	0	0	0	0		101,714,533
頒布収益	9,180,442	0	0	0	0		9,180,442
雑収益	447,993	443,362	193,507	636,869	0		1,084,862
利用料収益	226,449,897	0	82,955,365	82,955,365	0		309,405,262
スクエア文化事業収益	1,148,450	0	0	0	0		1,148,450
コンサート事業収益	20,512,750	0	0	0	0		20,512,750
コンサート事業収益	20,512,750	0	0	0	0		20,512,750
広告料収益	775,000	0	0	0	0		775,000
事業広告収益	775,000	0	0	0	0		775,000
受取補助金等	202,095,057	0	0	0	50,264,839		252,359,896
受取区補助金	202,095,057	0	0	0	50,264,839		252,359,896
事業費補助金	202,095,057	0	0	0	0		202,095,057
管理費補助金		0	0	0	50,264,839		50,264,839
受取負担金	25,865,469	0	0	0	0		25,865,469
受取負担金	25,865,469	0	0	0	0		25,865,469
受取負担金	2,700,768	0	0	0	0		2,700,768
芸術祭受取負担金	23,164,701	0	0	0	0		23,164,701
受託事業収益	5,644,403	0	21,742,717	21,742,717	0		27,387,120
受託事業収益	5,644,403	0	21,742,717	21,742,717	0		27,387,120
受託事業収益	5,644,403	0	21,742,717	21,742,717	0		27,387,120
指定管理事業収益	69,660,206	0	14,081,789	14,081,789	0		83,741,995
指定管理事業収益	69,660,206	0	14,081,789	14,081,789	0		83,741,995
指定管理事業収益	69,660,206	0	14,081,789	14,081,789	0		83,741,995

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	2,865,618	0	0	0	0		2,865,618
受取利息	2,865,618	0	0	0	0		2,865,618
受取利息	2,865,618	0	0	0	0		2,865,618
雑収益	0	0	0	0	0		0
雑収益	0		0	0			0
経常収益計	682,628,482	443,362	118,973,378	119,416,740	50,264,839		852,310,061
(2)経常費用							
事業費	682,940,515	324,669	118,986,268	119,310,937	0		802,251,452
給料手当	77,298,532	84,000	11,511,641	11,595,641	0		88,894,173
職員給料	52,445,386	84,000	7,674,014	7,758,014	0		60,203,400
諸手当	24,853,146		3,837,627	3,837,627	0		28,690,773
福利厚生費	12,020,817	0	2,080,167	2,080,167	0		14,100,984
賃金	684,322	0	368,481	368,481	0		1,052,803
会議費	240,963	0	591	591	0		241,554
旅費交通費	530,786	0	41,673	41,673	0		572,459
通信運搬費	4,681,059	0	984,093	984,093	0		5,665,152
備品費	0	0	0	0	0		0
教材費	7,206,319	0	0	0	0		7,206,319
消耗品費	13,143,087	124,791	1,942,507	2,067,298	0		15,210,385
修繕費	6,656,806	0	940,017	940,017	0		7,596,823
印刷製本費	12,633,914	0	224,495	224,495	0		12,858,409
燃料費	23,031	0		0	0		23,031
光熱水費	32,926,379	74,000	16,272,907	16,346,907	0		49,273,286
賃借料	62,463,699	0	922,377	922,377	0		63,386,076
保険料	816,135	0	124,596	124,596	0		940,731
謝金	85,551,870	0	0	0	0		85,551,870
租税公課	6,474,321	13,797	2,226,175	2,239,972	0		8,714,293
負担金	23,581,138	28,081	0	28,081	0		23,609,219
委託料	325,455,648	0	81,346,548	81,346,548	0		406,802,196
減価償却費	10,551,689	0	0	0	0		10,551,689
その他の固定資産	8,872,991	0	0	0	0		8,872,991
リース資産	1,678,698	0	0	0	0		1,678,698
管理費	0	0	0	0	50,194,839		50,194,839
報酬	0	0	0	0	3,014,000		3,014,000
給料手当	0	0	0	0	31,417,475		31,417,475
職員給料	0	0	0	0	18,175,620		18,175,620
諸手当	0	0	0	0	13,241,855		13,241,855

