

平成24年度

公益財団法人大田区文化振興協会決算書

自 平成24年4月1日

至 平成25年3月31日

公益財団法人大田区文化振興協会

目 次

貸借対照表	1
正味財産増減計算書	2
正味財産増減計算書内訳表	4
財務諸表に対する注記	5
附属明細書	7
財産目録	8
監査報告書	10

貸借対照表

平成25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	85,999,686	106,626,387	△ 20,626,701
未収金	7,603,342	4,845,577	2,757,765
前払金	489,600	509,100	△ 19,500
有価証券	60,918,576	60,871,764	46,812
流動資産合計	155,011,204	172,852,828	△ 17,841,624
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	329,950,000	330,000,000	△ 50,000
定期預金	50,000	0	50,000
基本財産合計	330,000,000	330,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,692,780	3,565,460	127,320
花火資産	7,167,250	0	7,167,250
特定資産合計	10,860,030	3,565,460	7,294,570
(3) その他固定資産			
什器備品	15,020,000	15,020,000	0
自主事業積立預金	50,000,000	50,000,000	0
その他固定資産合計	65,020,000	65,020,000	0
固定資産合計	405,880,030	398,585,460	7,294,570
資産合計	560,891,234	571,438,288	△ 10,547,054
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	68,609,879	106,084,467	△ 37,474,588
前受金	20,945,300	13,746,000	7,199,300
預り金	7,991,464	2,393,221	5,598,243
未払法人税等	70,000	0	70,000
賞与引当金	6,378,559	5,578,845	799,714
流動負債合計	103,995,202	127,802,533	△ 23,807,331
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,692,780	3,565,460	127,320
固定負債合計	3,692,780	3,565,460	127,320
負債合計	107,687,982	131,367,993	△ 23,680,011
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	7,167,250	0	7,167,250
指定正味財産合計	207,167,250	200,000,000	7,167,250
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(7,167,250)	(0)	(7,167,250)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(130,000,000)	(130,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(3,565,460)	(△ 3,565,460)
正味財産合計	453,203,252	440,070,295	13,132,957
負債及び正味財産合計	560,891,234	571,438,288	△ 10,547,054

正味財産増減計算書

1 頁

平成24年 4月 1日から平成25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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,808,931	3,150,000	△ 341,069
② 事業収益			
主催事業収益等	106,889,550	96,877,050	10,012,500
③ 受取補助金等			
管理受託収入	756,872,000	826,602,000	△ 69,730,000
事業補助収入	170,563,292	195,056,000	△ 24,492,708
④ 受取寄付金			
受取寄付金	500,000	500,000	0
⑤ 雑収益			
雑収益	4,276,940	3,162,861	1,114,079
受取利息	139,351	170,007	△ 30,656
経常収益計(A)	1,042,050,064	1,125,517,918	△ 83,467,854
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬手当	4,287,630	4,881,330	△ 593,700
給料	100,122,556	150,770,000	△ 50,647,444
賞与	15,462,176	0	15,462,176
賞与引当金繰入額	6,283,815	0	6,283,815
臨時雇賃金	123,690	677,040	△ 553,350
退職給付費用	820,120	420,000	400,120
福利厚生費	25,150,476	24,706,621	443,855
旅費交通費	382,167	481,560	△ 99,393
会議費	424,588	621,240	△ 196,652
通信運搬費	9,247,918	9,807,742	△ 559,824
役務費	2,495,028	7,569,527	△ 5,074,499
消耗什器備品費	2,302,650	4,432,875	△ 2,130,225
消耗品費	23,541,035	23,945,986	△ 404,951
修繕費	29,221,312	53,320,630	△ 24,099,318
印刷製本費	10,398,322	11,667,687	△ 1,269,365
燃料費	149,055	141,650	7,405
光熱水料費	69,349,905	58,468,995	10,880,910
広告宣伝費	282,240	402,990	△ 120,750
事業委託費	139,786,082	119,308,672	20,477,410
管理委託費	504,804,201	503,578,172	1,226,029
委託費	15,954,551	15,950,902	3,649
手数料	3,558,754	2,343,237	1,215,517
賃借料	13,093,282	13,463,982	△ 370,700
保険料	1,194,740	1,652,560	△ 457,820
諸謝金	796,738	1,128,789	△ 332,051
租税公課	7,107,700	8,172,655	△ 1,064,955
支払負担金	415,500	417,500	△ 2,000
支払助成金	19,575,029	22,920,000	△ 3,344,971
② 管理費			
役員報酬	600,000	5,582,280	△ 4,982,280
給料	1,243,472	5,419,364	△ 4,175,892
賞与	361,433	0	361,433
賞与引当金繰入額	94,744	5,578,845	△ 5,484,101
福利厚生費	653,595	710,068	△ 56,473
会議費	19,312	13,312	6,000
旅費交通費	92,263	74,160	18,103
通信運搬費	18,800	9,190	9,610
什器備品費	70,980	0	70,980
消耗品費	16,280	0	16,280

