

平成 21 年度 ( 4 - 6 月期 )

# 決 算 報 告 書



公益財団法人 横浜市芸術文化振興財団

収支計算書

平成21年4月1日から平成21年6月30日まで

(単位:円)

科目	予算額 (年額)	決算額 (4-6月期)	差異	備考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1. 事業活動収入</b>				
① 基本財産運用収入	<b>2,246,000</b>	<b>618,200</b>	<b>1,627,800</b>	
基本財産利息収入	2,246,000	618,200	1,627,800	
② 芸術文化事業収入	<b>594,809,000</b>	<b>123,622,434</b>	<b>471,186,566</b>	
芸術文化事業収入	594,809,000	123,622,434	471,186,566	
③ 利用料収入	<b>487,386,000</b>	<b>126,776,325</b>	<b>360,609,675</b>	
施設利用料収入	139,365,000	42,514,455	96,850,545	
指定管理者施設利用料収入	348,021,000	84,261,870	263,759,130	
④ 駐車場等事業収入	<b>97,648,000</b>	<b>23,613,898</b>	<b>74,034,102</b>	
美術館駐車場事業収入	40,000,000	7,298,350	32,701,650	
美術館店舗事業収入	55,148,000	15,771,351	39,376,649	
その他事業収入	2,500,000	544,197	1,955,803	
⑤ 施設運営事業収入	<b>1,831,131,000</b>	<b>653,922,000</b>	<b>1,177,209,000</b>	
施設運営受託事業収入	7,496,000	0	7,496,000	
指定管理者施設運営事業収入	1,823,635,000	653,922,000	1,169,713,000	
⑥ 補助金等収入	<b>971,377,000</b>	<b>288,864,750</b>	<b>682,512,250</b>	
横浜市補助金収入	800,087,000	247,363,000	552,724,000	
芸術文化事業補助金収入	334,496,000	118,734,000	215,762,000	
管理運営補助金収入	465,591,000	128,629,000	336,962,000	
企業協賛金等収入	121,600,000	41,351,750	80,248,250	
助成金収入	49,690,000	150,000	49,540,000	
⑦ 負担金収入	<b>18,293,000</b>	<b>6,263,680</b>	<b>12,029,320</b>	
負担金収入	18,293,000	6,263,680	12,029,320	
⑧ 雑収入	<b>18,496,000</b>	<b>3,171,310</b>	<b>15,324,690</b>	
受取利息	4,817,000	92,513	4,724,487	
賃貸料収入	1,496,000	370,800	1,125,200	
雑収入	12,183,000	2,707,997	9,475,003	
<b>事業活動収入計</b>	<b>4,021,386,000</b>	<b>1,226,852,597</b>	<b>2,794,533,403</b>	
<b>2. 事業活動支出</b>				
① 芸術文化事業費支出	<b>1,636,711,000</b>	<b>348,732,089</b>	<b>1,287,978,911</b>	
芸術文化事業費支出	1,636,711,000	348,732,089	1,287,978,911	
② 施設運営事業費支出	<b>2,211,247,000</b>	<b>564,368,812</b>	<b>1,646,878,188</b>	
受託施設運営費支出	8,622,000	2,846,225	5,775,775	
施設運営費支出	485,868,000	127,498,353	358,369,647	
指定管理者施設運営費支出	1,716,757,000	434,024,234	1,282,732,766	

(単位:円)

