

## III 令和4年度決算報告及び附属明細書

## (1) 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	403,841,061	362,431,905	41,409,156
未収金	167,548,133	237,796,189	△ 70,248,056
未収消費税等	20,154,700	0	20,154,700
前払金	1,613,393	4,672,623	△ 3,059,230
立替金	3,776,847	3,335,019	441,828
流動資産合計	596,934,134	608,235,736	△ 11,301,602
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産普通預金	556,773	118,000	438,773
基本財産定期預金	10,000,000	20,341,573	△ 10,341,573
基本財産有価証券	546,004,650	560,648,950	△ 14,644,300
基本財産合計	556,561,423	581,108,523	△ 24,547,100
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	88,270,293	83,523,473	4,746,820
公演事業等指定寄付積立金	131,000	0	131,000
本館公演事業積立金	63,326,000	79,921,000	△ 16,595,000
芸術劇場公演事業積立金	88,336,000	113,876,000	△ 25,540,000
音楽堂公演事業積立金	13,640,000	23,535,000	△ 9,895,000
芸術劇場施設維持運営事業積立金	39,437,000	53,049,000	△ 13,612,000
音楽堂施設維持運営事業積立金	0	3,000,000	△ 3,000,000
WEBサイト等改修積立金	30,562,000	28,562,000	2,000,000
寄付金積立金	10,000,000	10,000,000	0
法人活動インフラ整備積立金	23,422,000	25,922,000	△ 2,500,000
美術奨学会記念積立資産	23,485,476	24,180,820	△ 695,344
経営基盤安定積立資産	226,924,700	194,899,300	32,025,400
特定資産合計	607,534,469	640,468,593	△ 32,934,124
(3) その他固定資産			
什器備品	757,784	979,037	△ 221,253
リース資産	2,881,360	0	2,881,360
ソフトウェア	443,506	569,455	△ 125,949
電話加入権	1,278,386	1,278,386	0
その他固定資産合計	5,361,036	2,826,878	2,534,158
固定資産合計	1,169,456,928	1,224,403,994	△ 54,947,066
資産合計	1,766,391,062	1,832,639,730	△ 66,248,668
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	284,141,020	199,442,173	84,698,847
未払法人税等	10,203,800	10,724,200	△ 520,400
未払消費税等	0	39,811,600	△ 39,811,600
前受金	178,147,940	176,706,848	1,441,092
預り金	33,754,301	22,815,510	10,938,791
賞与引当金	8,870,639	8,860,508	10,131
流動負債合計	515,117,700	458,360,839	56,756,861
2. 固定負債			
リース債務	2,881,360	0	2,881,360
退職給付引当金	88,270,293	83,523,473	4,746,820
固定負債合計	91,151,653	83,523,473	7,628,180
負債合計	606,269,353	541,884,312	64,385,041
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	131,000	0	131,000
県出捐金	554,648,023	579,195,123	△ 24,547,100
指定正味財産合計	554,779,023	579,195,123	△ 24,416,100
(うち基本財産への充当額)	(554,648,023)	(579,195,123)	(△24,547,100)
(うち特定資産への充当額)	(131,000)	(0)	(131,000)
2. 一般正味財産	605,342,686	711,560,295	△ 106,217,609
(うち基本財産への充当額)	(1,913,400)	(1,913,400)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(519,133,176)	(556,945,120)	(△37,811,944)
正味財産合計	1,160,121,709	1,290,755,418	△ 130,633,709
負債及び正味財産合計	1,766,391,062	1,832,639,730	△ 66,248,668

