

平成 23 年度

公益財団法人大田区文化振興協会決算書

自 平成 23 年 4 月 1 日

至 平成 24 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
付属明細書	7
財産目録	8
監査報告書	10

貸借対照表

平成24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	106,626,387	74,535,427	32,090,960
未 収 金	4,845,577	4,314,872	530,705
前 払 金	509,100	509,100	0
有 価 証 券	60,871,764	60,816,498	55,266
流 動 資 産 合 計	172,852,828	140,175,897	32,676,931
2 . 固 定 資 産			
(1)基本財産			
投 資 有 価 証 券	330,000,000	330,000,000	0
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	3,565,460	3,145,460	420,000
特 定 資 産 合 計	3,565,460	3,145,460	420,000
(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 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	398,585,460	398,165,460	420,000
資 産 合 計	571,438,288	538,341,357	33,096,931
II 負 債 の 部			
1 . 流 動 負 債			
未 払 金	106,084,467	72,681,059	33,403,408
前 受 金	13,746,000	14,025,500	△ 279,500
預 り 金	2,393,221	7,820,722	△ 5,427,501
賞 与 引 当 金	5,578,845	0	5,578,845
流 動 負 債 合 計	127,802,533	94,527,281	33,275,252
2 . 固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	3,565,460	3,145,460	420,000
固 定 負 債 合 計	3,565,460	3,145,460	420,000
負 債 合 計	131,367,993	97,672,741	33,695,252
III 正 味 財 産 の 部			
1 . 指 定 正 味 財 産			
指 定 正 味 財 産 合 計	200,000,000	200,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	(0)
2 . 一 般 正 味 財 産	240,070,295	240,668,616	△ 598,321
(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)	(3,565,460)	(3,145,460)	(420,000)
正 味 財 産 合 計	440,070,295	440,668,616	△ 598,321
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	571,438,288	538,341,357	33,096,931

※「1.適用初年度における前事業年度の財務諸表の記載について

貸借対照表、正味財産増減計算書及びキャッシュ・フロー計算書の前事業年度の数値

については記載しないことができる。」

(公益法人会計基準の運用指針 改正平成21年10月16日 内閣府公益認定等委員会)

正味財産増減計算書

1 頁

平成23年 4月 1日から平成24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	3,150,000	3,150,000	0
② 事業収益			
主催事業収益等	96,877,050	120,341,696	△ 23,464,646
③ 受取補助金等			
管理受託収入	826,602,000	851,921,000	△ 25,319,000
事業補助収入	195,056,000	210,103,000	△ 15,047,000
④ 受取寄付金			
受取寄付金	500,000	7,437,121	△ 6,937,121
⑤ 雑収益			
雑収益	3,162,861	4,692,241	△ 1,529,380
受取利息	170,007	237,754	△ 67,747
経常収益計(A)	1,125,517,918	1,197,882,812	△ 72,364,894
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	9,368,190	13,888,690	△ 4,520,500
給料手当	150,770,000	137,045,796	13,724,204
臨時雇賃金	677,040	65,260	611,780
退職給付費用	420,000	565,960	△ 145,960
福利厚生費	24,706,621	19,532,512	5,174,109
旅費交通費	481,560	337,190	144,370
会議費	621,240	534,895	86,345
通信運搬費	9,807,742	10,540,173	△ 732,431
役務費	7,569,527	2,496,035	5,073,492
消耗什器備品費	4,432,875	19,972,512	△ 15,539,637
消耗品費	23,945,986	25,390,363	△ 1,444,377
修繕費	53,320,630	49,945,977	3,374,653
印刷製本費	11,667,687	12,471,915	△ 804,228
燃料費	141,650	165,074	△ 23,424
光熱水料費	58,468,995	62,757,008	△ 4,288,013
広告宣伝費	402,990	282,240	120,750
事業委託費	119,308,672	148,559,497	△ 29,250,825
管理委託費	503,578,172	527,263,705	△ 23,685,533
委託手数料	15,950,902	32,581,197	△ 16,630,295
手賃借料	2,343,237	3,295,902	△ 952,665
賃借料	13,463,982	13,187,481	276,501
保険料	1,652,560	1,162,600	489,960
諸謝金	1,128,789	1,072,998	55,791
租税公課	8,172,655	7,257,245	915,410
支払負担金	417,500	434,000	△ 16,500
支払助成金	22,920,000	23,770,000	△ 850,000
② 管理費			
役員報酬	1,095,420	1,275,420	△ 180,000
給料手当	5,419,364	16,459,596	△ 11,040,232
福利厚生費	710,068	3,769,591	△ 3,059,523
会議費	13,312	11,960	1,352
旅費交通費	74,160	99,000	△ 24,840
通信運搬費	9,190	31,687	△ 22,497
消耗品費	0	76,794	△ 76,794
諸謝金	40,000	0	40,000
研修費	336,740	151,500	185,240
手数委託費	6,470	17,725	△ 11,255
委託費	840,000	840,000	0
雑費	45,174	128,500	△ 83,326

