

平成19年度
決算報告



財団法人 横浜市芸術文化振興財団

収支計算書 総括表

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位:円)

科 目	合 計	一般会計	駐車場等 特別会計	内部取引消去
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	1,467,431	1,467,431	0	
② 芸術文化事業収入	529,781,318	529,781,318	0	
③ 利用料収入	498,019,160	498,019,160	0	
④ 駐車場等事業収入	97,082,350	0	97,082,350	
⑤ 施設運営事業収入	1,870,870,500	1,870,870,500	0	
⑥ 補助金等収入	860,796,566	860,796,566	0	
⑦ 負担金収入	24,111,942	24,111,942	0	
⑧ 雑収入	20,918,544	20,899,385	19,159	
⑨ 繰入金収入	0	56,285,369	0	▲ 56,285,369
事業活動収入計	3,903,047,811	3,862,231,671	97,101,509	▲ 56,285,369
2. 事業活動支出				
① 芸術文化事業費支出	1,425,601,356	1,425,601,356	0	
② 施設運営事業費支出	2,237,702,294	2,237,702,294	0	
③ 駐車場等事業費支出	73,845,625	0	73,845,625	
④ 管理費支出	244,076,551	244,076,551	0	
⑤ 繰入金支出	0	0	56,285,369	▲ 56,285,369
事業活動支出計	3,981,225,826	3,907,380,201	130,130,994	▲ 56,285,369
事業活動収支差額	▲ 78,178,015	▲ 45,148,530	▲ 33,029,485	0
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	260,618,979	260,618,979	0	
投資活動収入計	260,618,979	260,618,979	0	0
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	156,533,751	156,369,051	164,700	
② 固定資産取得支出	20,931,417	20,931,417	0	
投資活動支出計	177,465,168	177,300,468	164,700	0
投資活動収支差額	83,153,811	83,318,511	▲ 164,700	0
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	0
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0
当期収支差額	4,975,796	38,169,981	▲ 33,194,185	0
前期繰越収支差額	154,397,996	121,203,811	33,194,185	0
次期繰越収支差額	159,373,792	159,373,792	0	0

正味財産増減計算書 総括表

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位:円)

科 目	一般会計	駐車場等 特別会計	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	3,962,781,923	97,101,509	▲ 158,794,657	3,901,088,775
経常収益計	3,962,781,923	97,101,509	▲ 158,794,657	3,901,088,775
(2) 経常費用	4,051,156,620	232,707,736	▲ 158,794,657	4,125,069,699
経常費用計	4,051,156,620	232,707,736	▲ 158,794,657	4,125,069,699
当期経常増減額	▲ 88,374,697	▲ 135,606,227	0	▲ 223,980,924
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	1,120,800	44,400	0	1,165,200
経常外収益計	1,120,800	44,400	0	1,165,200
(2) 経常外費用	1,594,312	0	0	1,594,312
経常外費用計	1,594,312	0	0	1,594,312
当期経常外増減額	▲ 473,512	44,400	0	▲ 429,112
当期一般正味財産増減額	▲ 88,848,209	▲ 135,561,827	0	▲ 224,410,036
一般正味財産期首残高	695,713,668	135,561,827	0	831,275,495
一般正味財産期末残高	606,865,459	0	0	606,865,459
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	200,000,000	0	0	200,000,000
指定正味財産期末残高	200,000,000	0	0	200,000,000
III 正味財産期末残高	806,865,459	0	0	806,865,459

貸借対照表 総括表

平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目	一般会計	駐車場等 特別会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産	731,744,355	0	0	731,744,355
流動資産合計	731,744,355	0	0	731,744,355
2. 固定資産				
(1) 基本財産	200,000,000	0	0	200,000,000
基本財産合計	200,000,000	0	0	200,000,000
(2) 特定資産	806,777,359	0		806,777,359
特定資産合計	806,777,359	0	0	806,777,359
(3) その他固定資産	182,131,491	0		182,131,491
その他固定資産合計	182,131,491	0	0	182,131,491
固定資産合計	1,188,908,850	0	0	1,188,908,850
資産合計	1,920,653,205	0	0	1,920,653,205
II 負債の部				
1. 流動負債	567,387,317	0	0	567,387,317
流動負債合計	567,387,317	0	0	567,387,317
2. 固定負債	546,400,429	0	0	546,400,429
固定負債合計	546,400,429	0	0	546,400,429
負債合計	1,113,787,746	0	0	1,113,787,746
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	200,000,000	0	0	200,000,000
指定正味財産合計	200,000,000	0	0	200,000,000
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(0)	(0)	(200,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	606,865,459	0	0	606,865,459
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(260,376,930)	(0)	(0)	(260,376,930)
正味財産合計	806,865,459	0	0	806,865,459
負債及び正味財産合計	1,920,653,205	0	0	1,920,653,205

