

決 算 報 告 書

(第3期)

自 2023年 4月 1日

至 2024年 3月 31日

2024. 6. 18版

公益財団法人メニコン芸術文化記念財団

貸借対照表

2024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			
現金及び預金	30,367,301	35,380,483	△ 5,013,182
現金			0
普通預金			0
売掛金	2,599,882		2,599,882
前払費用	2,440,261	966,000	1,474,261
未収還付消費税	22,139,012		22,139,012
未収入金		594,153	△ 594,153
流動資産合計	57,546,456	36,940,636	20,605,820
2. 固定資産			
(1) 基本財産	123,513,000		123,513,000
定期預金			0
投資有価証券	123,513,000		123,513,000
基本財産合計	123,513,000	0	123,513,000
(2) 特定資産			
特定資産引当預金	270,170,253	1,804,548,291	△ 1,534,378,038
建物	451,971,526		451,971,526
建物附属設備	1,329,879,353		1,329,879,353
構築物	6,071,073		6,071,073
機械装置	2,292,358		2,292,358
車両運搬具	869,941		869,941
工具器具備品	59,355,778		59,355,778
土地	260,011,200		260,011,200
建設仮勘定	0	2,216,936,458	△ 2,216,936,458
特定資産合計	2,380,621,482	4,021,484,749	△ 1,640,863,267
(2) その他固定資産			
什器備品			0
一括償却資産			0
建設仮勘定	0	1,030,465	△ 1,030,465
ソフトウェア	1,695,522	841,592	853,930
その他固定資産合計	1,695,522	1,872,057	△ 176,535
固定資産合計	2,505,830,004	4,023,356,806	△ 1,517,526,802
資産合計	2,563,376,460	4,060,297,442	△ 1,496,920,982
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,317,578	1,219,520,080	△ 1,205,202,502
未払法人税等	71,000	71,000	0
預り金	719,326	18,710	700,616
流動負債合計	15,107,904	1,219,609,790	△ 1,204,501,886
負債合計	15,107,904	1,219,609,790	△ 1,204,501,886
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,501,422,167	2,810,005,667	△ 308,583,500
指定正味財産合計	2,501,422,167	2,810,005,667	△ 308,583,500
(うち基本財産への充当額)	(123,513,000)	(0)	(123,513,000)
(うち特定資産への充当額)	(2,377,918,135)	(2,810,005,667)	(△ 5,187,923,802)
2. 一般正味財産	46,846,389	30,681,985	16,164,404
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,352,987)	(0)	(1,352,987)
正味財産合計	2,548,268,556	2,840,687,652	△ 292,419,096
負債及び正味財産合計	2,563,376,460	4,060,297,442	△ 1,496,920,982

