

令和6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7年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	1,089,338,336	990,692,449	98,645,887
未収金	264,189,542	302,937,648	▲ 38,748,106
商品	15,000,199	12,345,931	2,654,268
貯蔵品	24,391,618	23,639,588	752,030
前払金	32,713,708	6,293,696	26,420,012
立替金	3,274,072	1,452,535	1,821,537
前払費用	22,969,184	15,861,907	7,107,277
流動資産合計	1,451,876,659	1,353,223,754	98,652,905
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	199,931,144	199,922,262	8,882
基本財産引当預金	68,856	77,738	▲ 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	752,667,501	811,884,688	▲ 59,217,187
受入保証金引当資産	9,420,800	9,420,800	0
横浜ダンスコレクション	0	200,000	▲ 200,000
審査員賞特定資産	0	1,200,000	▲ 1,200,000
翌年度事業特定資産	0	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	17,588,874	25,000,000	▲ 7,411,126
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	907,917	17,000,000	▲ 16,092,083
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	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	5,000,000	5,000,000	0
横浜美術館館内サイン整備事業 積立資金	5,000,000	5,000,000	0
横浜美術館建物設備管理費等 積立資金	38,000,000	38,000,000	0
大佛次郎記念館テーマ展示II積立資金	900,000	0	900,000
横浜市民ギャラリーあざみ野20周年 記念事業積立資金	2,500,000	0	2,500,000
特定資産合計	897,564,292	978,284,688	▲ 80,720,396
(3) その他固定資産			
建物附属設備	20,632,467	23,019,177	▲ 2,386,710
什器備品	5,554,947	5,443,936	111,011
一括償却資産	869,354	855,718	13,636
リース資産	4,747,850	16,519,900	▲ 11,772,050
ソフトウェア	8,406,317	15,070,167	▲ 6,663,850
図書	2,023,103	2,023,103	0
美術品	4,012,110	4,012,110	0
収蔵品等	96,496,777	96,496,777	0
電話加入権	1,351,168	1,351,168	0
敷金	4,422,000	4,422,000	0
投資有価証券	10,000	10,000	0
長期前払費用	757,961	1,035,526	▲ 277,565
商標権	166,207	203,427	▲ 37,220
その他固定資産合計	149,450,261	170,463,009	▲ 21,012,748
固定資産合計	1,247,014,553	1,348,747,697	▲ 101,733,144
資産合計	2,698,891,212	2,701,971,451	▲ 3,080,239
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	371,332,024	354,624,719	16,707,305
リース債務	2,749,850	11,020,200	▲ 8,270,350
未払法人税等	238,000	238,000	0
前受金	173,304,053	120,396,546	52,907,507
預り金	13,121,053	18,904,652	▲ 5,783,599
賞与引当金	60,745,986	65,047,406	▲ 4,301,420
流動負債合計	621,490,966	570,231,523	51,259,443
2. 固定負債			
リース債務	1,998,000	5,499,700	▲ 3,501,700
退職給付引当金	752,667,501	811,884,688	▲ 59,217,187
受入保証金	42,000,000	42,000,000	0
固定負債合計	796,665,501	859,384,388	▲ 62,718,887
負債合計	1,418,156,467	1,429,615,911	▲ 11,459,444
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	200,000,000	201,400,000	▲ 1,400,000
(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)	( 0 )	( 1,400,000 )	( ▲ 1,400,000 )
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	( 1,080,734,745 )	( 1,070,955,540 )	( 9,779,205 )
(うち特定資産への充当額)	( 102,896,791 )	( 123,000,000 )	( ▲ 20,103,209 )
正味財産合計	1,280,734,745	1,272,355,540	8,379,205
負債及び正味財産合計	2,698,891,212	2,701,971,451	▲ 3,080,239

# 貸借対照表内訳表

令和7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	内部取引等消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	297,522,808	121,664,934	670,150,594	0	1,089,338,336
未収金	106,761,042	6,007,867	151,420,633	0	264,189,542
商品	0	15,000,199	0	0	15,000,199
貯蔵品	23,847,847	445,657	98,114	0	24,391,618
前払金	32,713,708	0	0	0	32,713,708
立替金	3,153,292	120,780	0	0	3,274,072
前払費用	10,103,711	12,036,160	829,313	0	22,969,184
流動資産合計	474,102,408	155,275,597	822,498,654	0	1,451,876,659
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産投資有価証券	199,931,144	0	0	0	199,931,144
基本財産引当預金	68,856	0	0	0	68,856
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	712,899,102	0	752,667,501
受入保証金引当資産	0	9,420,800	0	0	9,420,800
横浜美術館リニューアルオープン 特定資産	17,588,874	0	0	0	17,588,874
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	907,917	0	0	0	907,917
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	0	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	5,000,000	0	0	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	0	0	38,000,000
大佛次郎記念館テーマ展示II 積立資金	900,000	0	0	0	900,000
横浜市民ギャラリーあざみ野20周年 記念事業積立資金	2,500,000	0	0	0	2,500,000
特定資産合計	142,665,190	42,000,000	712,899,102	0	897,564,292
(3) その他固定資産					
建物付属設備	0	0	20,632,467	0	20,632,467
什器備品	499,840	0	5,055,107	0	5,554,947
一括償却資産	399,740	0	469,614	0	869,354
リース資産	0	0	4,747,850	0	4,747,850
ソフトウェア	0	0	8,406,317	0	8,406,317
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
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	757,961	0	0	0	757,961
商標権	0	0	166,207	0	166,207
その他固定資産合計	108,986,451	76,440	40,387,370	0	149,450,261
固定資産合計	451,651,641	42,076,440	753,286,472	0	1,247,014,553
資産合計	925,754,049	197,352,037	1,575,785,126	0	2,698,891,212

