

平成22年度

財 務 諸 表



公益財団法人 東京都歴史文化財団

# 貸借対照表

貸借対照表  
平成23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	4,143,038,036		
未収金	289,537,378		
未収消費税等	3,765,700		
前払金	90,570,106		
商品	23,324,577		
貯蔵品	48,655,252		
立替金	1,233,965		
流動資産合計	4,600,125,014		
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	99,153,020		
投資有価証券	1,452,345,000		
基本財産合計	1,551,498,020		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	192,892,532		
庭園美術館30周年特別広報 資産	3,333,333		
江戸東京博物館20周年特別展覧 会資産	44,388,333		
東京都美術館リニューアル記念 事業資産	23,792,000		
東京文化会館50周年事業積立資 産	12,454,000		
新たなサービス向上策事業準備 積立資産	1,207,461,198		
営業保証金引当資産	41,740,000		
特定資産合計	1,526,061,396		
(3) その他固定資産			
建物	38,654,056		
建物付属設備	202,563,563		
構築物	6,135,204		
車両運搬具	22,660		
什器備品	58,086,074		
美術品	169,484,900		
リース資産	77,971,668		
ソフトウェア	42,240,641		
商標権	2,755,075		
敷金	66,538,060		
保証金	50,000		
破産更生債権等	5,383,411		
貸倒引当金	△ 3,855,911		
その他固定資産合計	666,029,401		
固定資産合計	3,743,588,817		
資産合計	8,343,713,831		

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,269,781,179		
未払法人税等	72,387,800		
未払消費税等	9,244,000		
前受金	125,845,264		
預り金	26,074,028		
リース債務	22,460,838		
賞与引当金	106,176,703		
流動負債合計	1,631,969,812		
2. 固定負債			
リース債務	62,361,151		
退職給付引当金	467,430,000		
営業保証金	41,740,000		
固定負債合計	571,531,151		
負債合計	2,203,500,963		
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	212,454,000		
指定正味財産合計	212,454,000		
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)		
(うち特定資産への充当額)	(12,454,000)		
2. 一般正味財産	5,927,758,868		
(うち基本財産への充当額)	(1,351,498,020)		
(うち特定資産への充当額)	(1,278,974,864)		
正味財産合計	6,140,212,868		
負債及び正味財産合計	8,343,713,831		

(注)「公益法人会計基準の運用指針(平成20年4月11日(平成21年10月16日改正)内閣府公益認定等委員会)」により、前事業年度については記載しておりません。

## 貸借対照表内訳表

平成23年3月31日現在

(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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	3,818,507,062	324,530,974			4,143,038,036
未収金	256,690,005	32,835,873	11,500		289,537,378
未収消費税等	3,007,812	757,888			3,765,700
前払金	90,389,404	180,702			90,570,106
商品		23,324,577			23,324,577
貯蔵品	48,635,272	19,980			48,655,252
立替金	1,233,965				1,233,965
他会計貸		81,380,486	3,878,598	△ 85,259,084	0
流動資産合計	4,218,463,520	463,030,480	3,890,098	△ 85,259,084	4,600,125,014
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	99,153,020				99,153,020
投資有価証券	1,452,345,000				1,452,345,000
基本財産合計	1,551,498,020	0	0	0	1,551,498,020
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	192,892,532				192,892,532
庭園美術館30周年特別広報資産	3,333,333				3,333,333
江戸東京博物館20周年特別展覧会資産	44,388,333				44,388,333
東京都美術館リニューアル記念事業資産	23,792,000				23,792,000
東京文化会館50周年事業積立資産	12,454,000				12,454,000
新たなサービス向上策事業準備積立資産		1,207,461,198			1,207,461,198
営業保証金引当資産		41,740,000			41,740,000
特定資産合計	276,860,198	1,249,201,198	0	0	1,526,061,396
(3) その他固定資産					
建物		38,654,056			38,654,056
建物付属設備	51,853,405	150,710,158			202,563,563
構築物	5,637,563	497,641			6,135,204
車両運搬具	22,660				22,660
什器備品	54,470,253	3,615,821			58,086,074
美術品	169,484,900				169,484,900
リース資産	77,971,668				77,971,668
ソフトウェア	42,240,641				42,240,641
商標権	2,755,075				2,755,075
敷金	66,538,060				66,538,060
保証金	50,000				50,000
破産更生債権等	3,415,000	1,968,411			5,383,411
貸倒引当金	△ 1,887,500	△ 1,968,411			△ 3,855,911
その他固定資産合計	472,551,725	193,477,676	0	0	666,029,401
固定資産合計	2,300,909,943	1,442,678,874	0	0	3,743,588,817
資産合計	6,519,373,463	1,905,709,354	3,890,098	△ 85,259,084	8,343,713,831