正味財産増減計算書

2023年4月1日 から 2024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			
事業収益			
①主催公演事業収益			
料金収入等（シアター、ホール）	12,399,005	1,369,186	11,029,819
②講座・セミナー事業収益			
受講料収入等（シアター、ホール）	241,364	241,005	359
③施設の貸与及び管理・運営事業収益			
貸出収益（シアター、ホール）	16,520,869	4,250,016	12,270,853
③その他			
入会金収入	650,000		650,000
特定資産運用益	8,968	1,508	7,460
特定資産運用利息振替額	8,968	1,508	7,460
受取寄付金	664,626,500	50,002,673	614,623,827
受取寄付金	232,530,000	50,000,000	182,530,000
受取寄付金振替額	432,096,500	2,673	432,093,827
雑収益	278,932	483	278,449
補助金	257,000		257,000
受取利息	932	483	449
雑収入	21,000		21,000
経常収益計	694,725,638	55,864,871	638,860,767
(2) 経常費用			
事業費	(661,225,176)	(72,899,124)	(588,326,052)
役員等報酬	3,000,000	3,000,000	0
給料手当	1,680,000	6,780,000	△ 5,100,000
法定福利費	436,780	418,550	18,230
支払手数料	854,510		854,510
広告宣伝費	18,225,108	935,514	17,289,594
消耗品費	13,345,268	1,278,868	12,066,400
水道光熱費	6,637,572	272,389	6,365,183
旅費交通費	2,233,053	1,527,418	705,635
通信費	4,242,838	3,567	4,239,271
少額資産品費	840,734	426,800	413,934
清掃費	427,580		427,580
修繕費	188,463		188,463
業務委託費	200,752,181	44,937,185	155,814,996
貸借料	10,320,000	11,352,000	△ 1,032,000
租税公課	226,974,952		226,974,952
支払保険料	288,530	1,608,800	△ 1,320,270
減価償却費	165,900,735		165,900,735
販売手数料	702,906		702,906
販売手数料（MB A）	2,965,688		2,965,688
販売促進費	83,646	0	83,646
交際費	43,247	0	43,247
荷造運賃	1,118	0	1,118
会議費	49,556	20,440	29,116
リース料	110,400		110,400
市場調査費	90,833		90,833
支払利息	755,338	33	755,305
雑費	74,140	337,560	△ 263,420
管理費	(17,265,058)	(10,928,257)	(6,336,801)
役員等報酬	3,380,000	3,500,000	△ 120,000
給料手当	1,680,000	1,680,000	0
法定福利費	436,781	460,550	△ 23,769
福利厚生費	8,745		8,745
広告宣伝費	32,700		32,700
消耗品費	1,165,878	60,044	1,105,834
少額資産品費		113,300	△ 113,300
旅費交通費	202,745	96,087	106,658
通信費	23,141	792	22,349
修繕費	201,600	55,440	146,160
業務委託費	6,935,700	4,198,865	2,736,835
貸借料	220,362	180,000	40,362
租税公課	1,695,101	76,330	1,618,771
支払保険料	13,573		13,573
減価償却費	445,857	87,908	357,949
交際費	23,982		23,982
会議費	40,352	1,831	38,521
会費組合費	52,000	27,000	25,000
リース料	486,343		486,343
雑費	220,198	390,110	△ 169,912
経常費用計	678,490,234	83,827,381	594,662,853
当期経常増減額	16,235,404	△ 27,962,510	44,197,914
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	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	16,235,404	△ 27,962,510	44,197,914
法人税、住民税及び事業税	71,000	72,581	△ 1,581
当期一般正味財産増減額	16,164,404	△ 28,035,091	44,199,495
一般正味財産期首残高	30,681,985	58,717,076	△ 28,035,091
一般正味財産期末残高	46,846,389	30,681,985	16,164,404
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	8,968	9,848	△ 880
特定資産運用利息	8,968	9,848	△ 880
受取寄附金等	0	2,810,000,000	△ 2,810,000,000
受取寄附金	0	2,810,000,000	△ 2,810,000,000
投資有価証券受贈益	145,938,000		145,938,000
投資有価証券受贈益	145,938,000		145,938,000
基本財産評価損	△ 22,425,000		△ 22,425,000
一般正味財産への振替額	△ 432,105,468	△ 4,181	△ 432,101,287
当期指定正味財産増減額	△ 308,583,500	2,810,005,667	△ 3,118,589,167
指定正味財産期首残高	2,810,005,667	0	2,810,005,667
指定正味財産期末残高	2,501,422,167	2,810,005,667	△ 308,583,500
III 正味財産期末残高	2,548,268,556	2,840,687,652	△ 292,419,096