正味財産増減計算書

2 頁

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで (単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
諸 謝 金	77,250	40,000	37,250
租 税 公 課	400	0	400
研 修 費	117,950	336,740	△ 218,790
手 数 料	10,015	6,470	3,545
委 託 費	840,000	840,000	0
雑 費	26,066	45,174	△ 19,108
大 田 区 返 納 金	25,440,537	66,208,294	△ 40,767,757
経 常 費 用 計 (B)	1,036,014,357	1,126,116,239	△ 90,101,882
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	6,035,707	△ 598,321	6,634,028
当 期 経 常 増 減 額 (C) A-B	6,035,707	△ 598,321	6,634,028
税 引 き 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額 C+D	6,035,707	△ 598,321	6,634,028
法 人 税 等	70,000	0	70,000
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額 (E)	5,965,707	△ 598,321	6,564,028
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高 (F)	240,070,295	240,668,616	△ 598,321
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高 (G) E+F	246,036,002	240,070,295	5,965,707
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部	〔 207,167,250 〕	〔 200,000,000 〕	〔 7,167,250 〕
受 取 寄 付 金	7,167,250	0	7,167,250
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	7,167,250	0	7,167,250
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	200,000,000	200,000,000	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高 (H)	207,167,250	200,000,000	7,167,250
III 正 味 財 産 期 末 残 高 G+H	453,203,252	440,070,295	13,132,957

