

令和 5 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	4
正味財産増減計算書内訳表	7
キャッシュ・フロー計算書	9
財務諸表に対する注記	11
附属明細書	14
財産目録	15
監査報告書	19

貸 借 対 照 表

令和 6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	990,692,449	1,183,005,756	▲ 192,313,307
未収金	302,937,648	267,860,580	35,077,068
商品	12,345,931	19,797,943	▲ 7,452,012
貯蔵品	23,639,588	23,741,623	▲ 102,035
前払金	6,293,696	10,070,664	▲ 3,776,968
立替金	1,452,535	1,357,585	94,950
仮払金	0	552,750	▲ 552,750
前払費用	15,861,907	12,079,700	3,782,207
流動資産合計	1,353,223,754	1,518,466,601	▲ 165,242,847
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	199,922,262	199,913,380	8,882
基本財産引当預金	77,738	86,620	▲ 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	811,884,688	840,921,824	▲ 29,037,136
受入保証金引当資産	9,420,800	7,420,800	2,000,000
横浜ダンスコレクション	200,000	400,000	▲ 200,000
審査員賞特定資産			
翌年度事業特定資産	1,200,000	1,200,000	0
横浜美術館リニューアルオープン 特定資産	25,000,000	50,000,000	▲ 25,000,000
横浜美術館リニューアルオープンに伴う 美術図書室整備費積立資金	17,000,000	0	17,000,000
横浜美術館リニューアルオープン 記念事業積立資金	32,000,000	0	32,000,000
横浜美術館大規模改修工事後の魅力 を発信する動画制作事業積立資金	5,000,000	0	5,000,000
横浜美術館館内サイン整備事業 積立資金	5,000,000	0	5,000,000
横浜美術館建物設備管理費等 積立資金	38,000,000	0	38,000,000
特定資産合計	978,284,688	933,521,824	44,762,864
(3) その他固定資産			
建物付属設備	23,019,177	10,417,915	12,601,262
什器備品	5,443,936	7,082,233	▲ 1,638,297
一括償却資産	855,718	493,973	361,745
ソフトウェア	15,070,167	22,056,807	▲ 6,986,640
商標権	203,427	240,647	▲ 37,220
リース資産	16,519,900	27,540,100	▲ 11,020,200
図書	2,023,103	2,023,103	0
美術品	4,012,110	4,012,110	0
收藏品等	96,496,777	96,496,777	0
電話加入権	1,351,168	1,351,168	0
敷金	4,422,000	0	4,422,000
投資有価証券	10,000	10,000	0
長期前払費用	1,035,526	6,841	1,028,685
その他固定資産合計	170,463,009	171,731,674	▲ 1,268,665
固定資産合計	1,348,747,697	1,305,253,498	43,494,199
資産合計	2,701,971,451	2,823,720,099	▲ 121,748,648
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	354,624,719	490,130,279	▲ 135,505,560
未払法人税等	238,000	238,000	0
リース債務	11,020,200	11,020,200	0
前受金	120,396,546	129,351,258	▲ 8,954,712
預り金	18,904,652	12,332,573	6,572,079
賞与引当金	65,047,406	64,381,721	665,685
流動負債合計	570,231,523	707,454,031	▲ 137,222,508
2. 固定負債			
退職給付引当金	811,884,688	840,921,824	▲ 29,037,136
受入保証金	42,000,000	40,000,000	2,000,000
リース債務	5,499,700	16,519,900	▲ 11,020,200
固定負債合計	859,384,388	897,441,724	▲ 38,057,336
負債合計	1,429,615,911	1,604,895,755	▲ 175,279,844
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	201,400,000	201,600,000	▲ 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)	(1,400,000)	(1,600,000)	(▲ 200,000)
2. 一般正味財産			
(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)	(123,000,000)	(51,000,000)	(72,000,000)
正味財産合計	1,272,355,540	1,218,824,344	53,531,196
負債及び正味財産合計	2,701,971,451	2,823,720,099	▲ 121,748,648

貸借対照表内訳書

令和5年4月1日から令和6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	内部取引等消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	314,953,719	100,747,914	574,990,816	0	990,692,449
未収金	142,624,328	2,427,895	157,885,425	0	302,937,648
商品	0	12,345,931	0	0	12,345,931
貯蔵品	23,025,396	514,917	99,275	0	23,639,588
前払金	6,061,708	231,988	0	0	6,293,696
立替金	371,899	1,080,636	0	0	1,452,535
前払費用	12,213,797	2,290,019	1,358,091	0	15,861,907
流動資産合計	499,250,847	119,639,300	734,333,607	0	1,353,223,754
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産投資有価証券	199,922,262	0	0	0	199,922,262
基本財産引当預金	77,738	0	0	0	77,738
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	772,116,289	0	811,884,688
受入保証金引当資産	0	9,420,800	0	0	9,420,800
横浜ダンスコレクション	200,000	0	0	0	200,000
審査員賞特定資産	1,200,000	0	0	0	1,200,000
翌年度事業特定資産	25,000,000	0	0	0	25,000,000
横浜美術館リニューアルオープン 特定資産	17,000,000	0	0	0	17,000,000
横浜美術館リニューアルオープン に伴う美術図書室整備費積立資金	32,000,000	0	0	0	32,000,000
横浜美術館リニューアルオープン 記念事業積立資金	5,000,000	0	0	0	5,000,000
横浜美術館大規模改修工事後の 魅力を発信する動画作成事業 積立資金	5,000,000	0	0	0	5,000,000
横浜美術館館内サイン整備事業 積立資金	38,000,000	0	0	0	38,000,000
横浜美術館建物設備管理費等 積立資金	164,168,399	42,000,000	772,116,289	0	978,284,688
特定資産合計					
(3) その他固定資産					
建物付属設備	0	0	23,019,177	0	23,019,177
什器備品	0	0	5,443,936	0	5,443,936
一括償却資産	0	0	855,718	0	855,718
リース資産	0	0	16,519,900	0	16,519,900
ソフトウェア	0	0	15,070,167	0	15,070,167
図書	2,023,103	0	0	0	2,023,103
美術品	4,012,110	0	0	0	4,012,110
収蔵品等	96,496,777	0	0	0	96,496,777
電話加入権	374,920	76,440	899,808	0	1,351,168
敷金	4,422,000	0	0	0	4,422,000
投資有価証券	0	0	10,000	0	10,000
長期前払費用	1,035,526	0	0	0	1,035,526
商標権	0	0	203,427	0	203,427
その他固定資産合計	108,364,436	76,440	62,022,133	0	170,463,009
固定資産合計	472,532,835	42,076,440	834,138,422	0	1,348,747,697
資産合計	971,783,682	161,715,740	1,568,472,029	0	2,701,971,451