科目	予算額 (年額)	決算額 (4-6月期)	差異	備考
③ 駐車場等事業費支出	<b>73,096,000</b>	<b>19,097,318</b>	<b>53,998,682</b>	
美術館駐車場事業費支出	19,027,000	2,655,187	16,371,813	
美術館店舗事業費支出	53,651,000	16,195,351	37,455,649	
その他事業費支出	418,000	246,780	171,220	
④ 管理費支出	<b>205,045,000</b>	<b>60,015,424</b>	<b>145,029,576</b>	
管理費支出	205,045,000	60,015,424	145,029,576	
<b>事業活動支出計</b>	<b>4,126,099,000</b>	<b>992,213,643</b>	<b>3,133,885,357</b>	
<b>事業活動収支差額</b>	<b>▲ 104,713,000</b>	<b>234,638,954</b>	<b>▲ 339,351,954</b>	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
<b>特定資産取崩収入</b>	<b>170,498,000</b>	<b>39,500,000</b>	<b>130,998,000</b>	
文化事業等特定資産取崩収入	79,742,000	0	79,742,000	
美術事業等特定資産取崩収入	51,256,000	0	51,256,000	
設備更新等引当資産取崩収入	39,500,000	39,500,000	0	
<b>投資活動収入計</b>	<b>170,498,000</b>	<b>39,500,000</b>	<b>130,998,000</b>	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	<b>60,785,000</b>	<b>14,928,130</b>	<b>45,856,870</b>	
退職給付引当資産支出	60,785,000	14,928,130	45,856,870	
② 固定資産取得支出	<b>0</b>	<b>4,998,556</b>	<b>▲ 4,998,556</b>	
建物付属設備購入支出	0	1,378,125	▲ 1,378,125	
什器備品購入支出	0	1,127,399	▲ 1,127,399	
一括償却資産購入支出	0	2,441,332	▲ 2,441,332	
收藏品等購入支出	0	51,700	▲ 51,700	
<b>投資活動支出計</b>	<b>60,785,000</b>	<b>19,926,686</b>	<b>40,858,314</b>	
<b>投資活動収支差額</b>	<b>109,713,000</b>	<b>19,573,314</b>	<b>90,139,686</b>	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入	0	0	0	
<b>財務活動収入計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
2. 財務活動支出	0	0	0	
<b>財務活動支出計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>財務活動収支差額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
IV 予備費支出	<b>5,000,000</b>	<b>0</b>	<b>5,000,000</b>	
予備費支出	5,000,000	0	5,000,000	
<b>当期収支差額</b>	<b>0</b>	<b>254,212,268</b>	<b>▲ 254,212,268</b>	
<b>前期繰越収支差額</b>	<b>159,374,000</b>	<b>220,885,956</b>	<b>▲ 61,511,956</b>	
<b>次期繰越収支差額</b>	<b>159,374,000</b>	<b>475,098,224</b>	<b>▲ 315,724,224</b>	

## 収支計算書に対する注記

### 1 資金の範囲

資金の範囲は、現金預金、未収金、有価証券、前払金、仮払金、立替金、前払費用、未払金、前受金、預り金、仮受金及び本支店勘定である。

なお、前期末及び当期末残高は、2 に記載するとおりである。

### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	632,295,005	1,068,506,092
未収金	90,398,240	76,564,463
有価証券	10,000	10,000
前払金	22,899,188	38,479,684
仮払金	4,000,000	0
立替金	2,572,892	2,942,550
前払費用	2,052,771	418,461
合 計	754,228,096	1,186,921,250
未払金	372,707,159	325,161,271
前受金	146,002,038	354,794,291
預り金	14,632,943	31,867,464
合 計	533,342,140	711,823,026
次期繰越収支差額	220,885,956	475,098,224

正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成21年6月30日まで

(単位:円)

科 目	当年度 (4-6月期)	前年度 (年間)	増▲減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	618,200	2,246,800	▲ 1,628,600
② 芸術文化事業収益	123,622,434	755,113,185	▲ 631,490,751
③ 利用料収益	126,776,325	533,327,885	▲ 406,551,560
④ 駐車場等事業収益	23,613,898	106,253,756	▲ 82,639,858
⑤ 施設運営事業収益	653,922,000	1,852,382,000	▲ 1,198,460,000
⑥ 受取補助金等	288,864,750	921,520,684	▲ 632,655,934
⑦ 受取負担金	6,263,680	32,967,798	▲ 26,704,118
⑧ 雑収益	3,137,652	21,853,114	▲ 18,715,462
⑨ 賞与引当金取崩額	66,113,353	65,281,547	831,806
経常収益計	1,292,932,292	4,290,946,769	▲ 2,998,014,477
(2) 経常費用			
① 芸術文化事業費	355,858,227	1,640,729,221	▲ 1,284,870,994
② 施設運営事業費	570,697,952	2,294,753,814	▲ 1,724,055,862
③ 駐車場等事業費	17,195,205	78,815,519	▲ 61,620,314
④ 管理費	64,895,269	221,819,050	▲ 156,923,781
⑤ 賞与引当金繰入額	17,252,216	66,113,353	▲ 48,861,137
経常費用計	1,025,898,869	4,302,230,957	▲ 3,276,332,088
当期経常増減額	267,033,423	▲ 11,284,188	278,317,611
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 受取寄付金	0	968,000	▲ 968,000
② その他受贈益	541,000	8,000	533,000
経常外収益計	541,000	976,000	▲ 435,000
(2) 経常外費用			
除却損失	0	666,500	▲ 666,500
経常外費用計	0	666,500	▲ 666,500
当期経常外増減額	541,000	309,500	231,500
当期一般正味財産増減額	267,574,423	▲ 10,974,688	278,549,111
一般正味財産期首残高	595,890,771	606,865,459	▲ 10,974,688
一般正味財産期末残高	863,465,194	595,890,771	267,574,423
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	1,063,465,194	795,890,771	267,574,423