正味財産増減計算書内訳書

平成24年4月1日から平成25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
	公1	小計	収1	他1	小計	法人会計	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									
①基本財産運用益									
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	2,808,931	2,808,931		2,808,931
②事業収益									
主催事業収益等	106,889,550	106,889,550	0	0	0	0	0		106,889,550
③受取補助金等									
管理受託収入	730,776,012	730,776,012	0	26,095,988	26,095,988	0	0		756,872,000
事業補助収入	167,716,627	167,716,627	148,000	121,000	269,000	2,577,665	2,577,665		170,563,292
④受取寄付金									
受取寄付金	500,000	500,000	0	0	0	0	0		500,000
⑤雑収益									
雑収益	2,733,150	2,733,150	1,543,790	0	1,543,790	0	0		4,276,940
受取利息	139,351	139,351	0	0	0	0	0		139,351
経常収益計(A)	1,008,754,690	1,008,754,690	1,691,790	26,216,988	27,908,778	5,386,596	5,386,596		1,042,050,064
(2)経常費用									
事業費									
報酬	4,287,630	4,287,630	0	0	0				4,287,630
給料手当	98,002,458	98,002,458	102,852	2,017,246	2,120,098				100,122,556
賞与	15,089,451	15,089,451	14,404	358,321	372,725				15,462,176
賞与引当金繰入額	6,145,763	6,145,763	6,160	131,892	138,052				6,283,815
臨時雇賃金	123,690	123,690	0	0	0				123,690
退職給付費用	726,120	726,120	3,000	91,000	94,000				820,120
福利厚生費	24,563,184	24,563,184	18,272	569,020	587,292				25,150,476
旅費交通費	379,893	379,893	0	2,274	2,274				382,167
会議費	424,588	424,588	0	0	0				424,588
通信運搬費	9,192,198	9,192,198	0	55,720	55,720				9,247,918
役務費	2,493,955	2,493,955	0	1,073	1,073				2,495,028
消耗什器備品費	2,141,566	2,141,566	0	161,084	161,084				2,302,650
消耗品費	22,937,544	22,937,544	0	603,491	603,491				23,541,035
修繕費	28,813,207	28,813,207	0	408,105	408,105				29,221,312
印刷製本費	10,361,483	10,361,483	0	36,839	36,839				10,398,322
燃料費	149,055	149,055	0	0	0				149,055
光熱水料費	65,806,056	65,806,056	0	3,543,849	3,543,849				69,349,905
広告宣伝費	282,240	282,240	0	0	0				282,240
事業委託費	139,786,082	139,786,082	0	0	0				139,786,082
管理委託費	486,874,366	486,874,366	0	17,929,835	17,929,835				504,804,201
委託費	15,450,551	15,450,551	504,000	0	504,000				15,954,551
手数料	3,548,300	3,548,300	0	10,454	10,454				3,558,754
賃借料	12,825,909	12,825,909	0	267,373	267,373				13,093,282
保険料	1,194,740	1,194,740	0	0	0				1,194,740
諸謝金	796,738	796,738	0	0	0				796,738
租税公課	6,900,617	6,900,617	0	207,083	207,083				7,107,700
支払負担金	410,620	410,620	0	4,880	4,880				415,500
支払助成金	19,575,029	19,575,029	0	0	0				19,575,029
管理費									
役員報酬						600,000	600,000		600,000
給料手当						1,243,472	1,243,472		1,243,472
賞与						361,433	361,433		361,433
賞与引当金繰入額						94,744	94,744		94,744
福利厚生費						653,595	653,595		653,595
会議費						19,312	19,312		19,312
旅費交通費						92,263	92,263		92,263
通信運搬費						18,800	18,800		18,800
什器備品費						70,980	70,980		70,980
消耗品費						16,280	16,280		16,280
諸謝金						77,250	77,250		77,250
租税公課						400	400		400
研修費						117,950	117,950		117,950
手数料						10,015	10,015		10,015
委託費						840,000	840,000		840,000
雑費						26,066	26,066		26,066
大田区返納金	25,084,163	25,084,163	9,472	30,000	39,472	316,902	316,902		25,440,537
経常費用計(B)	1,004,367,196	1,004,367,196	658,160	26,429,539	27,087,699	4,559,462	4,559,462		1,036,014,357
評価損益等調整前当期経常増減額	4,387,494	4,387,494	1,033,630	-212,551	821,079	827,134	827,134		6,035,707
当期経常増減額(C) A-B	4,387,494	4,387,494	1,033,630	-212,551	821,079	827,134	827,134		6,035,707
他会計振替額(D)	350,670	350,670	-350,670	0	0	0	0		0
税引き前当期一般正味財産増減額C+D	4,738,164	4,738,164	682,960	-212,551	470,409	827,134	827,134		6,035,707
法人税等	0	0	70,000	0	70,000	0	0		70,000
当期一般正味財産増減額(E)	4,738,164	4,738,164	612,960	-212,551	400,409	827,134	827,134		5,965,707
一般正味財産期首残高(F)	236,987,964	236,987,964	813,030	-115,094	697,936	2,384,395	2,384,395		240,070,295
一般正味財産期末残高(G) E+F	241,726,128	241,726,128	1,425,990	-327,645	1,098,345	3,211,529	3,211,529		246,036,002
II 指定正味財産増減の部									
受取寄付金	7,167,250	7,167,250	0	0	0	0	0		7,167,250
当期指定正味財産増減額	7,167,250	7,167,250	0	0	0	0	0		7,167,250
指定正味財産期首残高	200,000,000	200,000,000	0	0	0	0	0		200,000,000
指定正味財産期末残高(H)	207,167,250	207,167,250	0	0	0	0	0		207,167,250
III 正味財産期末残高 G+H	448,893,378	448,893,378	1,425,990	-327,645	1,098,345	3,211,529	3,211,529		453,203,252

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及び評価方法
満期保有目的の債権は、償却原価法（定額法）によっている。但し公益法人会計基準注解（注1（2））により取得価格と債権金額との差額について重要性が乏しいものについては、償却原価法を適用していない。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
固定資産なし
- (4) 引当金の計上基準
 - ①退職給付引当金は、退職給与規定に基づき期末要支給額の100パーセントを計上している。
 - ②賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、給与規程に基づく支給見込み額のうち当会計事業年度に帰属する額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込経理方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資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	330,000,000	0	-50,000	329,950,000
定期預金	0	50,000	0	50,000
小 計	330,000,000	50,000	-50,000	330,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	3,565,460	880,120	752,800	3,692,780
花火事業資産	0	7,167,250	0	7,167,250
小 計	3,565,460	8,047,370	752,800	10,860,030
合 計	333,565,460	8,097,370	702,800	340,860,030

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資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	329,950,000	199,950,000	130,000,000	0
定期預金	50,000	50,000	0	0
小 計	330,000,000	200,000,000	130,000,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	3,692,780	0	0	3,692,780
花火事業資産	7,167,250	7,167,250	0	0
小 計	10,860,030	7,167,250	0	3,692,780

4. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内容並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

（単位：円）

内容	帳簿価格	時価	評価損益	備考
第79回利付国債（5年）	100,000,000	100,455,500	-	基本財産投資有価証券
東京都公募公社債（第596回）	100,000,000	100,036,700	-	基本財産投資有価証券
東京都公募公社債（第710回）	100,000,000	102,459,700	-	基本財産投資有価証券
第2回東日本高速道路債券	30,000,000	31,129,920	-	基本財産投資有価証券
合 計	330,000,000	334,081,820		

5. 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
補助金						
大田区補助金	東京都大田区	0	168,624,000	168,624,000	0	-
企業協賛金	企業等	0	500,000	500,000	0	-
助成金	東京都歴史文化財団	0	1,939,292	1,939,292	0	-
合計		0	171,063,292	171,063,292	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記のとおりである。

2. 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	3,565,460	880,120	692,800	60,000	3,692,780
賞与引当金	5,578,845	6,378,559	5,578,845	0	6,378,559

財 産 目 録
平成25年3月31日現在

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	1,650,706
普通預金	本部・大田区民プラザ みずほ銀行蒲田支店 熊谷恒子記念館 みずほ銀行蒲田支店 龍子記念館 みずほ銀行蒲田支店 山王草堂記念館 みずほ銀行蒲田支店 区民ホール・アプリコ みずほ銀行蒲田支店 大田文化の森 みずほ銀行蒲田支店	運転資金として " " " " " " " " " "	58,245,944 850,480 4,676,753 1,425,363 15,795,849 2,844,591
定期預金	本部 三井住友銀行下丸子支店	"	510,000
有価証券	本部 野村証券公社債投信（第2回） 大和証券MMF	" "	10,000,000 50,918,576
未収金	本部	助成金等	7,603,342
前払金	本部	施設保険料他	489,600
			155,011,204
固定資産			
基本財産	野村証券蒲田支店 第79回利付国債 東京都公募公社債（第596回） 東京都公募公社債（第710回） 第2回東日本高速道路債券 三井住友銀行下丸子支店 定期預金	公益目的保有財産であり運用 益を法人会計財源として使用 している	100,000,000 100,000,000 99,950,000 30,000,000 50,000
特定資産			
退職給付引当資産	みずほ銀行蒲田支店 定期預金	従業員に対する退職金の支 払いに備えたもの	3,692,780
花火事業資産	三井住友銀行下丸子支店 定期預金	花火事業実施目的で保有する 資金として管理している預金	7,167,250
その他固定資産			
什器備品	大田区民プラザ 美術品・彫刻「鶴の舞」 美術品・絵画「エッフェル塔の見える街」 美術品・絵画「彫刻と花」 美術品・絵画「春光」 美術品・絵画「花火水光」		7,000,000 1,000,000 3,000,000 120,000 3,900,000
自主事業運営積立金	みずほ銀行蒲田支店 定期預金 東京都職員信用組合 定期預金	公益目的事業の積立資産	30,000,000 20,000,000
			405,880,030
			560,891,234

科目	場所・物量等	使用目的等	金額
流動負債			
未払金	本部、大田区民プラザ 熊谷恒子記念館 龍子記念館 区民ホール・アプリコ 大田文化の森 龍子公園 山王草堂記念館 尾崎士郎記念館	大田区返納金等 管理系定例業務委託費 管理系定例業務委託費 管理系定例業務委託費 管理系定例業務委託費 管理系定例業務委託費 管理系定例業務委託費 管理系定例業務委託費	54,568,830 405,130 858,096 10,559,729 854,973 493,877 599,495 269,749
前受金	本部	平成25年度分主催事業収入	20,945,300
預り金	本部	チケット預り等	7,991,464
未払法人税等	本部		70,000
賞与引当金	本部	平成25年度夏季賞与充当額	6,378,559
			103,995,202
固定負債			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払に備えたもの	3,692,780
			3,692,780
			107,687,982

監査報告書

平成25年5月8日

公益財団法人 大田区文化振興協会
理事長 遠藤 久 様

公益財団法人 大田区文化振興協会

監事 山本松郎 

監事 竹村一也 

私たち監事は、平成24年4月1日から平成25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。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及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、必要に応じた説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及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、会計帳簿又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（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並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

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及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。

以上