正味財産増減計算書内訳表

2023年4月1日 から 2024年3月31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
事業収益				
①主催公演事業収益				
料金収入等（シアター、ホール）	12,399,005			12,399,005
②講座・セミナー事業収益				
受講料収入等（シアター、ホール）	241,364			241,364
③施設の貸与及び管理・運営事業収益				
貸出収益（シアター、ホール）	15,205,969	1,314,900		16,520,869
③その他				
入会金収入	650,000			650,000
特定資産運用益	8,968		0	8,968
特定資産運用利息振替額	8,968		0	8,968
受取寄付金	633,409,284	6,217,216	25,000,000	664,626,500
受取寄付金	207,530,000		25,000,000	232,530,000
受取寄付金振替額	425,879,284	6,217,216	0	432,096,500
雑収益	278,000		932	278,932
補助金	257,000			257,000
受取利息			932	932
雑収入	21,000			21,000
経常収益計	662,192,590	7,532,116	25,000,932	694,725,638
(2) 経常費用				
事業費	(653,490,210)	(7,734,966)		(661,225,176)
役員等報酬	2,956,835	43,165		3,000,000
給料手当	1,655,827	24,173		1,680,000
法定福利費	430,495	6,285		436,780
支払手数料	844,042	10,468		854,510
広告宣伝費	18,051,405	173,703		18,225,108
消耗品費	13,153,439	191,829		13,345,268
水道光熱費	6,542,067	95,505		6,637,572
旅費交通費	2,231,063	1,990		2,233,053
通信費	4,181,978	60,860		4,242,838
少額資産品費	828,637	12,097		840,734
清掃費	421,428	6,152		427,580
修繕費	185,751	2,712		188,463
業務委託費	199,547,051	1,205,130		200,752,181
賃借料	10,320,000	0		10,320,000
租税公課	223,845,300	3,129,652		226,974,952
支払保険料	284,715	3,815		288,530
減価償却費	163,513,674	2,387,061		165,900,735
販売手数料	702,906	0		702,906
販売手数料（MBA）	2,599,648	366,040		2,965,688
販売促進費	83,424	222		83,646
交際費	43,247	0		43,247
荷造運賃	1,102	16		1,118
会議費	48,979	577		49,556
リース料	108,812	1,588		110,400
市場調査費	90,748	85		90,833
支払利息	744,470	10,868		755,338
雑費	73,167	973		74,140
管理費			(17,265,058)	(17,265,058)
役員等報酬			3,380,000	3,380,000
給料手当			1,680,000	1,680,000
法定福利費			436,781	436,781
福利厚生費			8,745	8,745
広告宣伝費			32,700	32,700
消耗品費			1,165,878	1,165,878
旅費交通費			202,745	202,745
通信費			23,141	23,141
修繕費			201,600	201,600
業務委託費			6,935,700	6,935,700
賃借料			220,362	220,362
租税公課			1,695,101	1,695,101
支払保険料			13,573	13,573
減価償却費			445,857	445,857
交際費			23,982	23,982
会議費			40,352	40,352
会費組合費			52,000	52,000
リース料			486,343	486,343
雑費			220,198	220,198
経常費用計	653,490,210	7,734,966	17,265,058	678,490,234
当期経常増減額	8,702,380	△ 202,850	7,735,874	16,235,404
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	0		0	0
当期経常外増減額	0		0	0
他会計振替額	0		0	0
税引前当期一般正味財産増減額	8,702,380	△ 202,850	7,735,874	16,235,404
法人税、住民税及び事業税		71,000		71,000
当期一般正味財産増減額	8,702,380	△ 273,850	7,735,874	16,164,404
一般正味財産期首残高	30,681,985	0	0	30,681,985
一般正味財産期末残高	39,384,365	△ 273,850	7,735,874	46,846,389
II 指定正味財産増減の部				
特定資産運用益	8,968		0	8,968
特定資産運用利息	8,968		0	8,968
受取寄附金等	0		0	0
受取寄附金	0		0	0
投資有価証券受贈益	145,938,000			145,938,000
投資有価証券受贈益	145,938,000			145,938,000
基本財産評価損	△ 22,425,000			△ 22,425,000
一般正味財産への振替額	△ 425,888,252	△ 6,217,216	0	△ 432,105,468
当期指定正味財産増減額	△ 302,366,284	△ 6,217,216	0	△ 308,583,500
指定正味財産期首残高	2,810,005,667	0	0	2,810,005,667
指定正味財産期末残高	2,507,639,383	△ 6,217,216	0	2,501,422,167
III 正味財産期末残高	2,547,023,748	△ 6,491,066	7,735,874	2,548,268,556

財産目録

2024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	小計		
(流動資産)	現金及び預金						
	普通預金	株式会社みずほ銀行 名古屋中央支店	運転資金として	30,367,301	30,367,301		
	売掛金	株式会社メニコンビジネスアシスト	HITOMIホール賃料	668,700	2,599,882		
			シアターAOI貸出	1,696,612			
			プリズムステージチケット収入	49,320			
			入会金収入	117,000			
			プリズムステージ受講料収入	68,250			
	前払費用	三井住友海上 西館 株式会社メニコン 大塚商会他	前払保険料	1,325,780	2,440,261		
HITOMIホール賃料			946,000				
P C Aクラウド会計他			168,481				
未収還付消費税	名古屋中税務署	2023年度消費税	22,139,012	22,139,012			
流動資産合計					57,546,456		
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	株式会社メニコン	78,000株	123,513,000	123,513,000	
	特定資産	特定資産引当預金	株式会社みずほ銀行 名古屋中央支店	寄付金受入口座として	270,170,253		
		建物	名古屋市中区葵3-2101, 2102。1125.75㎡	メニコンシアターAOI	451,971,526		
		建物附属設備	〃	〃	1,329,879,353		
		構築物	〃	〃	6,071,073		
		機械装置	〃	〃	2,292,358		
		車両運搬具	〃	〃	869,941		
		工具器具備品	〃	〃	59,355,778		
		土地	名古屋市中区葵3-2101, 2102。275.13㎡	〃	260,011,200		
	その他固定資産	ソフトウェア	株式会社ウェブ東海	WEBサーバー構築AWS	1,039,830		
			PCAクラウド会計ソフト	管理業務に使用している	267,942		
			OBIC固定資産ソリューション	管理業務に使用している	387,750		1,695,522
		固定資産合計					2,505,830,004
	資産合計						2,563,376,460
(流動負債)	未払金	株式会社メニコン	事務局消耗品代他 3月分	630,547	14,317,578		
		株式会社メニコンビジネスアシスト	HITOMIホール運営管理費等	10,868,632			
		株式会社メニコンビジネスアシスト	備品等購入費用（指定）	1,350,360			
		合同会社stamp	シアターAOI運営企画他 3月分	385,310			
		合同会社syuz'gen	シアターAOI運営企画他 3月分	547,847			
		E Y税理士法人	業務委託報酬 3月分	277,585			
		株式会社ウェブ東海	WEBサーバー構築AWS月額費用 3月分	47,161			
		その他	消耗品費、旅費交通費等	210,136			
	未払法人税等	愛知県名古屋東部県税事務所	法人県民税均等割	21,000	71,000		
		名古屋市中区栄市税事務所	法人市町村民税	50,000			
	預り金	名古屋中税務署	源泉所得税	61,026	719,326		
		社会保険事務所	健康保険料厚生年金本人負担分	74,300			
住民税		役員住民税	584,000				
流動負債合計					15,107,904		
(固定負債)					0		
固定負債合計					0		
負債合計					15,107,904		
正味財産				0	2,548,268,556		