科目	公益目的 事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	193,234,498	2,132,056	159,258,165	0	354,624,719
リース債務	0	0	11,020,200	0	11,020,200
未払法人税等	0	238,000	0	0	238,000
前受金	114,873,086	5,523,460	0	0	120,396,546
預り金	5,368,102	949,989	12,586,561	0	18,904,652
賞与引当金	0	0	65,047,406	0	65,047,406
流動負債合計	313,475,686	8,843,505	247,912,332	0	570,231,523
2. 固定負債					
リース債務	0	0	5,499,700	0	5,499,700
退職給付引当金	0	0	811,884,688	0	811,884,688
受入保証金	0	42,000,000	0	0	42,000,000
固定負債合計	0	42,000,000	817,384,388	0	859,384,388
負債合計	313,475,686	50,843,505	1,065,296,720	0	1,429,615,911
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	201,400,000	0	0	0	201,400,000
（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）	1,400,000	0	0	0	1,400,000
2. 一般正味財産	456,907,996	110,872,235	503,175,309	0	1,070,955,540
（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）	123,000,000	0	0	0	123,000,000
正味財産合計	658,307,996	110,872,235	503,175,309	0	1,272,355,540
負債及び正味財産合計	971,783,682	161,715,740	1,568,472,029	0	2,701,971,451

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	5,319,590	6,897,892	▲ 1,578,302
特定資産受取利息	5,319,590	6,897,892	▲ 1,578,302
芸術文化事業収益	334,248,652	292,826,564	41,422,088
入場料収益	287,758,409	244,035,546	43,722,863
講座料収益	11,851,665	8,013,600	3,838,065
広告料収益	1,450,625	1,056,150	394,475
ショップ収益	3,940,979	3,048,729	892,250
友の会収益	1,297,240	1,323,100	▲ 25,860
収益事業収益	1,427,830	32,857	1,394,973
その他事業収益	14,084,899	32,576,314	▲ 18,491,415
受託料収益	12,437,005	2,740,268	9,696,737
施設運営事業収益	2,511,699,520	2,282,689,191	229,010,329
指定管理料収益	2,511,699,520	2,282,689,191	229,010,329
利用料収益	329,108,164	196,797,446	132,310,718
施設利用料収益	323,079,094	192,996,046	130,083,048
駐車場利用料収益	2,417,150	1,691,600	725,550
コレクション展収益	3,611,920	2,109,800	1,502,120
店舗等事業収益	1,194,201	1,851,084	▲ 656,883
美術館店舗事業収益	1,194,201	1,851,084	▲ 656,883
受取補助金	206,890,000	232,833,332	▲ 25,943,332
受取国庫補助金	42,009,000	70,003,038	▲ 27,994,038
受取横浜市補助金	164,881,000	162,830,294	2,050,706
受取協賛金	6,470,000	6,367,000	103,000
受取企業協賛金	6,470,000	6,367,000	103,000
受取助成金	68,843,170	82,593,500	▲ 13,750,330
受取助成金	68,843,170	82,593,500	▲ 13,750,330
受取負担金	139,663,576	261,491,403	▲ 121,827,827
受取負担金	139,663,576	261,491,403	▲ 121,827,827
受取寄附金	2,122,500	3,748,330	▲ 1,625,830
受取寄附金	2,122,500	3,748,330	▲ 1,625,830
雑収益	31,664,877	25,865,744	5,799,133
受取利息	41	36	5
賃貸料収益	18,478,094	16,714,560	1,763,534
雑収益	13,186,742	9,151,148	4,035,594
経常収益計	3,639,368,032	3,396,105,268	243,262,764

