

Ⅱ 令和6年度決算報告及び附属明細書

(1) 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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	346,674,115	449,959,142	△ 103,285,027
未収金	145,702,850	128,011,070	17,691,780
前払金	2,122,938	3,183,942	△ 1,061,004
立替金	5,454,688	5,869,283	△ 414,595
流動資産合計	499,954,591	587,023,437	△ 87,068,846
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産普通預金	629,273	629,273	0
基本財産定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産有価証券	476,142,430	522,944,320	△ 46,801,890
基本財産合計	486,771,703	533,573,593	△ 46,801,890
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	101,323,663	108,657,944	△ 7,334,281
公演事業等指定寄附積立金	63,000	11,500	51,500
本館公演事業積立金	11,456,000	73,648,000	△ 62,192,000
芸術劇場公演事業積立金	42,000,000	72,336,000	△ 30,336,000
音楽堂公演事業積立金	3,000,000	14,640,000	△ 11,640,000
芸術劇場施設維持運営事業積立金	30,000,000	30,000,000	0
WEBサイト等改修積立金	30,562,000	30,562,000	0
寄附金積立金	4,000,000	7,000,000	△ 3,000,000
法人活動インフラ整備積立金	48,422,000	23,422,000	25,000,000
美術奨学会記念積立資産	21,536,781	22,838,558	△ 1,301,777
経営基盤安定積立資産	263,465,150	260,296,500	3,168,650
特定資産合計	555,828,594	643,412,502	△ 87,583,908
(3) その他固定資産			
什器備品	360,282	549,767	△ 189,485
リース資産	657,616	1,769,488	△ 1,111,872
ソフトウェア	191,608	317,557	△ 125,949
電話加入権	1,278,386	1,278,386	0
その他固定資産合計	2,487,892	3,915,198	△ 1,427,306
固定資産合計	1,045,088,189	1,180,901,293	△ 135,813,104
資産合計	1,545,042,780	1,767,924,730	△ 222,881,950
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	301,093,517	215,962,662	85,130,855
未払法人税等	11,453,500	13,035,200	△ 1,581,700
未払消費税等	4,100	27,062,500	△ 27,058,400
前受金	80,241,954	202,725,479	△ 122,483,525
預り金	32,527,610	55,049,812	△ 22,522,202
賞与引当金	8,369,268	8,445,100	△ 75,832
流動負債合計	433,689,949	522,280,753	△ 88,590,804
2. 固定負債			
リース債務	657,616	2,195,728	△ 1,538,112
退職給付引当金	101,323,663	108,657,944	△ 7,334,281
固定負債合計	101,981,279	110,853,672	△ 8,872,393
負債合計	535,671,228	633,134,425	△ 97,463,197
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	63,000	11,500	51,500
県出捐金	484,858,303	531,660,193	△ 46,801,890
指定正味財産合計	484,921,303	531,671,693	△ 46,750,390
(うち基本財産への充当額)	(484,858,303)	(531,660,193)	(△46,801,890)
(うち特定資産への充当額)	(63,000)	(11,500)	(51,500)
2. 一般正味財産	524,450,249	603,118,612	△ 78,668,363
(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)	(454,441,931)	(534,743,058)	(△80,301,127)
正味財産合計	1,009,371,552	1,134,790,305	△ 125,418,753
負債及び正味財産合計	1,545,042,780	1,767,924,730	△ 222,881,950