貸借対照表

平成21年6月30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	1,068,506,092	632,295,005	436,211,087
未収金	76,564,463	90,398,240	▲ 13,833,777
有価証券	10,000	10,000	0
商品	44,178,122	42,159,994	2,018,128
貯蔵品	27,955,039	27,589,019	366,020
前払金	38,479,684	22,899,188	15,580,496
仮払金(釣銭準備金)	0	4,000,000	▲ 4,000,000
立替金	2,942,550	2,572,892	369,658
前払費用	418,461	2,052,771	▲ 1,634,310
流動資産合計	1,259,054,411	823,977,109	435,077,302
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	199,997,400	199,997,200	200
基本財産引当預金	2,600	2,800	▲ 200
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(2) 特定資産			
敷金	13,422,930	13,422,930	0
差入保証金	1,000,000	1,000,000	0
退職給付引当資産	560,074,363	545,146,233	14,928,130
受入保証金引当資産	1,200,000	1,200,000	0
文化事業等特定資産	97,392,000	97,392,000	0
美術事業等特定資産	51,256,000	51,256,000	0
設備更新等引当資産	0	39,500,000	▲ 39,500,000
特定資産合計	724,345,293	748,917,163	▲ 24,571,870
(3) その他固定資産			
建物附属設備	44,841,997	45,146,033	▲ 304,036
駐車場設備	2,310,529	2,395,136	▲ 84,607
什器備品	13,476,803	13,614,008	▲ 137,205
一括償却資産	3,398,564	1,438,297	1,960,267
ソフトウェア	4,577,558	4,987,807	▲ 410,249
図書	2,023,103	2,023,103	0
美術品	3,412,110	2,871,110	541,000
收藏品等	95,023,263	94,971,563	51,700
電話加入権	1,351,168	1,351,168	0
その他固定資産合計	170,415,095	168,798,225	1,616,870
固定資産合計	1,094,760,388	1,117,715,388	▲ 22,955,000
資産合計	2,353,814,799	1,941,692,497	412,122,302
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	325,161,271	372,707,159	▲ 47,545,888
前受金	354,794,291	146,002,038	208,792,253
預り金	31,867,464	14,632,943	17,234,521
賞与引当金	17,252,216	66,113,353	▲ 48,861,137
流動負債合計	729,075,242	599,455,493	129,619,749
2. 固定負債			
退職給付引当金	560,074,363	545,146,233	14,928,130
受入保証金	1,200,000	1,200,000	0
固定負債合計	561,274,363	546,346,233	14,928,130
負債合計	1,290,349,605	1,145,801,726	144,547,879
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
200,000,000	200,000,000	0	
(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)	( 0)	0
指定正味財産合計	200,000,000	200,000,000	0
2. 一般正味財産			
863,465,194	595,890,771	267,574,423	
(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)	(163,070,930)	(202,570,930)	▲ 39,500,000
正味財産合計	1,063,465,194	795,890,771	267,574,423
負債及び正味財産合計	2,353,814,799	1,941,692,497	412,122,302

# 財産目録

平成21年6月30日現在

(単位:円)