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	177,666,271	2,262,438	191,403,315	0	371,332,024
リース債務	0	0	2,749,850	0	2,749,850
未払法人税等	0	238,000	0	0	238,000
前受金	144,957,313	2,996,740	25,350,000	0	173,304,053
預り金	6,898,656	480,055	5,742,342	0	13,121,053
賞与引当金	0	0	60,745,986	0	60,745,986
流動負債合計	329,522,240	5,977,233	285,991,493	0	621,490,966
2. 固定負債					
リース債務	0	0	1,998,000	0	1,998,000
退職給付引当金	0	0	752,667,501	0	752,667,501
受入保証金	0	42,000,000	0	0	42,000,000
固定負債合計	0	42,000,000	754,665,501	0	796,665,501
負債合計	329,522,240	47,977,233	1,040,656,994	0	1,418,156,467
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	200,000,000	0	0	0	200,000,000
(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)	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	438,457,891	246,310,108	395,966,746	0	1,080,734,745
(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)	102,896,791	0	0	0	102,896,791
正味財産合計	638,457,891	246,310,108	395,966,746	0	1,280,734,745
負債及び正味財産合計	967,980,131	294,287,341	1,436,623,740	0	2,698,891,212

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	5,092,910	5,319,590	▲ 226,680
特定資産受取利息	5,092,910	5,319,590	▲ 226,680
芸術文化事業収益	354,025,042	334,248,652	19,776,390
入場料収益	238,254,784	287,758,409	▲ 49,503,625
講座料収益	10,783,200	11,851,665	▲ 1,068,465
企画展収益	40,431,060	0	40,431,060
広告料収益	1,456,600	1,450,625	5,975
ショップ収益	5,018,400	3,940,979	1,077,421
ショップ収益(軽減8%)	474,780	0	474,780
会費収益	87,000	0	87,000
友の会収益	142,900	1,297,240	▲ 1,154,340
収益事業収益	624,856	1,427,830	▲ 802,974
その他事業収益	50,245,025	14,084,899	36,160,126
受託料収益	6,506,437	12,437,005	▲ 5,930,568
施設運営事業収益	2,317,777,924	2,511,699,520	▲ 193,921,596
指定管理料収益	2,317,777,924	2,511,699,520	▲ 193,921,596
利用料収益	358,515,310	329,108,164	29,407,146
施設利用料収益	332,523,030	323,079,094	9,443,936
駐車場利用料収益	12,914,850	2,417,150	10,497,700
コレクション展収益	13,077,430	3,611,920	9,465,510
店舗等事業収益	6,547,270	1,194,201	5,353,069
美術館店舗事業収益	5,375,201	1,194,201	4,181,000
カフェ事業収益	1,172,069	0	1,172,069
受取補助金	192,359,266	206,890,000	▲ 14,530,734
受取国庫補助金	24,493,266	42,009,000	▲ 17,515,734
受取横浜市補助金	167,712,000	164,881,000	2,831,000
受取その他補助金	154,000	0	154,000
受取協賛金	6,332,000	6,470,000	▲ 138,000
受取協賛金(事業)	6,332,000	6,470,000	▲ 138,000
受取助成金	48,789,500	68,843,170	▲ 20,053,670
受取助成金(事業)	48,348,000	68,843,170	▲ 20,495,170
受取助成金(管理)	441,500	0	441,500
受取負担金	190,153,625	139,663,576	50,490,049
受取負担金(事業)	60,071,236	47,079,451	12,991,785
受取負担金(管理)	130,082,389	92,584,125	37,498,264
受取寄附金	2,192,000	2,122,500	69,500
受取寄附金	2,192,000	2,122,500	69,500
雑収益	33,307,002	31,664,877	1,642,125
受取利息	1,933	41	1,892
貸貸料収益	19,189,738	18,478,094	711,644
雑収益	14,115,331	13,186,742	928,589
経常収益計	3,517,235,631	3,639,368,032	▲ 122,132,401

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	3,494,760,556	3,574,284,145	▲ 79,523,589
給料手当	794,849,280	800,608,686	▲ 5,759,406
非常勤職員報酬	620,616	473,000	▲ 147,616
臨時雇賃金	153,317,196	141,737,067	▲ 11,580,129
通勤手当	42,358,511	41,714,992	▲ 643,519
退職給付費用	69,807,077	68,841,706	▲ 965,371
福利厚生費	157,573,715	155,833,218	▲ 1,740,497
賞与引当金繰入額	60,705,993	65,010,963	▲ 4,304,970
委託費(派遣)	83,804,974	66,522,365	▲ 17,282,609
仕入	11,245,197	14,467,817	▲ 3,222,620
旅費交通費	19,149,876	20,610,447	▲ 1,460,571
通信運搬費	46,331,923	31,526,308	▲ 14,805,615
消耗什器備品費	0	36,039	▲ 36,039
消耗品費	56,968,076	59,881,147	▲ 2,913,071
減価償却費	13,983,506	14,396,784	▲ 413,278
修繕費	13,391,576	32,104,019	▲ 18,712,443
印刷製本費	6,042,134	7,504,018	▲ 1,461,884
光熱水料費	320,586,903	234,158,946	▲ 86,427,957
賃借料	166,640,278	228,935,884	▲ 62,295,606
リース料	11,738,769	10,987,186	▲ 751,583
保険料	19,260,624	17,427,738	▲ 1,832,886
租税公課	107,681,950	109,536,604	▲ 1,854,654
支払負担金	190,226,974	187,057,033	▲ 3,169,941
支払助成金	5,900,000	5,000,000	▲ 900,000
支払寄附金	28,964,606	73,910,037	▲ 44,945,431
委託費	1,027,259,421	1,084,762,173	▲ 57,502,752
広告宣伝費	55,754,076	65,596,125	▲ 9,842,049
支払手数料	23,185,037	26,938,645	▲ 3,753,608
研修費	1,652,412	2,648,257	▲ 995,845
雑費	5,742,627	5,312,870	▲ 429,757
雑損失	17,229	744,071	▲ 726,842

