

令和4年度 決算報告書



公益財団法人 横浜市芸術文化振興財団

目 次

貸借対照表	1
貸借対照表内訳表	2
正味財産増減計算書	3
正味財産増減計算書内訳表	6
キャッシュ・フロー計算書	8
財務諸表に対する注記	9
附属明細書	12
財産目録	13
監査報告書	17

貸 借 対 照 表

令和 5 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	1,183,005,756	1,064,314,714	118,691,042
未収金	267,860,580	245,337,855	22,522,725
商品	19,797,943	19,662,217	135,726
貯蔵品	23,741,623	24,551,028	▲ 809,405
前払金	10,070,664	8,582,200	1,488,464
立替金	1,357,585	1,214,082	143,503
仮払金	552,750	0	552,750
前払費用	12,079,700	13,904,251	▲ 1,824,551
流動資産合計	1,518,466,601	1,377,566,347	140,900,254
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	199,913,380	199,904,498	8,882
基本財産引当預金	86,620	95,502	▲ 8,882
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(2) 特定資産			
差入保証金	33,579,200	33,579,200	0
退職給付引当資産	840,921,824	927,610,237	▲ 86,688,413
受入保証金引当資産	7,420,800	7,420,800	0
横浜ダンスコレクション	400,000	600,000	▲ 200,000
審査員賞特定資産	1,200,000	1,200,000	0
翌年度事業特定資産	0	22,000,000	▲ 22,000,000
横浜みなとみらいホールリニューアルオープン運営費特定資産	50,000,000	0	50,000,000
特定資産合計	933,521,824	992,410,237	▲ 58,888,413
(3) その他固定資産			
建物付属設備	10,417,915	9,903,218	514,697
什器備品	7,082,233	6,553,500	528,733
一括償却資産	493,973	1,064,583	▲ 570,610
ソフトウェア	22,056,807	29,043,447	▲ 6,986,640
商標権	240,647	277,867	▲ 37,220
リース資産	27,540,100	28,570,300	▲ 1,030,200
図書	2,023,103	2,023,103	0
美術品	4,012,110	3,812,110	200,000
收藏品等	96,496,777	96,454,777	42,000
電話加入権	1,351,168	1,351,168	0
投資有価証券	10,000	10,000	0
長期前払費用	6,841	335,946	▲ 329,105
その他固定資産合計	171,731,674	179,400,019	▲ 7,668,345
固定資産合計	1,305,253,498	1,371,810,256	▲ 66,556,758
資産合計	2,823,720,099	2,749,376,603	74,343,496
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	490,130,279	402,169,976	87,960,303
未払法人税等	238,000	238,000	0
リース債務	11,020,200	9,022,200	1,998,000
前受金	129,351,258	76,418,531	52,932,727
預り金	12,332,573	8,674,783	3,657,790
賞与引当金	64,381,721	65,275,668	▲ 893,947
流動負債合計	707,454,031	561,799,158	145,654,873
2. 固定負債			
退職給付引当金	840,921,824	927,610,237	▲ 86,688,413
受入保証金	40,000,000	40,000,000	0
リース債務	16,519,900	19,548,100	▲ 3,028,200
固定負債合計	897,441,724	987,158,337	▲ 89,716,613
負債合計	1,604,895,755	1,548,957,495	55,938,260
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	201,600,000	201,800,000	▲ 200,000
(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)	(1,600,000)	(1,800,000)	(▲ 200,000)
2. 一般正味財産	1,017,224,344	998,619,108	18,605,236
(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)	(51,000,000)	(23,000,000)	(28,000,000)
正味財産合計	1,218,824,344	1,200,419,108	18,405,236
負債及び正味財産合計	2,823,720,099	2,749,376,603	74,343,496

貸借対照表内訳表

令和 5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	311,519,839	187,391,384	684,094,533	0	1,183,005,756
未収金	153,348,365	2,541,169	111,971,046	0	267,860,580
商品	0	19,797,943	0	0	19,797,943
貯蔵品	22,749,149	884,438	108,036	0	23,741,623
前払金	9,073,300	997,364	0	0	10,070,664
立替金	341,444	1,016,141	0	0	1,357,585
仮払金	552,750	0	0	0	552,750
前払費用	8,188,081	2,173,096	1,718,523	0	12,079,700
流動資産合計	505,772,928	214,801,535	797,892,138	0	1,518,466,601
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産投資有価証券	199,913,380	0	0	0	199,913,380
基本財産引当預金	86,620	0	0	0	86,620
基本財産合計	200,000,000	0	0	0	200,000,000
(2) 特定資産					
差入保証金	1,000,000	32,579,200	0	0	33,579,200
退職給付引当資産	39,768,399	0	801,153,425	0	840,921,824
受入保証金引当資産	0	7,420,800	0	0	7,420,800
横浜ダンスコレクション 審査員賞特定資産	400,000	0	0	0	400,000
翌年度事業特定資産	1,200,000	0	0	0	1,200,000
横浜美術館リニューアルオープン 特定資産	50,000,000	0	0	0	50,000,000
特定資産合計	92,368,399	40,000,000	801,153,425	0	933,521,824
(3) その他固定資産					
建物付属設備	0	0	10,417,915	0	10,417,915
什器備品	0	0	7,082,233	0	7,082,233
一括償却資産	0	0	493,973	0	493,973
ソフトウェア	0	0	22,056,807	0	22,056,807
商標権	0	0	240,647	0	240,647
リース資産	0	0	27,540,100	0	27,540,100
図書	2,023,103	0	0	0	2,023,103
美術品	4,012,110	0	0	0	4,012,110
收藏品等	96,496,777	0	0	0	96,496,777
電話加入権	374,920	76,440	899,808	0	1,351,168
投資有価証券	0	0	10,000	0	10,000
長期前払費用	6,841	0	0	0	6,841
その他固定資産合計	102,913,751	76,440	68,741,483	0	171,731,674
固定資産合計	395,282,150	40,076,440	869,894,908	0	1,305,253,498
資 産 合 計	901,055,078	254,877,975	1,667,787,046	0	2,823,720,099
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	256,783,490	1,122,198	232,224,591	0	490,130,279
未払法人税等	0	238,000	0	0	238,000
リース債務	0	0	11,020,200	0	11,020,200
前受金	123,551,228	5,800,030	0	0	129,351,258
預り金	7,944,196	139,082	4,249,295	0	12,332,573
賞与引当金	0	0	64,381,721	0	64,381,721
流動負債合計	388,278,914	7,299,310	311,875,807	0	707,454,031
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	840,921,824	0	840,921,824
受入保証金	0	40,000,000	0	0	40,000,000
リース債務	0	0	16,519,900	0	16,519,900
固定負債合計	0	40,000,000	857,441,724	0	897,441,724
負 債 合 計	388,278,914	47,299,310	1,169,317,531	0	1,604,895,755
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	201,600,000	0	0	0	201,600,000
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(0)	(0)	(0)	(200,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(1,600,000)	(0)	(0)	(0)	(1,600,000)
2. 一般正味財産	311,176,164	207,578,665	498,469,515	0	1,017,224,344
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(51,000,000)	(0)	(0)	(0)	(51,000,000)
正味財産合計	512,776,164	207,578,665	498,469,515	0	1,218,824,344
負債及び正味財産合計	901,055,078	254,877,975	1,667,787,046	0	2,823,720,099