(2) 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	2,853,100	2,851,632	1,468
基本財産受取利息	2,853,100	2,851,632	1,468
特定資産運用益	2,031,770	1,218,800	812,970
特定資産受取利息	2,031,770	1,218,800	812,970
事業収益	269,554,800	291,718,235	△ 22,163,435
入場料収益	185,703,670	213,376,620	△ 27,672,950
広告料収益	200,000	300,000	△ 100,000
物品販売収益	2,546,668	7,878,548	△ 5,331,880
販売斡旋手数料収益	226,551	398,717	△ 172,166
出品料・参加料収益	131,000	361,500	△ 230,500
事業コーディネート収益	51,263,662	50,929,288	334,374
受講料収益	119,800	7,000	112,800
提携事業収益	5,331,541	5,855,935	△ 524,394
チケット販売印刷代行手数料収益	15,799,289	12,009,703	3,789,586
その他事業収益	8,232,619	600,924	7,631,695
利用料収益	486,032,283	478,931,377	7,100,906
利用料収益	486,032,283	478,931,377	7,100,906
受託収益	255,631,116	296,322,400	△ 40,691,284
国からの受託収益	0	59,346,423	△ 59,346,423
事業受託収益	255,631,116	236,975,977	18,655,139
指定管理料収益	1,506,423,000	1,506,666,000	△ 243,000
指定管理料収益	1,506,423,000	1,506,666,000	△ 243,000
受取補助金等	95,239,500	79,747,300	15,492,200
受取国庫補助金	76,070,500	55,776,000	20,294,500
受取民間助成金	19,169,000	23,971,300	△ 4,802,300
受取負担金	14,038,105	19,475,497	△ 5,437,392
受取負担金	14,038,105	19,475,497	△ 5,437,392
受取寄附金	6,870,914	8,126,000	△ 1,255,086
受取一般寄附金	6,059,414	6,404,500	△ 345,086
個別協賛金	800,000	1,602,000	△ 802,000
受取寄附金振替額	11,500	119,500	△ 108,000
立替収益	14,448,561	13,470,792	977,769
雑収益	29,435,723	61,693,563	△ 32,257,840
受取利息	62,411	572	61,839
雑収益	29,373,312	61,692,991	△ 32,319,679
経常収益計	2,682,558,872	2,760,221,596	△ 77,662,724
(2) 経常費用			
事業費	2,728,241,522	2,737,820,658	△ 9,579,136
役員報酬	35,403,895	45,675,163	△ 10,271,268
給料手当	453,163,731	450,685,110	2,478,621
臨時雇賃金	73,612,809	63,890,048	9,722,761
賞与引当金繰入額	8,310,400	8,371,820	△ 61,420
退職給付費用	6,915,862	20,199,609	△ 13,283,747
福利厚生費	72,955,116	74,441,125	△ 1,486,009
会議費	473,864	587,907	△ 114,043
旅費交通費	22,238,293	15,136,283	7,102,010
通信運搬費	19,717,105	18,485,226	1,231,879
指定管理財産等購入費	9,187,114	4,244,704	4,942,410
組合財産購入費	94,600	0	94,600
消耗什器備品費	5,804,832	0	5,804,832
減価償却費	1,420,434	1,438,150	△ 17,716
消耗品費	38,602,650	48,197,787	△ 9,595,137
現場厚生費	5,304,402	3,493,597	1,810,805
修繕費	36,883,412	53,493,615	△ 16,610,203