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	14,100,853	14,050,305	50,548
役員報酬	13,153,600	13,103,600	50,000
給料手当	428,895	390,237	38,658
臨時雇賃金	33,891	20,751	13,140
通勤手当	20,721	19,404	1,317
退職給付費用	14,717	17,136	▲ 2,419
福利厚生費	108,787	89,545	19,242
賞与引当金繰入額	39,993	36,443	3,550
委託費(派遣)	30,488	63,707	▲ 33,219
旅費交通費	1,110	2,223	▲ 1,113
通信運搬費	12,616	14,330	▲ 1,714
消耗什器備品費	0	261	▲ 261
消耗品費	2,756	5,589	▲ 2,833
減価償却費	36,024	39,784	▲ 3,760
修繕費	0	7,198	▲ 7,198
印刷製本費	132	126	6
光熱水料費	3,358	4,176	▲ 818
賃借料	55,718	56,094	▲ 376
リース料	33,281	33,014	267
保険料	1,719	4,913	▲ 3,194
租税公課	4,984	6,666	▲ 1,682
支払負担金	43,155	46,751	▲ 3,596
委託費	64,263	68,872	▲ 4,609
広告宣伝費	801	508	293
支払手数料	3,354	3,662	▲ 308
研修費	6,405	15,013	▲ 8,608
雑費	85	302	▲ 217
経常費用計	3,508,861,409	3,588,334,450	▲ 79,473,041
当期経常増減額	8,374,222	51,033,582	▲ 42,659,360
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取負担金	2,370,313	2,935,616	▲ 565,303
経常外収益計	2,370,313	2,935,616	▲ 565,303
(2) 経常外費用			
除却損失	681,230	2	681,228
雑損失	46,100	0	46,100
経常外費用計	727,330	2	727,328
当期経常外増減額	1,642,983	2,935,614	▲ 1,292,631
税引前当期一般正味財産増減額	10,017,205	53,969,196	▲ 43,951,991
法人税等	238,000	238,000	0
当期一般正味財産増減額	9,779,205	53,731,196	▲ 43,951,991
一般正味財産期首残高	1,070,955,540	1,017,224,344	53,731,196
一般正味財産期末残高	1,080,734,745	1,070,955,540	9,779,205
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	0	1,200,000	▲ 1,200,000
受取寄附金	0	1,200,000	▲ 1,200,000
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	▲ 1,400,000	▲ 200,000	▲ 1,200,000
指定正味財産期首残高	201,400,000	201,600,000	▲ 200,000
指定正味財産期末残高	200,000,000	201,400,000	▲ 1,400,000
III 正味財産期末残高	1,280,734,745	1,272,355,540	8,379,205