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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			
基本財産運用益	2,143,782	2,143,782	0
基本財産受取利息	2,143,782	2,143,782	0
特定資産運用益	6,897,892	6,897,875	17
特定資産受取利息	6,897,892	6,897,875	17
芸術文化事業収益	292,826,564	173,654,975	119,171,589
入場料収益	244,035,546	146,579,110	97,456,436
講座料収益	8,013,600	5,786,300	2,227,300
広告料収益	1,056,150	735,000	321,150
ショップ収益	3,048,729	1,081,774	1,966,955
友の会収益	1,323,100	1,369,820	▲ 46,720
収益事業収益	32,857	11,570	21,287
その他事業収益	32,576,314	18,091,401	14,484,913
受託料収益	2,740,268	0	2,740,268
施設運営事業収益	2,282,689,191	2,354,980,540	▲ 72,291,349
指定管理料収益	2,282,689,191	2,354,980,540	▲ 72,291,349
利用料収益	196,797,446	109,960,717	86,836,729
施設利用料収益	192,996,046	106,796,117	86,199,929
駐車場利用料収益	1,691,600	1,632,000	59,600
コレクション展収益	2,109,800	1,532,600	577,200
店舗等事業収益	1,851,084	2,884,766	▲ 1,033,682
美術館店舗事業収益	1,851,084	2,884,766	▲ 1,033,682
受取補助金	232,833,332	230,678,012	2,155,320
受取国庫補助金	70,003,038	38,732,095	31,270,943
受取横浜市補助金	162,830,294	191,945,917	▲ 29,115,623
受取協賛金	6,367,000	4,640,000	1,727,000
受取企業協賛金	6,367,000	4,640,000	1,727,000
受取助成金	82,593,500	58,595,000	23,998,500
受取助成金	82,593,500	58,595,000	23,998,500
受取負担金	261,491,403	340,077,691	▲ 78,586,288
受取負担金	261,491,403	340,077,691	▲ 78,586,288
受取寄附金	3,748,330	2,041,209	1,707,121
受取寄附金	3,748,330	2,041,209	1,707,121
雑収益	25,865,744	21,250,059	4,615,685
受取利息	36	651,101	▲ 651,065
賃貸料収益	16,714,560	14,265,300	2,449,260
雑収益	9,151,148	6,333,658	2,817,490
経常収益計	3,396,105,268	3,307,804,626	88,300,642

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	3,362,370,052	3,223,253,351	139,116,701
給料手当	825,486,809	807,019,214	18,467,595
非常勤職員報酬	1,609,500	1,326,507	282,993
臨時雇賃金	111,471,602	73,663,728	37,807,874
通勤手当	35,049,822	29,421,166	5,628,656
退職給付費用	72,871,181	93,921,355	▲ 21,050,174
福利厚生費	153,957,902	150,053,493	3,904,409
賞与引当金繰入額	64,328,841	65,210,461	▲ 881,620
委託費(派遣)	45,112,607	46,760,281	▲ 1,647,674
仕入	7,624,337	7,511,856	112,481
会議費	5,000	2,279	2,721
旅費交通費	19,295,076	5,039,085	14,255,991
通信運搬費	25,933,227	61,507,576	▲ 35,574,349
受託財産購入費	55,654,521	235,730	55,418,791
消耗什器備品費	523,845	764,111	▲ 240,266
消耗品費	35,024,812	32,654,308	2,370,504
減価償却費	13,221,633	11,533,215	1,688,418
修繕費	20,100,276	20,760,356	▲ 660,080
印刷製本費	9,325,086	6,670,249	2,654,837
光熱水料費	212,893,722	186,530,164	26,363,558
賃借料	211,785,715	212,057,565	▲ 271,850
リース料	11,266,279	9,254,607	2,011,672
保険料	16,394,294	11,231,812	5,162,482
租税公課	113,740,084	107,914,808	5,825,276
支払負担金	156,579,614	340,108,570	▲ 183,528,956
支払助成金	26,469,936	13,500,000	12,969,936
支払寄附金	34,071,110	35,533,552	▲ 1,462,442
委託費	971,136,864	811,004,312	160,132,552
広告宣伝費	78,110,200	50,391,014	27,719,186
支払手数料	22,389,917	25,439,682	▲ 3,049,765
研修費	2,773,772	1,784,139	989,633
雑費	8,078,437	4,303,257	3,775,180
雑損失	84,031	144,899	▲ 60,868