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	3,574,284,145	3,362,370,052	211,914,093
給料手当	800,608,686	825,486,809	▲ 24,878,123
非常勤職員報酬	473,000	1,609,500	▲ 1,136,500
臨時雇賃金	141,737,067	111,471,602	30,265,465
通勤手当	41,714,992	35,049,822	6,665,170
退職給付費用	68,841,706	72,871,181	▲ 4,029,475
福利厚生費	155,833,218	153,957,902	1,875,316
賞与引当金繰入額	65,010,963	64,328,841	682,122
委託費(派遣)	66,522,365	45,112,607	21,409,758
仕入	14,467,817	7,624,337	6,843,480
会議費	0	5,000	▲ 5,000
旅費交通費	20,610,447	19,295,076	1,315,371
通信運搬費	31,526,308	25,933,227	5,593,081
受託財産購入費	0	55,654,521	▲ 55,654,521
消耗什器備品費	36,039	523,845	▲ 487,806
消耗品費	59,881,147	35,024,812	24,856,335
減価償却費	14,396,784	13,221,633	1,175,151
修繕費	32,104,019	20,100,276	12,003,743
印刷製本費	7,504,018	9,325,086	▲ 1,821,068
光熱水料費	234,158,946	212,893,722	21,265,224
賃借料	228,935,884	211,785,715	17,150,169
リース料	10,987,186	11,266,279	▲ 279,093
保険料	17,427,738	16,394,294	1,033,444
租税公課	109,536,604	113,740,084	▲ 4,203,480
支払負担金	187,057,033	156,579,614	30,477,419
支払助成金	5,000,000	26,469,936	▲ 21,469,936
支払寄附金	73,910,037	34,071,110	39,838,927
委託費	1,084,762,173	971,136,864	113,625,309
広告宣伝費	65,596,125	78,110,200	▲ 12,514,075
支払手数料	26,938,645	22,389,917	4,548,728
研修費	2,648,257	2,773,772	▲ 125,515
雑費	5,312,870	8,078,437	▲ 2,765,567
雑損失	744,071	84,031	660,040

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	14,050,305	14,735,660	▲ 685,355
役員報酬	13,103,600	13,343,600	▲ 240,000
給料手当	390,237	712,147	▲ 321,910
臨時雇賃金	20,751	27,783	▲ 7,032
通勤手当	19,404	24,676	▲ 5,272
退職給付費用	17,136	92,442	▲ 75,306
福利厚生費	89,545	140,972	▲ 51,427
賞与引当金繰入額	36,443	52,880	▲ 16,437
委託費(派遣)	63,707	20,753	42,954
旅費交通費	2,223	1,412	811
通信運搬費	14,330	14,795	▲ 465
消耗什器備品費	261	544	▲ 283
消耗品費	5,589	3,251	2,338
減価償却費	39,784	39,837	▲ 53
修繕費	7,198	0	7,198
印刷製本費	126	317	▲ 191
光熱水料費	4,176	4,823	▲ 647
賃借料	56,094	63,415	▲ 7,321
リース料	33,014	33,437	▲ 423
保険料	4,913	4,001	912
租税公課	6,666	7,082	▲ 416
支払負担金	46,751	49,389	▲ 2,638
委託費	68,872	76,851	▲ 7,979
広告宣伝費	508	713	▲ 205
支払手数料	3,662	3,488	174
研修費	15,013	16,348	▲ 1,335
雑費	302	115	187
雑損失	0	589	▲ 589
経常費用計	3,588,334,450	3,377,105,712	211,228,738
当期経常増減額	51,033,582	18,999,556	32,034,026
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取負担金	2,935,616	0	2,935,616
経常外収益計	2,935,616	0	2,935,616
(2) 経常外費用			
除却損失	2	156,320	▲ 156,318
什器備品除却損	2	156,320	▲ 156,318
経常外費用計	2	156,320	▲ 156,318
当期経常外増減額	2,935,614	▲ 156,320	3,091,934
税引前当期一般正味財産増減額	53,969,196	18,843,236	35,125,960
法人税等	238,000	238,000	0
当期一般正味財産増減額	53,731,196	18,605,236	35,125,960
一般正味財産期首残高	1,017,224,344	998,619,108	18,605,236
一般正味財産期末残高	1,070,955,540	1,017,224,344	53,731,196
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	201,600,000	201,800,000	▲ 200,000
指定正味財産期末残高	201,400,000	201,600,000	▲ 200,000
III 正味財産期末残高	1,272,355,540	1,218,824,344	53,531,196