(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
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	1,258,865,715	7,435,354	3,480,110		1,269,781,179
未払法人税等		72,387,800			72,387,800
未払消費税等	9,244,000				9,244,000
前受金	124,330,734	1,514,530			125,845,264
預り金	25,914,973	159,055			26,074,028
リース債務	22,460,838				22,460,838
賞与引当金	103,295,031	2,471,684	409,988		106,176,703
他会計借	85,259,084			△ 85,259,084	0
流動負債合計	1,629,370,375	83,968,423	3,890,098	△ 85,259,084	1,631,969,812
2. 固定負債					
リース債務	62,361,151				62,361,151
退職給付引当金	467,430,000				467,430,000
営業保証金		41,740,000			41,740,000
固定負債合計	529,791,151	41,740,000	0	0	571,531,151
負債合計	2,159,161,526	125,708,423	3,890,098	△ 85,259,084	2,203,500,963
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	212,454,000				212,454,000
指定正味財産合計	212,454,000	0	0	0	212,454,000
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)				(200,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(12,454,000)				(12,454,000)
2. 一般正味財産	4,147,757,937	1,780,000,931	0	0	5,927,758,868
(うち基本財産への充当額)	(1,351,498,020)				(1,351,498,020)
(うち特定資産への充当額)	(71,513,666)	(1,207,461,198)			(1,278,974,864)
正味財産合計	4,360,211,937	1,780,000,931	0	0	6,140,212,868
負債及び正味財産合計	6,519,373,463	1,905,709,354	3,890,098	△ 85,259,084	8,343,713,831

# 正味財產增減計算書

# 正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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	(15,409,981)		
基本財産受取利息	15,409,981		
② 特定資産運用益	(3,683,017)		
特定資産受取利息	3,683,017		
③ 事業収益	(2,487,234,378)		
入場料	859,597,674		
参加料	19,788,800		
施設使用料	903,257,499		
協賛金	86,406,484		
広告料	5,381,200		
共催事業収益	163,666,309		
受取会費	12,955,275		
出版物販売	32,171,125		
商品販売	5,849,349		
販売手数料	12,997,349		
売店設置手数料	8,139,030		
管理手数料	167,993,653		
共同事業体事業収益	81,578,358		
駐車場使用料	70,582,000		
映像資料貸出	79,275		
画像使用手数料	5,886,137		
撮影手数料	5,926,750		
受取光熱水費	44,978,111		
④ 受取補助金	(973,506,769)		
受取東京都補助金	958,487,343		
受取国庫補助金	15,019,426		
⑤ 受取助成金	(43,668,169)		
受取東京都助成金	10,000,000		
受取国庫助成金	7,300,000		
受取民間助成金	26,368,169		
⑥ 受取負担金	(1,621,815,415)		
受取東京都負担金	1,581,215,685		
受取国庫負担金	36,690,138		
受取民間負担金	3,909,592		
⑦ 受託収益	(3,855,911,844)		
管理運営受託収益	3,855,911,844		
⑧ 受取寄付金	(11,946,071)		
受取寄付金	11,946,071		
⑨ 雑収益	(23,330,299)		
雑収益	23,330,299		
経常収益計	9,036,505,943		



(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用			
① 事業費	(8,474,204,518)		
役員報酬	13,813,655		
役員法定福利費	1,388,845		
給与手当	1,171,288,143		
賞与	206,737,229		
賞与引当金繰入額	105,766,715		
臨時雇賃金	105,371,302		
退職給付費用	34,660,000		
法定福利費	180,017,817		
福利厚生費	8,202,159		
会議費	1,085,006		
交際費	117,373		
旅費交通費	41,757,877		
通信運搬費	46,450,851		
減価償却費	96,135,093		
什器備品費	204,450,051		
消耗品費	141,284,244		
修繕費	123,548,745		
印刷製本費	49,649,394		
燃料費	622,683		
光熱水費	757,594,434		
家賃地代	179,880,137		
リース料	16,969,776		
賃借料	137,056,721		
会場使用料	1,729,495		
その他使用料	5,117,895		
作品等借用料	6,220,919		
保険料	8,611,960		
諸謝金	47,504,456		
出演料	192,733,066		
租税公課	107,767,338		
支払負担金	1,126,469,347		
委託費	2,786,258,737		
広告宣伝費	455,170,484		
工事費	24,750,148		
商品費	32,158,858		
研修費	2,524,745		
支払手数料	19,628,636		
諸会費	2,898,351		
支払利息	6,251,987		
貸倒引当金繰入額	1,072,378		
雑費	23,487,468		

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	(24,896,422)		
役員報酬	578,081		
役員法定福利費	11,671		
給与手当	4,123,915		
賞与	864,541		
賞与引当金繰入額	409,988		
法定福利費	633,274		
福利厚生費	63,094		
会議費	354,790		
交際費	123,375		
諸謝金	88,000		
支払手数料	17,645,693		
経常費用計	8,499,100,940		
評価損益等調整前当期経常増減額	537,405,003		
評価損益等計	0		
当期経常増減額	537,405,003		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産受贈益	(1,550,000)		
美術品受贈益	1,550,000		
経常外収益計	1,550,000		
(2) 経常外費用			
① 商品評価損	(10,328,832)		
商品評価損	10,328,832		
② 商品除却損	(17,941)		
商品除却損	17,941		
③ 固定資産寄贈額	(11,688,590)		
美術品寄贈額	11,688,590		
④ 固定資産除却損	(2,020,998)		
建物附属設備除却損	835,267		
構築物除却損	548,800		
什器備品除却損	636,931		
経常外費用計	24,056,361		
当期経常外増減額	△ 22,506,361		
税引前当期一般正味財産増減額	514,898,642		
法人税、住民税及び事業税	72,387,800		
過年度法人税、住民税及び事業税	1,624,500		
当期一般正味財産増減額	440,886,342		
一般正味財産期首残高	5,486,872,526		
一般正味財産期末残高	5,927,758,868		
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	(12,454,000)		
受取寄付金	12,454,000		
当期指定正味財産増減額	12,454,000		
指定正味財産期首残高	200,000,000		
指定正味財産期末残高	212,454,000		
III 正味財産期末残高	6,140,212,868		

