

平成27年度 決算書

自 平成27年4月1日

至 平成28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・3
正味財産増減計算書内訳表	．．．．．	4・5
財務諸表に対する注記	．．．．．	6・7
附属明細書	．．．．．	8
財産目録	．．．．．	9・10
監査報告書	．．．．．	11

貸借対照表

平成28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	136,244,543	120,108,160	16,136,383
未収金	9,003,427	8,440,101	563,326
前払金	835,048	453,084	381,964
有価証券	30,995,663	35,218,322	-4,222,659
流動資産合計	177,078,681	164,219,667	12,859,014
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	329,814,700	329,884,000	-69,300
定期預金積立資産	185,300	116,000	69,300
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	4,272,780	4,332,780	-60,000
花火事業資産	4,387,678	4,251,070	136,608
30周年記念事業資産	30,000,000	25,762,131	4,237,869
特定資産合計	38,660,458	34,345,981	4,314,477
(3) その他固定資産			
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	433,680,458	429,365,981	4,314,477
資産合計	610,759,139	593,585,648	17,173,491
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	125,043,099	99,347,129	25,695,970
前受金	2,809,700	9,416,280	-6,606,580
預り金	3,271,163	5,209,121	-1,937,958
未払法人税等	70,000	70,000	0
賞与引当金	4,908,126	6,130,247	-1,222,121
流動負債合計	136,102,088	120,172,777	15,929,311
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,272,780	4,332,780	-60,000
固定負債合計	4,272,780	4,332,780	-60,000
負債合計	140,374,868	124,505,557	15,869,311
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	204,387,678	204,251,070	136,608
指定正味財産合計	204,387,678	204,251,070	136,608
(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)	(4,387,678)	(4,251,070)	(136,608)
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)	(30,000,000)	(25,762,131)	(4,237,869)
正味財産合計	470,384,271	469,080,091	1,304,180
負債及び正味財産合計	610,759,139	593,585,648	17,173,491

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

(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	1,935,535	2,011,038	-75,503
基本財産受取利息	1,935,535	2,011,038	-75,503
②特定資産運用益	2,150	1,870	280
特定資産受取利息	1,086	0	1,086
特定資産受取利息振替額	1,064	1,870	-806
③事業収益	75,164,720	106,308,220	-31,143,500
主催事業収益等	75,164,720	106,308,220	-31,143,500
④受取補助金等	1,013,570,000	999,556,000	14,014,000
受取管理受託収益	808,170,000	796,093,000	12,077,000
受取事業補助金収益	205,400,000	203,463,000	1,937,000
⑤受取寄付金	8,181,317	10,184,452	-2,003,135
受取寄付金	1,000,000	0	1,000,000
受取寄付金等振替額	7,181,317	10,184,452	-3,003,135
⑥雑収益	2,635,848	3,360,937	-725,089
受取利息	102,362	110,413	-8,051
雑収益	2,533,486	3,250,524	-717,038
経常収益計	1,101,489,570	1,121,422,517	-19,932,947
(2) 経常費用			
①事業費	1,091,891,565	1,106,582,752	-14,691,187
給料手当	104,789,221	111,591,652	-6,802,431
賞与	16,559,706	16,630,282	-70,576
報酬	2,941,381	5,704,114	-2,762,733
臨時雇賃金	1,015,680	141,120	874,560
退職給付費用	465,000	480,000	-15,000
福利厚生費	26,717,391	26,391,944	325,447
旅費交通費	816,188	443,903	372,285
会議費	393,250	499,047	-105,797
通信運搬費	8,582,342	8,178,491	403,851
役務費	7,325,694	3,296,234	4,029,460
消耗什器備品費	4,794,420	2,672,861	2,121,559
消耗品費	26,724,359	23,493,290	3,231,069
修繕費	32,436,483	38,874,240	-6,437,757
印刷製本費	14,707,608	14,104,947	602,661
燃料費	147,058	146,520	538
光熱水料費	69,438,366	78,626,581	-9,188,215
広告宣伝費	290,304	288,374	1,930
賃借料	10,038,216	11,891,964	-1,853,748
保険料	881,752	1,140,680	-258,928
諸謝金	1,290,112	947,747	342,365
租税公課	9,180,050	8,983,728	196,322
支払負担金	461,660	420,100	41,560
支払助成金	22,844,278	20,556,221	2,288,057