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			
退職給付費用	0	0	0	0	1,952,680		1,952,680
福利厚生費	0	0	0	0	5,548,364		5,548,364
職員研修費	0	0	0	0	138,500		138,500
賃金	0	0	0	0	513,560		513,560
会議費	0	0	0	0	69,459		69,459
交際費	0	0	0	0	21,000		21,000
旅費交通費	0	0	0	0	109,860		109,860
通信運搬費	0	0	0	0	759,510		759,510
消耗品費	0	0	0	0	248,794		248,794
印刷製本費	0	0	0	0	177,012		177,012
光熱水費	0	0	0	0	97,000		97,000
賃借料	0	0	0	0	3,321,010		3,321,010
保険料	0	0	0	0	139,310		139,310
謝金	0	0	0	0	0		0
租税公課	0	0	0	0	120,149		120,149
負担金	0	0	0	0	500,340		500,340
委託料	0	0	0	0	2,046,816		2,046,816
経常費用計	682,940,515	324,669	118,986,268	119,310,937	50,194,839		852,446,291
当期経常増減額	△ 312,033	118,693	△ 12,890	105,803	70,000		△ 136,230
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	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	49,190	△ 118,693	12,890	△ 105,803	56,613		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	△ 262,843	0	0	0	56,613		△ 206,230
一般正味財産期首残高	324,916,987	507,544	0	507,544	△ 3,540,519		321,884,012
一般正味財産期末残高	324,654,144	507,544	0	507,544	△ 3,483,906		321,677,782
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	△ 3,483,906		821,677,782

## 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	301,619,000	0	0	301,619,000
定期預金	200,000,000	0	0	200,000,000
計	501,619,000	0	0	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	2,694,806	574,060
建物付属設備	151,726,100	60,267,571	91,458,529
合計	154,994,966	62,962,377	92,032,589

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	230,320,000	28,670,000
第1回京都市公募公債(7年)	99,969,000	100,260,000	291,000
9回アルゼンチン円建元本削減債	54,247,000	54,247,000	0
合計	355,866,000	384,827,000	28,961,000

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	252,359,896	252,359,896	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	252,359,896	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	83,741,995	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	27,387,120	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	23,164,701	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

	取得価額	減価償却累計額	期末残高相当額
OA機器システム	11,191,320	11,191,320	0
合計	11,191,320	11,191,320	0

②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	301,619,000	0	0	301,619,000
	定期預金	200,000,000	0	0	200,000,000
	計	501,619,000	0	0	501,619,000

# 財 産 目 録

平成31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	3,231,244
	普通預金	みずほ銀行・品川支店	運転資金として	242,191,095
		みずほ銀行・五反田支店	運転資金として	216,000
		みずほ銀行・荏原支店	運転資金として	1,652,840
		城南信用金庫・大井支店	運転資金として	9,691,007
		城南信用金庫・西大井支店 理事長	運転資金として	874,348
		城南信用金庫・西大井支店 局長	運転資金として	126,948
		城南信用金庫・荏原支店	運転資金として	106,500
		東日本銀行・大崎支店	運転資金として	5,000
		ゆうちょ振込・品川	運転資金として	243,342
	定期預金	みずほ銀行・りそな銀行他5件	運転資金として	137,000,000
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	3,843,292	
前払金	次年度事業費用等	消費税等の前払い等	4,411,788	
貯蔵品	美術館図録等	公益目的事業の棚卸資産である	1,465,786	
<b>流動資産合計</b>				<b>405,059,190</b>
(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	574,060
	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	91,458,529
	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
<b>固定資産合計</b>				<b>647,898,589</b>
<b>資 産 合 計</b>				<b>1,052,957,779</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	2,372,400
	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	101,476,420
	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	123,602,646
	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	3,828,531
<b>流動負債合計</b>				<b>231,279,997</b>
<b>固定負債合計</b>				<b>0</b>
<b>負 債 合 計</b>				<b>231,279,997</b>
<b>正 味 財 産</b>				<b>821,677,782</b>

# 監査報告書

公益財団法人品川文化振興事業団  
理事長 中尾根 剛 様

令和 元 年 5 月 10 日

監事 一之瀬 由明 

監事 和田 正幸 

私たち監事は、平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法および結果について、次のとおり報告いたします。

## 1. 監査の方法およびその内容

各監事は、理事および使用人等と意思疎通を図り、情報の収集および監査の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、理事およ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、重要な決裁書類等を閲覧し、業務および財産の状況を調査いたしました。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いたしました。

さらに、会計帳簿または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（貸借対照表および正味財産増減計算書）およびその附属明細書ならびに財産目録について検討いたしました。

## 2. 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- 事業報告は、法令および定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 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ありません。

### (2) 計算書類およびその附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附属明細書ならびに財産目録は、法人の財産および損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。