科 目	当年度	前年度	増減
印刷製本費	28,503,911	32,437,104	△ 3,933,193
光熱水費	210,941,818	199,628,450	11,313,368
賃借料	46,614,786	55,759,621	△ 9,144,835
保険料	4,102,890	4,065,880	37,010
諸謝金	3,944,587	6,074,317	△ 2,129,730
租税公課	47,426,043	62,197,594	△ 14,771,551
支払負担金	8,320,629	10,220,874	△ 1,900,245
委託費	1,570,861,292	1,531,511,056	39,350,236
教育研修費	1,163,646	2,264,498	△ 1,100,852
支払手数料	14,130,156	19,750,880	△ 5,620,724
渉外費	524,639	411,676	112,963
雑費	1,618,606	5,158,564	△ 3,539,958
管理費	11,979,216	9,195,174	2,784,042
役員報酬	1,140,888	1,573,127	△ 432,239
給料手当	2,140,839	2,163,859	△ 23,020
臨時雇賃金	72,439	0	72,439
賞与引当金繰入額	58,868	73,280	△ 14,412
退職給付費用	53,092	188,042	△ 134,950
福利厚生費	389,474	407,853	△ 18,379
会議費	8,829	0	8,829
旅費交通費	112,083	142,392	△ 30,309
通信運搬費	164,041	27,192	136,849
消耗什器備品費	267,168	0	267,168
減価償却費	6,872	7,688	△ 816
消耗品費	39,023	23,521	15,502
修繕費	0	5,033	△ 5,033
印刷製本費	32,286	27,525	4,761
賃借料	31,332	22,221	9,111
保険料	1,980	1,980	0
諸謝金	5,760,538	2,387,918	3,372,620
租税公課	7,539	64,966	△ 57,427
支払負担金	16,271	12,126	4,145
委託費	1,539,801	1,965,223	△ 425,422
教育研修費	35,288	80,778	△ 45,490
支払手数料	20,790	18,756	2,034
渉外費	79,570	1,694	77,876
雑費	205	0	205
経常費用計	2,740,220,738	2,747,015,832	△ 6,795,094
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 57,661,866	13,205,764	△ 70,867,630
特定資産評価損益等	△ 8,416,297	△ 2,394,638	△ 6,021,659
評価損益等計	△ 8,416,297	△ 2,394,638	△ 6,021,659
当期経常増減額	△ 66,078,163	10,811,126	△ 76,889,289
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			
特定資産有価証券売却損	1,136,700	0	1,136,700
経常外費用計	1,136,700	0	1,136,700
当期経常外増減額	△ 1,136,700	0	△ 1,136,700
税引前当期一般正味財産増減額	△ 67,214,863	10,811,126	△ 78,025,989
法人税、住民税及び事業税	11,453,500	13,035,200	△ 1,581,700
当期一般正味財産増減額	△ 78,668,363	△ 2,224,074	△ 76,444,289
一般正味財産期首残高	603,118,612	605,342,686	△ 2,224,074
一般正味財産期末残高	524,450,249	603,118,612	△ 78,668,363
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	63,000	0	63,000
基本財産評価損益等	△ 46,801,890	△ 22,987,830	△ 23,814,060
一般正味財産への振替額	△ 11,500	△ 119,500	108,000
受取寄附金振替額	△ 11,500	△ 119,500	108,000
当期指定正味財産増減額	△ 46,750,390	△ 23,107,330	△ 23,643,060
指定正味財産期首残高	531,671,693	554,779,023	△ 23,107,330
指定正味財産期末残高	484,921,303	531,671,693	△ 46,750,390
III 正味財産期末残高	1,009,371,552	1,134,790,305	△ 125,418,753