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	4,839,793	75,884	143,111	218,995	34,122	0	5,092,910
特定資産受取利息	4,839,793	75,884	143,111	218,995	34,122	0	5,092,910
芸術文化事業収益	314,490,316	5,115,192	34,419,534	39,534,726	0	0	354,025,042
入場料収益	238,254,784	0	0	0	0	0	238,254,784
講座料収益	10,783,200	0	0	0	0	0	10,783,200
企画展収益	40,431,060	0	0	0	0	0	40,431,060
広告料収益	1,456,600	0	0	0	0	0	1,456,600
ショップ収益	213,900	4,609,194	195,306	4,804,500	0	0	5,018,400
ショップ収益(軽減8%)	0	474,780	0	474,780	0	0	474,780
会費収益	87,000	0	0	0	0	0	87,000
友の会収益	142,900	0	0	0	0	0	142,900
収益事業収益	0	31,218	593,638	624,856	0	0	624,856
その他事業収益	16,614,435	0	33,630,590	33,630,590	0	0	50,245,025
受託料収益	6,506,437	0	0	0	0	0	6,506,437
施設運営事業収益	2,217,024,859	41,743,963	58,097,641	99,841,604	911,461	0	2,317,777,924
指定管理料収益	2,217,024,859	41,743,963	58,097,641	99,841,604	911,461	0	2,317,777,924
利用料収益	335,705,569	12,914,850	9,894,891	22,809,741	0	0	358,515,310
施設利用料収益	322,628,139	0	9,894,891	9,894,891	0	0	332,523,030
駐車場利用料収益	0	12,914,850	0	12,914,850	0	0	12,914,850
コレクション展収益	13,077,430	0	0	0	0	0	13,077,430
店舗等事業収益	0	5,375,201	1,172,069	6,547,270	0	0	6,547,270
美術館店舗事業収益	0	5,375,201	0	5,375,201	0	0	5,375,201
カフェ事業収益	0	0	1,172,069	1,172,069	0	0	1,172,069
受取補助金	177,928,999	333,860	14,006,091	14,339,951	90,316	0	192,359,266
受取国庫補助金	24,493,266	0	0	0	0	0	24,493,266
受取横浜市補助金	153,281,733	333,860	14,006,091	14,339,951	90,316	0	167,712,000
受取その他補助金	154,000	0	0	0	0	0	154,000
受取協賛金	3,792,000	0	2,540,000	2,540,000	0	0	6,332,000
受取協賛金(事業)	3,792,000	0	2,540,000	2,540,000	0	0	6,332,000
受取助成金	48,767,558	6,578	12,406	18,984	2,958	0	48,789,500
受取助成金(事業)	48,348,000	0	0	0	0	0	48,348,000
受取助成金(管理)	419,558	6,578	12,406	18,984	2,958	0	441,500
受取負担金	168,723,519	3,745,697	17,655,317	21,401,014	29,092	0	190,153,625
受取負担金(事業)	53,832,305	14,900	6,217,331	6,232,231	6,700	0	60,071,236
受取負担金(管理)	114,891,214	3,730,797	11,437,986	15,168,783	22,392	0	130,082,389
受取寄附金	2,192,000	0	0	0	0	0	2,192,000
雑収益	1,052,097	10,674,483	21,577,212	32,251,720	3,185	0	33,307,002
受取利息	1,849	25	48	73	11	0	1,933
賃貸料収益	0	0	19,189,738	19,189,738	0	0	19,189,738
雑収益	1,050,248	10,674,483	2,387,426	13,061,909	3,174	0	14,115,331
経常収益計	3,276,660,492	79,985,733	159,518,272	239,504,005	1,071,134	0	3,517,235,631
(2) 経常費用				0			
事業費	3,311,952,935	55,962,715	126,844,906	182,807,621	0	0	3,494,760,556
給料手当	738,917,556	14,479,200	41,452,524	55,931,724	0	0	794,849,280
非常勤職員報酬	620,616	0	0	0	0	0	620,616
臨時雇賃金	148,373,478	1,342,004	3,601,714	4,943,718	0	0	153,317,196
通勤手当	40,075,128	574,879	1,708,504	2,283,383	0	0	42,358,511
退職給付費用	60,494,660	1,642,093	7,670,324	9,312,417	0	0	69,807,077
福利厚生費	146,854,169	2,807,616	7,911,930	10,719,546	0	0	157,573,715
賞与引当金繰入額	56,501,530	1,170,221	3,034,242	4,204,463	0	0	60,705,993
委託費(派遣)	81,082,853	1,839,959	882,162	2,722,121	0	0	83,804,974
仕入	103,840	11,141,357	0	11,141,357	0	0	11,245,197
旅費交通費	18,967,945	2,468	179,463	181,931	0	0	19,149,876
通信運搬費	45,546,928	293,023	491,972	784,995	0	0	46,331,923
消耗品費	55,793,019	536,070	638,987	1,175,057	0	0	56,968,076
減価償却費	12,903,932	131,879	947,695	1,079,574	0	0	13,983,506
修繕費	12,714,874	145,200	531,502	676,702	0	0	13,391,576
印刷製本費	5,983,190	20,621	38,323	58,944	0	0	6,042,134
光熱水料費	309,182,856	2,103,721	9,300,326	11,404,047	0	0	320,586,903
賃借料	141,082,879	5,320,714	20,236,685	25,557,399	0	0	166,640,278
リース料	11,273,809	189,481	275,479	464,960	0	0	11,738,769
保険料	19,166,064	38,421	56,139	94,560	0	0	19,260,624
租税公課	103,138,217	2,848,503	1,695,230	4,543,733	0	0	107,681,950
支払負担金	177,568,508	95,972	12,562,494	12,658,466	0	0	190,226,974
支払助成金	5,900,000	0	0	0	0	0	5,900,000
支払寄附金	27,873,314	968,002	123,290	1,091,292	0	0	28,964,606
委託費	1,006,133,202	7,933,963	13,192,256	21,126,219	0	0	1,027,259,421
広告宣伝費	55,608,917	74,621	70,538	145,159	0	0	55,754,076
支払手数料	22,802,476	206,271	176,290	382,561	0	0	23,185,037
研修費	1,605,882	14,244	32,286	46,530	0	0	1,652,412
雑費	5,672,044	36,282	34,301	70,583	0	0	5,742,627
雑損失	11,049	5,930	250	6,180	0	0	17,229