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
有価証券は、期末日の市場価格に基づく時価法によっている。
(2) 固定資産の減価償却の方法
法定償却方法によっている。
(3) 引当金の計上基準
該当なし
(4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。
3. 会計方針の変更
該当なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高 (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	0	145,938,000	22,425,000	123,513,000
小 計	0	145,938,000	22,425,000	123,513,000
特定資産				
特定資産引当預金	1,804,548,291		1,534,378,038	270,170,253
建物		461,191,420	9,219,894	451,971,526
建物附属設備		1,447,802,985	117,923,632	1,329,879,353
構築物		6,503,382	432,309	6,071,073
機械装置		2,802,393	510,035	2,292,358
車両運搬具		1,218,404	348,463	869,941
工具器具備品		96,822,180	37,466,402	59,355,778
土地		260,011,200		260,011,200
建設仮勘定	2,216,936,458	0	2,216,936,458	0
小 計	4,021,484,749	2,276,351,964	3,917,215,231	2,380,621,482
合 計	4,021,484,749	2,422,289,964	3,939,640,231	2,504,134,482

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳 (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	123,513,000	123,513,000	0	0
小 計	123,513,000	123,513,000	0	0
特定資産				
特定資産引当預金	270,170,253	268,819,893		1,350,360
建物	451,971,526	451,971,526		
建物附属設備	1,329,879,353	1,329,216,769	662,584	
構築物	6,071,073	6,071,073		
機械装置	2,292,358	2,292,358		
車両運搬具	869,941	869,941		
工具器具備品	59,355,778	58,665,375	690,403	
土地	260,011,200	260,011,200		
建設仮勘定	0	0		0
小 計	2,380,621,482	2,377,918,135	1,352,987	1,350,360
合 計	2,504,134,482	2,501,431,135	1,352,987	1,350,360

6. 担保に供している資産
該当なし
7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(直接法により減価償却を行っている場合) (単位：円)
- | 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|---------|---------------|-------------|---------------|
| 特定資産 | | | |
| 建物 | 461,191,420 | 9,219,894 | 451,971,526 |
| 建物附属設備 | 1,447,802,985 | 117,923,632 | 1,329,879,353 |
| 構築物 | 6,503,382 | 432,309 | 6,071,073 |
| 機械装置 | 2,802,393 | 510,035 | 2,292,358 |
| 車両運搬具 | 1,218,404 | 348,463 | 869,941 |
| 工具器具備品 | 96,822,180 | 37,466,402 | 59,355,778 |
| その他固定資産 | | | |
| ソフトウェア | 2,229,287 | 533,765 | 1,695,522 |
| 合 計 | 2,018,570,051 | 166,434,500 | 1,852,135,551 |
8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
(貸倒引当金を直接控除した残高のみを記載した場合)
該当なし
9. 保証債務 (債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務
該当なし
10. 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
該当なし
11. 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、次の通りである。

(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
文化施設の活動継続事業補助金	文化庁	0	257,000	257,000	0

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳 (単位：円)	
内 容	金 額
経常収益への振替額	
特定資産運用利息振替額	△ 8,968
受取寄付金振替額	△ 432,096,500
合 計	△ 432,105,468

13. 関連当事者との取引の内容
(1) 関連当事者 田中恭一 職業 会社員
(2) 当該公益法人と関連当事者との関係 代表理事の父
(3) 取引の内容 株式の寄付
(4) 取引の種類別の取引金額 株式 145,938,000円
(5) 取引条件及び取引条件の決定方針 寄附申込
(6) 取引により発生した債権債務に係る主な科目別の期末残高 該当なし
(7) 取引条件の変更があった場合には、その旨、変更の内容及び当該変更が財務諸表に与えている影響の内容 該当なし
14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
該当なし
15. 重要な後発事象
該当なし

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しているため省略
2. 引当金の明細
該当なし