科 目		金 額	
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金	現金手許有高	13,685,985	
普通預金	横浜信用金庫 本店	498,101,026	
	横浜信用金庫 野毛町支店	48,352,013	
	横浜信用金庫 吉野町支店	3,930,412	
	横浜銀行 本店	184,683,922	
	横浜銀行 あざみ野支店	22,077,019	
	横浜銀行 杉田支店	10,297,521	
	横浜銀行 保土ヶ谷支店	4,926,485	
	三浦藤沢信用金庫 二俣川支店	18,304,369	
	三菱東京UFJ銀行 横浜支店	58,701,209	
	三井住友銀行 みなとみらい支店	331,759	
	商工組合中央金庫 横浜支店	546,010	
	通常貯金	ゆうちょ銀行 横浜本町郵便局	3,522,355
		ゆうちょ銀行 横浜貯金事務センター	70,240,391
定期預金	横浜信用金庫 本店	50,805,616	
	商工組合中央金庫 横浜支店	80,000,000	
未収金			
事務局	広告料収入他	1,292,000	
協働推進	横浜市補助金収入(第1期分)他	20,500,640	
ZAIM	利用料収入他	3,415,950	
創造空間9001	利用料収入他	28,760	
横浜美術館	協賛金収入他	3,732,578	
横浜みなとみらいホール	ホール利用料収入他	8,755,600	
横浜能楽堂	協賛金収入他	22,812,170	
横浜にぎわい座	チケット料収入他	2,671,969	
横浜赤レンガ倉庫1号館	利用料収入他	10,039,396	
大佛次郎記念館	広告料収入他	99,389	
横浜市民ギャラリー	広告料収入他	200,000	
横浜市民ギャラリーあざみ野	駐車場利用料他	420,979	
旭区民文化センター	利用料収入他	713,736	
磯子区民文化センター	地域創造助成金収入他	1,809,059	
吉野町市民プラザ	古紙売り払い収入	9,128	
岩間市民プラザ	自動販売機手数料収入他	63,109	
有価証券			
事務局	横浜信用金庫への出資金	10,000	
商品			
横浜美術館	商品	35,975,655	
横浜みなとみらいホール	商品	2,836,749	
横浜能楽堂	商品	2,742,375	
横浜にぎわい座	商品	1,064,419	
横浜赤レンガ倉庫1号館	商品	130,050	
大佛次郎記念館	商品	1,428,874	
貯蔵品			
事務局	テレフォンカード	387,500	
ZAIM	書籍	349,650	
横浜美術館	美術館叢書他	21,142,652	
横浜みなとみらいホール	ステッカー,オリジナルタオル等	502,282	
大佛次郎記念館	おさらぎ選書他	4,779,629	
磯子区民文化センター	絵本等	714,880	
吉野町市民プラザ	書籍	1,200	
岩間市民プラザ	テレフォンカード	77,246	

(単位:円)

科 目		金 額	
<b>前払金</b>			
事務局	事務所賃借料他	10,881,748	
協働推進グループ	自主事業関連経費他	5,538,067	
ZAIM	写真撮影費	20,000	
創造空間9001	サーバ管理費他	75,600	
横浜美術館	自主事業関連経費他	3,579,575	
横浜みなとみらいホール	自主事業関連経費他	8,646,205	
横浜能楽堂	自主事業関連経費他	522,313	
横浜にぎわい座	建物共用部分管理費他	2,072,685	
横浜赤レンガ倉庫1号館	自主事業関連経費他	377,869	
大佛次郎記念館	リソグラフィース料	19,509	
横浜市民ギャラリー	絵画教室運営委託費他	1,377,035	
横浜市民ギャラリーあざみ野	広告掲載料他	117,719	
旭区民文化センター	管理組合費他	1,522,119	
磯子区民文化センター	管理組合費他	2,759,035	
吉野町市民プラザ	空調・衛生設備点検整備費他	655,730	
岩間市民プラザ	自家用電気工作物保守点検料他	314,475	
<b>立替金</b>			
事務局	電話代立替他	15,662	
協働推進グループ	ジャズプロムナード実行委員会立替他	21,693	
ZAIM	光熱水費等立替	871,552	
横浜美術館	光熱水費立替他	827,985	
横浜みなとみらいホール	みらいすとクラブ会員カード増刷費立替他	233,090	
横浜にぎわい座	光熱水費立替	13,109	
横浜赤レンガ倉庫1号館	スタッフ弁当代立替	34,460	
大佛次郎記念館	空調保守点検等立替	14,700	
磯子区民文化センター	駐車券購入立替	191,400	
岩間市民プラザ	保守点検費入居者負担分立替等	718,899	
<b>前払費用</b>			
事務局	施設保険料他	418,461	
	<b>流動資産合計</b>		1,259,054,411
<b>2固定資産</b>			
<b>(1)基本財産</b>			
<b>基本財産投資有価証券</b>			
	横浜市債・神奈川県債	199,997,400	
<b>基本財産引当預金</b>			
普通預金	横浜信用金庫本店	2,600	
	<b>基本財産合計</b>	200,000,000	
<b>(2)特定資産</b>			
<b>敷金</b>			
	商工中金横浜ビル5階敷金	13,422,930	
<b>差入保証金</b>			
	横浜みなとみらいホール後納郵便保証金	1,000,000	
<b>退職給付引当資産</b>			
	普通預金	180,074,363	
	定期預金	250,000,000	
	投資有価証券 横浜市債	130,000,000	
<b>受入保証金引当資産</b>			
	普通預金	1,200,000	
<b>文化事業等特定資産</b>			
	普通預金	97,392,000	