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	4,753,595	24,465	114,598	139,063	426,932	0	5,319,590
特定資産受取利息	4,753,595	24,465	114,598	139,063	426,932	0	5,319,590
芸術文化事業収益	330,745,173	3,765,946	3,092,203	6,858,149	0	▲ 3,354,670	334,248,652
入場料収益	291,076,109	0	0	0	0	▲ 3,317,700	287,758,409
講座料収益	11,851,665	0	0	0	0	0	11,851,665
広告料収益	1,450,625	0	0	0	0	0	1,450,625
ショップ収益	43,710	3,747,746	149,523	3,897,269	0	0	3,940,979
友の会収益	1,297,240	0	0	0	0	0	1,297,240
収益事業収益	450	18,200	1,409,180	1,427,380	0	0	1,427,830
その他事業収益	12,558,369	0	1,533,500	1,533,500	0	▲ 6,970	14,084,899
受託料収益	12,467,005	0	0	0	0	▲ 30,000	12,437,005
施設運営事業収益	2,416,399,781	22,551,878	52,862,267	75,414,145	19,885,594	0	2,511,699,520
指定管理料収益	2,416,399,781	22,551,878	52,862,267	75,414,145	19,885,594	0	2,511,699,520
利用料収益	313,454,524	2,418,040	13,988,650	16,406,690	0	▲ 753,050	329,108,164
施設利用料収益	309,842,604	890	13,988,650	13,989,540	0	▲ 753,050	323,079,094
駐車場利用料収益	0	2,417,150	0	2,417,150	0	0	2,417,150
コレクション展収益	3,611,920	0	0	0	0	0	3,611,920
店舗等事業収益	0	1,194,721	0	1,194,721	0	▲ 520	1,194,201
美術館店舗事業収益	0	1,194,721	0	1,194,721	0	▲ 520	1,194,201
受取補助金	183,737,689	926,994	21,143,458	22,070,452	1,081,859	0	206,890,000
受取国庫補助金	41,144,000	865,000	0	865,000	0	0	42,009,000
受取横浜市補助金	142,593,689	61,994	21,143,458	21,205,452	1,081,859	0	164,881,000
受取協賛金	4,260,000	0	2,210,000	2,210,000	0	0	6,470,000
受取企業協賛金	4,260,000	0	2,210,000	2,210,000	0	0	6,470,000
受取助成金	68,843,170	0	0	0	0	0	68,843,170
受取助成金	68,843,170	0	0	0	0	0	68,843,170
受取負担金	127,463,117	3,368,084	5,939,292	9,307,376	2,893,083	0	139,663,576
受取負担金	127,463,117	3,368,084	5,939,292	9,307,376	2,893,083	0	139,663,576
受取寄附金	2,122,500	0	0	0	0	0	2,122,500
受取寄附金	2,122,500	0	0	0	0	0	2,122,500
雑収益	1,359,243	10,017,067	20,227,738	30,244,805	60,829	0	31,664,877
受取利息	37	0	1	1	3	0	41
賃貸料収益	0	0	18,478,094	18,478,094	0	0	18,478,094
雑収益	1,359,206	10,017,067	1,749,643	11,766,710	60,826	0	13,186,742
経常収益計	3,455,282,574	44,267,195	119,578,206	163,845,401	24,348,297	▲ 4,108,240	3,639,368,032
(2) 経常費用							
事業費	3,413,944,284	32,661,311	131,507,574	164,168,885	279,216	▲ 4,108,240	3,574,284,145
給料手当	756,442,336	8,068,142	35,894,719	43,962,861	203,489	0	800,608,686
非常勤職員報酬	460,000	0	13,000	13,000	0	0	473,000
臨時雇賃金	136,709,789	543,308	4,483,970	5,027,278	0	0	141,737,067
通勤手当	39,797,378	303,058	1,608,437	1,911,495	6,119	0	41,714,992
退職給付費用	63,803,798	526,543	4,510,188	5,036,731	1,177	0	68,841,706
福利厚生費	147,496,940	1,490,190	6,806,434	8,296,624	39,654	0	155,833,218
賞与引当金繰入額	61,381,472	668,010	2,947,544	3,615,554	13,937	0	65,010,963
委託費(派遣)	65,729,799	552,348	240,218	792,566	0	0	66,522,365
仕入	434,563	13,227,752	805,502	14,033,254	0	0	14,467,817
旅費交通費	20,413,136	1,513	195,798	197,311	0	0	20,610,447
通信運搬費	30,791,745	128,135	606,428	734,563	0	0	31,526,308
消耗什器備品費	35,026	178	835	1,013	0	0	36,039
消耗品費	58,512,403	396,661	972,603	1,369,264	0	▲ 520	59,881,147
減価償却費	13,492,239	55,515	834,708	890,223	14,322	0	14,396,784
修繕費	31,435,833	4,899	663,287	668,186	0	0	32,104,019
印刷製本費	7,462,071	86	41,861	41,947	0	0	7,504,018
光熱水料費	223,192,729	2,842	10,963,375	10,966,217	0	0	234,158,946
賃借料	208,885,417	433,740	20,369,486	20,803,226	291	▲ 753,050	228,935,884
リース料	10,634,863	92,032	260,291	352,323	0	0	10,987,186
保険料	17,348,154	5,792	73,709	79,501	83	0	17,427,738
租税公課	105,825,878	1,843,066	1,867,516	3,710,582	144	0	109,536,604
支払負担金	170,470,635	925,596	18,978,502	19,904,098	0	▲ 3,317,700	187,057,033
支払助成金	5,000,000	0	0	0	0	0	5,000,000
支払寄附金	72,158,008	1,403,668	348,361	1,752,029	0	0	73,910,037
委託費	1,065,189,120	1,910,308	17,692,745	19,603,053	0	▲ 30,000	1,084,762,173
広告宣伝費	65,548,853	946	46,326	47,272	0	0	65,596,125
支払手数料	26,719,677	50,855	175,083	225,938	0	▲ 6,970	26,938,645
研修費	2,585,496	11,719	51,042	62,761	0	0	2,648,257
雑費	5,243,142	14,409	55,319	69,728	0	0	5,312,870
雑損失	743,784	0	287	287	0	0	744,071