財産目録

平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額
I 資産の部	
1 流動資産	
現金	現金手許有高 16,197,827
普通預金	横浜信用金庫 本店 228,455,861
	横浜信用金庫 野毛町支店 53,315,931
	横浜信用金庫 吉野町支店 4,335,125
	横浜銀行 本店 55,380,130
	横浜銀行 あざみ野支店 22,179,346
	横浜銀行 杉田支店 609,130
	横浜銀行 保土ヶ谷支店 14,702,053
	三浦藤沢信用金庫 二俣川支店 26,792,268
	三菱東京UFJ銀行 横浜支店 42,271,981
	三井住友銀行 みなとみらい支店 3,835
通常貯金	ゆうちょ銀行 横浜本町郵便局 3,065,963
	ゆうちょ銀行 横浜貯金事務センター 49,255,580
定期預金	横浜銀行 本店 40,000,000
	横浜信用金庫 本店 800,000
未収金	
経営企画、業務管理グループ	TVK負担金収入他 2,137,892
広報情報グループ	広告料収入 613,500
支援協働グループ	横浜市委託料収入他 3,800,000
事業開発グループ	文化庁助成金収入他 3,542,617
横浜美術館	地域創造助成金収入他 12,839,524
横浜みなとみらいホール	地域創造助成金収入他 37,340,838
横浜能楽堂	協賛金収入他 4,628,288
横浜にぎわい座	事業収入他 535,723
横浜赤レンガ倉庫1号館	芸術文化振興会助成金収入他 9,217,651
大佛次郎記念館	雑収入他 139,788
横浜市民ギャラリー	横浜市指定管理料 856,500
横浜市民ギャラリーあざみ野	地域創造助成金収入他 5,441,476
旭区民文化センター	自動販売機手数料収入 221,211
磯子区民文化センター	芸術文化振興会助成金収入他 3,845,457
吉野町市民プラザ	施設利用料収入 78,000
岩間市民プラザ	雑収入 61,279
ZAIM	施設利用料収入他 3,038,651
創造空間9001	施設利用料収入 62,100
商品	
横浜美術館	商品 35,928,146
横浜みなとみらいホール	商品 3,655,949
横浜能楽堂	商品 2,944,166
横浜にぎわい座	商品 1,477,812
横浜赤レンガ倉庫1号館	商品 275,350
大佛次郎記念館	商品 1,159,086
貯蔵品	
経営企画、業務管理グループ	テレフォンカード 392,500
横浜美術館	美術館叢書他 18,455,364
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 1,192,110
大佛次郎記念館	おさらぎ選書他 4,563,939
磯子区民文化センター	絵本 109,200
岩間市民プラザ	テレフォンカード 111,171

(単位:円)

科 目	金 額	
前払金		
経営企画、業務管理グループ 事務所賃借料他	1,969,272	
横浜美術館 通話料他	2,476,992	
横浜みなとみらいホール 自主事業関連経費他	2,145,570	
横浜能楽堂 自主事業関連経費他	400	
横浜にぎわい座 チラシ印刷費他	506,320	
旭区民文化センター 管理組合費他	1,544,824	
磯子区民文化センター 管理組合費他	2,783,041	
立替金		
横浜みなとみらいホール チケット払戻金立替他	125,160	
市民ギャラリーあざみ野 事業関連立替金	623,904	
磯子区民文化センター 駐車券購入立替	269,000	
岩間市民プラザ 施設管理関連立替金他	1,170,492	
ZAIM 施設管理関連立替金他	105,002	
前払費用		
経営企画、業務管理グループ 施設保険料他	1,994,060	
流動資産合計		731,744,355
2固定資産		
(1)基本財産		
基本財産投資有価証券		
横浜市債・神奈川県債	199,996,400	
基本財産引当預金		
普通預金 横浜信用金庫本店	3,600	
基本財産合計	200,000,000	
(2)特定資産		
敷金		
商工中金横浜ビル5階敷金	13,422,930	
差入保証金		
横浜みなとみらいホール後納郵便保証金	1,000,000	
退職給付引当資産		
普通預金	165,200,429	
定期預金	250,000,000	
投資有価証券 横浜市債	130,000,000	
受入保証金引当資産		
普通預金	1,200,000	
文化事業等特定資産		
普通預金	25,198,000	
定期預金	100,000,000	
美術事業等特定資産		
普通預金	81,256,000	
設備更新等引当資産		
普通預金	39,500,000	
特定資産合計	806,777,359	
(3)その他固定資産		
建物附属設備		
取得価格	98,414,642	
減価償却累計額	▲ 46,447,478	51,967,164
駐車場設備		
取得価格	6,596,675	
減価償却累計額	▲ 3,807,396	2,789,279
一括償却資産		
取得価格	23,599,584	
減価償却累計額	▲ 21,365,309	2,234,275

(単位:円)