## (2)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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1)経常収益			
基本財産運用益	2,754,733	2,416,581	338,152
基本財産受取利息	2,754,733	2,416,581	338,152
特定資産運用益	1,111,951	968,800	143,151
特定資産受取利息	1,111,951	968,800	143,151
事業収益	371,460,952	312,064,194	59,396,758
入場料収益	260,831,644	206,752,182	54,079,462
広告料収益	250,000	150,000	100,000
物品販売収益	9,843,300	8,502,981	1,340,319
販売斡旋手数料収益	743,194	322,010	421,184
出品料・参加料収益	373,500	56,000	317,500
事業コーディネート収益	74,231,498	68,768,934	5,462,564
受講料収益	98,000	89,840	8,160
提携事業収益	8,741,026	8,554,065	186,961
チケット販売印刷代行手数料収益	10,520,257	16,157,013	△ 5,636,756
その他事業収益	5,828,533	2,711,169	3,117,364
利用料収益	452,809,746	412,763,961	40,045,785
利用料収益	452,809,746	412,763,961	40,045,785
受託収益	267,230,677	273,120,961	△ 5,890,284
国からの受託収益	37,841,981	46,589,625	△ 8,747,644
事業受託収益	229,388,696	226,531,336	2,857,360
指定管理料収益	1,506,000,000	1,506,000,000	0
指定管理料収益	1,506,000,000	1,506,000,000	0
受取補助金等	136,067,000	154,727,000	△ 18,660,000
受取国庫補助金	124,852,000	114,044,000	10,808,000
受取民間補助金	880,000	29,983,000	△ 29,103,000
受取民間助成金	10,335,000	10,700,000	△ 365,000
受取負担金	4,440,642	68,275,205	△ 63,834,563
受取負担金	4,440,642	68,275,205	△ 63,834,563
受取寄附金	7,515,010	15,695,000	△ 8,179,990
受取一般寄附金	5,672,010	14,783,000	△ 9,110,990
個別協賛金	1,674,000	912,000	762,000
受取寄付金振替額	169,000	0	169,000
立替収益	16,908,960	21,395,990	△ 4,487,030
雑収益	9,620,772	23,620,820	△ 14,000,048
受取利息	363	568	△ 205
雑収益	9,620,409	23,620,252	△ 13,999,843
経常収益計	2,775,920,443	2,791,048,512	△ 15,128,069
(2)経常費用			
事業費			
役員報酬	42,224,432	42,371,962	△ 147,530
給料手当	438,017,614	432,150,517	5,867,097
臨時雇賃金	58,739,713	44,696,823	14,042,890
賞与引当金繰入額	8,793,523	8,793,066	457
退職給付費用	4,697,085	13,234,245	△ 8,537,160
福利厚生費	71,433,226	69,969,444	1,463,782
会議費	476,035	369,510	106,525
旅費交通費	23,855,841	10,759,281	13,096,560
通信運搬費	25,458,738	23,405,421	2,053,317
指定管理財産等購入費	7,973,280	7,712,448	260,832
減価償却費	1,450,804	267,965	1,182,839
消耗品費	53,449,889	59,918,489	△ 6,468,600
現場厚生費	5,319,364	3,490,015	1,829,349
修繕費	43,073,569	48,980,253	△ 5,906,684
印刷製本費	34,429,311	26,559,696	7,869,615
光熱水費	233,507,788	162,957,784	70,550,004
賃借料	46,657,927	31,641,662	15,016,265