(単位：円)

科 目		金 額	
美術事業等特定資産			
普通預金		51,256,000	
	特定資産合計	724,345,293	
(3)その他固定資産			
建物附属設備			
取得価格	100,544,567		
減価償却累計額	▲ 55,702,570	44,841,997	
駐車場設備			
取得価格	6,596,675		
減価償却累計額	▲ 4,286,146	2,310,529	
什器備品			
取得価格	98,484,950		
減価償却累計額	▲ 85,008,147	13,476,803	
一括償却資産			
取得価格	5,772,797		
減価償却累計額	▲ 2,374,233	3,398,564	
ソフトウェア			
取得価格	8,205,015		
減価償却累計額	▲ 3,627,457	4,577,558	
図書			
横浜美術館 図書		2,023,103	
美術品			
横浜美術館 美術品		3,412,110	
収蔵品等			
大佛次郎記念館 収蔵品等		95,023,263	
電話加入権		1,351,168	
	その他固定資産合計	170,415,095	
	固定資産合計		1,094,760,388
	資産合計		2,353,814,799
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金			
事務局	4-6月分消費税 他	33,549,801	
協働推進グループ	人件費 他	7,147,252	
事務局(施設運営)	人件費	589,104	
ZAIM	人件費 他	1,908,228	
創造空間9001	管理系定例業務委託他	911,448	
横浜美術館	企画展事業費他	138,883,989	
横浜みなとみらいホール	管理系定例業務委託他	51,295,173	
横浜能楽堂	管理系定例業務委託他	14,035,010	
横浜にぎわい座	管理系定例業務委託他	18,949,745	
横浜赤レンガ倉庫1号館	管理系定例業務委託他	15,343,429	
大佛次郎記念館	管理系定例業務委託他	1,397,510	
横浜市民ギャラリー	管理系定例光熱水料費他	3,744,304	
横浜市民ギャラリーあざみ野	管理系定例業務委託他	12,709,147	
旭区民文化センター	管理系定例業務委託他	9,156,781	
磯子区民文化センター	管理系定例業務委託他	7,291,693	
吉野町市民プラザ	管理系定例光熱水料費他	3,124,191	
岩間市民プラザ	管理系定例業務委託他	5,124,466	

(単位：円)

科 目		金 額	
<b>前受金</b>			
事務局	横浜市補助金	139,163,000	
協働推進グループ	横浜市補助金	6,978,900	
ZAIM	利用料収入他(7月以降分)	482,900	
創造空間9001	利用料収入他(7月以降分)	688,700	
横浜美術館	入場料収入他(7月以降分)	24,449,192	
横浜みなとみらいホール	横浜市補助金他	106,314,631	
横浜能楽堂	チケット収入他(7月以降分)	2,726,758	
にぎわい座	利用料収入他(7月以降分)	13,742,900	
横浜赤レンガ倉庫1号館	利用料収入他(7月以降分)	28,212,400	
大佛次郎記念館	利用料収入他(7月以降分)	60,000	
横浜市民ギャラリー	絵画教室受講料他(7月以降分)	9,018,500	
横浜市民ギャラリーあざみ野	利用料収入他(7月以降分)	7,260,150	
旭区民文化センター	利用料収入他(7月以降分)	7,556,000	
磯子区民文化センター	利用料収入他(7月以降分)	1,307,960	
吉野町市民プラザ	利用料収入他(7月以降分)	3,640,900	
岩間市民プラザ	利用料収入他(7月以降分)	3,191,400	
<b>預り金</b>			
事務局	社会保険料預り分他	24,470,569	
協働推進グループ	預かりチケット売上他	260,037	
ZAIM	源泉所得税他	92,888	
創造空間9001	源泉所得税	60,361	
横浜美術館	源泉所得税他	364,095	
横浜みなとみらいホール	預かりチケット売上他	2,178,978	
横浜能楽堂	源泉所得税他	1,029,335	
横浜にぎわい座	源泉所得税他	1,007,546	
横浜赤レンガ倉庫1号館	客席撤去・復元作業費他	1,770,300	
大佛次郎記念館	受託販売売上	249,260	
横浜市民ギャラリーあざみ野	受託販売売上	15,795	
磯子区民文化センター	預かりチケット売上他	357,100	
岩間市民プラザ	預りチケット代	11,200	
<b>賞与引当金</b>		17,252,216	
<b>流動負債合計</b>			729,075,242
<b>2固定負債</b>			
退職給与引当金		560,074,363	
受入保証金			
大佛次郎記念館のティールーム「霧笛」の賃貸借契約に伴う保証金		1,200,000	
<b>固定負債合計</b>			561,274,363
<b>負債合計</b>			1,290,349,605
<b>正味財産</b>			1,063,465,194

## キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成21年4月1日から平成21年6月30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	267,574,423	▲ 10,974,688	278,549,111
2. キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 減価償却費	3,922,686	17,223,162	▲ 13,300,476
(2) その他受贈益	▲ 541,000	0	▲ 541,000
(3) 什器備品除却額	0	666,500	▲ 666,500
(4) 定期預金の増減額	▲ 19,502,809	▲ 70,502,807	50,999,998
(5) 未収金の増減額	13,833,777	▲ 1,997,745	15,831,522
(6) 有価証券の増減額	0	▲ 10,000	10,000
(7) 商品の増減額	▲ 2,018,128	3,280,515	▲ 5,298,643
(8) 貯蔵品の増減額	▲ 366,020	▲ 2,764,735	2,398,715
(9) 前払金の増減額	▲ 15,580,496	▲ 11,472,769	▲ 4,107,727
(10) 仮払金の増減額	4,000,000	▲ 4,000,000	8,000,000
(11) 立替金の増減額	▲ 369,658	▲ 279,334	▲ 90,324
(12) 前払費用の増減額	1,634,310	▲ 58,711	1,693,021
(13) 未払金の増減額	▲ 47,545,888	75,095,936	▲ 122,641,824
(14) 前受金の増減額	208,792,253	▲ 41,750,287	250,542,540
(15) 預り金の増減額	17,234,521	▲ 2,109,279	19,343,800
(16) 賞与引当金の増減額	▲ 48,861,137	831,806	▲ 49,692,943
(17) 退職給付引当金の増減額	14,928,130	▲ 54,196	14,982,326
小計	129,560,541	▲ 37,901,944	167,462,485
3. 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	397,134,964	▲ 48,876,632	446,011,596
<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			
特定資産取崩収入			
退職給付引当資産取崩収入	0	54,316,681	▲ 54,316,681
文化事業等特定資産取崩収入	0	27,806,000	▲ 27,806,000
美術事業等特定資産取崩収入	0	30,000,000	▲ 30,000,000
設備更新等引当資産取崩収入	39,500,000	0	39,500,000
投資活動収入計	39,500,000	112,122,681	▲ 72,622,681
2. 投資活動支出			
(1) 特定資産取得支出			
退職給付引当資産支出	14,928,130	54,262,485	▲ 39,334,355
(2) 固定資産取得支出			
建物付属設備購入支出	1,378,125	751,800	626,325
什器備品購入支出	1,127,399	1,675,380	▲ 547,981
一括償却資産購入支出	2,441,332	983,420	1,457,912
ソフトウェア支出	0	394,800	▲ 394,800
収蔵品等購入支出	51,700	750,996	▲ 699,296
投資活動支出計	19,926,686	58,818,881	▲ 38,892,195
投資活動によるキャッシュ・フロー	19,573,314	53,303,800	▲ 33,730,486
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
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
<b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>	0	0	0
<b>V 現金及び現金同等物の増減額</b>	416,708,278	4,427,168	412,281,110
<b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>	520,992,198	516,565,030	4,427,168
<b>VII 現金及び現金同等物の期末残高</b>	937,700,476	520,992,198	416,708,278