(3) 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				法人会計	合 計
	公 1 芸術文化事業	収 1 駐車場等運営事業	収 2 その他公益目的推進事業	小 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	0	0	0	0	2,853,100	2,853,100
基本財産受取利息	0	0	0	0	2,853,100	2,853,100
特定資産運用益	2,031,770	0	0	0	0	2,031,770
特定資産受取利息	2,031,770	0	0	0	0	2,031,770
事業収益	269,554,800	0	0	0	0	269,554,800
入場料収益	185,703,670	0	0	0	0	185,703,670
広告料収益	200,000	0	0	0	0	200,000
物品販売収益	2,546,668	0	0	0	0	2,546,668
販売斡旋手数料収益	226,551	0	0	0	0	226,551
出品料・参加料収益	131,000	0	0	0	0	131,000
事業コーディネート収益	51,263,662	0	0	0	0	51,263,662
受講料収益	119,800	0	0	0	0	119,800
提携事業収益	5,331,541	0	0	0	0	5,331,541
チケット販売印刷代行手数料収益	15,799,289	0	0	0	0	15,799,289
その他事業収益	8,232,619	0	0	0	0	8,232,619
利用料収益	365,958,349	97,276,402	22,797,532	120,073,934	0	486,032,283
利用料収益	365,958,349	97,276,402	22,797,532	120,073,934	0	486,032,283
受託収益	95,230,340	0	160,400,776	160,400,776	0	255,631,116
事業受託収益	95,230,340	0	160,400,776	160,400,776	0	255,631,116
指定管理料収益	1,326,164,314	60,046,570	120,212,116	180,258,686	0	1,506,423,000
指定管理料収益	1,326,164,314	60,046,570	120,212,116	180,258,686	0	1,506,423,000
受取補助金等	95,239,500	0	0	0	0	95,239,500
受取国庫補助金	76,070,500	0	0	0	0	76,070,500
受取民間助成金	19,169,000	0	0	0	0	19,169,000
受取負担金	13,648,350	254,191	135,564	389,755	0	14,038,105
受取負担金	13,648,350	254,191	135,564	389,755	0	14,038,105
受取寄附金	6,870,914	0	0	0	0	6,870,914
受取一般寄附金	6,059,414	0	0	0	0	6,059,414
個別協賛金	800,000	0	0	0	0	800,000
受取寄附金振替額	11,500	0	0	0	0	11,500
立替収益	11,388,825	1,637,844	1,421,892	3,059,736	0	14,448,561
雑収益	23,996,532	2,351,990	3,025,747	5,377,737	61,454	29,435,723
受取利息	14,339	3,153	265	3,418	44,654	62,411
雑収益	23,982,193	2,348,837	3,025,482	5,374,319	16,800	29,373,312
経常収益計	2,210,083,694	161,566,997	307,993,627	469,560,624	2,914,554	2,682,558,872
(2) 経常費用						
事業費	2,331,349,724	84,449,029	312,442,769	396,891,798	0	2,728,241,522
役員報酬	32,419,792	8,731	2,975,372	2,984,103		35,403,895
給料手当	409,871,009	11,799,371	31,493,351	43,292,722		453,163,731
臨時雇賃金	70,055,701	2,330,942	1,226,166	3,557,108		73,612,809
賞与引当金繰入額	7,422,047	192,711	695,642	888,353		8,310,400
退職給付費用	6,243,573	124,778	547,511	672,289		6,915,862
福利厚生費	65,800,065	1,820,410	5,334,641	7,155,051		72,955,116
会議費	465,193	6,544	2,127	8,671		473,864
旅費交通費	22,100,412	35,381	102,500	137,881		22,238,293
通信運搬費	18,188,793	288,925	1,239,387	1,528,312		19,717,105
指定管理財産等購入費	7,624,172	1,300,760	262,182	1,562,942		9,187,114
組合財産購入費	0	0	94,600	94,600		94,600
消耗什器備品費	5,050,690	94,723	659,419	754,142		5,804,832
減価償却費	1,191,345	103,724	125,365	229,089		1,420,434
消耗品費	33,171,421	1,635,790	3,795,439	5,431,229		38,602,650
現場厚生費	5,294,260	10,007	135	10,142		5,304,402
修繕費	8,550,726	555,628	27,777,058	28,332,686		36,883,412
印刷製本費	27,561,495	252,900	689,516	942,416		28,503,911
光熱水費	150,345,198	17,510,261	43,086,359	60,596,620		210,941,818
賃借料	37,316,926	5,163,444	4,134,416	9,297,860		46,614,786
保険料	3,668,402	254,634	179,854	434,488		4,102,890
諸謝金	3,897,268	5,943	41,376	47,319		3,944,587
租税公課	42,422,685	1,381,733	3,621,625	5,003,358		47,426,043
支払負担金	8,198,876	24,472	97,281	121,753		8,320,629
委託費	1,348,719,130	39,106,451	183,035,711	222,142,162		1,570,861,292
教育研修費	1,015,362	46,281	102,003	148,284		1,163,646
支払手数料	12,639,628	368,571	1,121,957	1,490,528		14,130,156
渉外費	520,040	3,413	1,186	4,599		524,639
雑費	1,595,515	22,501	590	23,091		1,618,606
管理費	0	0	0	0	11,979,216	11,979,216
役員報酬					1,140,888	1,140,888
給料手当					2,140,839	2,140,839
臨時雇賃金					72,439	72,439
賞与引当金繰入額					58,868	58,868
退職給付費用					53,092	53,092
福利厚生費					389,474	389,474
会議費					8,829	8,829
旅費交通費					112,083	112,083
通信運搬費					164,041	164,041
消耗什器備品費					267,168	267,168
減価償却費					6,872	6,872
消耗品費					39,023	39,023