正味財産増減計算書

2 頁

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで (単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
賞 与 引 当 金	5,578,845	0	5,578,845
大 田 区 返 納 金	66,208,294	44,957,311	21,250,983
経 常 費 用 計 (B)	1,126,116,239	1,182,395,309	△ 56,279,070
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 598,321	15,487,503	△ 16,085,824
当期経常増減額(C) A-B	△ 598,321	15,487,503	△ 16,085,824
2. 経常外増減の部			
〔経常外収益〕			
【その他経常外収益】			
その他経常外収益	0	225,118	△ 225,118
経 常 外 収 益 計	0	225,118	△ 225,118
(1) 経常外費用			
【その他経常外費用】			
その他経常外費用	0	225,118	△ 225,118
経 常 外 費 用 計	0	225,118	△ 225,118
当期経常外増減額(D)	0	0	0
税引き前当期一般正味財産増減額 C+D	△ 598,321	15,487,503	△ 16,085,824
当期一般正味財産増減額(E)	△ 598,321	15,487,503	△ 16,085,824
一般正味財産期首残高(F)	240,668,616	225,181,113	15,487,503
一般正味財産期末残高(G) E+F	240,070,295	240,668,616	△ 598,321
Ⅱ 指定正味財産増減の部	〔 200,000,000〕	〔 200,000,000〕	〔 0〕
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)	200,000,000	200,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高 G+H	440,070,295	440,668,616	△ 598,321

