

平成25年度 決算書

自 平成25年4月1日

至 平成26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26年3月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	差異
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	97,073,270	85,999,686	11,073,584
未収金	8,517,018	7,603,342	913,676
前払金	568,424	489,600	78,824
有価証券	60,954,048	60,918,576	35,472
流動資産合計	167,112,760	155,011,204	12,101,556
2. 固定資産			0
(1) 基本財産			0
投資有価証券	329,884,000	329,950,000	-66,000
定期預金積立資産	116,000	50,000	66,000
基本財産合計	330,000,000	330,000,000	0
(2) 特定資産			0
退職給付引当資産	4,272,780	3,692,780	580,000
花火事業資産	7,401,343	7,167,250	234,093
特定資産合計	11,674,123	10,860,030	814,093
(3) その他固定資産			0
什器備品	15,020,000	15,020,000	0
自主事業運営積立金	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	406,694,123	405,880,030	814,093
資産合計	573,806,883	560,891,234	12,915,649
II 負債の部			0
1. 流動負債			0
未払金	72,874,341	68,609,879	4,264,462
前受金	25,006,500	20,945,300	4,061,200
預り金	3,560,394	7,991,464	-4,431,070
未払法人税等	70,000	70,000	0
賞与引当金	5,802,944	6,378,559	-575,615
流動負債合計	107,314,179	103,995,202	3,318,977
2. 固定負債			0
退職給付引当金	4,272,780	3,692,780	580,000
固定負債合計	4,272,780	3,692,780	580,000
負債合計	111,586,959	107,687,982	3,898,977
III 正味財産の部			0
1. 指定正味財産			0
受取寄付金	207,401,343	207,167,250	234,093
指定正味財産合計	207,401,343	207,167,250	234,093
(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)	7,401,343	7,167,250	234,093
2. 一般正味財産	254,818,581	246,036,002	8,782,579
(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	0	0
正味財産合計	462,219,924	453,203,252	9,016,672
負債及び正味財産合計	573,806,883	560,891,234	12,915,649

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	2,570,587	2,808,931	-238,344
基本財産受取利息	2,570,587	2,808,931	-238,344
②特定資産運用益	1,273	0	1,273
特定資産受取利息	1,273	0	1,273
③事業収益	105,494,150	106,889,550	-1,395,400
主催事業収益等	105,494,150	106,889,550	-1,395,400
④受取補助金等	951,923,759	927,435,292	24,488,467
受取管理受託収入	769,097,000	756,872,000	12,225,000
受取事業補助金収入	182,826,759	170,563,292	12,263,467
⑤受取寄付金	7,627,512	500,000	7,127,512
受取寄付金	500,000	500,000	0
受取寄付金等振替額	7,127,512	0	7,127,512
⑥雑収益	3,931,861	4,416,291	-484,430
受取利息	117,762	139,351	-21,589
雑収益	3,814,099	4,276,940	-462,841
経常収益計	1,071,549,142	1,042,050,064	29,499,078
(2) 経常費用			
①事業費	1,057,795,190	1,031,771,797	26,023,393
給料	110,772,515	100,122,556	10,649,959
賞与	16,979,152	15,462,176	1,516,976
報酬	4,618,970	4,287,630	331,340
臨時雇賃金	1,054,620	123,690	930,930
退職給付費用	1,338,300	820,120	518,180
福利厚生費	25,646,076	25,150,476	495,600
旅費交通費	521,520	382,167	139,353
会議費	434,809	424,588	10,221
通信運搬費	8,660,237	9,247,918	-587,681
役務費	4,457,310	2,495,028	1,962,282
消耗什器備品費	1,409,328	2,302,650	-893,322
消耗品費	22,730,766	23,541,035	-810,269
修繕費	30,720,449	29,221,312	1,499,137
印刷製本費	15,514,370	10,398,322	5,116,048
燃料費	156,805	149,055	7,750
光熱水料費	73,997,375	69,349,905	4,647,470
広告宣伝費	278,208	282,240	-4,032
賃借料	12,589,857	13,093,282	-503,425
保険料	1,063,490	1,194,740	-131,250
諸謝金	1,561,303	796,738	764,565
租税公課	7,270,282	7,107,700	162,582
支払負担金	399,000	415,500	-16,500
支払助成金	18,235,819	19,575,029	-1,339,210
事業委託費	143,926,545	139,786,082	4,140,463
管理委託費	501,982,774	504,804,201	-2,821,427
委託費	16,428,611	15,954,551	474,060
手数料	3,181,702	3,558,754	-377,052
賞与引当金繰入額	5,728,728	6,283,815	-555,087
大田区返納金	26,136,269	25,440,537	695,732