(注)「公益法人会計基準の運用指針(平成20年4月11日(平成21年10月16日改正) 内閣府公益認定等委員会)」により、前事業年度については記載しておりません。

正味財産増減計算書内訳表

平成22年4月1日から平成23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	
	博物館 美術館	音楽 舞台芸術	基盤整備 発信提供	共通	小計	利用者利便性向上				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			(15,409,981)		(15,409,981)				(15,409,981)	
基本財産受取利息			15,409,981		15,409,981				15,409,981	
② 特定資産運用益			(121,400)		(121,400)	(3,561,617)	(3,561,617)		(3,683,017)	
特定資産受取利息			121,400		121,400	3,561,617	3,561,617		3,683,017	
③ 事業収益	(911,912,614)	(1,092,396,279)	(11,985,421)		(2,016,294,314)	(472,292,591)	(472,292,591)	(△1,352,527)	(2,487,234,378)	
入場料	714,830,193	144,748,820	1,039,921		860,618,934			△ 1,021,260	859,597,674	
参加料	12,407,500	4,235,800	3,145,500		19,788,800				19,788,800	
施設使用料	45,791,898	828,575,533			874,367,431	29,095,088	29,095,088	△ 205,020	903,257,499	
協賛金	80,936,484	4,120,000	1,350,000		86,406,484				86,406,484	
広告料	154,000	4,950,000			5,104,000	277,200	277,200		5,381,200	
共催事業収益	54,222,539	102,830,851			157,053,390	6,612,919	6,612,919		163,666,309	
受取会費	3,570,000	2,935,275	6,450,000		12,955,275				12,955,275	
出版物販売						32,297,372	32,297,372	△ 126,247	32,171,125	
商品販売						5,849,349	5,849,349		5,849,349	
販売手数料						12,997,349	12,997,349		12,997,349	
売店設置手数料						8,139,030	8,139,030		8,139,030	
管理手数料						167,993,653	167,993,653		167,993,653	
共同事業体事業収益						81,578,358	81,578,358		81,578,358	
駐車場使用料						70,582,000	70,582,000		70,582,000	
映像資料貸出						79,275	79,275		79,275	
画像使用手数料						5,886,137	5,886,137		5,886,137	
撮影手数料						5,926,750	5,926,750		5,926,750	
受取光熱水費						44,978,111	44,978,111		44,978,111	
④ 受取補助金	(364,024,823)	(50,783,586)	(527,211,261)		(942,019,670)	(6,590,677)	(6,590,677)	(24,896,422)	(973,506,769)	
受取東京都補助金	364,024,823	35,764,160	527,211,261		927,000,244	6,590,677	6,590,677	24,896,422	958,487,343	
受取国庫補助金		15,019,426			15,019,426				15,019,426	
⑤ 受取助成金	(15,968,169)	(27,700,000)			(43,668,169)				(43,668,169)	
受取東京都助成金	5,000,000	5,000,000			10,000,000				10,000,000	
受取国庫助成金		7,300,000			7,300,000				7,300,000	
受取民間助成金	10,968,169	15,400,000			26,368,169				26,368,169	
⑥ 受取負担金	(144,974,406)	(104,742,603)	(1,372,098,406)		(1,621,815,415)				(1,621,815,415)	
受取東京都負担金	135,080,604	74,036,675	1,372,098,406		1,581,215,685				1,581,215,685	
受取国庫負担金	6,984,210	29,705,928			36,690,138				36,690,138	
受取民間負担金	2,909,592	1,000,000			3,909,592				3,909,592	
⑦ 受託収益	(2,933,016,637)	(891,734,614)			(3,824,751,251)	(31,160,593)	(31,160,593)		(3,855,911,844)	
管理運営受託収益	2,933,016,637	891,734,614			3,824,751,251	31,160,593	31,160,593		3,855,911,844	
⑧ 受取寄付金	(11,173,503)	(772,568)			(11,946,071)				(11,946,071)	
受取寄付金	11,173,503	772,568			11,946,071				11,946,071	
⑨ 雑収益	(10,553,769)	(10,291,985)	(1,831,370)		(22,677,124)	(661,075)	(661,075)	(△7,900)	(23,330,299)	
雑収益	10,553,769	10,291,985	1,831,370		22,677,124	661,075	661,075	△ 7,900	23,330,299	
経常収益計	4,391,623,921	2,178,421,635	1,928,657,839		8,498,703,395	514,266,553	514,266,553	24,896,422	△ 1,360,427	9,036,505,943