科 目	当年度	前年度	増減
保険料	4,128,592	3,825,218	303,374
諸謝金	4,047,092	3,703,610	343,482
租税公課	46,840,610	73,569,412	△ 26,728,802
支払負担金	15,275,290	12,718,185	2,557,105
委託費	1,657,459,905	1,492,774,982	164,684,923
教育研修費	730,118	847,486	△ 117,368
支払手数料	25,121,428	21,042,293	4,079,135
渉外費	264,037	162,280	101,757
雑費	5,358,321	658,019	4,700,302
管理費			
役員報酬	1,229,893	992,205	237,688
給料手当	2,177,591	1,842,385	335,206
臨時雇賃金	1,978	0	1,978
賞与引当金繰入額	77,116	67,442	9,674
退職給付費用	49,735	87,913	△ 38,178
福利厚生費	396,320	352,536	43,784
会議費	6,700	11,606	△ 4,906
旅費交通費	114,886	90,630	24,256
通信運搬費	25,907	19,682	6,225
減価償却費	8,270	5,403	2,867
消耗品費	52,158	32,504	19,654
修繕費	20,328	0	20,328
印刷製本費	23,870	12,175	11,695
賃借料	24,156	18,947	5,209
保険料	1,980	3,315	△ 1,335
諸謝金	2,613,600	2,576,848	36,752
租税公課	8,230	86,346	△ 78,116
支払負担金	13,710	12,335	1,375
委託費	2,510,081	2,459,626	50,455
教育研修費	4,692	5,298	△ 606
支払手数料	19,247	18,431	816
渉外費	198	47	151
雑費	560	2,212	△ 1,652
経常費用計	2,868,164,738	2,605,277,952	262,886,786
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 92,244,295	185,770,560	△ 278,014,855
特定資産評価損益等	△ 3,769,514	△ 460,301	△ 3,309,213
評価損益等計	△ 3,769,514	△ 460,301	△ 3,309,213
当期経常増減額	△ 96,013,809	185,310,259	△ 281,324,068
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
基本財産有価証券売却益	0	2,052,400	△ 2,052,400
経常外収益計	0	2,052,400	△ 2,052,400
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	2,052,400	△ 2,052,400
税引前当期一般正味財産増減額	△ 96,013,809	187,362,659	△ 283,376,468
法人税、住民税及び事業税	10,203,800	10,724,200	△ 520,400
当期一般正味財産増減額	△ 106,217,609	176,638,459	△ 282,856,068
一般正味財産期首残高	711,560,295	534,921,836	176,638,459
一般正味財産期末残高	605,342,686	711,560,295	△ 106,217,609
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取寄付金	300,000	0	300,000
基本財産評価損	△ 24,547,100	△ 17,199,260	△ 7,347,840
一般正味財産への振替額	△ 169,000	0	△ 169,000
受取寄付金振替額	△ 169,000	0	△ 169,000
当期指定正味財産増減額	△ 24,416,100	△ 17,199,260	△ 7,216,840
指定正味財産期首残高	579,195,123	596,394,383	△ 17,199,260
指定正味財産期末残高	554,779,023	579,195,123	△ 24,416,100
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>1,160,121,709</b>	<b>1,290,755,418</b>	<b>△ 130,633,709</b>