②管理費	4,901,373	4,242,560	658,813
役員報酬	580,000	600,000	-20,000
給料	1,031,280	1,243,472	-212,192
賞与	154,012	361,433	-207,421
退職給付費用	60,000	0	60,000
福利厚生費	691,334	653,595	37,739
旅費交通費	94,200	92,263	1,937
会議費	26,010	19,312	6,698
通信運搬費	35,268	18,800	16,468
什器備品費	0	70,980	-70,980
消耗品費	16,977	16,280	697
諸謝金	20,000	77,250	-57,250
研修費	152,000	117,950	34,050
租税公課	2,000	400	1,600
委託費	1,522,500	840,000	682,500
手数料	8,613	10,015	-1,402
雑費	84,963	26,066	58,897
賞与引当金繰入額	74,216	94,744	-20,528
大田区返納金	348,000	0	348,000
経常費用計	1,062,696,563	1,036,014,357	26,682,206
評価損益等調整前当期経常増減額	8,852,579	6,035,707	2,816,872
当期経常増減額	8,852,579	6,035,707	2,816,872
税引き前当期一般正味財産増減額	8,852,579	6,035,707	2,816,872
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	70,000	70,000	0
当期経常外増減額	-70,000	-70,000	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	8,782,579	5,965,707	2,816,872
一般正味財産期首残高	246,036,002	240,070,295	5,965,707
一般正味財産期末残高	254,818,581	246,036,002	8,782,579
II 指定正味財産増減の部			0
(1) 受取寄付金	7,361,605	7,167,250	194,355
受取寄付金	7,361,605	7,167,250	194,355
(2) 一般正味財産への振替額	-7,127,512	0	-7,127,512
一般正味財産への振替額	-7,127,512	0	-7,127,512
受取寄付金振替額	-7,127,512	0	-7,127,512
当期指定正味財産増減額	234,093	7,167,250	-6,933,157
指定正味財産期首残高	207,167,250	200,000,000	7,167,250
指定正味財産期末残高	207,401,343	207,167,250	234,093
III 正味財産期末合計額	462,219,924	453,203,252	9,016,672

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。ただ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は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

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	329,950,000	0	66,000	329,884,000
定期預金	50,000	66,000	0	116,000
小 計	330,000,000	66,000	66,000	330,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	3,692,780	1,398,300	818,300	4,272,780
花火事業資産	7,167,250	7,361,605	7,127,512	7,401,343
小 計	10,860,030	8,759,905	7,945,812	11,674,123
合 計	340,860,030	8,825,905	8,011,812	341,674,123

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	329,884,000	199,934,000	129,500,000	0
定期預金	116,000	66,000	50,000	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	4,272,780	0	0	4,272,780
花火打上事業資産	7,401,343	7,401,343	0	0
小 計	11,674,123	7,401,343	0	4,272,780
合 計	341,674,123	207,401,343	130,000,000	4,272,780

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訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価格	時価	評価損益	
政府保証債第2回原子力賠償 支援機構債	99,984,000	99,970,000	-	基本財産投資有価証券
東京都債第710回	99,950,000	101,963,100	-	基本財産投資有価証券
東京都債第718回	99,950,000	99,640,000	-	基本財産投資有価証券
第2回東日本高速道路債	30,000,000	30,712,320	-	基本財産投資有価証券
合 計	329,884,000	332,285,420	-	

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
事業補助金等 大田区補助金	大田区	0	171,534,759	171,534,759	0	-
助成金	(公財) 東京都歴史 文化財団	0	2,850,000	2,850,000	0	-
助成金	(財) 地域創造	0	2,442,000	2,442,000	0	-
合 計		0	176,826,759	176,826,759	0	-

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	7,127,512
合 計	7,127,512

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表の注記に記載

2. 引当金の明細

(単位：円)

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	3,692,780	1,398,300	818,300	0	4,272,780
賞与引当金	6,378,559	5,802,944	6,378,559	0	5,802,944

財 産 目 録
平成26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	1,496,729
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 // // // // // //	70,477,379 813,560 6,305,832 1,213,080 11,699,164 4,039,226
定期預金	本部 三井住友銀行下丸子支店 みずほ銀行蒲田支店	// 未払退職金	510,000 518,300
未収金	本部	文化の森運営協議会精算金 事業助成金 翌年度事業収入 産業振興協会チケット割引利用券 その他	4,384,181 2,850,000 1,118,200 31,000 133,637
前払金	本部	施設賠償責任保険料 美術品動産総合保険料 その他	343,850 78,130 146,444
有価証券	野村証券公社債投資信託(第2回) 大和証券ダイワMMF	運転資金として //	10,000,000 50,954,048
流動資産合計			167,112,760
(固定資産)			
基本財産	野村証券株式会社蒲田支店 東京都公募公債第710回 第2回東日本高速道路債 みずほ証券株式会社 東京都公募公債第718回 SMBC日興証券株式会社 第2回原子力損害賠償支援機構債 三井住友銀行株式会社下丸子支店 定期預金	運用益を法人会計財源として 使用している	99,950,000 30,000,000 99,950,000 99,984,000 116,000
特定資産			
退職給付引当金	みずほ銀行蒲田支店	職員に対する退職金の支払に 備えたもの	4,272,780
花火打上事業資産	三井住友銀行下丸子支店	花火打上事業実施目的で保有 する資金として管理している	7,401,343
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」	公益目的保有財産であり、公 益目的事業に使用している	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 東京都職員信用組合	公益目的事業の積立資産	30,000,000 20,000,000
固定資産合計			406,694,123
資産合計			573,806,883

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	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	58,646,992 464,475 956,288 10,348,466 1,219,317 483,543 480,372 274,888
前受金	本部	平成26年度主催事業収入	25,006,500
預り金	本部	受託チケット預り代金等	3,560,394
未払法人税等	本部		70,000
賞与引当金	本部	平成26年度夏季賞与充当額	5,802,944
流動負債合計			107,314,179
(固定負債)			
退職給付引当金	みずほ銀行蒲田支店	職員に対する退職金の支払に備えたもの	4,272,780
固定負債合計			4,272,780
負債合計			111,586,959
正味財産			462,219,924
負債及び正味財産合計			573,806,883


監査報告書

平成26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 杉坂克彦 

監事 小本松 郎 

私たち監事は、平成25年4月1日から平成26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