(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
	博物館 美術館	音楽 舞台芸術	基盤整備 発信提供	共通	小計	利用者利便性向上	小計			
(2) 経常費用										
① 事業費	(4,132,756,021)	(2,184,963,002)	(1,963,208,599)		(8,280,927,622)	(194,637,323)	(194,637,323)		(△1,360,427)	(8,474,204,518)
役員報酬	6,906,827	2,762,731	4,144,097		13,813,655					13,813,655
役員法定福利費	694,422	277,769	416,654		1,388,845					1,388,845
給与手当	723,840,040	272,469,837	148,497,197		1,144,807,074	26,481,069	26,481,069			1,171,288,143
賞与	135,777,783	47,567,438	18,706,166		202,051,387	4,685,842	4,685,842			206,737,229
賞与引当金繰入額	70,673,435	23,142,575	9,479,021		103,295,031	2,471,684	2,471,684			105,766,715
臨時雇賃金	50,021,979	1,890,558	52,900,308		104,812,845	558,457	558,457			105,371,302
退職給付費用	29,871,756	4,538,844	249,400		34,660,000					34,660,000
法定福利費	115,563,053	40,309,513	20,032,576		175,905,142	4,112,675	4,112,675			180,017,817
福利厚生費	5,505,487	1,544,330	1,152,342		8,202,159					8,202,159
会議費	144,134	523,253	417,619		1,085,006					1,085,006
交際費	117,373				117,373					117,373
旅費交通費	26,266,542	5,794,514	9,466,931		41,527,987	229,890	229,890			41,757,877
通信運搬費	27,665,535	9,154,575	9,378,053		46,198,163	252,688	252,688			46,450,851
減価償却費	50,385,874	1,041,795	20,141,194		71,568,863	24,566,230	24,566,230			96,135,093
什器備品費	194,056,069	8,896,381	1,497,601		204,450,051					204,450,051
消耗品費	93,603,239	36,259,953	12,278,991		142,142,183	66,738	66,738		△ 924,677	141,284,244
修繕費	85,793,220	36,390,635	821,809		123,005,664	543,081	543,081			123,548,745
印刷製本費	39,331,252	7,779,195	2,546,847		49,657,294				△ 7,900	49,649,394
燃料費	541,833	80,850			622,683					622,683
光熱水費	390,567,983	309,302,694	10,706,874		710,577,551	47,016,883	47,016,883			757,594,434
家賃地代	64,747,968	1,433,174	107,594,440		173,775,582	6,104,555	6,104,555			179,880,137
リース料	3,445,979	2,055,002	11,468,795		16,969,776					16,969,776
賃借料	109,013,613	15,522,745	11,779,483		136,315,841	740,880	740,880			137,056,721
会場使用料	1,112,915	177,550	644,050		1,934,515				△ 205,020	1,729,495
その他使用料	1,729,808	1,097,801	2,136,416		4,964,025	295,130	295,130		△ 141,260	5,117,895
作品等借用料	3,901,499	2,319,420			6,220,919					6,220,919
保険料	5,749,047	2,039,466	640,389		8,428,902	183,058	183,058			8,611,960
諸謝金	26,220,782	15,493,708	5,789,966		47,504,456					47,504,456
出演料	11,865,524	159,177,688	21,689,854		192,733,066					192,733,066
租税公課	64,169,072	19,939,608	843,516		84,952,196	22,815,142	22,815,142			107,767,338
支払負担金	140,711,733	5,632,106	970,213,583		1,116,557,422	9,911,925	9,911,925			1,126,469,347
委託費	1,363,527,363	1,063,712,292	349,408,451		2,776,648,106	9,610,631	9,610,631			2,786,258,737
広告宣伝費	247,967,759	53,614,311	153,121,134		454,703,204	548,850	548,850		△ 81,570	455,170,484
工事費	15,228,832	9,521,316			24,750,148					24,750,148
商品費						32,158,858	32,158,858			32,158,858
研修費	1,283,820	589,375	651,550		2,524,745					2,524,745
支払手数料	7,738,249	8,737,904	2,986,053		19,462,206	166,430	166,430			19,628,636
諸会費	2,353,525	341,000	203,826		2,898,351					2,898,351
支払利息	6,251,987				6,251,987					6,251,987
貸倒引当金繰入額		158,022			158,022	914,356	914,356			1,072,378
雑費	8,408,710	13,673,074	1,203,413		23,285,197	202,271	202,271			23,487,468