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	14,735,660	14,574,584	161,076
役員報酬	13,343,600	13,218,600	125,000
給料手当	712,147	628,804	83,343
臨時雇賃金	27,783	31,396	▲ 3,613
通勤手当	24,676	25,724	▲ 1,048
退職給付費用	92,442	117,697	▲ 25,255
福利厚生費	140,972	149,692	▲ 8,720
賞与引当金繰入額	52,880	65,207	▲ 12,327
委託費(派遣)	20,753	33,704	▲ 12,951
会議費	0	17	▲ 17
旅費交通費	1,412	1,490	▲ 78
通信運搬費	14,795	15,462	▲ 667
消耗什器備品費	544	1,114	▲ 570
消耗品費	3,251	3,064	187
減価償却費	39,837	22,034	17,803
印刷製本費	317	219	98
光熱水料費	4,823	3,749	1,074
賃借料	63,415	52,083	11,332
リース料	33,437	35,367	▲ 1,930
保険料	4,001	3,551	450
租税公課	7,082	772	6,310
支払負担金	49,389	51,740	▲ 2,351
委託費	76,851	96,648	▲ 19,797
広告宣伝費	713	0	713
支払手数料	3,488	6,988	▲ 3,500
研修費	16,348	9,085	7,263
雑費	115	99	16
雑損失	589	278	311
経常費用計	3,377,105,712	3,237,827,935	139,277,777
当期経常増減額	18,999,556	69,976,691	▲ 50,977,135
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			
除却損失	156,320	2,790,273	▲ 2,633,953
建物付属設備除却損	0	2,726,103	▲ 2,726,103
駐車場設備除却損	0	64,136	▲ 64,136
什器備品除却損	156,320	34	156,286
経常外費用計	156,320	2,790,273	▲ 2,633,953
当期経常外増減額	▲ 156,320	▲ 2,790,273	2,633,953
税引前当期一般正味財産増減額	18,843,236	67,186,418	▲ 48,343,182
法人税等	238,000	238,000	0
当期一般正味財産増減額	18,605,236	66,948,418	▲ 48,343,182
一般正味財産期首残高	998,619,108	931,670,690	66,948,418
一般正味財産期末残高	1,017,224,344	998,619,108	18,605,236
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	1,200,000	1,200,000	0
受取寄附金	1,200,000	1,200,000	0
基本財産運用益	2,143,782	2,143,782	0
基本財産受取利息	2,143,782	2,143,782	0
一般正味財産への振替額	▲ 3,543,782	▲ 3,543,782	0
一般正味財産への振替額	▲ 3,543,782	▲ 3,543,782	0
当期指定正味財産増減額	▲ 200,000	▲ 200,000	0
指定正味財産期首残高	201,800,000	202,000,000	▲ 200,000
指定正味財産期末残高	201,600,000	201,800,000	▲ 200,000
III 正味財産期末残高	1,218,824,344	1,200,419,108	18,405,236

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収1 (売店・駐車場)	収2 (その他収益)	収益事業等 会計合計	法人会計	内部取引消去	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							
基本財産運用益	2,143,782	0	0	0	0	0	2,143,782
基本財産受取利息	2,143,782	0	0	0	0	0	2,143,782
特定資産運用益	6,323,572	32,047	150,220	182,267	392,053	0	6,897,892
特定資産受取利息	6,323,572	32,047	150,220	182,267	392,053	0	6,897,892
芸術文化事業収益	291,821,350	2,758,807	1,792,957	4,551,764	0	▲ 3,546,550	292,826,564
入場料収益	247,575,346	0	0	0	0	▲ 3,539,800	244,035,546
講座料収益	8,013,600	0	0	0	0	0	8,013,600
広告料収益	1,056,150	0	0	0	0	0	1,056,150
ショップ収益	5,750	2,693,677	349,302	3,042,979	0	0	3,048,729
友の会収益	1,323,100	0	0	0	0	0	1,323,100
収益事業収益	0	6,622	26,235	32,857	0	0	32,857
その他事業収益	31,107,136	58,508	1,417,420	1,475,928	0	▲ 6,750	32,576,314
受託料収益	2,740,268	0	0	0	0	0	2,740,268
施設運営事業収益	2,227,423,190	6,739,201	36,535,932	43,275,133	11,990,868	0	2,282,689,191
指定管理料収益	2,227,423,190	6,739,201	36,535,932	43,275,133	11,990,868	0	2,282,689,191
利用料収益	189,701,716	1,691,600	6,306,630	7,998,230	0	▲ 902,500	196,797,446
施設利用料収益	187,591,916	0	6,306,630	6,306,630	0	▲ 902,500	192,996,046
駐車場利用料収益	0	1,691,600	0	1,691,600	0	0	1,691,600
コレクション展収益	2,109,800	0	0	0	0	0	2,109,800
店舗等事業収益	0	1,891,624	0	1,891,624	0	▲ 40,540	1,851,084
美術館店舗事業収益	0	1,891,624	0	1,891,624	0	▲ 40,540	1,851,084
受取補助金	213,205,459	409,510	18,245,660	18,655,170	972,703	0	232,833,332
受取国庫補助金	69,343,038	330,000	330,000	660,000	0	0	70,003,038
受取横浜市補助金	143,862,421	79,510	17,915,660	17,995,170	972,703	0	162,830,294
受取協賛金	2,979,581	5,716	3,311,647	3,317,363	70,056	0	6,367,000
受取企業協賛金	2,979,581	5,716	3,311,647	3,317,363	70,056	0	6,367,000
受取助成金	84,065,212	564	2,646	3,210	6,906	▲ 1,481,828	82,593,500
受取助成金	84,065,212	564	2,646	3,210	6,906	▲ 1,481,828	82,593,500
受取負担金	249,224,538	4,114,956	6,158,323	10,273,279	2,217,428	▲ 223,842	261,491,403
受取負担金	249,224,538	4,114,956	6,158,323	10,273,279	2,217,428	▲ 223,842	261,491,403
受取寄附金	3,748,330	0	0	0	0	0	3,748,330
受取寄附金	3,748,330	0	0	0	0	0	3,748,330
雑収益	899,524	7,120,547	17,815,459	24,936,006	30,214	0	25,865,744
受取利息	33	0	1	1	2	0	36
貸貸料収益	0	0	16,714,560	16,714,560	0	0	16,714,560
雑収益	899,491	7,120,547	1,100,898	8,221,445	30,212	0	9,151,148
経常収益計	3,271,536,254	24,764,572	90,319,474	115,084,046	15,680,228	▲ 6,195,260	3,396,105,268
(2) 経常費用 事業費							
給料手当	3,267,369,110	16,346,182	84,420,606	100,766,788	429,143	▲ 6,194,989	3,362,370,052
給料手当	798,096,089	3,579,837	23,508,574	27,088,411	302,309	0	825,486,809
非常勤職員報酬	1,577,500	12,000	20,000	32,000	0	0	1,609,500
臨時雇賃金	108,374,022	262,731	2,819,854	3,082,585	14,995	0	111,471,602
通勤手当	33,998,998	126,251	916,544	1,042,795	8,029	0	35,049,822
退職給付費用	70,613,172	335,260	1,911,771	2,247,031	10,978	0	72,871,181
福利厚生費	148,946,017	657,176	4,336,865	4,994,041	55,193	▲ 37,349	153,957,902
賞与引当金繰入額	62,107,261	290,486	1,906,999	2,197,485	24,095	0	64,328,841
委託費(派遣)	44,881,856	134,681	96,070	230,751	0	0	45,112,607
仕入	734,238	6,890,099	0	6,890,099	0	0	7,624,337
会議費	5,000	0	0	0	0	0	5,000
旅費交通費	19,163,879	19,067	112,130	131,197	0	0	19,295,076
通信運搬費	25,386,683	140,484	406,060	546,544	0	0	25,933,227
受託財産購入費	55,654,521	0	0	0	0	0	55,654,521
消耗什器備品費	503,212	371	20,262	20,633	0	0	523,845
消耗品費	34,255,066	81,355	690,811	772,166	0	▲ 2,420	35,024,812
減価償却費	12,670,331	46,498	491,695	538,193	13,109	0	13,221,633
修繕費	19,010,920	0	1,089,356	1,089,356	0	0	20,100,276
印刷製本費	9,300,232	216	24,638	24,854	0	0	9,325,086
光熱水料費	207,285,601	3,282	5,604,839	5,608,121	0	0	212,893,722
賃借料	194,452,148	317,620	17,918,156	18,235,776	291	▲ 902,500	211,785,715
リース料	10,985,949	49,595	230,735	280,330	0	0	11,266,279
保険料	16,334,657	2,723	56,914	59,637	0	0	16,394,294
租税公課	110,927,769	1,111,542	1,700,629	2,812,171	144	0	113,740,084
支払負担金	150,508,620	1,088,850	8,745,786	9,834,636	0	▲ 3,763,642	156,579,614
支払助成金	27,951,764	0	0	0	0	▲ 1,481,828	26,469,936
支払寄附金	33,909,802	0	161,308	161,308	0	0	34,071,110
委託費	959,003,174	1,094,259	11,039,431	12,133,690	0	0	971,136,864
広告宣伝費	77,845,986	485	264,229	264,714	0	▲ 500	78,110,200
支払手数料	22,150,840	81,407	164,420	245,827	0	▲ 6,750	22,389,917
研修費	2,608,154	11,470	154,148	165,618	0	0	2,773,772
雑費	8,045,101	6,836	26,500	33,336	0	0	8,078,437
雑損失	80,548	1,601	1,882	3,483	0	0	84,031