印刷製本費					32,286	32,286
賃借料					31,332	31,332
保険料					1,980	1,980
諸謝金					5,760,538	5,760,538
租税公課					7,539	7,539
支払負担金					16,271	16,271
委託費					1,539,801	1,539,801
教育研修費					35,288	35,288
支払手数料					20,790	20,790
渉外費					79,570	79,570
雑費					205	205
経常費用計	2,331,349,724	84,449,029	312,442,769	396,891,798	11,979,216	2,740,220,738
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 121,266,030	77,117,968	△ 4,449,142	72,668,826	△ 9,064,662	△ 57,661,866
特定資産評価損益等	△ 3,000,000	△ 525,000	△ 187,500	△ 712,500	△ 4,703,797	△ 8,416,297
評価損益等計	△ 3,000,000	△ 525,000	△ 187,500	△ 712,500	△ 4,703,797	△ 8,416,297
当期経常増減額	△ 124,266,030	76,592,968	△ 4,636,642	71,956,326	△ 13,768,459	△ 66,078,163
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0
特定資産有価証券売却損	0	0	0	0	1,136,700	1,136,700
経常外費用計	0	0	0	0	1,136,700	1,136,700
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 1,136,700	△ 1,136,700
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 124,266,030	76,592,968	△ 4,636,642	71,956,326	△ 14,905,159	△ 67,214,863
他会計振替額	35,463,073	△ 50,368,232	0	△ 50,368,232	14,905,159	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 88,802,957	26,224,736	△ 4,636,642	21,588,094	0	△ 67,214,863
法人税、住民税及び事業税	0	11,453,500	0	11,453,500	0	11,453,500
当期一般正味財産増減額	△ 88,802,957	14,771,236	△ 4,636,642	10,134,594	0	△ 78,668,363
一般正味財産期首残高	322,813,466	264,502,523	15,802,623	280,305,146	0	603,118,612
一般正味財産期末残高	234,010,509	279,273,759	11,165,981	290,439,740	0	524,450,249
II 指定正味財産増減の部						
受取寄附金	63,000	0	0	0	0	63,000
基本財産評価損益等	0	0	0	0	△ 46,801,890	△ 46,801,890
一般正味財産への振替額	△ 11,500	0	0	0	0	△ 11,500
受取寄附金振替額	△ 11,500	0	0	0	0	△ 11,500
当期指定正味財産増減額	51,500	0	0	0	△ 46,801,890	△ 46,750,390
指定正味財産期首残高	11,500	0	0	0	531,660,193	531,671,693
指定正味財産期末残高	63,000	0	0	0	484,858,303	484,921,303
III 正味財産期末残高	234,073,509	279,273,759	11,165,981	290,439,740	484,858,303	1,009,371,552

(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認めら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. 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	629,273	0	0	629,273	0	629,273
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000
有価証券	522,944,320	0	0	522,944,320	△ 46,801,890	476,142,430
小 計	533,573,593	0	0	533,573,593	△ 46,801,890	486,771,703
特定資産						
退職給付引当資産	108,657,944	7,202,312	14,226,423	101,633,833	△ 310,170	101,323,663
公演事業等指定寄附積立金	11,500	63,000	11,500	63,000	0	63,000
本館公演事業積立金	73,648,000	0	62,192,000	11,456,000	0	11,456,000
芸術劇場公演事業積立金	72,336,000	10,000,000	40,336,000	42,000,000	0	42,000,000
音楽堂公演事業積立金	14,640,000	0	11,640,000	3,000,000	0	3,000,000
芸術劇場施設維持運営事業積立金	30,000,000	0	0	30,000,000	0	30,000,000
WEBサイト等改修積立金	30,562,000	0	0	30,562,000	0	30,562,000
寄附金積立金	7,000,000	0	3,000,000	4,000,000	0	4,000,000
法人活動インフラ整備積立金	23,422,000	35,000,000	10,000,000	48,422,000	0	48,422,000
美術奨学会記念賞積立資産	22,838,558	0	0	22,838,558	△ 1,301,777	21,536,781
経営基盤安定積立資産	260,296,500	100,000,000	90,027,000	270,269,500	△ 6,804,350	263,465,150
小 計	643,412,502	152,265,312	231,432,923	564,244,891	△ 8,416,297	555,828,594
合 計	1,176,986,095	152,265,312	231,432,923	1,097,818,484	△ 55,218,187	1,042,600,297