(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
	博物館 美術館	音楽 舞台芸術	基盤整備 発信提供	共通	小計	利用者利便性向上	小計			
② 管理費								(24,896,422)		(24,896,422)
役員報酬								578,081		578,081
役員法定福利費								11,671		11,671
給与手当								4,123,915		4,123,915
賞与								864,541		864,541
賞与引当金繰入額								409,988		409,988
法定福利費								633,274		633,274
福利厚生費								63,094		63,094
会議費								354,790		354,790
交際費								123,375		123,375
諸謝金								88,000		88,000
支払手数料								17,645,693		17,645,693
経常費用計	4,132,756,021	2,184,963,002	1,963,208,599		8,280,927,622	194,637,323	194,637,323	24,896,422	△ 1,360,427	8,499,100,940
評価損益等調整前当期経常増減額	258,867,900	△ 6,541,367	△ 34,550,760		217,775,773	319,629,230	319,629,230	0	0	537,405,003
評価損益等計	0	0	0		0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	258,867,900	△ 6,541,367	△ 34,550,760		217,775,773	319,629,230	319,629,230	0	0	537,405,003
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
① 固定資産受贈益	(1,550,000)				(1,550,000)					(1,550,000)
美術品受贈益	1,550,000				1,550,000					1,550,000
経常外収益計	1,550,000	0	0		1,550,000	0	0	0	0	1,550,000
(2) 経常外費用										
① 商品評価損						(10,328,832)	(10,328,832)			(10,328,832)
商品評価損						10,328,832	10,328,832			10,328,832
② 商品除却損						(17,941)	(17,941)			(17,941)
商品除却損						17,941	17,941			17,941
③ 固定資産寄贈額	(11,688,590)				(11,688,590)					(11,688,590)
美術品寄贈額	11,688,590				11,688,590					11,688,590
④ 固定資産除却損	(548,800)				(548,800)	(1,472,198)	(1,472,198)			(2,020,998)
建物付属設備除却損						835,267	835,267			835,267
構築物除却損	548,800				548,800					548,800
什器備品除却損						636,931	636,931			636,931
経常外費用計	12,237,390	0	0		12,237,390	11,818,971	11,818,971	0	0	24,056,361
当期経常外増減額	△ 10,687,390	0	0		△ 10,687,390	△ 11,818,971	△ 11,818,971	0	0	△ 22,506,361
他会計振替額	38,834,464	93,153,085	21,631,713		153,619,262	△ 153,619,262	△ 153,619,262			0
税引前当期一般正味財産増減額	287,014,974	86,611,718	△ 12,919,047		360,707,645	154,190,997	154,190,997	0	0	514,898,642
法人税、住民税及び事業税						72,387,800	72,387,800			72,387,800
過年度法人税、住民税及び事業税	587,317	77,551	959,632		1,624,500					1,624,500
当期一般正味財産増減額	286,427,657	86,534,167	△ 13,878,679		359,083,145	81,803,197	81,803,197	0	0	440,886,342
一般正味財産期首残高				3,788,674,792	3,788,674,792	1,698,197,734	1,698,197,734	0	0	5,486,872,526
一般正味財産期末残高				4,147,757,937	4,147,757,937	1,780,000,931	1,780,000,931	0	0	5,927,758,868
II 指定正味財産増減の部										
① 受取寄付金		(12,454,000)			(12,454,000)					(12,454,000)
受取寄付金		12,454,000			12,454,000					12,454,000
当期指定正味財産増減額	0	12,454,000	0		12,454,000	0	0	0	0	12,454,000
指定正味財産期首残高				200,000,000	200,000,000	0	0	0	0	200,000,000
指定正味財産期末残高				212,454,000	212,454,000	0	0	0	0	212,454,000
III 正味財産期末残高				4,360,211,937	4,360,211,937	1,780,000,931	1,780,000,931	0	0	6,140,212,868

# 財務諸表に対する注記

## 財務諸表に対する注記

公益財団法人への移行に伴い、当事業年度より公益法人会計基準（平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会）を採用しております。

### 1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有目的の債券…購入時の取得価額によっております。なお償却原価法については、取得価額と債券金額との差額について重要性に乏しいため、適用していません。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
商品及び貯蔵品…先入先出法による原価法に基づく低価法によっております。
- (3) 固定資産の減価償却について  
建物、ソフトウェア、商標権…定額法によっております。  
建物付属設備、構築物、車両運搬具、什器備品…定率法によっております。  
ただし、建物付属設備のうち一部については「耐用年数の適用等に関する取扱通達」に従い、定額法によっております。  
また、耐用年数及び残存価額については、主として法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。  
リース資産  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
…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おります。
- (4) 引当金の計上基準  
貸倒引当金…売上債権等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。  
賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上しております。  
退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務（期末自己都合要支給額）に基づき、当期発生していると認められる金額を計上しております。
- (5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引  
引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
- (6) 消費税等の会計処理について  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっております。
- (7) 税効果会計の適用について  
法人税法上の収益事業を実施しておりますが、過年度及び当年度に発生した一時差異等に係る税金の額に重要性が乏しいことから、税効果会計は適用していません。  
なお、法人税、住民税及び事業税については、当期一般正味財産増減額に対する重要性が高いことから、独立区分表記しております。

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、次のとおりとなっております。

(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				
定期預金	98,998,020	155,000	0	99,153,020
投資有価証券	1,452,500,000	0	155,000	1,452,345,000
小 計	1,551,498,020	155,000	155,000	1,551,498,020
特定資産				
退職給付引当資産	152,788,532	51,344,000	11,240,000	192,892,532
庭園美術館30周年特別広報資産	0	3,333,333	0	3,333,333
江戸東京博物館20周年特別展覧会資産	0	44,388,333	0	44,388,333
東京都美術館リニューアル記念事業資産	0	23,792,000	0	23,792,000
東京文化会館50周年事業積立資産	0	12,454,000	0	12,454,000
新たなサービス向上策事業準備積立資産	1,244,726,070	0	37,264,872	1,207,461,198
営業保証金引当資産	49,579,100	0	7,839,100	41,740,000
小 計	1,447,093,702	135,311,666	56,343,972	1,526,061,396
合 計	2,998,591,722	135,466,666	56,498,972	3,077,559,416

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、次のとおりとなっております。

(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				
定期預金	99,153,020	(900,000)	(98,253,020)	—
投資有価証券	1,452,345,000	(199,100,000)	(1,253,245,000)	—
小 計	1,551,498,020	(200,000,000)	(1,351,498,020)	—
特定資産				
退職給付引当資産	192,892,532	—	—	(192,892,532)
庭園美術館30周年特別広報資産	3,333,333	—	(3,333,333)	—
江戸東京博物館20周年特別展覧会資産	44,388,333	—	(44,388,333)	—
東京都美術館リニューアル記念事業資産	23,792,000	—	(23,792,000)	—
東京文化会館50周年事業積立資産	12,454,000	(12,454,000)	—	—
新たなサービス向上策事業準備積立資産	1,207,461,198	—	(1,207,461,198)	—
営業保証金引当資産	41,740,000	—	—	(41,740,000)
小 計	1,526,061,396	(12,454,000)	(1,278,974,864)	(234,632,532)
合 計	3,077,559,416	(212,454,000)	(2,630,472,884)	(234,632,532)