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収1 (売店・駐車場)	収2 (その他収益)	収益事業等 会計合計	法人会計	内部取引消去	合 計
管理費	0	0	0	0	14,735,931	▲ 271	14,735,660
役員報酬	0	0	0	0	13,343,600	0	13,343,600
給料手当	0	0	0	0	712,147	0	712,147
臨時雇賃金	0	0	0	0	27,783	0	27,783
通勤手当	0	0	0	0	24,676	0	24,676
退職給付費用	0	0	0	0	92,442	0	92,442
福利厚生費	0	0	0	0	141,243	▲ 271	140,972
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	52,880	0	52,880
委託費(派遣)	0	0	0	0	20,753	0	20,753
旅費交通費	0	0	0	0	1,412	0	1,412
通信運搬費	0	0	0	0	14,795	0	14,795
消耗什器備品費	0	0	0	0	544	0	544
消耗品費	0	0	0	0	3,251	0	3,251
減価償却費	0	0	0	0	39,837	0	39,837
印刷製本費	0	0	0	0	317	0	317
光熱水料費	0	0	0	0	4,823	0	4,823
賃借料	0	0	0	0	63,415	0	63,415
リース料	0	0	0	0	33,437	0	33,437
保険料	0	0	0	0	4,001	0	4,001
租税公課	0	0	0	0	7,082	0	7,082
支払負担金	0	0	0	0	49,389	0	49,389
委託費	0	0	0	0	76,851	0	76,851
広告宣伝費	0	0	0	0	713	0	713
支払手数料	0	0	0	0	3,488	0	3,488
研修費	0	0	0	0	16,348	0	16,348
雑費	0	0	0	0	115	0	115
雑損失	0	0	0	0	589	0	589
経常費用計	3,267,369,110	16,346,182	84,420,606	100,766,788	15,165,074	▲ 6,195,260	3,377,105,712
当期経常増減額	4,167,144	8,418,390	5,898,868	14,317,258	515,154	0	18,999,556
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
除却損失	0	0	0	0	156,320	0	156,320
建物付属設備除却損	0	0	0	0	0	0	0
駐車場設備除却損	0	0	0	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0	156,320	0	156,320
棚卸資産減耗損	0	0	0	0	0	0	0
貯蔵品減耗損	0	0	0	0	0	0	0
棚卸資産廃棄損	0	0	0	0	0	0	0
商品廃棄損	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	156,320	0	156,320
当期経常外増減額	0	0	0	0	▲ 156,320	0	▲ 156,320
他会計振替前当期一般正味財産増減額	4,167,144	8,418,390	5,898,868	14,317,258	358,834	0	18,843,236
他会計振替額	6,819,197	▲ 6,819,197	0	▲ 6,819,197	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	10,986,341	1,599,193	5,898,868	7,498,061	358,834	0	18,843,236
法人税額	0	56,722	181,278	238,000	0	0	238,000
当期一般正味財産増減額	10,986,341	1,542,471	5,717,590	7,260,061	358,834	0	18,605,236
一般正味財産期首残高	390,796,653	173,879,408	37,164,523	211,043,931	396,778,524	0	998,619,108
一般正味財産期末残高	401,782,994	175,421,879	42,882,113	218,303,992	397,137,358	0	1,017,224,344
II 指定正味財産増減の部							
受取寄附金	1,200,000	0	0	0	0	0	1,200,000
受取寄附金	1,200,000	0	0	0	0	0	1,200,000
基本財産運用益	2,143,782	0	0	0	0	0	2,143,782
基本財産受取利息	2,143,782	0	0	0	0	0	2,143,782
一般正味財産への振替額	▲ 3,543,782	0	0	0	0	0	▲ 3,543,782
一般正味財産への振替額	▲ 3,543,782	0	0	0	0	0	▲ 3,543,782
当期指定正味財産増減額	▲ 200,000	0	0	0	0	0	▲ 200,000
指定正味財産期首残高	201,800,000	0	0	0	0	0	201,800,000
指定正味財産期末残高	201,600,000	0	0	0	0	0	201,600,000
III 正味財産期末残高	603,382,994	175,421,879	42,882,113	218,303,992	397,137,358	0	1,218,824,344