事業委託費	121,635,620	147,512,471	-25,876,851
管理委託費	510,859,413	520,186,520	-9,327,107
委託費	26,101,228	21,503,998	4,597,230
手数料	2,259,204	3,197,567	-938,363
賞与引当金繰入額	4,868,045	6,077,060	-1,209,015
大田区返納金	63,327,536	32,601,096	30,726,440
②管理費	8,360,433	4,759,325	3,601,108
役員報酬	3,830,000	540,000	3,290,000
給料手当	1,007,765	1,004,465	3,300
賞与	229,678	223,782	5,896
退職給付費用	15,000	60,000	-45,000
福利厚生費	805,217	679,890	125,327
旅費交通費	223,711	88,781	134,930
会議費	49,179	38,592	10,587
通信運搬費	36,114	20,576	15,538
消耗品費	2,693	19,771	-17,078
諸謝金	20,000	20,000	0
研修費	278,080	278,400	-320
租税公課	1,000	3,200	-2,200
委託費	1,404,000	1,384,500	19,500
手数料	5,228	7,344	-2,116
雑費	119,435	51,000	68,435
賞与引当金繰入額	40,081	53,187	-13,106
大田区返納金	293,252	285,837	7,415
経常費用計	1,100,251,998	1,111,342,077	-11,090,079
当期経常増減額	1,237,572	10,080,440	-8,842,868
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			
①法人税等	70,000	70,000	0
法人税等	70,000	70,000	0
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	1,167,572	10,010,440	-8,842,868
一般正味財産期首残高	264,829,021	254,818,581	10,010,440
一般正味財産期末残高	265,996,593	264,829,021	1,167,572
II 指定正味財産増減の部			
(1) 特定資産運用益	1,064	1,870	-806
特定資産受取利息	1,064	1,870	-806
(2) 受取寄付金	7,317,925	7,034,179	283,746
受取寄付金	7,317,925	7,034,179	283,746
(3) 一般正味財産への振替額	-7,182,381	-10,186,322	3,003,941
一般正味財産への振替額	-7,182,381	-10,186,322	3,003,941
当期指定正味財産増減額	136,608	-3,150,273	3,286,881
指定正味財産期首残高	204,251,070	207,401,343	-3,150,273
指定正味財産期末残高	204,387,678	204,251,070	136,608
III 正味財産期末残高	470,384,271	469,080,091	1,304,180