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、次のとおりとなっております。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	69,825,000	31,170,944	38,654,056
建 物 付 属 設 備	315,906,855	113,343,292	202,563,563
構 築 物	9,534,118	3,398,914	6,135,204
車 両 運 搬 具	2,172,388	2,149,728	22,660
什 器 備 品	787,036,776	728,950,702	58,086,074
リ ー ス 資 産	114,866,900	36,895,232	77,971,668
ソ フ ト ウ ェ ア	101,273,861	59,033,220	42,240,641
商 標 権	3,029,250	274,175	2,755,075
合 計	1,403,645,148	975,216,207	428,428,941

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、次のとおりとなっております。

(単位：円)

科 目	取得価額	時価	評価損益
利付国債5年(第63回)	800,960,000	808,159,900	7,199,900
利付国債5年(第81回)	551,375,000	558,562,900	7,187,900
利付国債5年(第95回)	100,010,000	100,530,000	520,000
合 計	1,452,345,000	1,467,252,800	14,907,800

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、次のとおりとなっております。

(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
東京都補助金						
運営費補助金	東京都	0	958,487,343	958,487,343	0	—
国庫補助金						
文化芸術振興費 補助金	文化庁	0	15,019,426	15,019,426	0	—
受取補助金 計		0	973,506,769	973,506,769	0	—
東京都助成金						
地域の文化・芸術 活動支援事業助成金	財団法人地域創造	0	10,000,000	10,000,000	0	—
国庫助成金						
国際芸術交流支援事 業助成金	文化庁	0	7,300,000	7,300,000	0	—
民間助成金						
芸術活動助成金	公益財団法人 朝日新聞文化財団	0	380,000	380,000	0	—
助成金	財団法人アサヒビー ル芸術文化財団	0	500,000	500,000	0	—
助成金	財団法人石橋財団	0	2,000,000	2,000,000	0	—
助成金	オーストラリア大 使館	0	400,000	400,000	0	—
助成金	オランダ王国大使 館	0	350,000	350,000	0	—
助成認定制度	公益社団法人 企業メセナ協議会	0	500,000	500,000	0	—
芸術創造活動特別推 進事業：演劇	独立行政法人 日本芸術文化振興会	0	12,000,000	12,000,000	0	—
地域文化施設公演・展示 活動：美術館展示活動	独立行政法人 日本芸術文化振興会	0	3,500,000	3,500,000	0	—
現代舞台芸術創造普 及活動：音楽	独立行政法人 日本芸術文化振興会	0	2,400,000	2,400,000	0	—
芸術文化助成金	公益財団法人 野村財団	0	450,000	450,000	0	—
助成金	ブリティッシュ・カ ウンシル	0	132,024	132,024	0	—
音楽芸術活動助成金	公益財団法人三菱UFJ信 託芸術文化財団	0	500,000	500,000	0	—
助成金	モンドリアン財団	0	3,256,145	3,256,145	0	—
受取助成金 計		0	43,668,169	43,668,169	0	—
東京都負担金						
東京文化発信プロ ジェクト事業	東京都	0	1,399,719,184	1,399,719,184	0	—
都民芸術フェス ティバル等事業	東京都	0	181,496,501	181,496,501	0	—
国庫負担金						
優れた劇場・音楽堂 からの創造発信事業	文化庁	0	18,007,928	18,007,928	0	—
平成22年度 芸術拠点形成事業	文化庁	0	11,698,000	11,698,000	0	—
平成22年度メディア芸術ク リエイター育成支援事業	文化庁	0	6,984,210	6,984,210	0	—
民間負担金						
共催事業者負担分	花王株式会社他8者	0	3,909,592	3,909,592	0	—
受取負担金 計		0	1,621,815,415	1,621,815,415	0	—
合 計		0	2,638,990,353	2,638,990,353	0	—

7 その他資産、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) 正味財産増減関係

経常外増減

- ① 商品評価損（10,328,832円）は、当事業年度末における棚卸の結果、時価が著しく下落し回復する見込のない商品の評価損を計上したものであります。
- ② 商品除却損（17,941円）は、当事業年度末において過去の売上実績に基づき検討した結果、販売実現可能性の低い商品を廃棄処分したことに伴い、除却損を計上したものであります。
- ③ 美術品寄贈額（11,688,590円）は東京都への寄贈額であります。

(2) リース取引関係

① 所有権移転外ファイナンス・リース取引

i リース資産の内容

その他固定資産

江戸東京博物館…大型スクリーン用プロジェクター機器（什器備品）、  
本館観覧料収納システム（什器備品）、  
たてもの園観覧料収納システム（什器備品）  
写真美術館…ホール音響設備（什器備品）、資料情報システム（什器備品）、  
映写設備システム（什器備品）

ii リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「(3) 固定資産の減価償却について」に記載のとおりであります。

② オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：円)

1年内	41,556,306
1年超	67,858,749
合計	109,415,055

③ リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引関係

i リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：円)

	什器備品
取得価額相当額	10,675,875
減価償却累計額相当額	8,540,704
期末残高相当額	2,135,171

ii 未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	1,516,049	0	1,516,049

iii 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位：円)