正味財産増減計算書内訳表
平成23年4月1日から平成24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		法人会計		内部取引消去	合計
	公1	小計	他1	小計	小計	小計				
1 一般正味財産増減の部										
1-1 經常増減の部										
(1) 經常収益										
① 基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
② 事業収益	96,877,050	96,877,050	0	0	0	0	0	0	0	96,877,050
③ 主権事業収益等	797,042,000	797,042,000	0	29,560,000	0	0	0	0	0	826,602,000
④ 管理委託収入	187,701,480	187,701,480	189,260	43,260	0	0	0	0	0	195,056,000
⑤ 受取寄付金	500,000	500,000	0	0	0	0	0	0	0	500,000
⑥ 雑収益	2,073,418	2,073,418	1,089,443	0	0	0	0	0	0	3,162,861
⑦ 受取利息	170,007	170,007	0	0	0	0	0	0	0	170,007
⑧ 經常収益(A)	1,084,363,955	1,084,363,955	1,278,703	29,603,260	0	0	0	0	0	1,125,517,918
(2) 經常費用										
① 事業費用	9,368,190	9,368,190	0	0	0	0	0	0	0	9,368,190
② 役員報酬	146,681,730	146,681,730	154,729	3,933,541	0	0	0	0	0	150,770,000
③ 給料手当	677,040	677,040	0	0	0	0	0	0	0	677,040
④ 臨時雇賃金	360,480	360,480	1,260	43,260	0	0	0	0	0	405,000
⑤ 退職給付費用	24,124,251	24,124,251	21,784	560,586	0	0	0	0	0	24,706,621
⑥ 旅費交通費	479,409	479,409	0	2,151	0	0	0	0	0	481,560
⑦ 会議費	621,240	621,240	0	0	0	0	0	0	0	621,240
⑧ 通信運搬費	9,747,293	9,747,293	0	60,449	0	0	0	0	0	9,807,742
⑨ 役員旅費	7,567,756	7,567,756	0	1,771	0	0	0	0	0	7,569,527
⑩ 役員旅費	4,182,985	4,182,985	0	249,890	0	0	0	0	0	4,432,875
⑪ 消耗什器備品費	23,296,911	23,296,911	0	649,075	0	0	0	0	0	23,945,986
⑫ 修繕費	52,189,466	52,189,466	0	1,131,164	0	0	0	0	0	53,320,630
⑬ 印刷製本費	11,656,372	11,656,372	0	11,315	0	0	0	0	0	11,667,687
⑭ 燃料費	141,650	141,650	0	0	0	0	0	0	0	141,650
⑮ 光熱水料費	55,397,600	55,397,600	0	3,071,395	0	0	0	0	0	58,468,995
⑯ 広告宣伝費	402,990	402,990	0	0	0	0	0	0	0	402,990
⑰ 事業委託費	119,308,672	119,308,672	0	17,928,681	0	0	0	0	0	137,237,353
⑱ 管理委託費	485,649,491	485,649,491	0	0	0	0	0	0	0	485,649,491
⑲ 委託費	15,446,902	15,446,902	504,000	0	0	0	0	0	0	16,450,902
⑳ 手数料	2,333,400	2,333,400	0	9,837	0	0	0	0	0	2,343,237
㉑ 賃借料	13,181,338	13,181,338	0	282,644	0	0	0	0	0	13,463,982
㉒ 保険料	1,652,560	1,652,560	0	0	0	0	0	0	0	1,652,560
㉓ 賃借料	1,128,789	1,128,789	0	0	0	0	0	0	0	1,128,789
㉔ 借入金	8,152,635	8,152,635	0	20,020	0	0	0	0	0	8,172,655
㉕ 支払負債金	415,100	415,100	0	2,400	0	0	0	0	0	417,500
㉖ 支払助成金	22,920,000	22,920,000	0	0	0	0	0	0	0	22,920,000
② 管理費										
③ 役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
④ 給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑤ 退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑥ 福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑦ 会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑧ 旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑨ 通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑩ 役員旅費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑪ 役員旅費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑫ 消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑬ 修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑭ 印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑮ 燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑯ 光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑰ 広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑱ 事業委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑲ 管理委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑳ 委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
㉑ 手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
㉒ 賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
㉓ 賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
㉔ 借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
㉕ 支払負債金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
㉖ 支払助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 經常外増減の部										
(1) 經常外収益										
① 当期中正味財産増減額(A)-B	1,086,663,071	1,086,663,071	688,625	29,718,554	0	0	0	0	0	1,125,517,918
② 前期繰越増減額(C)-A-B	-2,299,116	-2,299,116	580,078	-115,094	0	0	0	0	0	-598,321
③ 当期經常増減額(C)-A-B	1,084,363,955	1,084,363,955	1,278,703	29,603,260	0	0	0	0	0	1,125,517,918
(2) 經常外費用										
① 当期中正味財産増減額(D)	109,469	109,469	-109,469	0	0	0	0	0	0	-598,321
② 前期繰越増減額(E)-C+D	-2,189,647	-2,189,647	470,609	-115,094	0	0	0	0	0	-240,668,616
③ 当期指定正味財産増減額(F)	239,177,611	239,177,611	342,421	0	0	0	0	0	0	240,668,616
④ 指定正味財産増減額(G)+F+H	236,987,964	236,987,964	813,030	-115,094	0	0	0	0	0	240,070,295
⑤ 当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑥ 指定正味財産増減額	200,000,000	200,000,000	0	0	0	0	0	0	0	200,000,000
⑦ 指定正味財産増減額	200,000,000	200,000,000	0	0	0	0	0	0	0	200,000,000
⑧ 指定正味財産増減額	436,987,964	436,987,964	813,030	-115,094	0	0	0	0	0	440,070,295