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

(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 地域文化芸術の振興	小計	収1 委託プロジェクト等の販売	他1 区から受託する区民サービス等の管理運営	小計	法人管理		
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常収益								
基本財産運用益	0	0	0	0	0	1,935,535	0	1,935,535
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	1,935,535	0	1,935,535
特定資産受取利息振替額	2,150	2,150	0	0	0	0	0	2,150
特定資産運用益	1,086	1,086	0	0	0	0	0	1,086
特定資産受取利息振替額	1,064	1,064	0	0	0	0	0	1,064
事業収益	75,164,720	75,164,720	0	0	0	0	0	75,164,720
主催事業収益等	75,164,720	75,164,720	0	0	0	0	0	75,164,720
受取補助金等	979,466,297	979,466,297	0	27,168,000	27,168,000	6,935,703	0	1,013,570,000
受取管理受託収益	781,064,000	781,064,000	0	27,106,000	27,106,000	6,935,703	0	808,170,000
受取事業補助金収益	198,402,297	198,402,297	0	62,000	62,000	6,935,703	0	205,400,000
受取補助金等振替額	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	8,181,317	8,181,317	0	0	0	0	0	8,181,317
受取寄付金	1,000,000	1,000,000	0	0	0	0	0	1,000,000
受取寄付金等振替額	7,181,317	7,181,317	0	0	0	0	0	7,181,317
雑収益	1,512,778	1,512,778	1,123,070	0	1,123,070	0	0	2,635,848
受取利息	102,362	102,362	0	0	0	0	0	102,362
雑収益	1,410,416	1,410,416	1,123,070	0	1,123,070	0	0	2,533,486
経常収益計	1,064,327,262	1,064,327,262	1,123,070	27,168,000	28,291,070	8,871,238	0	1,101,489,570
(2) 経常費用								
事業費	1,063,882,594	1,063,882,594	526,597	27,482,374	28,008,971	0	0	1,091,891,565
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0
給料手当	103,422,735	103,422,735	0	1,366,486	1,366,486	0	0	104,789,221
賞与	16,288,919	16,288,919	0	270,787	270,787	0	0	16,559,706
報酬	2,941,381	2,941,381	0	0	0	0	0	2,941,381
臨時雇賃	1,015,680	1,015,680	0	0	0	0	0	1,015,680
退職給付費用	457,440	457,440	0	7,560	7,560	0	0	465,000
福利厚生費	26,277,555	26,277,555	0	439,836	439,836	0	0	26,717,391
旅費交通費	813,783	813,783	0	2,405	2,405	0	0	816,188
会議費	393,250	393,250	0	0	0	0	0	393,250
通運費	8,536,803	8,536,803	4,068	41,471	45,539	0	0	8,582,342
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0
役員費	7,324,815	7,324,815	0	879	879	0	0	7,325,694
消耗什器備品費	4,629,438	4,629,438	0	164,982	164,982	0	0	4,794,420
消耗品費	26,129,818	26,129,818	0	594,541	594,541	0	0	26,724,359
修繕費	31,732,054	31,732,054	0	704,429	704,429	0	0	32,436,483
印刷製本費	14,701,031	14,701,031	0	6,577	6,577	0	0	14,707,608
燃料費	147,058	147,058	0	0	0	0	0	147,058
光熱水料費	65,964,274	65,964,274	0	3,474,092	3,474,092	0	0	69,438,366
広告宣伝費	290,304	290,304	0	0	0	0	0	290,304
賃借料	9,812,601	9,812,601	0	225,615	225,615	0	0	10,038,216
保険料	881,752	881,752	0	0	0	0	0	881,752
諸謝金	1,290,112	1,290,112	0	0	0	0	0	1,290,112
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	8,816,567	8,816,567	52,289	311,194	363,483	0	0	9,180,050
支払負担金	430,571	430,571	0	31,089	31,089	0	0	461,660
支払助成金	22,844,278	22,844,278	0	0	0	0	0	22,844,278
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
事業委託費	121,635,620	121,635,620	0	0	0	0	0	121,635,620
管理委託費	493,131,586	493,131,586	0	17,727,827	17,727,827	0	0	510,859,413
委託費	25,599,014	25,599,014	415,800	86,414	502,214	0	0	26,101,228
手数料	2,249,296	2,249,296	0	9,908	9,908	0	0	2,259,204
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0
貸与引当金繰入額	4,798,177	4,798,177	0	69,868	69,868	0	0	4,868,045
大田区返納金	61,326,682	61,326,682	54,440	1,946,414	2,000,854	0	0	63,327,536

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は、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、取得価額と債券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

減価償却の対象となる固定資産なし

(4) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。ただし、平成28年4月1日以降は、改定した「職員の退職金に関する規則」を適用する。(平成28年3月30日理事会決議)

②賞与引当金

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、税込方式によっている。

3. 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	329,884,000	29,930,700	30,000,000	329,814,700
定期預金	116,000	69,300	0	185,300
小 計	330,000,000	30,000,000	30,000,000	330,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	4,332,780	0	60,000	4,272,780
花火事業資産	4,251,070	7,318,989	7,182,381	4,387,678
30周年記念事業資産	25,762,131	4,237,869	0	30,000,000
小 計	34,345,981	11,556,858	7,242,381	38,660,458
合 計	364,345,981	41,556,858	37,242,381	368,660,458