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	14,100,853	0	14,100,853
役員報酬	0	0	0	0	13,153,600	0	13,153,600
給料手当	0	0	0	0	428,895	0	428,895
臨時雇賃金	0	0	0	0	33,891	0	33,891
通勤手当	0	0	0	0	20,721	0	20,721
退職給付費用	0	0	0	0	14,717	0	14,717
福利厚生費	0	0	0	0	108,787	0	108,787
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	39,993	0	39,993
委託費(派遣)	0	0	0	0	30,488	0	30,488
旅費交通費	0	0	0	0	1,110	0	1,110
通信運搬費	0	0	0	0	12,616	0	12,616
消耗品費	0	0	0	0	2,756	0	2,756
減価償却費	0	0	0	0	36,024	0	36,024
印刷製本費	0	0	0	0	132	0	132
光熱水料費	0	0	0	0	3,358	0	3,358
賃借料	0	0	0	0	55,718	0	55,718
リース料	0	0	0	0	33,281	0	33,281
保険料	0	0	0	0	1,719	0	1,719
租税公課	0	0	0	0	4,984	0	4,984
支払負担金	0	0	0	0	43,155	0	43,155
委託費	0	0	0	0	64,263	0	64,263
広告宣伝費	0	0	0	0	801	0	801
支払手数料	0	0	0	0	3,354	0	3,354
研修費	0	0	0	0	6,405	0	6,405
雑費	0	0	0	0	85	0	85
経常費用計	3,311,952,935	55,962,715	126,844,906	182,807,621	14,100,853	0	3,508,861,409
当期経常増減額	▲ 35,292,443	24,023,018	32,673,366	56,696,384	▲ 13,029,719	0	8,374,222
2. 経常外増減の部				0			
(1) 経常外収益				0			
受取負担金	550,204	0	215,381	215,381	1,604,728	0	2,370,313
経常外収益計	550,204	0	215,381	215,381	1,604,728	0	2,370,313
(2) 経常外費用				0			
除却損失	489,580	0	191,650	191,650	0	0	681,230
ソフトウェア除却損	489,580	0	191,650	191,650	0	0	681,230
雑損失	46,100	0	0	0	0	0	46,100
貸倒損失	46,100	0	0	0	0	0	46,100
経常外費用計	535,680	0	191,650	191,650	0	0	727,330
当期経常外増減額	14,524	0	23,731	23,731	1,604,728	0	1,642,983
他会計振替前当期一般正味財産増減額	▲ 35,277,919	24,023,018	32,697,097	56,720,115	▲ 11,424,991	0	10,017,205
他会計振替額	27,991,257	▲ 27,991,257	0	▲ 27,991,257	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 7,286,662	▲ 3,968,239	32,697,097	28,728,858	▲ 11,424,991	0	10,017,205
法人税等	0	92,959	145,041	238,000	0	0	238,000
当期一般正味財産増減額	▲ 7,286,662	▲ 4,061,198	32,552,056	28,490,858	▲ 11,424,991	0	9,779,205
一般正味財産期首残高	445,744,553	186,948,305	30,870,945	217,819,250	407,391,737	0	1,070,955,540
一般正味財産期末残高	438,457,891	182,887,107	63,423,001	246,310,108	395,966,746	0	1,080,734,745
II 指定正味財産増減の部				0			
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
寄附金	▲ 1,400,000	0	0	0	0	0	▲ 1,400,000
基本財産受取利息	▲ 2,143,782	0	0	0	0	0	▲ 2,143,782
当期指定正味財産増減額	▲ 1,400,000	0	0	0	0	0	▲ 1,400,000
指定正味財産期首残高	201,400,000	0	0	0	0	0	201,400,000
指定正味財産期末残高	200,000,000	0	0	0	0	0	200,000,000
III 正味財産期末残高	638,457,891	182,887,107	63,423,001	246,310,108	395,966,746	0	1,280,734,745

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 当期一般正味財産増減額	9,779,205	53,731,196	▲ 43,951,991
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	0	0
(2)雑収益の増減額	0	0	0
(3)減価償却費	14,019,530	14,436,568	▲ 417,038
(4)固定資産除却損	681,230	2	681,228
(5)定期預金の増減額	▲ 16	▲ 16	0
(6)未収金の増減額	38,748,106	▲ 35,077,068	73,825,174
(7)商品の増減額	▲ 2,654,268	7,452,012	▲ 10,106,280
(8)貯蔵品の増減額	▲ 752,030	102,035	▲ 854,065
(9)前払金の増減額	▲ 26,420,012	3,776,968	▲ 30,196,980
(10)仮払金の増減額	0	552,750	▲ 552,750
(11)立替金の増減額	▲ 1,821,537	▲ 94,950	▲ 1,726,587
(12)前払費用の増減額	▲ 7,107,277	▲ 3,782,207	▲ 3,325,070
(13)長期前払費用の増減額	277,565	▲ 1,028,685	1,306,250
(14)未払金の増減額	16,707,305	▲ 135,505,560	152,212,865
(15)前受金の増減額	52,907,507	▲ 8,954,712	61,862,219
(16)預り金の増減額	▲ 5,783,599	6,572,079	▲ 12,355,678
(17)賞与引当金の増減額	▲ 4,301,420	665,685	▲ 4,967,105
(18)退職給付引当金の増減額	▲ 59,217,187	▲ 29,037,136	▲ 30,180,051
(19)指定正味財産からの振替額	▲ 1,400,000	▲ 1,400,000	0
小 計	13,883,897	▲ 181,322,235	195,206,132
3. 指定正味財産増加収入			
(1)受取寄附金	0	1,200,000	▲ 1,200,000
指定正味財産増加収入計	0	1,200,000	▲ 1,200,000
事業活動によるキャッシュ・フロー	23,663,102	▲ 126,391,039	150,054,141
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 投資活動収入			
(1) 特定資産取崩収入	153,942,190	124,295,978	29,646,212
退職給付引当資産取崩収入	129,038,981	97,895,978	31,143,003
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
横浜美術館リニューアルオープン 特定資産取崩収入	7,411,126	25,000,000	▲ 17,588,874
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取崩収入	16,092,083	0	16,092,083
(2) 投資有価証券償還収入	0	0	0
投資活動収入計	153,942,190	124,295,978	29,646,212
2. 投資活動支出			
(1) 特定資産取得支出	73,221,794	167,058,842	▲ 93,837,048
退職給付引当資産支出	69,821,794	68,858,842	962,952
翌年度事業特定資産取得支出	0	1,200,000	▲ 1,200,000
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取得支出	0	17,000,000	▲ 17,000,000
横浜美術館リニューアルオープン記念事業 積立資金取得支出	0	32,000,000	▲ 32,000,000
横浜美術館大規模改修工事後の魅力を発信 する動画作成事業積立資金取得支出	0	5,000,000	▲ 5,000,000
横浜美術館館内サイン整備事業 積立資金取得支出	0	5,000,000	▲ 5,000,000
横浜美術館建物設備管理費等 積立資金取得支出	0	38,000,000	▲ 38,000,000
大佛次郎記念館テーマ展示Ⅱ 積立資金取得	900,000	0	900,000
横浜市民ギャラリーあざみ野20周年記念事業 積立資金	2,500,000	0	2,500,000
(2) 固定資産取得支出	5,737,627	18,737,420	▲ 12,999,793
(3) 敷金・保証金支出	0	4,422,000	▲ 4,422,000
投資活動支出計	78,959,421	190,218,262	▲ 111,258,841
投資活動によるキャッシュ・フロー	74,982,769	▲ 65,922,284	140,905,053