**(3)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 益 事 業 等 会 計				法人会計	内部取引消去	合 計
	公 1 芸術文化事業	小 計	取1 駐車場等運営事業	取2 その他公益目的推進事業	小計			
<b>I 一般正味財産増減の部</b>								
<b>1. 経常増減の部</b>								
(1) 経常収益								
基本財産運用益	0	0	0	0	0	2,754,733		2,754,733
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	2,754,733		2,754,733
特定資産運用益	931,451	931,451	0	0	0	180,500		1,111,951
特定資産受取利息	931,451	931,451	0	0	0	180,500		1,111,951
事業収益	371,448,790	371,448,790	0	12,162	12,162	0		371,460,952
入場料収益	260,831,644	260,831,644	0	0	0	0		260,831,644
広告料収益	250,000	250,000	0	0	0	0		250,000
物品販売収益	9,843,300	9,843,300	0	0	0	0		9,843,300
販売給付手数料収益	743,194	743,194	0	0	0	0		743,194
出品料・参加料収益	373,500	373,500	0	0	0	0		373,500
事業コーディネート収益	74,231,498	74,231,498	0	0	0	0		74,231,498
受講料収益	98,000	98,000	0	0	0	0		98,000
提携事業収益	8,741,026	8,741,026	0	0	0	0		8,741,026
チケット販売印刷代行手数料収益	10,520,257	10,520,257	0	0	0	0		10,520,257
その他事業収益	5,816,371	5,816,371	0	12,162	12,162	0		5,828,533
利用料収益	336,850,917	336,850,917	85,150,906	30,807,923	115,958,829	0		452,809,746
利用料収益	336,850,917	336,850,917	85,150,906	30,807,923	115,958,829	0		452,809,746
受託収益	110,315,353	110,315,353	0	156,915,324	156,915,324	0		267,230,677
国からの受託収益	37,841,981	37,841,981	0	0	0	0		37,841,981
事業受託収益	72,473,372	72,473,372	0	156,915,324	156,915,324	0		229,388,696
指定管理料収益	1,326,575,893	1,326,575,893	60,227,231	119,196,876	179,424,107	0		1,506,000,000
指定管理料収益	1,326,575,893	1,326,575,893	60,227,231	119,196,876	179,424,107	0		1,506,000,000
受取補助金等	124,399,546	124,399,546	185,745	266,709	452,454	0		136,067,000
受取国庫補助金	124,399,546	124,399,546	185,745	266,709	452,454	0		124,852,000
受取民間補助金	880,000	880,000	0	0	0	0		880,000
受取民間助成金	10,335,000	10,335,000	0	0	0	0		10,335,000
受取負担金	4,273,332	4,273,332	166,680	630	167,310	0		4,440,642
受取負担金	4,273,332	4,273,332	166,680	630	167,310	0		4,440,642
受取寄附金	7,475,010	7,475,010	0	0	0	40,000		7,515,010
受取一般寄附金	5,632,010	5,632,010	0	0	0	40,000		5,672,010
個別協賛金	1,674,000	1,674,000	0	0	0	0		1,674,000
受取寄付金振替額	169,000	169,000	0	0	0	0		169,000
立替収益	13,397,324	13,397,324	2,015,218	1,496,418	3,511,636	0		16,908,960
雑収益	9,432,113	9,432,113	32,015	121,543	153,558	35,101		9,620,772
受取利息	209	209	41	12	53	101		363
雑収益	9,431,904	9,431,904	31,974	121,531	153,505	35,000		9,620,409
経常収益計	2,316,314,729	2,316,314,729	147,777,795	308,817,585	456,595,380	3,013,334	0	2,775,920,443
(2) 経常費用								
事業費								
役員報酬	38,227,986	38,227,986	16,929	3,979,517	3,996,446			42,224,432
給料手当	396,007,375	396,007,375	11,046,142	30,964,097	42,010,239			438,017,614
臨時雇賃金	57,227,615	57,227,615	1,479,144	32,954	1,512,098			58,739,713
賞与引当金繰入額	7,555,631	7,555,631	279,546	958,346	1,237,892			8,793,523
退職給付費用	4,079,873	4,079,873	120,589	496,623	617,212			4,697,085
福利厚生費	64,346,158	64,346,158	1,749,641	5,337,427	7,087,068			71,433,228
会議費	471,985	471,985	3,756	294	4,050			476,035
旅費交通費	23,712,009	23,712,009	43,139	100,693	143,832			23,855,941
通信運搬費	24,460,214	24,460,214	203,766	794,758	998,524			25,458,738
指定管理財産等購入費	6,719,611	6,719,611	921,644	322,025	1,253,669			7,973,280
減価償却費	1,217,769	1,217,769	104,220	128,815	233,035			1,450,804
消耗品費	45,622,769	45,622,769	1,823,511	6,003,809	7,827,120			53,449,899