4. 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	329,814,700	(199,934,000)	(129,880,700)	(0)
定期預金	185,300	(66,000)	(119,300)	(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)
花火事業資産	4,387,678	(4,387,678)	(0)	(0)
30周年記念事業資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
小 計	38,660,458	(4,387,678)	(30,000,000)	(4,272,780)

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)

科 目	帳簿価額	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	100,190,000	-	基本財産投資有価証券
東京都公募公債第710回	99,950,000	104,768,400	-	基本財産投資有価証券
東京都公募公債第718回	99,950,000	103,860,000	-	基本財産投資有価証券
京都府平成27年度第6回公募公債	29,930,700	30,087,900	-	基本財産投資有価証券
合 計	329,814,700	338,906,300	-	

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
事業補助金等						
大田区補助金	大田区	0	193,708,000	193,708,000	0	-
花火の祭典 花火 打上事業協賛金	大田区	0	6,000,000	6,000,000	0	-
助成金	(一財)地域創造	0	2,129,000	2,129,000	0	-
助成金	(公財)東京都歴史文化財団	0	2,880,000	2,880,000	0	-
助成金	(独)日本芸術文化振興会	0	683,000	683,000	0	-
合 計		0	205,400,000	205,400,000	0	-

7. 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	7,182,381
合 計	7,182,381

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	4,332,780	480,000	540,000	0	4,272,780
賞与引当金	6,130,247	4,908,126	6,130,247	0	4,908,126

財 産 目 録
平成28年3月31日現在

単位:(円)

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	733,318
普通預金	本部・大田区民プラザ みずほ銀行蒲田支店	運転資金として	87,231,304
	熊谷恒子記念館 みずほ銀行蒲田支店	//	969,880
	龍子記念館 みずほ銀行蒲田支店	//	7,266,203
	山王草堂記念館 みずほ銀行蒲田支店	//	1,925,093
	区民ホール・アプリコ みずほ銀行蒲田支店	//	11,306,250
	大田文化の森 みずほ銀行蒲田支店	//	26,302,495
定期預金	本部 三井住友銀行下丸子支店	//	510,000
未収金	本部	文化の森運営協議会精算金 事業助成金 事業収入 産業振興協会チケット割引利用券 その他	675,722 7,163,000 868,500 28,500 267,705
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	345,380 85,920 403,748
有価証券	野村證券公社債投資信託(第2回) 大和証券ダイワMMF	運転資金として //	10,000,000 20,995,663
流動資産合計			177,078,681
(固定資産) 基本財産	野村證券株式会社蒲田支店 東京都公募公債第710回 京都府第6回公募公債 みずほ証券株式会社本店 東京都公募公債第718回 SMBC日興証券株式会社本店 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 29,930,700 99,950,000 99,984,000 185,300
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	職員に対する退職金の支払に 備えたもの	4,272,780
花火事業資産	三井住友銀行下丸子支店 定期預金	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	4,387,678
30周年記念事業資産	大和証券株式会社蒲田支店 ダイワMMF	協会創立30周年記念事業用の 資金として管理している	30,000,000
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 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
固定資産合計			433,680,458
資産合計			610,759,139

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	97,614,003 382,172 275,462 11,109,472 14,517,752 373,983 492,739 277,516
前受金	本部	平成28年度主催事業収入	2,809,700
預り金	本部	受託チケット預り代金等	3,271,163
未払法人税等	本部	未払法人税等	70,000
賞与引当金	本部	平成28年度夏季賞与充当額	4,908,126
流動負債合計			136,102,088
(固定負債)			
退職給付引当金		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			140,374,868
正味財産			470,384,271
負債及び正味財産合計			610,759,139

監 査 報 告

平成28年 5月 9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 山本松部

監 事 田中俊彦

私たち監事は、平成27年4月1日から平成28年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行に関して、本監査報告を作成し、以下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及びその附属明細書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関係書類（貸借対照表、正味財産増減計算書、財務諸表に対する注記及びこれらの附属明細書）について検討いたしました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、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) 計算関係書類の監査結果

計算関係書類は、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表示しているものと認めます。

以上