(注) 資金の範囲 資金の範囲は、現金、普通預金及び通常貯金である。

## 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)…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

#### (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) 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。

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	199,997,200	200	0	199,997,400
普通預金	2,800	0	200	2,600
小 計	200,000,000	200	200	200,000,000
特定資産				
敷金	13,422,930	0	0	13,422,930
差入保証金	1,000,000	0	0	1,000,000
退職給付引当資産				
普通預金	165,146,233	14,928,130	0	180,074,363
定期預金	250,000,000	0	0	250,000,000
投資有価証券	130,000,000	0	0	130,000,000
受入保証金引当資産				
普通預金	1,200,000	0	0	1,200,000
文化事業等特定資産				
普通預金	97,392,000	0	0	97,392,000
美術事業等特定資産				
普通預金	51,256,000	0	0	51,256,000
設備更新等引当資産				
普通預金	39,500,000	0	39,500,000	0
小 計	748,917,163	14,928,130	39,500,000	724,345,293
合 計	948,917,163	14,928,330	39,500,200	924,345,293

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。

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	199,997,400	(199,997,400)	(0)	(0)
普通預金	2,600	(2,600)	(0)	(0)
小 計	200,000,000	(200,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
敷金	13,422,930	(0)	(13,422,930)	(0)
差入保証金	1,000,000	(0)	(1,000,000)	(0)
退職給付引当資産				
普通預金	180,074,363	(0)	(0)	(180,074,363)
定期預金	250,000,000	(0)	(0)	(250,000,000)
投資有価証券	130,000,000	(0)	(0)	(130,000,000)
受入保証金引当資産				
普通預金	1,200,000	(0)	(0)	(1,200,000)
文化事業等特定資産				
普通預金	97,392,000	(0)	(97,392,000)	(0)
美術事業等特定資産				
普通預金	51,256,000	(0)	(51,256,000)	(0)
小 計	724,345,293	(0)	(163,070,930)	(561,274,363)
合 計	924,345,293	(200,000,000)	(163,070,930)	(561,274,363)

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
建物附属設備	100,544,567	55,702,570	44,841,997
駐車場設備	6,596,675	4,286,146	2,310,529
什器備品	98,484,950	85,008,147	13,476,803
一括償却資産	5,772,797	2,374,233	3,398,564
ソフトウェア	8,205,015	3,627,457	4,577,558
合 計	219,604,004	150,998,553	68,605,451

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	
地方債				
神奈川県民債7年第1回(野村)	30,000,000	30,015,780	15,780	基本財産投資有価証券
横浜市債5年19年度第3回(野村)	50,000,000	50,513,300	513,300	基本財産投資有価証券
横浜市債10年14年度第2回(みずほ)	9,997,400	10,230,000	232,600	基本財産投資有価証券
横浜市債5年19年度第2回(みずほ)	10,000,000	10,237,000	237,000	退職給付引当資産
横浜市債5年19年度第3回(みずほ)	10,000,000	10,187,000	187,000	基本財産投資有価証券
横浜市債5年19年度第4回(みずほ)	20,000,000	20,332,000	332,000	基本財産投資有価証券
横浜市債5年19年度第2回(三菱東京UFJ銀行)	50,000,000	51,150,000	1,150,000	基本財産投資有価証券
横浜市債5年19年度第3回(三菱東京UFJ銀行)	10,000,000	10,183,000	183,000	退職給付引当資産
横浜市債5年19年度第2回(三菱UFJ)	10,000,000	10,230,000	230,000	退職給付引当資産
横浜市債5年19年度第3回(三菱UFJ)	30,000,000	30,549,000	549,000	基本財産投資有価証券
横浜市債5年19年度第4回(三菱UFJ)	30,000,000	30,489,000	489,000	退職給付引当資産
横浜市債5年19年度第2回(大和)	20,000,000	20,460,000	460,000	退職給付引当資産
横浜市債5年19年度第4回(大和)	50,000,000	50,815,000	815,000	退職給付引当資産
合 計	329,997,400	335,391,080	5,393,680	

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。

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						
横浜市補助金	横浜市	0	247,363,000	247,363,000	0	
企業協賛金等						
企業協賛金	企業等	0	41,351,750	41,351,750	0	
助成金						
野村国際文化財団助成金	野村国際文化財団	0	150,000	150,000	0	
合 計		0	288,864,750	288,864,750	0	