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	14,050,305	0	14,050,305
役員報酬	0	0	0	0	13,103,600	0	13,103,600
給料手当	0	0	0	0	390,237	0	390,237
臨時雇賃金	0	0	0	0	20,751	0	20,751
通勤手当	0	0	0	0	19,404	0	19,404
退職給付費用	0	0	0	0	17,136	0	17,136
福利厚生費	0	0	0	0	89,545	0	89,545
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	36,443	0	36,443
委託費(派遣)	0	0	0	0	63,707	0	63,707
旅費交通費	0	0	0	0	2,223	0	2,223
通信運搬費	0	0	0	0	14,330	0	14,330
消耗什器備品費	0	0	0	0	261	0	261
消耗品費	0	0	0	0	5,589	0	5,589
減価償却費	0	0	0	0	39,784	0	39,784
修繕費	0	0	0	0	7,198	0	7,198
印刷製本費	0	0	0	0	126	0	126
光熱水料費	0	0	0	0	4,176	0	4,176
賃借料	0	0	0	0	56,094	0	56,094
リース料	0	0	0	0	33,014	0	33,014
保険料	0	0	0	0	4,913	0	4,913
租税公課	0	0	0	0	6,666	0	6,666
支払負担金	0	0	0	0	46,751	0	46,751
委託費	0	0	0	0	68,872	0	68,872
広告宣伝費	0	0	0	0	508	0	508
支払手数料	0	0	0	0	3,662	0	3,662
研修費	0	0	0	0	15,013	0	15,013
雑費	0	0	0	0	302	0	302
経常費用計	3,413,944,284	32,661,311	131,507,574	164,168,885	14,329,521	▲ 4,108,240	3,588,334,450
当期経常増減額	41,338,290	11,605,884	▲ 11,929,368	▲ 323,484	10,018,776	0	51,033,582
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
受取負担金	2,623,271	13,501	63,241	76,742	235,603	0	2,935,616
経常外収益計	2,623,271	13,501	63,241	76,742	235,603	0	2,935,616
(2) 経常外費用							
除却損失	2	0	0	0	0	0	2
什器備品除却損	2	0	0	0	0	0	2
経常外費用計	2	0	0	0	0	0	2
当期経常外増減額	2,623,269	13,501	63,241	76,742	235,603	0	2,935,614
他会計振替前当期一般正味財産増減額	43,961,559	11,619,385	▲ 11,866,127	▲ 246,742	10,254,379	0	53,969,196
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	43,961,559	11,619,385	▲ 11,866,127	▲ 246,742	10,254,379	0	53,969,196
法人税額	0	92,959	145,041	238,000	0	0	238,000
当期一般正味財産増減額	43,961,559	11,526,426	▲ 12,011,168	▲ 484,742	10,254,379	0	53,731,196
一般正味財産期首残高	401,782,994	175,421,879	42,882,113	218,303,992	397,137,358	0	1,017,224,344
一般正味財産期末残高	445,744,553	186,948,305	30,870,945	217,819,250	407,391,737	0	1,070,955,540
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	201,600,000	0	0	0	0	0	201,600,000
指定正味財産期末残高	201,400,000	0	0	0	0	0	201,400,000
III 正味財産期末残高	647,144,553	186,948,305	30,870,945	217,819,250	407,391,737	0	1,272,355,540

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

令和5年4月1日から令和6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	53,731,196	18,605,236	35,125,960
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	0	▲ 800,000	800,000
(2)雑収益の増減額	0	▲ 200,000	200,000
(3)減価償却費	14,436,568	13,261,470	1,175,098
(4)固定資産除却損	2	156,320	▲ 156,318
(5)定期預金の増減額	▲ 16	▲ 16	0
(6)未収金の増減額	▲ 35,077,068	▲ 22,522,725	▲ 12,554,343
(7)商品の増減額	7,452,012	▲ 135,726	7,587,738
(8)貯蔵品の増減額	102,035	809,405	▲ 707,370
(9)前払金の増減額	3,776,968	▲ 1,488,464	5,265,432
(10)仮払金の増減額	552,750	▲ 552,750	1,105,500
(11)立替金の増減額	▲ 94,950	▲ 143,503	48,553
(12)前払費用の増減額	▲ 3,782,207	1,824,551	▲ 5,606,758
(13)長期前払費用の増減額	▲ 1,028,685	329,105	▲ 1,357,790
(14)未払金の増減額	▲ 135,505,560	87,960,303	▲ 223,465,863
(15)前受金の増減額	▲ 8,954,712	52,932,727	▲ 61,887,439
(16)預り金の増減額	6,572,079	3,657,790	2,914,289
(17)賞与引当金の増減額	665,685	▲ 893,947	1,559,632
(18)退職給付引当金の増減額	▲ 29,037,136	▲ 86,688,413	57,651,277
(19)指定正味財産からの振替額	▲ 1,400,000	▲ 1,400,000	0
小 計	▲ 181,322,235	46,106,127	▲ 227,428,362
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	▲ 126,391,039	65,911,363	▲ 192,302,402
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	124,295,978	183,052,036	▲ 58,756,058
退職給付引当資産取崩収入	97,895,978	159,652,036	▲ 61,756,058
横浜ダンスコレクション審査員賞			
特定資産取崩収入	200,000	200,000	0
翌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	0	22,000,000	▲ 22,000,000
運営費特定資産取崩収入			
横浜美術館リニューアルオープン	25,000,000	0	25,000,000
特定資産取崩収入			
(2) 投資有価証券償還収入	0	0	0
投資活動収入計	124,295,978	183,052,036	▲ 58,756,058
2. 投資活動支出			
(1) 特定資産取得支出	167,058,842	124,163,623	42,895,219
退職給付引当資産支出	68,858,842	72,963,623	▲ 4,104,781
翌年度事業特定資産取得支出	1,200,000	1,200,000	0
横浜美術館リニューアルオープン	0	50,000,000	▲ 50,000,000
特定資産取得支出			
横浜美術館リニューアルオープンに伴う	17,000,000	0	17,000,000
美術図書室整備費積立資金取得支出			
横浜美術館リニューアルオープン記念事業	32,000,000	0	32,000,000
積立資金取得支出			
横浜美術館大規模改修工事後の魅力を発信	5,000,000	0	5,000,000
する動画作成事業積立資金取得支出			
横浜美術館館内サイン整備事業	5,000,000	0	5,000,000
積立資金取得支出			
横浜美術館建物設備管理等	38,000,000	0	38,000,000
積立資金取得支出			
(2) 固定資産取得支出	18,737,420	6,108,750	12,628,670
(3) 敷金・保証金支出	4,422,000		4,422,000
投資活動支出計	190,218,262	130,272,373	59,945,889
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 65,922,284	52,779,663	▲ 118,701,947