現場厚生費	5,318,992	5,318,992	259	113	372			5,319,364
修繕費	19,375,227	19,375,227	1,464,908	22,233,434	23,698,342			43,073,569
印刷製本費	33,873,319	33,873,319	143,593	412,399	555,992			34,429,311
光熱水費	165,914,805	165,914,805	20,325,652	47,267,331	67,592,983			233,507,788
賃借料	39,171,059	39,171,059	3,885,284	3,601,584	7,486,868			46,657,927
保険料	3,680,519	3,680,519	270,360	177,713	448,073			4,128,592
諸謝金	3,986,744	3,986,744	9,972	50,376	60,348			4,047,092
租税公課	41,997,164	41,997,164	1,333,660	3,509,786	4,843,446			46,840,610
支払負担金	15,156,566	15,156,566	22,453	96,271	118,724			15,275,290
委託費	1,437,820,807	1,437,820,807	39,732,379	179,906,719	219,639,098			1,657,459,905
教育研修費	616,138	616,138	66,799	47,181	113,980			730,118
支払手数料	23,375,172	23,375,172	414,593	1,331,663	1,746,256			25,121,428
渉外費	250,254	250,254	12,720	1,063	13,783			264,037
雑費	5,178,974	5,178,974	6,513	172,834	179,347			5,358,321
他会計への繰出額								
管理費								
役員報酬						1,229,893		1,229,893
給料手当						2,177,591		2,177,591
臨時雇賃金						1,978		1,978
賞与引当金繰入額						77,116		77,116
退職給付費用						49,735		49,735
福利厚生費						396,320		396,320
会議費						6,700		6,700
旅費交通費						114,886		114,886
通信運搬費						25,907		25,907
減価償却費						8,270		8,270
消耗品費						52,158		52,158
修繕費						20,328		20,328
印刷製本費						23,870		23,870
賃借料						24,156		24,156
保険料						1,980		1,980
諸謝金						2,613,600		2,613,600
租税公課						8,230		8,230
支払負担金						13,710		13,710
委託費						2,510,081		2,510,081
教育研修費						4,692		4,692
支払手数料						19,247		19,247
渉外費						198		198
雑費						560		560
経常費用計	2,465,364,735	2,465,364,735	85,491,172	307,927,625	393,418,797	9,381,206	0	2,868,164,738
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 149,050,006	△ 149,050,006	62,286,623	889,960	63,176,583	△ 6,370,872	0	△ 82,244,295
特定資産評価損益等	△ 3,154,678	△ 3,154,678	△ 430,385	△ 153,709	△ 584,094	△ 30,742	0	△ 3,769,514
評価損益等計	△ 3,154,678	△ 3,154,678	△ 430,385	△ 153,709	△ 584,094	△ 30,742	0	△ 3,769,514
当期経常増減額	△ 152,204,684	△ 152,204,684	61,856,238	736,251	62,592,489	△ 6,401,614	0	△ 96,013,809
<b>2. 経常外増減の部</b>								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	30,942,783	30,942,783	△ 36,818,247	△ 526,150	△ 37,344,397	6,401,614	0	△ 96,013,809
税引前当期一般正味財産増減額	△ 121,261,901	△ 121,261,901	25,037,991	210,101	25,248,092	0	0	△ 96,013,809
法人税・住民税及び事業税	0	0	10,060,060	143,740	10,203,800	0	0	10,203,800
当期一般正味財産増減額	△ 121,261,901	△ 121,261,901	14,977,931	66,361	15,044,292	0	0	△ 106,217,609
一般正味財産期首残高	464,141,470	464,141,470	231,408,320	16,010,505	247,418,825	0	0	711,560,295
一般正味財産期末残高	342,879,569	342,879,569	246,386,251	16,076,866	262,463,117	0	0	605,342,686
<b>III 指定正味財産増減の部</b>								
受取寄付金	300,000	300,000	0	0	0	0	0	300,000
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	△ 24,547,100	0	△ 24,547,100
一般正味財産への振替額	△ 169,000	△ 169,000	0	0	0	0	0	△ 169,000
受取寄付金振替額	△ 169,000	△ 169,000	0	0	0	0	0	△ 169,000
当期指定正味財産増減額	131,000	131,000	0	0	0	△ 24,547,100	0	△ 24,416,100
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	579,195,123	0	579,195,123
指定正味財産期末残高	131,000	131,000	0	0	0	554,648,023	0	554,779,023
<b>III 正味財産期末残高</b>	343,010,569	343,010,569	246,386,251	16,076,866	262,463,117	554,648,023	0	1,160,121,709