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				
普通預金	629,273	(609,273)	(20,000)	—
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	—	—
有価証券	476,142,430	(474,249,030)	(1,893,400)	—
小 計	486,771,703	(484,858,303)	(1,913,400)	—
特定資産				
退職給付引当資産	101,323,663	—	—	(101,323,663)
公演事業等指定寄附積立金	63,000	(63,000)	—	—
本館公演事業積立金	11,456,000	—	(11,456,000)	—
芸術劇場公演事業積立金	42,000,000	—	(42,000,000)	—
音楽堂公演事業積立金	3,000,000	—	(3,000,000)	—
芸術劇場施設維持運営事業積立金	30,000,000	—	(30,000,000)	—
WEBサイト等改修積立金	30,562,000	—	(30,562,000)	—
寄附金積立金	4,000,000	—	(4,000,000)	—
法人活動インフラ整備積立金	48,422,000	—	(48,422,000)	—
美術奨学会記念賞積立資産	21,536,781	—	(21,536,781)	—
経営基盤安定積立資産	263,465,150	—	(263,465,150)	—
小 計	555,828,594	(63,000)	(454,441,931)	(101,323,663)
合 計	1,042,600,297	(484,921,303)	(456,355,331)	(101,323,663)

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
その他固定資産			
什器備品	7,311,000	6,950,718	360,282
リース資産	7,218,144	6,560,528	657,616
ソフトウェア	32,501,445	32,309,837	191,608
合 計	47,030,589	45,821,083	1,209,506

5. 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	45,353,000	45,353,000	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)	独立行政法人 日本芸術文化振興会 (文化庁)	0	25,533,000	25,533,000	0	—
「舞台芸術等総合支援事業(国際芸術交流)」(国際共同制作公演(国内公演))	独立行政法人 日本芸術文化振興会 (文化庁)	0	3,294,000	3,294,000	0	—
「劇場・音楽堂等における子供舞台芸術鑑賞体験支援事業」	文化庁	0	1,890,500	1,890,500	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	—
2024年度下半期(第75回)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	—
2024年度下半期 芸術文化助成	公益財団法人 野村財団	0	300,000	300,000	0	—
芸術活動助成金	公益財団法人 朝日新聞文化財団	0	50,000	50,000	0	—
神奈川芸術劇場						
地域の文化・芸術活動助成事業助成金	一般財団法人 地域創造	0	5,000,000	5,000,000	0	—
エジンバラ・フェスティバル・フリンジ参加助成金	ブリティッシュ・カウンシル	0	400,000	400,000	0	—
音楽堂						
地域の文化・芸術活動助成事業助成金	一般財団法人 地域創造	0	8,269,000	8,269,000	0	—
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	1,500,000	1,500,000	0	—
2024年度下期 芸術文化助成	公益財団法人 野村財団	0	400,000	400,000	0	—
芸術活動助成金	公益財団法人 朝日新聞文化財団	0	50,000	50,000	0	—
合 計		0	95,239,500	95,239,500	0	

6. 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
経常収益への振替額	
事業費計上による振替額	11,500
合 計	11,500

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	8,445,100	8,369,268	8,445,100	0	8,369,268
退職給付引当金	108,657,944	6,892,142	14,226,423	0	101,323,663