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	98,645,871	▲ 192,313,323	290,959,194
VI 現金及び現金同等物の期首残高	989,882,527	1,182,195,850	▲ 192,313,323
VII 現金及び現金同等物の期末残高	1,088,528,398	989,882,527	98,645,871

## 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	199,922,262	8,882		199,931,144
普通預金	77,738		8,882	68,856
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	106,256,375	0	106,256,375	0
定期預金	0	46,886,328	0	46,886,328
投資有価証券	705,628,313	152,860	0	705,781,173
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	0	200,000	0
翌年度事業特定資産				
普通預金	1,200,000	0	1,200,000	0
横浜美術館リニューアルオープン特定資産				
普通預金	25,000,000	0	7,411,126	17,588,874
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	16,092,083	907,917
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	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	5,000,000	0	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	5,000,000	0	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	38,000,000	0	0	38,000,000
大佛次郎記念館テーマ展示Ⅱ 積立資金				
普通預金	0	900,000	0	900,000
横浜市民ギャラリーあざみ野20周年 記念事業積立資金				
普通預金	0	2,500,000	0	2,500,000
小 計	978,284,688	50,439,188	131,159,584	897,564,292
合 計	1,178,284,688	50,448,070	131,168,466	1,097,564,292

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	199,931,144	(199,931,144)	(0)	-
普通預金	68,856	(68,856)	(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				
定期預金	46,886,328	(0)	(0)	(46,886,328)
投資有価証券	705,781,173	(0)	(0)	(705,781,173)
受入保証金引当資産				
定期預金	9,420,800	(0)	(0)	(9,420,800)
横浜美術館リニューアルオープン特定資産				
普通預金	17,588,874	(0)	(17,588,874)	(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	907,917	(0)	(907,917)	(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)
大佛次郎記念館テーマ展示II積立資金				
普通預金	900,000	(0)	(900,000)	(0)
横浜市民ギャラリーあざみ野20周年 記念事業積立資金				
普通預金	2,500,000	(0)	(2,500,000)	(0)
小 計	897,564,292	(0)	(63,896,791)	(833,667,501)
合 計	1,097,564,292	(200,000,000)	(63,896,791)	(833,667,501)

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	64,250,449	20,632,467
駐車場設備	0	0	0
什器備品	66,427,855	60,872,908	5,554,947
ソフトウェア	15,070,167	6,663,850	8,406,317
商標権	372,200	205,993	166,207
合 計	166,753,138	131,993,200	34,759,938

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				
横浜市平成29年度第5回公募公債(野村)	50,000,000	48,942,950	▲ 1,057,050	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	51,307,700	1,307,700	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	28,416,000	▲ 1,584,000	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	29,513,820	▲ 486,180	基本財産投資有価証券
利付国債(20年)第141回(みずほ)	39,922,262	41,296,000	1,373,738	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	97,900,000	▲ 2,100,000	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	188,000,000	▲ 12,000,000	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	94,720,000	▲ 5,280,000	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	68,865,580	▲ 1,134,420	退職給付引当資産
利付国債(20年)第136回(野村)	49,855,724	51,368,450	1,512,726	退職給付引当資産
利付国債(20年)第136回(大和)	49,855,724	51,345,000	1,489,276	退職給付引当資産
利付国債(20年)第136回(SMBC日興)	49,855,724	51,335,000	1,479,276	退職給付引当資産
利付国債(30年)第10回(SMBC日興)	32,136,318	32,002,190	▲ 134,128	退職給付引当資産
国債(30年)第10回(大和)	53,924,823	53,747,900	▲ 176,923	退職給付引当資産
合 計	905,550,575	888,760,590	▲ 16,789,985	