科 目	当年度	前年度	増 減
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	0	0	0
Ⅴ 現金及び現金同等物の増減額	▲ 192,313,323	118,691,026	▲ 311,004,349
Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高	1,182,195,850	1,063,504,824	118,691,026
Ⅶ 現金及び現金同等物の期末残高	989,882,527	1,182,195,850	▲ 192,313,323

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	199,913,380	8,882	0	199,922,262
普通預金	86,620	0	8,882	77,738
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	65,454,522	40,801,853	0	106,256,375
投資有価証券	775,467,302	161,011	70,000,000	705,628,313
受入保証金引当資産				
普通預金	7,420,800	2,000,000	0	9,420,800
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	0	200,000	200,000
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	25,000,000	25,000,000
横浜美術館リニューアルオープンに伴う 美術図書室整備費積立資金				
普通預金	0	17,000,000	0	17,000,000
横浜美術館リニューアルオープン 記念事業積立資金				
普通預金	0	32,000,000	0	32,000,000
横浜美術館大規模改修工事後の魅力を 発信する動画制作事業積立資金				
普通預金	0	5,000,000	0	5,000,000
横浜美術館館内サイン整備事業 積立資金				
普通預金	0	5,000,000	0	5,000,000
横浜美術館建物設備管理費等積立資金				
普通預金	0	38,000,000	0	38,000,000
小 計	933,521,824	141,162,864	96,400,000	978,284,688
合 計	1,133,521,824	141,171,746	96,408,882	1,178,284,688

3. 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	199,922,262	(199,922,262)	(0)	-
普通預金	77,738	(77,738)	(0)	-
小 計	200,000,000	(200,000,000)	(0)	-
特定資産				
敷金	0	(0)	(0)	(0)
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	106,256,375	(0)	(0)	(106,256,375)
投資有価証券	705,628,313	(0)	(0)	(705,628,313)
受入保証金引当資産				
普通預金	9,420,800	(0)	(0)	(9,420,800)
横浜ダンスコレクション審査員賞特定資産				
普通預金	200,000	(200,000)	(0)	(0)
翌年度事業特定資産				
普通預金	1,200,000	(1,200,000)	(0)	(0)
横浜美術館リニューアルオープン特定資産				
普通預金	25,000,000	(0)	(25,000,000)	(0)
横浜美術館リニューアルオープンに伴う 美術図書室整備費積立資金				
普通預金	17,000,000	(0)	(17,000,000)	(0)
横浜美術館リニューアルオープン 記念事業積立資金				
普通預金	32,000,000	(0)	(32,000,000)	(0)
横浜美術館大規模改修工事後の魅力を 発信する動画制作事業積立資金				
普通預金	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
横浜美術館館内サイン整備事業積立資金				
普通預金	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
横浜美術館建物設備管理費等積立資金				
普通預金	38,000,000	(0)	(0)	(38,000,000)
小 計	978,284,688	(1,400,000)	(84,000,000)	(892,884,688)
合 計	1,178,284,688	(201,400,000)	(84,000,000)	(892,884,688)

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	84,882,916	61,863,739	23,019,177
什器備品	61,392,468	55,948,532	5,443,936
ソフトウェア	22,056,807	6,986,640	15,070,167
商標権	240,647	37,220	203,427
合 計	168,572,838	124,836,131	43,736,707

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。

科 目	帳簿価額	時価	評価損益	
国債・地方債				
1 横浜市平成29年度第5回公募公債(野村)	50,000,000	49,783,100	▲ 216,900	基本財産投資有価証券
2 横浜市第26回20年公募公債(野村)	50,000,000	54,426,200	4,426,200	基本財産投資有価証券
3 神奈川県第243回10年公募公債(みずほ)	30,000,000	29,265,000	▲ 735,000	基本財産投資有価証券
4 神奈川県第27回20年公募公債(野村)	30,000,000	31,504,650	1,504,650	基本財産投資有価証券
5 利付国債(20年)第141回(みずほ)	39,913,380	43,664,000	3,750,620	基本財産投資有価証券
6 横浜市平成29年度第5回公債(大和)	100,000,000	99,650,000	▲ 350,000	退職給付引当資産
7 横浜市令和2年度第3回公募公債(大和)	200,000,000	195,080,000	▲ 4,920,000	退職給付引当資産
8 神奈川県第243回10年公募公債(みずほ)	100,000,000	97,550,000	▲ 2,450,000	退職給付引当資産
9 神奈川県第27回20年公募公債(野村)	70,000,000	73,510,850	3,510,850	退職給付引当資産
10 利付国債(20年)第136回(野村)	49,837,691	54,089,700	4,252,009	退職給付引当資産
11 利付国債(20年)第136回(大和)	49,837,691	54,055,000	4,217,309	退職給付引当資産
12 利付国債(20年)第136回(SMBC日興)	49,837,691	54,050,000	4,212,309	退職給付引当資産
13 利付国債(30年)第10回(SMBC日興)	32,101,465	33,744,755	1,643,290	退職給付引当資産
14 国債(30年)第10回(大和)	53,860,915	56,674,550	2,813,635	退職給付引当資産
合 計	905,388,833	927,047,805	21,658,972	