## (4)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及び子会社株式並びに関連会社株式以外の有価証券

##### ① 時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。

##### ② 時価のないもの

移動平均法による原価法によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 什器備品・ソフトウェア

定額法によっている。

##### ② リース資産

所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を0とする定額法によっている。

#### (3) 引当金の評価基準

##### ① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

##### ② 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると思われる額を計上している。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 会計方針の変更

当年度より、財団の資金運用実態をより適切に財務諸表に表示するため、有価証券の時価評価額の処理方法を「切放法」から「洗替法」に変更した。

その結果、指定正味財産の部の基本財産償還損が、278,100円減少し、指定正味財産増減の部の基本財産評価損が同額増加した。そのため、正味財産額へ与える影響はない。

### 3. 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	小 計	評 価 損 益	当期末残高
基本財産						
普通預金	118,000	438,773	0	556,773	0	556,773
定期預金	20,341,573	0	10,341,573	10,000,000	0	10,000,000
投資有価証券	560,648,950	59,902,800	50,000,000	570,551,750	△ 24,547,100	546,004,650
小 計	581,108,523	60,341,573	60,341,573	581,108,523	△ 24,547,100	556,561,423
特定資産						
退職給付引当資産	83,523,473	4,846,390	0	88,369,863	△ 99,570	88,270,293
公演等指定寄付積立金	0	300,000	169,000	131,000	0	131,000
本館公演事業積立金	79,921,000	11,579,000	28,174,000	63,326,000	0	63,326,000
芸術劇場公演事業積立金	113,876,000	15,000,000	40,540,000	88,336,000	0	88,336,000
音楽堂公演事業積立金	23,535,000	4,500,000	14,395,000	13,640,000	0	13,640,000
芸術劇場施設維持運営事業積立金	53,049,000	0	13,612,000	39,437,000	0	39,437,000
音楽堂施設維持運営事業積立金	3,000,000	0	3,000,000	0	0	0
WEBサイト等改修積立金	28,562,000	2,000,000	0	30,562,000	0	30,562,000
寄付金積立金	10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000
法人活動インフラ整備積立金	25,922,000	0	2,500,000	23,422,000	0	23,422,000
美術奨学会記念賞積立資産	24,180,820	0	0	24,180,820	△ 695,344	23,485,476
経営基盤安定積立資産	194,899,300	35,000,000	0	229,899,300	△ 2,974,600	226,924,700
小 計	640,468,593	73,225,390	102,390,000	611,303,983	△ 3,769,514	607,534,469
合 計	1,221,577,116	133,566,963	162,731,573	1,192,412,506	△ 28,316,614	1,164,095,892

4. 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				
普通預金	556,773	(536,773)	(20,000)	—
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	—	—
投資有価証券	546,004,650	(544,111,250)	(1,893,400)	—
小 計	556,561,423	(554,648,023)	(1,913,400)	—
特定資産				
退職給付引当資産	88,270,293	—	—	(88,270,293)
公演等指定寄付積立金	131,000	(131,000)	—	—
本館公演事業積立金	63,326,000	—	(63,326,000)	—
芸術劇場公演事業積立金	88,336,000	—	(88,336,000)	—
音楽堂公演事業積立金	13,640,000	—	(13,640,000)	—
芸術劇場施設維持運営事業積立金	39,437,000	—	(39,437,000)	—
WEBサイト等改修積立金	30,562,000	—	(30,562,000)	—
寄付金積立金	10,000,000	—	(10,000,000)	—
法人活動インフラ整備積立金	23,422,000	—	(23,422,000)	—
美術奨学会記念賞積立資産	23,485,476	—	(23,485,476)	—
経営基盤安定積立資産	226,924,700	—	(226,924,700)	—
小 計	607,534,469	(131,000)	(519,133,176)	(88,270,293)
合 計	1,164,095,892	(554,779,023)	(521,046,576)	(88,270,293)

5. 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 ( 除 却 含 む )	当 期 末 残 高
その他固定資産			
什器備品	7,311,000	6,553,216	757,784
リース資産	3,993,232	1,111,872	2,881,360
ソフトウェア	629,745	186,239	443,506
合 計	11,933,977	7,851,327	4,082,650