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	18,605,236	66,948,418	▲ 48,343,182
2. キャッシュ・フローへの調整額			
(1)受取協賛物品の増減額	▲ 800,000	0	▲ 800,000
(2)雑収益の増減額	▲ 200,000	0	▲ 200,000
(3)減価償却費	13,261,470	11,555,249	1,706,221
(4)固定資産除却損	156,320	2,790,273	▲ 2,633,953
(5)定期預金の増減額	▲ 16	▲ 80	64
(6)未収金の増減額	▲ 22,522,725	52,969,918	▲ 75,492,643
(7)商品の増減額	▲ 135,726	1,883,573	▲ 2,019,299
(8)貯蔵品の増減額	809,405	▲ 877,743	1,687,148
(9)前払金の増減額	▲ 1,488,464	▲ 1,559,781	71,317
(10)仮払金の増減額	▲ 552,750	0	▲ 552,750
(11)立替金の増減額	▲ 143,503	2,071,101	▲ 2,214,604
(12)前払費用の増減額	1,824,551	▲ 4,265,758	6,090,309
(13)長期前払費用の増減額	329,105	317,134	11,971
(14)未払金の増減額	87,960,303	▲ 15,408,491	103,368,794
(15)前受金の増減額	52,932,727	46,554,931	6,377,796
(16)預り金の増減額	3,657,790	▲ 2,919,117	6,576,907
(17)賞与引当金の増減額	▲ 893,947	▲ 5,019,708	4,125,761
(18)退職給付引当金の増減額	▲ 86,688,413	43,891,403	▲ 130,579,816
(19)指定正味財産からの振替額	▲ 1,400,000	▲ 1,400,000	0
小 計	46,106,127	130,582,904	▲ 84,476,777
3. 指定正味財産増加収入			
(1)受取寄附金	1,200,000	1,200,000	0
指定正味財産増加収入計	1,200,000	1,200,000	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	65,911,363	198,731,322	▲ 132,819,959
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
(1) 特定資産取崩収入	183,052,036	51,547,649	131,504,387
退職給付引当資産取崩収入	159,652,036	50,147,649	109,504,387
横浜ダンスコレクション審査員賞	200,000	200,000	0
特定資産取崩収入	200,000	200,000	0
次年度事業特定資産取崩収入	1,200,000	1,200,000	0
横浜みなとみらいホールリニューアルオープン	22,000,000	0	22,000,000
運営費特定資産取崩収入	0	60,009,000	▲ 60,009,000
(2) 投資有価証券償還収入	0	60,009,000	▲ 60,009,000
投資活動収入計	183,052,036	111,556,649	71,495,387
2. 投資活動支出			
(1) 特定資産取得支出	124,163,623	117,239,052	6,924,571
退職給付引当資産支出	72,963,623	94,039,052	▲ 21,075,429
翌年度事業特定資産取得支出	1,200,000	1,200,000	0
横浜みなとみらいホールリニューアルオープン	0	22,000,000	▲ 22,000,000
運営費特定資産取得支出	0	22,000,000	▲ 22,000,000
横浜美術館リニューアルオープン	50,000,000	0	50,000,000
特定資産取得支出	50,000,000	0	50,000,000
(2) 固定資産取得支出	6,108,750	26,988,463	▲ 20,879,713
投資活動支出計	130,272,373	144,227,515	▲ 13,955,142
投資活動によるキャッシュ・フロー	52,779,663	▲ 32,670,866	85,450,529
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額			
V 現金及び現金同等物の増減額	118,691,026	166,060,456	▲ 47,369,430
VI 現金及び現金同等物の期首残高	1,063,504,824	897,444,368	166,060,456
VII 現金及び現金同等物の期末残高	1,182,195,850	1,063,504,824	118,691,026

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
満期保有目的の債券…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
 - ①商品…最終仕入原価法による原価法
 - ②貯蔵品…最終仕入原価法による原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産
 - イ.建物(平成10年4月1日以降取得のもの)および建物付属設備構築物(平成28年4月1日以降取得のもの)
…法人税法の規定による定額法
 - ロ.一括償却資産…法人税法の規定による36ヶ月の均等償却
 - ハ.上記以外の有形減価償却資産…法人税法の規定による定率法
 - ニ.法人税法改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した年度の翌年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却に含めて計上している。
 - ②無形固定資産…法人税法の規定による定額法
 - ③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を採用している。
- (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、退職給与規程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
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) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
資金の範囲は、流動資産のうち定期預金を除く現金預金である。
- (6) 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	199,904,498	8,882	0	199,913,380
普通預金	95,502	0	8,882	86,620
小 計	200,000,000	8,882	8,882	200,000,000
特定資産				
差入保証金	33,579,200	0	0	33,579,200
退職給付引当資産				
普通預金	82,901,377	0	17,446,855	65,454,522
投資有価証券	844,708,860	758,442	70,000,000	775,467,302
受入保証金引当資産				
普通預金	7,420,800	0	0	7,420,800
横浜ダンスコレクション審査員賞特定資産				
普通預金	600,000	0	200,000	400,000
翌年度事業特定資産				
普通預金	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000
横浜みなとみらいホールリニューアルオープン運営費特定資産				
普通預金	22,000,000	0	22,000,000	0
横浜美術館リニューアルオープン特定資産				
普通預金	0	50,000,000	0	50,000,000
小 計	992,410,237	51,958,442	110,846,855	933,521,824
合 計	1,192,410,237	51,967,324	110,855,737	1,133,521,824