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	164,881,000	164,881,000	0
文化芸術振興費補助金	文化庁	0	39,483,000	39,483,000	0
	一般財団法人地域創造	0	2,526,000	2,526,000	0
助成金					
	独立行政法人日本芸術文化振興会	0	59,292,000	59,292,000	0
	公益財団法人神奈川芸術文化財団	0	4,800,000	4,800,000	0
	スペイン大使館	0	475,000	475,000	0
	神奈川県	0	1,000,000	1,000,000	0
	アンスティチュ・フランセ日本	0	3,213,920	3,213,920	0
	文化庁	0	62,250	62,250	0
合 計		0	275,733,170	275,733,170	0

7. 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	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(4年度期末)	
現金預金勘定	990,692,449	現金預金勘定	1,183,005,756
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	809,922	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	809,906
現金及び現金同等物	989,882,527	現金及び現金同等物	1,182,195,850

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	38,581,100	11,020,200	5,499,700
合 計	55,101,000	38,581,100	11,020,200	5,499,700

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	64,381,721	65,047,406	64,381,721	0	65,047,406
退職給付引当金	840,921,824	65,813,047	94,850,183	0	811,884,688

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	5,380,338
		事務局		
		横浜信用金庫本店普通預金	〃	203,545,218
		横浜銀行本店普通預金	〃	316,101
		ゆうちょ銀行		
		通常貯金、振替口座	〃	12,883,453
		横浜美術館		
		横浜信用金庫本店普通預金	〃	253,206,139
		横浜銀行本店普通預金	〃	3,817,947
		ゆうちょ銀行振替口座	〃	36,277,164
		横浜みなとみらいホール		
		横浜銀行本店普通預金	〃	118,018,662
		ゆうちょ銀行		
		通常貯金、振替口座等	〃	143,641,855
		横浜能楽堂		
		横浜銀行本店普通預金	〃	11,091,735
		ゆうちょ銀行振替口座	〃	728,282
		横浜にぎわい座		
		横浜信用金庫野毛町支店 普通預金	〃	34,601,368
		ゆうちょ銀行振替口座	〃	7,175,409
		横浜赤レンガ倉庫1号館		
		三菱UFJ銀行横浜支店 普通預金	〃	38,626,373
		大佛次郎記念館		
		ゆうちょ銀行		
		通常貯金、振替口座	〃	4,552,531
		横浜市民ギャラリー		
		横浜信用金庫本店普通預金	〃	19,131,198
		ゆうちょ銀行振替口座	〃	32,160,942
		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	〃	61,997,853
		磯子区民文化センター		
		横浜銀行杉田支店普通預金	〃	2,077,575
		ゆうちょ銀行振替口座	〃	638,734
		事務局		
		横浜信用金庫本店定期預金	運転資金として	809,922
		手元保管商品券	未精算金券	13,650
	未収金	事務局	負担金収入他	48,567,650
		横浜美術館	助成金収入、指定管理料収入他	97,779,711
		横浜みなとみらいホール	助成金収入、指定管理料収入他	65,299,858
		横浜能楽堂	助成金収入、指定管理料収入他	20,873,099
		横浜にぎわい座	指定管理料収入、入場料収入他	13,125,941
		横浜赤レンガ倉庫1号館	助成金収入他	28,909,715
		大佛次郎記念館	指定管理料収入他	4,553,830
		横浜市民ギャラリー	負担金収入他	3,529,910
		横浜市民ギャラリーあざみ野	助成金収入、指定管理料収入他	14,298,819
		磯子区民文化センター	助成金収入他	5,999,115
	商品	横浜美術館	販売用商品	8,149,624
		横浜みなとみらいホール	販売用商品	602,387
		横浜能楽堂	販売用商品	1,007,208
		横浜にぎわい座	販売用商品	80,941
		横浜赤レンガ倉庫1号館	販売用商品	161,500
		大佛次郎記念館	販売用商品	2,024,471
		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	115,923
		横浜美術館	美術館叢書・図録他	17,313,105
		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、ホールペン他	689,215
		横浜能楽堂	公演CD(贈呈用)他	87,806
		横浜にぎわい座	切手、収入印紙	10,587
		横浜赤レンガ倉庫1号館	切手、収入印紙	2,116
		大佛次郎記念館	おさらぎ選書他	5,219,426
		横浜市民ギャラリー	切手、収入印紙	13,436
		横浜市民ギャラリーあざみ野	切手、収入印紙他	161,680
		磯子区民文化センター	切手、収入印紙	14,219
	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	1,782,743
		横浜能楽堂	次年度以降の事業に係る支出	331,058
		横浜にぎわい座	次年度以降の事業に係る支出	537,520
		大佛次郎記念館	次年度以降の事業に係る支出	141,047
		横浜市民ギャラリー	次年度以降の事業に係る支出	380,630
		横浜市民ギャラリーあざみ野	次年度以降の事業に係る支出	271,252
		磯子区民文化センター	次年度以降の事業に係る支出	2,849,446
	立替金			
		横浜美術館	自販機目的外使用料他	486,823
		横浜みなとみらいホール	自販機目的外使用料他	99,508
		横浜能楽堂	掃部山公園トイレ電気代立替金	103,525
		横浜にぎわい座	自販機目的外使用料	163,680
		大佛次郎記念館	カフェ光熱水費立替金	26,119
		横浜市民ギャラリー	自販機目的外使用料	245,520
		磯子区民文化センター	自販機目的外使用料	327,360
	前払費用			
		事務局	施設保険料、賃借料他	1,358,091
		アーツコミッション・ヨコハマ	賃借料他	1,314,723
		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	6,800,988
		横浜みなとみらいホール	管理組合費他	2,740,294
		横浜能楽堂	事務所倉庫賃借料他	916,477
		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	1,691,278
		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	17,531
		大佛次郎記念館	日本古書通信年間購読料他	817,604
		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	204,921
流動資産合計				1,353,223,754
(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。	199,922,262
	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。	77,738
	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	106,256,375
		投資有価証券	〃	705,628,313
	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
		郵便貯金・ショップロ	横浜美術館ミュージアムカフェリニューアルオープンにかかる契約保証金	2,000,000
	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	200,000
	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	25,000,000
	横浜美術館リニューアルオープンに伴う美術図書室整備費積立資金	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に伴う美術図書室整備費のための積立資金	17,000,000
	横浜美術館リニューアルオープン記念事業積立資金	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記念事業のための積立資金	32,000,000
	横浜美術館大規模改修工事後の魅力を発信する動画制作事業積立資金	横浜信用金庫本店普通預金	横浜美術館大規模改修工事後の魅力を発信する動画制作事業のための積立資金	5,000,000
	横浜美術館館内サイン整備事業積立資金	横浜信用金庫本店普通預金	横浜美術館館内サイン整備事業のための積立資金	5,000,000
	横浜美術館建物設備管理費等積立資金	横浜信用金庫本店普通預金	横浜美術館建物設備管理費等のための積立資金	38,000,000