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	貸借対照表上の記載区分
補助金						
国庫補助金						
「劇場・音楽堂等機能強化推進事業」[劇場・音楽堂等機能強化総合支援事業]	独立行政法人 日本芸術文化振興会 (文化庁)	0	63,405,000	63,405,000	0	—
「劇場・音楽堂等機能強化推進事業」[地域の中核劇場・音楽堂等活性化事業(公演事業)]	独立行政法人 日本芸術文化振興会 (文化庁)	0	24,439,000	24,439,000	0	—
「劇場・音楽堂等機能強化推進事業」[地域の中核劇場・音楽堂等活性化事業(普及啓発事業)]	独立行政法人 日本芸術文化振興会 (文化庁)	0	8,209,000	8,209,000	0	—
「劇場・音楽堂等機能強化推進事業」[地域の中核劇場・音楽堂等活性化事業(人材養成事業)]	独立行政法人 日本芸術文化振興会 (文化庁)	0	58,000	58,000	0	—
「文化芸術振興費補助金」[文化施設の感染症防止対策事業]県民ホール	文化庁	0	1,264,000	1,264,000	0	—
「文化芸術振興費補助金」[文化施設の感染症防止対策事業]KAAT	文化庁	0	2,115,000	2,115,000	0	—
「文化芸術振興費補助金」[文化施設の感染症防止対策事業]音楽堂	文化庁	0	362,000	362,000	0	—
ARTS for the future!2(コロナ禍からの文化芸術活動の再興支援事業)	特定非営利活動法人映像産業振興機構 (文化庁)	0	25,000,000	25,000,000	0	—
民間補助金						
デジタルシアター化支援事業-EPAD2022-	株式会社寺田倉庫	0	880,000	880,000	0	—
助成金						
民間助成金						
県民ホール						
音楽活動への助成	公益財団法人 ロームミュージックファンデーション	0	2,500,000	2,500,000	0	—
音楽事業に対する助成	公益財団法人 三菱UFJ信託芸術文化財団	0	700,000	700,000	0	—
神奈川芸術劇場						
地域創造 創造プログラム(一般分)	一般財団法人地域創造	0	7,135,000	7,135,000	0	—
合計		0	136,067,000	136,067,000	0	

7. 引当金の明細

引当金の明細は、次のとおりである。

(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	8,860,508	8,870,639	8,860,508	0	8,870,639
退職給付引当金	83,523,473	4,746,820	0	0	88,270,293

8. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

退職給付債務・・・ 88,270,293 円

(3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用・・・ 4,746,820 円

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。



## **(5) 附属明細書**

### **1. 基本財産及び特定資産の明細**

財務諸表に対する注記の「3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」において記載をしているため内容の記載を省略する。