支払リース料	2,517,551
減価償却費相当額	2,135,171
支払利息相当額	989,282

iv 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっております。

v 利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。

## (3) 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	
貸倒引当金	19,794,244	1,326,705	17,010,711	254,327	3,855,911
賞与引当金	101,331,854	106,176,703	101,331,854	0	106,176,703
退職給付引当金	449,850,000	28,820,000	11,240,000	0	467,430,000
小 計	570,976,098	136,323,408	129,582,565	254,327	0

(注) 貸倒引当金の当期減少額「その他」は、貸倒引当金の戻入処理によるものであります。

## (4) 東北地方太平洋沖地震による影響

平成23年3月11日に発生した東北地方太平洋沖地震に伴う影響について、現時点で認識されている費用は公演・展覧会の中止に伴うキャンセル料等が10,853,061円、指定管理者として管理運営している施設の修繕費用が3,447,150円となっております。

なお、内訳は次のとおりであります。

(単位：円)

通信運搬費	714,700
消耗品費	537,799
修繕費	3,447,150
諸謝金	47,452
出演料	3,864,583
委託費	128,743
広告宣伝費	5,240
支払手数料	2,531,444
雑費	3,023,100
合計	14,300,211

# 附属明細書

## 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、財務諸表に対する注記2、基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載のとおりであります。

### 2 引当金の明細

引当金の明細は、財務諸表に対する注記7、その他資産、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（3）引当金の明細に記載のとおりであります。

# 財 産 目 録

## 財産目録

平成23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	手元保管	運転資金として	14,732,212	
	預金	普通預金			
		みずほ銀行目黒支店	運転資金として	179,392,443	
		みずほ銀行本所支店	〃	2,497,493,266	
		みずほ銀行小金井支店	〃	2,108,220	
		みずほ銀行恵比寿支店	〃	219,892,052	
		みずほ銀行上野支店	〃	85,124,732	
		みずほ銀行池袋西口支店	〃	380,668,241	
		みずほ銀行青山支店	〃	81,889,090	
		みずほ銀行公務第一部	〃	414,845,116	
		三菱東京UFJ銀行東京公務部	〃	461,996	
	東京東信用金庫深川北支店	〃	266,262,678		
		郵便貯金	運転資金として	167,990	
	未収金	東京都に対する未収額 他	受託収益、助成金、入場料 他	289,537,378	
	未収消費税等	国税庁に対する未収額	決算に於いて確定した未収消費税等	3,765,700	
前払金	翌事業年度事業準備に係る前払金	翌事業年度事業準備経費 他	90,570,106		
商品	図録、オリジナルグッズ 他	収益事業等会計で販売する商品	23,324,577		
貯蔵品	郵便切手、収入印紙、パンフレット類 他	翌年度事業に供する貯蔵品	48,655,252		
立替金	住民税 他	職員に対する住民税、労働保険 他	1,233,965		
流動資産合計				4,600,125,014	
(固定資産)	基本財産	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を全て公益目的事業の財源として使用している		
		みずほ信託銀行本店	〃	55,600,000	
		住友信託銀行東京営業部	〃	5,000,000	
		みずほ銀行本所支店	〃	26,553,020	
		三菱東京UFJ銀行東京公務部	〃	8,000,000	
		中央三井信託銀行日本橋営業部	〃	4,000,000	
	投資有価証券	投資有価証券	公益目的保有財産であり、運用益を全て公益目的事業の財源として使用している		
		利付国債5年 第63回	〃	800,960,000	
		利付国債5年 第81回	〃	551,375,000	
		利付国債5年 第95回	〃	100,010,000	
特定資産	退職給付引当資産	定期預金	職員に対する退職金の支給に備えるため		
	みずほ銀行本所支店		192,892,532		
	庭園美術館30周年特別広報資産	普通預金	平成25年度に計画している開館30周年記念誌の発行等のため特定費用準備資金として管理されている預金		
	みずほ銀行本所支店		3,333,333		