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	建物付属設備(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96.22%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、3.74%は収益事業等の用に供し、0.04%は管理運営の用に供している。	72,067,192 △ 51,873,529
	取得価格			
	減価償却累計額			
	建物付属設備(法人)	事務局所有	事務局で使用している。	12,815,724 △ 9,990,210
	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91.11%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、8.89%は収益事業等の用に供している。	54,763,359 △ 49,610,555
	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 △ 6,337,977
	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号館にて所有	共用財産であり、うち90.79%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、9.21%は収益事業等の用に供している。	855,718
	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。	0
	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73.21%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、26.79%は収益事業等の用に供している。	2,469,628
	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。	12,600,539
	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72.65%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、27.35%は収益事業等の用に供している。	203,427
	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。	5,863,382
	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96.76%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、3.24%は収益事業等の用に供している。	10,656,518
	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
	敷金	横浜能楽堂	横浜能楽堂大規模改修工事に伴う仮拠点貸借契約と、倉庫借用契約にかかる敷金	4,422,000
	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	4,276
		横浜能楽堂	仮事務所使用ノートパソコン保守契約	1,031,250
固定資産合計				1,348,747,697
資産合計				2,701,971,451

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	消費税、退職金、社会保険料他	143,999,984				
		横浜美術館	業務委託費、備品購入費他	114,867,313				
		横浜みなとみらいホール	3月分光熱水費、業務委託費、人件費他	44,529,178				
		横浜能楽堂	管理系定例業務委託、人件費他	5,419,400				
		横浜にぎわい座	管理系定例業務委託、人件費他	11,339,462				
		横浜赤レンガ倉庫1号館	管理系定例業務委託、光熱水料費他	4,710,944				
		大佛次郎記念館	業務委託費、人件費他	946,211				
		横浜市民ギャラリー	管理系定例業務委託、光熱水料費他	8,844,265				
		横浜市民ギャラリーあざみ野	管理系定例業務委託他	10,655,991				
		磯子区民文化センター	管理系定例業務委託他	9,311,971				
		未払法人税等	事務局	未払法人市民税及び県民税	238,000			
			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(法人)	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96.26%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、3.74%は収益事業等の用に供している。	5,994,444				
	当期末残高							
	リース債務(共用)	前受金	翌年度転貸賃借料収入 翌年度施設利用料収入、入場料収入他 翌年度入場料収入他 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 翌年度施設利用料収入他 翌年度施設利用料収入 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 73,534,208 140,200 7,202,450 23,047,200 339,000 6,717,000 4,450,250 3,573,358				
	当期末残高							
	預り金				事務局	社会保険料預り分他	14,735,019	
					横浜美術館	源泉所得税他	33,702	
					横浜みなとみらいホール	源泉所得税、預りチケット代他	1,907,028	
					横浜にぎわい座	源泉所得税、預りチケット代他	1,250,617	
					大佛次郎記念館	源泉所得税他	5,961	
					横浜市民ギャラリー	源泉所得税他	46,115	
					横浜市民ギャラリーあざみ野	源泉所得税他	108,318	
					磯子区民文化センター	源泉所得税他	817,892	
					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	65,047,406
						流動負債合計		
	(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	811,884,688			
		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			
			運営業務委託契約保証金	横浜美術館ミュージアムカフェリニューアルオープンにかかる契約保証金	2,000,000			
		リース債務(法人)	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。	837,626			
		当期末残高						
		リース債務(共用)	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97.41%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、2.59%は収益事業等の用に供している。	4,662,074			
		当期末残高						
		固定負債合計		859,384,388				
	負債合計		1,429,615,911					
	正味財産		1,272,355,540					

監 査 報 告 書

令和6年6月3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5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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。