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・・・償却原価法（定額法）によっている。
- (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	330,000,000	0	0	330,000,000
小計	330,000,000	0	0	330,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	3,145,460	540,000	120,000	3,565,460
小計	3,145,460	540,000	120,000	3,565,460
合計	333,145,460	540,000	120,000	333,565,460

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	330,000,000	(200,000,000)	(130,000,000)	(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 普通預金	3,565,460			(3,565,460)
小計	3,565,460	(0)	(0)	(3,565,460)
合計	333,565,460	(200,000,000)	(130,000,000)	(3,565,460)

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	
第79回国債（5年）	100,000,000	101,025,600	1,025,600	基本財産投資有価証券
東京都債（第587回）	100,000,000	100,351,100	351,100	基本財産投資有価証券
東京都債（第596回）	100,000,000	100,570,100	570,100	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	31,380,330	1,380,330	基本財産投資有価証券
合計	330,000,000	333,327,130	3,327,130	

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	当期末残高	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	大田区	0	195,056,000	195,056,000	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等	0	3,800,000	3,800,000	0	-
合 計		0	199,356,000	199,356,000	0	

付属明細書

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

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	3,145,460	540,000	120,000	0	3,565,460

財 産 目 録
平成24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 普通預金	手許保管	運転資金として	1,351,114
		本部・大田区民プラザ みずほ銀行蒲田支店	〃	57,841,436
		熊谷恒子記念館 みずほ銀行蒲田支店	〃	1,373,645
		龍子記念館 みずほ銀行蒲田支店	〃	9,643,675
		山王草堂記念館 みずほ銀行蒲田支店	〃	647,952
		区民ホール・アプリコ みずほ銀行蒲田支店	〃	20,054,428
		大田文化の森 みずほ銀行蒲田支店	〃	11,121,857
	定期預金	本部 三井住友銀行下丸子支店	〃	4,592,280
	市場連動型預金	本部 野村證券蒲田支店	〃	10,000,000
		大和証券蒲田支店	〃	50,871,764
未収金	本部	助成金等	4,845,577	
前払金	本部	施設保険料他	509,100	
流動資産合計				172,852,828
(固定資産)				
基本財産	基本財産		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。	330,000,000
特定資産	退職給付引当資産	本部 普通預金	従業員に対する退職金の支払に備えたもの	3,565,460
その他固定資産	什器備品	本部	美術品5点	15,020,000
	自主事業運営積立金	本部 普通預金	公益目的事業の積立資産	50,000,000
固定資産合計				398,585,460
資産合計				571,438,288

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	本部	大田区返納金、消費税他	63,616,260
		大田区民プラザ	管理系定例業務委託費	15,708,402
		熊谷恒子記念館	管理系定例業務委託費	485,490
		龍子記念館	管理系定例業務委託費	5,775,713
		区民ホール・アプリコ	管理系定例業務委託費	10,269,103
		大田文化の森	管理系定例業務委託費	9,917,391
		龍子公園	管理系定例業務委託費	296,441
		山王草堂記念館	管理系定例業務委託費	15,667
		前受金	本部	平成24年度分事業収入
	預り金	本部	チケット預り等	2,393,221
賞与引当金	本部	平成24年度夏季賞与充当額	5,578,845	
流動負債合計				127,802,533
(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	3,565,460
固定負債合計				3,565,460
負債合計				131,367,993

監査報告書

公益財団法人大田区文化振興協会
理事長 遠藤 久 様

平成23年度事業執行状況並びに貸借対照表、正味財産増減計算書、付属明細書、財産目録を監査したところ、いずれも正確妥当なことを認めます。

平成24年 5月 9日

監事 竹村 一也 

監事 山本 拓郎 