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	167,712,000	167,712,000	0
文化芸術振興費補助金	文化庁	0	27,780,000	27,780,000	0
Live!横浜 地域における子ども・市民参加プログラム支援事業補助金	横浜アーツフェスティバル実行委員会	0	154,000	154,000	0
助成金					
	独立行政法人日本芸術文化振興会	0	43,285,000	43,285,000	0
	公益財団法人神奈川芸術文化財団	0	4,800,000	4,800,000	0
	アンスティチュ・フランセ日本	0	4,000,000	4,000,000	0
	文化庁	0	1,154,000	1,154,000	0
	神奈川県	0	639,000	639,000	0
	公益財団法人野村財団	0	500,000	500,000	0
	神奈川労働局(厚生労働省職業安定局)	0	427,599	427,599	0
	スペイン大使館	0	400,000	400,000	0
	公益財団法人三菱UFJ信託地域文化財団	0	400,000	400,000	0
	独立行政法人高齢・障害・求職者雇用支援機構	0	14,000	14,000	0
合 計		0	251,265,599	251,265,599	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(5年度期末)	
現金預金勘定	1,089,338,336	現金預金勘定	990,692,449
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	809,938	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	809,922
現金及び現金同等物	1,088,528,398	現金及び現金同等物	989,882,527

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	50,353,150	2,749,850	1,998,000
合 計	55,101,000	50,353,150	2,749,850	1,998,000

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	65,047,406	60,745,986	65,047,406	0	60,745,986
退職給付引当金	811,884,688	68,119,997	127,337,184	0	752,667,501

## 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 事務局	運転資金として	14,067,282	
		横浜信用金庫本店普通預金	"	203,488,810	
		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	"	11,735,195	
		横浜美術館			
		横浜信用金庫本店普通預金	"	249,802,586	
		横浜銀行本店普通預金	"	23,621,289	
		ゆうちょ銀行振替口座	"	39,497,361	
		横浜みなとみらいホール			
		横浜銀行本店普通預金	"	212,648,166	
		ゆうちょ銀行 通常貯金、振替口座等	"	124,894,061	
		横浜能楽堂			
		横浜銀行本店普通預金	"	33,080,798	
		ゆうちょ銀行振替口座	"	1,401,982	
		横浜にぎわい座			
		横浜信用金庫野毛町支店 普通預金	"	31,287,071	
		ゆうちょ銀行振替口座	"	8,149,647	
		横浜赤レンガ倉庫1号館			
		三菱UFJ銀行横浜支店 普通預金	"	16,926,619	
		大佛次郎記念館			
		ゆうちょ銀行 通常貯金、振替口座	"	3,547,719	
		楽天銀行第三営業支店 普通預金	"	526,821	
		横浜市民ギャラリー			
		横浜信用金庫本店普通預金	"	26,780,181	
		ゆうちょ銀行振替口座	"	22,377,962	
		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	"	60,715,858	
		磯子区民文化センター			
		横浜銀行杉田支店普通預金	"	3,644,634	
		ゆうちょ銀行振替口座	"	8,055	
		事務局			
		横浜信用金庫本店定期預金	運転資金として	809,938	
手元保管商品券	未精算金券	10,200			
未収金	事務局	負担金収入他	50,306,331		
	横浜美術館	補助金収入、指定管理料収入、観覧料収入他	81,808,858		
	横浜みなとみらいホール	助成金収入、指定管理料収入他	44,660,392		
	横浜能楽堂	助成金収入、指定管理料収入他	12,758,531		
	横浜にぎわい座	指定管理料収入、入場料収入他	18,255,418		
	横浜赤レンガ倉庫1号館	助成金収入、施設利用収入他	28,249,108		
	大佛次郎記念館	指定管理料収入他	4,817,704		
	横浜市民ギャラリー	指定管理料収入他	4,014,561		
	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	16,069,043		
	磯子区民文化センター	協賛金収入他	1,644,868		
	財団共通	共同事業体負担金収入	1,604,728		
	商品	横浜美術館	販売用商品	10,962,151	
		横浜みなとみらいホール	販売用商品	597,719	
横浜能楽堂		販売用商品	1,012,395		
横浜にぎわい座		販売用商品	154,770		
横浜赤レンガ倉庫1号館		販売用商品	75,000		
大佛次郎記念館		販売用商品	1,964,964		
磯子区民文化センター		販売用商品	233,200		