(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
その他固定資産	江戸東京博物館20周年特別展覧会資産	普通預金 みずほ銀行本所支店	平成25年度に計画している開館20周年記念事業のため特定費用準備資金として管理されている預金 44,388,333	
	東京都美術館リニューアル記念事業資産	普通預金 みずほ銀行本所支店	平成24年度に予定している東京都美術館リニューアルオープン記念事業のため特定費用準備資金として管理されている預金 23,792,000	
	東京文化会館50周年事業積立資産	普通預金 みずほ銀行公務第一部	寄付により受け入れた資産であり、平成23年度に計画している50周年記念事業の財源として使用する 12,454,000	
	新たなサービス向上策事業準備積立資産	普通預金 みずほ銀行本所支店	お客様へのサービス向上を目指して、財団の資産を活用し、施設改善、記念事業、自主事業の充実などを図ることを目的とした事業に使用する	3,635,128
		定期預金 りそな銀行		
	営業保証金引当資産	普通預金 みずほ銀行青山支店	テナント等の営業保証金として	2,000,000
		みずほ銀行目黒支店	〃	4,200,000
		みずほ銀行本所支店	〃	9,160,000
		みずほ銀行恵比寿支店	〃	2,000,000
		みずほ銀行公務第一部	〃	9,300,000
		みずほ銀行池袋西口支店	〃	15,080,000
		建物	墨田区横網1-4-1 他 ミュージアムショップ他	公益目的事業に必要な収益事業の用に供している
	建物付属設備	墨田区横網1-4-1 他 北側レストラン内装工事 他	公益目的事業の用に供している他、公益目的事業に必要な収益事業の用に供している	202,563,563
	構築物	港区白金台5-21-9 他 簡易休憩所 他	〃	6,135,204
	車両運搬具	小金井市桜町3-7-1 乗用自動車 1台	公益目的事業の用に供している	22,660
	什器備品	江東区三好4-1-1 他 サイン工事一式 他	公益目的事業の用に供している他、公益目的事業に必要な収益事業の用に供している	58,086,074
	美術品	墨田区横網1-4-1 他 東海道五拾三次 他	公益目的事業の用に供している	169,484,900
	リース資産	墨田区横網1-4-1 他 江戸東京博物館観覧料収納システム 他	〃	77,971,668
	ソフトウェア	墨田区横網1-4-1 他 トーキョー・アート・ナビゲーションシステム 他	〃	42,240,641
	商標権	渋谷区神宮前5-53-67コスモス青山SOUTH棟3階 他 トーキョーワンダーサイト ロゴマーク 他	〃	2,755,075
敷金	渋谷区神宮前5-53-67コスモス青山SOUTH棟3階 他 トーキョーワンダーサイト 青山敷金 他	〃	66,538,060	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	保証金	墨田区両国3-19-5シュタム両国5階 他 東京文化発信プロジェクト室 警備システム保証金 他	公益目的事業の用に供している	50,000
	破産更生債権等	豊島区西池袋1-8-1 他 利用料金 等	未収債権のうち、回収不能となる可能性のある債権について計上している	5,383,411
	貸倒引当金	豊島区西池袋1-8-1 他 破産更生債権等に係る引当金	今期末における債権の状況を考慮し財務内容評価法により貸倒見積高を算定している	△ 3,855,911
固定資産合計				3,743,588,817
資産合計				8,343,713,831
(流動負債)				
	未払金	東京都に対する未払額 他	東京都に対する運営費補助金返還金未払い 他	1,269,781,179
	未払法人税等	国税庁に対する未払額 他	決算に於いて確定した未払法人税等	72,387,800
	未払消費税等	国税庁に対する未払額	消費税中間納付2月分の未払い分	9,244,000
	前受金	翌年度事業収益 他	翌年度施設使用料等の前受金 他	125,845,264
	預り金	源泉所得税 他	源泉所得税、健康保険、労働保険等の預り金 他	26,074,028
	リース債務	墨田区横網1-4-1 他 江戸東京博物館観覧料収納システム 他	公益目的事業の用に供している資産の債務	22,460,838
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支給に備えたもの	106,176,703
流動負債合計				1,631,969,812
(固定負債)				
	リース債務	墨田区横網1-4-1 他 江戸東京博物館観覧料収納システム 他	公益目的事業の用に供している資産の債務	62,361,151
	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給に備えたもの	467,430,000
	営業保証金	墨田区横網1-4-1 他	テナント等の営業保証金として	41,740,000
固定負債合計				571,531,151
負債合計				2,203,500,963
正味財産				6,140,212,868

# 監查報告書

# 監査報告書

平成23年6月3日

公益財団法人東京都歴史文化財団

理事長 大塚 孝一 殿

監事 萩原 廣一 ⑩

監事 三枝 修一 ⑩

私たち監事は、平成22年4月1日から平成23年3月31日までの会計年度における業務及び会計の監査を行いました。

その結果につきまして、次のとおり報告いたします。

## 1 監査方法の概要

- 業務監査については、理事の業務執行状況を確認し、関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続を用いて、業務執行の妥当性を検討しました。
- 会計監査については、帳簿並びに関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続を用いて、計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の正確性を検討しました。

## 2 監査意見

- 事業実績報告書の内容は、真実であると認めます。
- 理事の職務執行に関する不正な行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認めます。
- 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の財産状態並びに正味財産増減の状況を正しく示しているものと認めます。

---

(注) 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当財団が別途保管しております。

# 独立監査人の監査報告書

# 独立監査人の監査報告書

平成23年 5月27日

公益財団法人 東京都歴史文化財団

理事長 大塚 孝一 殿

清 泉 監 査 法 人

代 表 社 員 公認会計士 辺土名 厚 ㊟  
業 務 執 行 社 員

当監査法人は、公益財団法人東京都歴史文化財団の平成22年4月1日から平成23年3月31日までの平成22年度に係る貸借対照表及び損益計算書（公益認定等ガイドラインI-5(1)の定めによる「正味財産増減計算書」をいう。）並びにその附属明細書並びに財産目録（「貸借対照表科目」、「使用目的等」及び「金額」の欄に限る。）について監査し、併せて、貸借対照表内訳表及び正味財産増減計算書内訳表（以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。）について監査を行った。この財務諸表等の作成責任は理事者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表等に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することを含んでいる。なお、財産目録の「使用目的等」については公益認定関係書類と照合した。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

監査の結果、当監査法人の意見は次のとおりである。

- (1) 当監査法人は、財務諸表等（財産目録については「貸借対照表科目」及び「金額」の欄に限る。）が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、公益財団法人東京都歴史文化財団の当該財務諸表等に係る期間の財産及び損益（正味財産増減）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る。
- (2) 当監査法人は、財産目録の「使用目的等」の欄の記載内容が、公益認定関係書類に基づき作成されているものと認める。

公益財団法人東京都歴史文化財団と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

---

(注) 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当財団が別途保管しております。