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	199,913,380	(199,913,380)	(0)	-
普通預金	86,620	(86,620)	(0)	-
小 計	200,000,000	(200,000,000)	(0)	-
特定資産				
差入保証金	33,579,200	(0)	(1,000,000)	(32,579,200)
退職給付引当資産				
普通預金	65,454,522	(0)	(0)	(65,454,522)
投資有価証券	775,467,302	(0)	(0)	(775,467,302)
受入保証金引当資産				
普通預金	7,420,800	(0)	(0)	(7,420,800)
横浜ダンスコレクション審査員賞特定資産				
普通預金	400,000	(400,000)	(0)	(0)
翌年度事業特定資産				
普通預金	1,200,000	(1,200,000)	(0)	(0)
横浜みなとみらいホールリニューアルオープン運営費特定資産				
普通預金	0	(0)	(0)	(0)
横浜美術館リニューアルオープン特定資産				
普通預金	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
小 計	933,521,824	(1,600,000)	(51,000,000)	(880,921,824)
合 計	1,133,521,824	(201,600,000)	(51,000,000)	(880,921,824)

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、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	70,610,916	60,193,001	10,417,915
什器備品	60,040,231	52,957,998	7,082,233
ソフトウェア	42,504,302	20,447,495	22,056,807
商標権	372,200	131,553	240,647
合 計	173,527,649	133,730,047	39,797,602

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	
国債・地方債				
横浜市平成29年度第5回公募公債(野村)	50,000,000	50,035,700	35,700	基本財産投資有価証券
横浜市第26回20年公募公債(野村)	50,000,000	55,018,750	5,018,750	基本財産投資有価証券
神奈川県第243回10年公募公債(みずほ)	30,000,000	29,400,000	▲ 600,000	基本財産投資有価証券
神奈川県第27回20年公募公債(野村)	30,000,000	32,051,970	2,051,970	基本財産投資有価証券
利付国債(20年)第141回(みずほ)	39,913,380	44,880,000	4,966,620	基本財産投資有価証券
横浜市平成29年度第5回公債(大和)	100,000,000	100,200,000	200,000	退職給付引当資産
横浜市令和2年度第3回公募公債(大和)	200,000,000	195,800,000	▲ 4,200,000	退職給付引当資産
神奈川県(10年)第199回公募公債(野村)	40,000,000	40,071,200	71,200	退職給付引当資産
神奈川県第243回10年公募公債(みずほ)	100,000,000	98,000,000	▲ 2,000,000	退職給付引当資産
神奈川県第27回20年公募公債(野村)	70,000,000	74,787,930	4,787,930	退職給付引当資産
共同発行地方債(10年)第122回(大和)	29,991,849	30,027,000	35,151	退職給付引当資産
利付国債(20年)第136回(野村)	49,837,691	55,599,750	5,762,059	退職給付引当資産
利付国債(20年)第136回(大和)	49,837,691	55,545,000	5,707,309	退職給付引当資産
利付国債(20年)第136回(SMBC日興)	49,837,691	55,530,000	5,692,309	退職給付引当資産
利付国債(30年)第10回(SMBC日興)	32,101,465	34,543,025	2,441,560	退職給付引当資産
国債(30年)第10回(大和)	53,860,915	58,015,250	4,154,335	退職給付引当資産
合 計	975,380,682	1,009,505,575	34,124,893	

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
補助金					
横浜市補助金	横浜市	0	162,830,294	162,830,294	0
ARTS for the future ! 2 補助金	文化庁	0	25,000,000	25,000,000	0
文化芸術振興費補助金	文化庁	0	44,182,000	44,182,000	0
文化芸術活動推進事業補助金	文化庁	0	821,038	821,038	0
助成金					
	文化庁	0	38,258,000	38,258,000	0
	独立行政法人日本芸術文化振興会	0	40,025,000	40,025,000	0
	一般財団法人地域創造	0	2,590,000	2,590,000	0
	公益財団法人野村財団	0	600,000	600,000	0
	公益財団法人 日韓文化交流基金	0	500,000	500,000	0
	横浜アーツフェスティバル実行委員会	0	246,000	246,000	0
	神奈川県	0	253,000	253,000	0
	独立行政法人高齢・障害・求職者雇用支援機構	0	121,500	121,500	0
合 計		0	315,426,832	315,426,832	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	金 額
経常収益への振替額		
基本財産投資有価証券利息の当年度基本財産運用益への振替額		2,143,782
指定寄附金の当年度事業収益への振替額		1,400,000
合 計		3,543,782

8. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲及び重要な非資金取引

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

(単位:円)

当期末	前期末(3年度末)
現金預金勘定 1,183,005,756	現金預金勘定 1,064,314,714
預入期間が3ヶ月を超える定期預金 809,906	預入期間が3ヶ月を超える定期預金 809,890
現金及び現金同等物 1,182,195,850	現金及び現金同等物 1,063,504,824

9. リース資産の取得価額、リース料累計額、及び当期末残高

リース資産の取得価額、リース料支払額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	リース料累計額	1年以内	1年超
リース資産	55,101,000	27,560,900	11,020,200	16,519,900
合 計	55,101,000	27,560,900	11,020,200	16,519,900

リース資産は、什器備品である。

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	
賞与引当金	65,275,668	64,381,721	65,275,668	0	64,381,721
退職給付引当金	927,610,237	70,551,496	157,239,909	0	840,921,824