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		テレホンカード他	123,402	
	横浜美術館		美術館叢書・図録他	18,115,924	
	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	476,747	
	横浜能楽堂		公演CD(贈呈用)他	83,392	
	横浜にぎわい座		切手、収入印紙	61,458	
	横浜赤レンガ倉庫1号館		切手、収入印紙	12,380	
	大佛次郎記念館		おさらぎ選書他	5,149,280	
	横浜市民ギャラリー		切手、収入印紙	6,673	
	横浜市民ギャラリーあざみ野		切手、収入印紙他	347,712	
	磯子区民文化センター		切手、収入印紙	2,575	
	前払金	横浜美術館		次年度以降の事業に係る支出	25,349,580
		横浜みなとみらいホール		次年度以降の事業に係る支出	4,454,019
		横浜能楽堂		次年度以降の事業に係る支出	204,090
		横浜にぎわい座		次年度以降の事業に係る支出	2,282,300
		大佛次郎記念館		次年度以降の事業に係る支出	134,449
		横浜市民ギャラリー		次年度以降の事業に係る支出	257,170
		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	32,100
	立替金	横浜美術館		廃棄物処置委託他	143,880
		横浜にぎわい座		照明修理費支出	12,100
		大佛次郎記念館		カフェ光熱水費立替金	23,989
		磯子区民文化センター		第5期指定管理期間事業	3,094,103
	前払費用	事務局		施設保険料、賃借料他	829,313
		アーツコミッション・ヨコハマ		賃借料他	1,315,190
		横浜美術館		行政財産目的外使用料他	15,562,056
		横浜みなとみらいホール		管理組合費他	3,052,783
		横浜能楽堂		事務所倉庫賃借料他	889,121
		横浜にぎわい座		行政財産目的外使用料他	92,371
		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他	184,335
		大佛次郎記念館		行政財産目的外使用料他	788,561
		横浜市民ギャラリー		行政財産目的外使用料	122,760
		横浜市民ギャラリーあざみ野		行政財産目的外使用料他	132,694
		<b>流動資産合計</b>			
<b>(固定資産)</b>					
<b>基本財産</b>					
		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。	199,931,144
	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。	68,856	
<b>特定資産</b>					
	差入保証金	横浜中央郵便局、三菱地所ビルマネジメント(株)	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	横浜銀行本店定期預金	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	46,886,328	
		投資有価証券	〃	705,781,173	
	受入保証金引当資産	横浜銀行定期預金	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	
		横浜銀行定期預金	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	
	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	17,588,874	
	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	907,917	
	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	
	大佛次郎記念館テーマ展示Ⅱ積立資金	横浜信用金庫本店普通預金	大佛次郎記念館におけるテーマ展示Ⅱ実施に伴う事業費の積立資金	900,000	
	横浜市民ギャラリーあざみ野20周年記念事業積立資金	横浜信用金庫本店普通預金	横浜市民ギャラリーあざみ野20周年記念事業のための積立資金	2,500,000	

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95.11%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、4.86%は収益事業等の用に供し、0.03%は管理運営の用に供している。	72,067,192 △ 53,761,300
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 △ 10,489,149
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91.84%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、8.16%は収益事業等の用に供している。	59,798,746 △ 54,497,871
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 △ 6,375,037
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87.28%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、12.72%は収益事業等の用に供している。	869,354
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72.25%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、27.75%は収益事業等の用に供している。	646,556
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。	7,759,761
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71.87%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、28.13%は収益事業等の用に供している。	166,207
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。	418,813
当期末残高			
リース資産(共用)	横浜能楽堂他	横浜美術館他で使用している。コンピュータ(什器備品)である。共用財産であり、うち97.5%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、2.5%は収益事業等の用に供している。	4,329,037
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
收藏品等	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	1,711
	横浜能楽堂	仮事務所使用ノートパソコン保守契約	756,250
固定資産合計			1,247,014,553
資産合計			2,698,891,212

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	176,426,175	
		横浜美術館	業務委託費、備品購入費他	115,264,849	
		トリエンナーレ	人件費	383,209	
		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	41,462,510	
		横浜能楽堂	管理系定例業務委託、人件費他	7,275,318	
		横浜にぎわい座	管理系定例業務委託、人件費他	5,437,781	
		横浜赤レンガ倉庫1号館	3月分光熱水料費他	2,571,743	
		大佛次郎記念館	業務委託費、人件費他	1,076,375	
		横浜市民ギャラリー	管理系定例業務委託、光熱水料費他	7,001,936	
		横浜市民ギャラリーあざみ野	管理系定例業務委託他	9,631,420	
		磯子区民文化センター	管理系定例業務委託他	4,800,708	
		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)	事務局で使用 当期末残高		事務局で使用しているコンピュータ(什器備品)である。
	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97.34%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、2.66%は収益事業等の用に供している。	2,331,037
	リース債務(共用)	当期末残高			
	前受金	事務局	横浜美術館	翌年度転貸賃借料収入	1,427,140
			横浜みなとみらいホール	翌年度施設利用料収入、入場料収入、協賛金収入他	34,476,450
			横浜能楽堂	翌年度施設利用料収入、入場料収入他	92,014,193
			横浜にぎわい座	翌年度入場料収入他	42,800
			横浜赤レンガ倉庫1号館	翌年度施設利用料収入、入場料収入他	7,471,970
			大佛次郎記念館	翌年度、翌々年度施設利用料収入	24,183,000
横浜市民ギャラリー			翌年度施設利用料収入他	193,000	
横浜市民ギャラリーあざみ野			翌年度施設利用料収入	8,369,250	
事務局			翌年度施設利用料収入、受講料収入	5,126,250	
事務局			源泉所得税、住民税、社会保険料	5,679,236	
横浜美術館			源泉所得税他	544,341	
横浜みなとみらいホール			源泉所得税、預りチケット代他	2,320,376	
横浜能楽堂			源泉所得税	54,204	
横浜にぎわい座			預りチケット代他	438,700	
大佛次郎記念館	源泉所得税他	5,105			
横浜市民ギャラリー	源泉所得税他	111,604			
横浜市民ギャラリーあざみ野	源泉所得税他	154,187			
磯子区民文化センター	翌年度施設利用料、預かりチケット代	3,813,300			
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	60,745,986		
流動負債合計				621,490,966	
(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	752,667,501	
	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(共用)	横浜美術館で使用	横浜美術館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97.69%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、2.31%は収益事業等の用に供している。	1,998,000	
	当期末残高				
固定負債合計				796,665,501	
負債合計				1,418,156,467	
正味財産				1,280,734,745	

# 監査報告書

令和7年5月27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6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6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認められません。

### (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。