### **2. 引当金の明細**

財務諸表に対する注記の「7. 引当金の明細」において記載をしているため、内容の記載を省略する。

## (6) 財産目録

令和5年3月31日現在

(単位: 円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金預金			
	現金	手許保管	運転資金として	3,541,474
	普通預金	みずほ銀行横浜支店	"	317,930,259
		中央労働金庫横浜支店	"	79,839,745
		横浜銀行県庁支店	"	2,332,375
		横浜信用金庫本店	"	197,208
	未収金	文化庁	劇場・音楽堂等機能強化推進事業補助金	96,111,000
		公益社団法人全国公立文化施設協会	統括団体によるアートキャラバン事業(コロナ禍からの文化芸術活動の再興支援事業)受託収益	14,341,981
		公益社団法人日本芸能実演家団体協議会	統括団体によるアートキャラバン事業(コロナ禍からの文化芸術活動の再興支援事業)受託収益	2,500,000
		その他		54,595,152
	未収消費税等	横浜中税務署	令和4年度仮払消費税還付分	20,154,700
	前払金	個人	著作権料	1,000,000
		その他		613,393
	立替金	NHK横浜放送局他	合同施設光熱水費等立替分等	3,776,847
流動資産合計				596,934,134
(固定資産)				
基本財産				
	普通預金	みずほ銀行横浜支店	公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の用に供する財産で、運用益を法人の管理運営の財源として使用している。	556,773
	定期預金	横浜信用金庫本店	"	10,000,000
	投資有価証券	神奈川県公募公債	"	100,051,700
		愛知県平成28年度第2回公募公債	"	94,485,100
		神奈川県第2回5年公募公債(GB)	"	9,959,020
		第174回利付国債	"	136,923,450
		第178回利付国債	"	55,108,980
		第182回利付国債	"	60,878,400
		第176回都市再生債券(SB)	"	88,598,000
基本財産計				556,561,423
特定資産				
	退職給付引当資産	みずほ銀行横浜支店(普通預金)	職員の退職金支払いに備えて積み立てている。	58,247,523
		第416回大阪府公募公債	"	30,022,770
	公演等指定寄付積立資産	みずほ銀行横浜支店(普通預金)	用途等の指定がある寄付金を積み立てている。	131,000
	本館公演事業積立金	みずほ銀行横浜支店	本館の文化事業のために積み立てている。	63,326,000
	芸術劇場公演事業積立金	みずほ銀行横浜支店	芸術劇場の文化事業のために積み立てている。	88,336,000
	音楽堂公演事業積立金	みずほ銀行横浜支店	音楽堂の文化事業のために積み立てている。	13,640,000
	芸術劇場施設維持運営事業積立金	みずほ銀行横浜支店	芸術劇場の施設維持運営事業のために積み立てている。	39,437,000
	WEBサイト等改修積立金	みずほ銀行横浜支店	WEBサイト等改修のために積み立てている。	30,562,000
	寄付金積立金	みずほ銀行横浜支店	寄付金音楽事業のために積み立てている。	10,000,000
	法人活動インフラ整備積立金	みずほ銀行横浜支店	法人活動インフラ整備のために積み立てている。	23,422,000
	美術奨学会記念賞積立金	第11回利付国債	神奈川県美術展負担金のために積み立てている。	23,485,476
	経営基盤安定積立資産	みずほ銀行横浜支店(普通預金)	財団の経営基盤安定のために積み立てている。	90,289,800
		第167回利付国債	"	47,606,900
		三井住友トラストホールディングス劣後債	"	89,028,000
特定資産計				607,534,469

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				
	什器備品	両袖机、モニター及びWEBカメラ	公益目的事業に必要な収益事業等その他の業務又は活動の用に供する財産で、法人の管理運営の用に供している。	552,224
		幕類等	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	2
		賛助会員芳名板	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	205,558
	リース資産	高速カラープリンター	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	2,881,360
	ソフトウェア	図面作成ソフト	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	443,506
	電話加入権	15本	〃	1,278,386
その他固定資産計				5,361,036
固定資産合計				1,169,456,928
資産合計				1,766,391,062
(流動負債)				
	未払金	横浜ビルシステム株式会社	業務委託料	18,037,795
		㈱ヴォートル	業務委託料	13,068,149
		㈱KSP	業務委託料	9,117,728
		その他		243,917,348
	未払法人税等	横浜中税務署等	令和4年度法人税等額	10,203,800
	前受金	四季(株)	利用料収入前受分等	86,768,178
		その他		91,379,762
	預り金	チケットセンター	チケット代金預り分	21,406,276
		その他	源泉所得税、社会保険料等	12,348,025
	賞与引当金	職員に対するもの	令和5年6月支給賞与の当年度対応見積額	8,870,639
流動負債合計				515,117,700
(固定負債)				
	リース債務	高速カラープリンター	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	2,881,360
	退職給付引当金	職員に対するもの	令和5年3月末の自己都合要支給額	88,270,293
固定負債合計				91,151,653
負債合計				606,269,353
正味財産				1,160,121,709