財 産 目 録

(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)	現金預金	手元保管	運転資金として	2,885,555
		事務局		
		横浜信用金庫本店普通預金	〃	288,512,707
		横浜銀行本店普通預金	〃	91,764
		ゆうちょ銀行	〃	
		通常貯金、振替口座	〃	5,916,618
		横浜美術館		
		横浜信用金庫本店普通預金	〃	337,130,999
		横浜銀行本店普通預金	〃	8,370,270
		ゆうちょ銀行振替口座	〃	41,818,737
		横浜みなとみらいホール		
		横浜銀行本店普通預金	〃	196,986,156
		ゆうちょ銀行	〃	
		通常貯金、振替口座等	〃	107,779,792
		横浜能楽堂		
		横浜銀行本店普通預金	〃	12,257,654
		ゆうちょ銀行振替口座	〃	7,349,367
		横浜にぎわい座		
		横浜信用金庫野毛町支店	〃	
		普通預金	〃	15,054,217
		ゆうちょ銀行振替口座	〃	6,050,615
		横浜赤レンガ倉庫1号館		
		三菱UFJ銀行横浜支店	〃	
		普通預金	〃	48,028,611
		大佛次郎記念館		
		ゆうちょ銀行	〃	
		通常貯金、振替口座	〃	5,405,578
		横浜市民ギャラリー		
		横浜信用金庫本店普通預金	〃	21,532,876
		ゆうちょ銀行振替口座	〃	23,294,252
		横浜市民ギャラリーあざみ野		
		横浜銀行あざみ野支店	〃	
		普通預金	〃	50,104,906
		磯子区民文化センター		
		横浜銀行杉田支店普通預金	〃	3,279,436
		ゆうちょ銀行振替口座	〃	344,840
		事務局		
		横浜信用金庫本店定期預金	運転資金として	809,906
	未収金	手元保管商品券	未精算金券	900
		事務局	負担金収入他	37,495,726
		横浜美術館	指定管理料収入他	72,782,775
		横浜みなとみらいホール	助成金収入、指定管理料収入他	49,619,454
		横浜能楽堂	指定管理料収入他	23,093,196
		横浜にぎわい座	指定管理料収入、入場料収入他	13,404,086
		横浜赤レンガ倉庫1号館	助成金収入他	35,676,091
		大佛次郎記念館	指定管理料収入他	4,962,608
		横浜市民ギャラリー	負担金収入他	3,449,860
		横浜市民ギャラリーあざみ野	指定管理料収入他	16,458,636
		磯子区民文化センター	助成金収入他	10,918,148
	商品	横浜美術館	販売用商品	14,783,447
		横浜みなとみらいホール	販売用商品	635,516
		横浜能楽堂	販売用商品	1,565,312
		横浜にぎわい座	販売用商品	233,940
		横浜赤レンガ倉庫1号館	販売用商品	93,000
		大佛次郎記念館	販売用商品	2,166,928
		磯子区民文化センター	販売用商品	319,800

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	貯蔵品	事務局	テレフォンカード他	127,608
		横浜美術館	美術館叢書・図録他	17,541,978
		横浜トリエンナーレ	書籍	12,075
		横浜みなとみらいホール	切手、収入印紙、駐車券、ボールペン他	231,989
		横浜能楽堂	公演CD(贈呈用)他	378,855
		横浜にぎわい座	切手、収入印紙他	10,327
		横浜赤レンガ倉庫1号館	切手、収入印紙他	12,006
		大佛次郎記念館	おさらぎ選書他	5,249,256
		横浜市民ギャラリー	切手、収入印紙他	7,306
		横浜市民ギャラリーあざみ野	切手、収入印紙他	159,518
		磯子区民文化センター	切手、収入印紙他	10,705
	前払金	横浜みなとみらいホール	次年度以降の事業に係る支出	4,582,026
		横浜能楽堂	次年度以降の事業に係る支出	799,757
		横浜にぎわい座	次年度以降の事業に係る支出	592,680
		大佛次郎記念館	次年度以降の事業に係る支出	903,672
		横浜市民ギャラリー	次年度以降の事業に係る支出	332,560
		磯子区民文化センター	次年度以降の事業に係る支出	2,859,969
	立替金	横浜美術館	オンラインショップチャージバック	120,780
		横浜みなとみらいホール	自販機目的外使用料他	499,349
		横浜能楽堂	自販機目的外使用料他	159,374
		横浜にぎわい座	自販機目的外使用料	81,840
		横浜赤レンガ倉庫1号館	施設利用主催者負担分の立替	35,200
		大佛次郎記念館	カフェ光熱水費立替金他	10,922
		横浜市民ギャラリー	自販機目的外使用料	122,760
		磯子区民文化センター	自販機目的外使用料	327,360
	仮払金	事務局	ACY実施事業の業務委託に係る契約保証金	552,750
	前払費用	事務局	施設保険料、賃借料他	1,721,038
		アートコミッション・ヨコハマ	賃借料	1,283,886
		横浜美術館	作品保管料、オンラインショップシステム使用料他	4,428,405
		横浜みなとみらいホール	管理組合費他	2,828,184
		横浜能楽堂	売店等目的外使用料	9,029
		横浜にぎわい座	売店等目的外使用料、共用部管理委託費他	1,594,062
		横浜赤レンガ倉庫1号館	オンライン会議システム使用料	11,471
		横浜市民ギャラリーあざみ野	施設賠償保険料、売店等目的外使用料	203,625
流動資産合計				1,518,466,601
(固定資産) 基本財産	基本財産投資有価証券	投資有価証券	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業財源として使用している。	199,913,380
	基本財産引当預金	横浜信用金庫本店普通預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業財源として使用している。	86,620
	特定資産			
	差入保証金	横浜中央郵便局、三菱地所ビルマネジメント㈱	横浜みなとみらいホール後納郵便保証金及びドックヤードガーデン活用事業物件賃借に係る保証金	33,579,200
	退職給付引当資産	横浜信用金庫本店普通預金	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	65,454,522
		投資有価証券	〃	775,467,302
	受入保証金引当資産	横浜信用金庫本店普通預金	ドックヤード活用事業受入保証金と差入保証金の差額分	7,420,800
	横浜ダンスコレクション審査員賞特定資産	横浜信用金庫本店普通預金	横浜ダンスコレクション事業の審査員賞副賞のための特定資産	400,000
	翌年度事業特定資産	横浜信用金庫本店普通預金	横浜美術館の翌年度事業の為の特定資産	1,200,000
	横浜みなとみらいホールリニューアルオープン運営費特定資産	横浜信用金庫本店普通預金	横浜みなとみらいホールリニューアルオープンの運営費のための特定費用準備資金	0
	横浜美術館リニューアルオープン特定資産	横浜信用金庫本店普通預金	横浜美術館リニューアルオープンのための特定費用準備資金	50,000,000