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・・・ 101,323,663 円

(3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用・・・ 6,892,142 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「2. 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7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 普通預金 未収金 前払金 立替金	現金預金	手許保管	運転資金として	4,318,522
	現金	みずほ銀行横浜支店	"	184,543,164
	普通預金	中央労働金庫横浜支店	"	150,125,113
		横浜銀行県庁支店	"	7,490,234
		横浜信用金庫本店	"	197,082
	未収金	独立行政法人日本芸術文化振興会(文化庁)	劇場・音楽堂等機能強化推進事業補助金	45,353,000
		神奈川県	文化イベント事業企画運営等業務委託料	23,000,000
		その他	公演委託料	77,349,850
	前払金	翌年度事業準備に係る前払金 他	翌年度事業準備経費 他	2,122,938
	立替金	NHK横浜放送局 他	合同施設光熱水費等立替分	5,454,688
流動資産合計				499,954,591
(固定資産)				
基本財産				
普通預金 定期預金 有価証券	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。	629,273
		横浜信用金庫本店	"	10,000,000
		神奈川県第42回公募公債	"	78,979,600
		愛知県平成28年度第2回公募公債	"	86,279,100
		神奈川県第2回5年公募公債(GB)	"	9,868,750
		第174回利付国債	"	118,835,100
		第178回利付国債	"	47,154,900
		第182回利付国債	"	51,378,720
		第176回都市再生債券(SB)	"	75,337,200
		第181回利付国債	"	8,309,060
基本財産計				486,771,703
特定資産				
退職給付引当資産 公演事業等指定寄付積立金 本館公演事業積立金 芸術劇場公演事業積立金 音楽堂公演事業積立金 芸術劇場施設維持運営事業積立金 WEBサイト等改修積立金 寄付金積立金 法人活動インフラ整備積立金 美術奨学会記念賞積立金 経営基盤安定積立資産	退職給付引当資産	みずほ銀行横浜支店(普通預金) 第416回大阪府公募公債	職員の退職金支払いに備えて積み立てている。	71,730,583
	公演事業等指定寄付積立金	みずほ銀行横浜支店(普通預金)	"	29,593,080
	本館公演事業積立金	みずほ銀行横浜支店	使途等の指定がある寄付金を積み立てている。本館の文化事業のために積み立てている資産であり、特定費用準備資金として管理されている。	63,000
				11,456,000
	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資産であり、特定費用準備資金として管理されている。	42,000,000
	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資産であり、特定費用準備資金として管理されている。	3,000,000
	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資産であり、特定費用準備資金として管理されている。	30,000,000
	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資産であり、特定費用準備資金として管理されている。	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資産であり、特定費用準備資金として管理されている。	4,000,000
	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資産であり、特定費用準備資金として管理されている。	48,422,000
美術奨学会記念賞積立金 経営基盤安定積立資産		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。	21,536,781
		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。	125,289,800
		第167回利付国債	"	41,925,350
特定資産計		三井住友トラストホールディングス劣後債	"	96,250,000
特定資産計				555,828,594
その他固定資産				
什器備品 リース資産 ソフトウェア 電話加入権	什器備品	両袖机、モニター及びWEBカメラ等	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。	221,292
		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。	138,988
	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。	657,616
	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。	191,608
	電話加入権	15本	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。	1,278,386
その他固定資産計				2,487,892
固定資産合計				1,045,088,189
資産合計				1,545,042,780

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	施設管理委託業者に対する未払金	委託費 他	301,093,517
	未払法人税等	横浜中税務署等	令和6年度法人税等額	11,453,500
	未払消費税等	横浜中税務署	令和7年3月期消費税等額	4,100
	前受金	翌年度利用料収益	翌年度施設利用料の前受金 他	80,241,954
	預り金	チケットセンター	チケット代金預り分	16,614,713
		その他	源泉所得税、社会保険料 他	15,912,897
	賞与引当金	職員に対するもの	令和7年6月支給賞与の当年度対応見積額	8,369,268
流動負債合計				433,689,949
(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。	657,616
	退職給付引当金	職員に対するもの	令和7年3月末の自己都合要支給額	101,323,663
固定負債合計				101,981,279
負債合計				535,671,228
正味財産				1,009,371,552