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	建物附属設備(共用)	横浜赤レンガ倉庫1号館他にて所有	共用財産であり、うち94.73%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、5.15%は収益事業等の用に供し、0.12%は管理運営の用に供している。	58,768,192 △ 50,660,755
	取得価格			
	減価償却累計額			
	建物附属設備(法人)	事務局所有	事務局で使用している。	11,842,724 △ 9,532,246
	取得価格			
	減価償却累計額			
	什器備品(共用)	横浜赤レンガ倉庫1号館他にて所有	共用財産であり、うち94.50%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、5.50%は収益事業等の用に供している。	53,411,122 △ 46,661,341
	取得価格			
	減価償却累計額			
	什器備品(法人)	事務局所有	事務局で使用している。	6,629,109 △ 6,296,657
	取得価格			
	減価償却累計額			
	一括償却資産(共用)	横浜赤レンガ倉庫1号館他にて所有	共用財産であり、うち93.46%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、6.54%は収益事業等の用に供している。	336,623
	当期末残高			
	一括償却資産(法人)	事務局所有	事務局で使用している。	157,350
	当期末残高			
	ソフトウェア(共用)	事務局(広報) 他にて所有	共用財産であり、うち81.15%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、18.85%は収益事業等の用に供している。	4,587,410
	当期末残高			
	ソフトウェア(法人)	事務局所有	事務局で使用している。	17,469,397
	当期末残高			
	商標権(共用)	事務局(広報)所有	共用財産であり、うち80.72%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、19.28%は収益事業等の用に供している。	240,647
	当期末残高			
	リース資産(法人)	事務局所有	事務局で使用している。コンピュータ(什器備品)である。	10,889,138
	当期末残高			
	リース資産(共用)	横浜能楽堂他	能楽堂他で使用している。コンピュータ(什器備品)である。共用財産であり、うち98.05%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1.95%は収益事業等の用に供している。	16,650,962
	当期末残高			
	図書	横浜美術館	公益目的保有財産であり、横浜美術館の公益事業に使用している。	2,023,103
	美術品	横浜美術館	公益目的保有財産であり、横浜美術館の公益事業に使用している。	4,012,110
	収蔵品等	大佛次郎記念館	公益目的保有財産であり、大佛次郎記念館の公益事業に使用している。	96,496,777
	電話加入権	事務局(公益)	公益目的保有財産であり、公益事業に使用している。	374,920
		横浜美術館(収益)	美術館ショップ電話	76,440
		事務局(法人)	事務局電話	899,808
	投資有価証券	事務局	横浜信用金庫出資金	10,000
	長期前払費用	横浜みなとみらいホール	ドメイン登録	6,841
固定資産合計				1,305,253,498
資産合計				2,823,720,099

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	事務局 横浜美術館 横浜トリエンナーレ 横浜みなとみらいホール 横浜能楽堂 横浜にぎわい座 横浜赤レンガ倉庫1号館 大佛次郎記念館 横浜市民ギャラリー 横浜市民ギャラリーあざみ野 磯子区民文化センター	消費税、退職金、社会保険料他 業務委託費、備品購入費他 3月分労働者派遣業務委託費、交通費 3月分光熱水費、業務委託費、人件費他 管理系定例業務委託、人件費他 管理系定例業務委託、人件費他 管理系定例業務委託、光熱水料費他 業務委託費、人件費他 管理系定例業務委託、光熱水料費他 管理系定例業務委託他 管理系定例業務委託他	210,595,163 176,028,923 357,814 52,967,215 10,661,868 5,462,172 4,772,028 3,225,299 7,151,754 6,995,970 11,912,073
	未払法人税等	事務局	未払法人市民税及び県民税	238,000
	リース債務(法人) 当期末残高	事務局で使用	事務局で使用している。コンピュータ(什器備品)である。	5,025,756
	リース債務(共用) 当期末残高	横浜能楽堂他で使用	能楽堂他で使用している。コンピュータ(什器備品)である。共用財産であり、うち97.79%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、2.21%は収益事業等の用に供している。	5,994,444
	前受金	事務局 横浜美術館 横浜みなとみらいホール 横浜能楽堂 横浜にぎわい座 横浜赤レンガ倉庫1号館 大佛次郎記念館 横浜市民ギャラリー 横浜市民ギャラリーあざみ野 磯子区民文化センター	翌年度転貸賃借料収入 翌年度協賛金他 翌年度施設利用料収入、入場料収入他 翌年度施設利用料収入、入場料収入他 翌年度施設利用料収入、入場料収入 翌年度施設利用料収入 翌年度施設利用料収入他 翌年度施設利用料収入、受講料収入 翌年度施設利用料収入、受講料収入 翌年度施設利用料収入、入場料収入他	1,392,880 1,650,000 84,867,550 5,503,250 6,163,460 14,703,500 233,400 6,815,700 3,786,700 4,234,818
	預り金	事務局 横浜美術館 横浜みなとみらいホール 横浜能楽堂 横浜にぎわい座 横浜赤レンガ倉庫1号館 横浜市民ギャラリー 横浜市民ギャラリーあざみ野 磯子区民文化センター	社会保険料預り分他 貸コインロッカー収容金 源泉所得税、預り受託販売売上他 源泉所得税他 源泉所得税、預りチケット代他 源泉所得税 源泉所得税 源泉所得税 源泉所得税 源泉所得税他	6,474,309 200 2,948,087 306,037 446,858 34,154 83,536 201,522 1,837,870
	賞与引当金	従業員に対するもの	従業員に対する賞与の支払いに備えたもの	64,381,721
流動負債合計				707,454,031
(固定負債)				
	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	840,921,824
	受入保証金	賃貸借契約に伴う保証金	ドックヤードガーデン活用事業転貸物件保証金	40,000,000
	リース債務(法人) 当期末残高	事務局で使用	事務局で使用している。コンピュータ(什器備品)である。	5,863,382
	リース債務(共用) 当期末残高	横浜能楽堂他で使用	能楽堂他で使用している。コンピュータ(什器備品)である。共用財産であり、うち98.20%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、1.80%は収益事業等の用に供している。	10,656,518
固定負債合計				897,441,724
負債合計				1,604,895,755
正味財産				1,218,824,344

監 査 報 告 書

令和5年5月29日

公益財団法人横浜市芸術文化振興財団

理事長 近藤 誠一 殿

公益財団法人横浜市芸術文化振興財団

監事 齋藤 貴司



監事 只腰 親和



私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度における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

私たち監事は、理事及び使用人と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の準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、必要に応じて説明を求め、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。

さらに会計帳簿及び関連する書類の調査を行い、当該年度に係る計算書類等（貸借対照表、正味財産増減計算書、キャッシュフロー計算書及びこれら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. 監査の結果

（1）事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 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ありません。

（2）計算書類の監査結果

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表示しているものと認めます。