科 目		金 額	
什器備品			
取得価格	99,239,804		
減価償却累計額	▲ 80,752,509	18,487,295	
ソフトウェア			
取得価格	12,626,863		
減価償却累計額	▲ 6,439,333	6,187,530	
図書			
横浜美術館 図書		2,023,103	
美術品			
横浜美術館 美術品		2,871,110	
收藏品等			
大佛次郎記念館 收藏品等		94,220,567	
電話加入権		1,351,168	
	その他固定資産合計	182,131,491	
	固定資産合計		1,188,908,850
	資産合計		1,920,653,205
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
経営企画、業務管理グループ	管理系定例業務委託他	18,737,543	
広報情報グループ	ホームページ関連経費他	2,886,676	
支援協働グループ	自主事業関連経費	8,929,213	
事業開発グループ	自主事業関連経費	4,263,543	
横浜トリエンナーレ	自主事業関連経費	1,236,854	
関内ホール	人件費	221,720	
横浜美術館	管理系定例業務委託他	77,554,390	
横浜みなとみらいホール	管理系定例業務委託他	47,274,889	
横浜能楽堂	管理系定例業務委託他	16,669,901	
横浜にぎわい座	管理系定例業務委託他	18,812,487	
横浜赤レンガ倉庫1号館	管理系定例業務委託他	7,018,102	
大佛次郎記念館	管理系定例業務委託他	1,159,730	
横浜市民ギャラリー	管理系定例光熱水料費他	25,397,935	
横浜市民ギャラリーあざみ野	管理系定例業務委託他	26,502,678	
旭区民文化センター	管理系定例業務委託他	20,493,832	
磯子区民文化センター	管理系定例業務委託他	4,702,103	
吉野町市民プラザ	管理系定例光熱水料費他	3,080,659	
岩間市民プラザ	管理系定例業務委託他	4,468,862	
ZAIM	管理系業務委託他	5,205,429	
創造空間9001	管理系業務委託他	2,994,677	
前受金			
広報情報グループ	平成20年度メールアドレス使用料	6,300	
横浜美術館	平成20年度事業協賛金他	32,198,400	
横浜みなとみらいホール	平成20年度利用料金収入他	67,875,035	
横浜能楽堂	平成20年度利用料金収入他	5,185,550	
にぎわい座	平成20年度利用料金収入他	11,080,750	
横浜赤レンガ倉庫1号館	平成20年度利用料金収入他	35,035,000	
大佛次郎記念館	平成20年度利用料金収入他	109,500	
横浜市民ギャラリー	平成20年度絵画教室受講料収入他	12,676,000	
横浜市民ギャラリーあざみ野	平成20年度利用料金収入他	4,503,200	
旭区民文化センター	平成20年度利用料金収入他	6,891,170	
磯子区民文化センター	平成20年度利用料金収入他	4,408,640	
吉野町市民プラザ	平成20年度利用料金収入他	3,750,000	
岩間市民プラザ	平成20年度利用料金収入他	3,983,980	
ZAIM	平成20年度利用料金収入他	48,800	

(単位：円)

科 目	金 額	
預り金		
経営企画、業務管理グループ 社会保険料預り分他	9,908,571	
事業開発グループ 預りチケット代	376,388	
支援協働グループ 源泉所得税	90,079	
横浜美術館 源泉所得税他	342,830	
横浜みなとみらいホール 預りチケット代他	2,029,037	
横浜能楽堂 源泉所得税他	350,393	
横浜にぎわい座 受託販売チケット代他	319,550	
横浜赤レンガ倉庫1号館 客席撤去・復元作業費他	1,594,529	
大佛次郎記念館 受託販売売上	729,460	
横浜市民ギャラリー 源泉所得税	27,775	
旭区民文化センター 源泉所得税他	2,215	
磯子区民文化センター 源泉所得税他	406,252	
岩間市民プラザ 預りチケット代	558,477	
ZAIM 源泉所得税	6,666	
賞与引当金	65,281,547	
流動負債合計		567,387,317
2固定負債		
退職給与引当金	545,200,429	
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	
固定負債合計		546,400,429
負債合計		1,113,787,746
正味財産		806,865,459

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成19年4月1日から平成20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	▲ 224,410,036	▲ 173,485,076	▲ 50,924,960
2. キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 減価償却費	20,385,554	20,561,279	▲ 175,725
(2) 建物付属設備除却損	1,528,357	169,041	1,359,316
(3) 什器備品除却額	65,955	364,523	▲ 298,568
(4) 定期預金の増減額	▲ 40,800,000	0	▲ 40,800,000
(5) 未収金の増減額	10,979,092	▲ 31,211,724	42,190,816
(6) 商品の増減額	▲ 147,685	▲ 3,300,498	3,152,813
(7) 貯蔵品の増減額	2,262,722	▲ 10,072,177	12,334,899
(8) 前払金の増減額	2,988,546	▲ 3,650,575	6,639,121
(9) 立替金の増減額	12,986,639	22,426,844	▲ 9,440,205
(10) 前払費用の増減額	490	▲ 66,429	66,919
(11) 未払金の増減額	▲ 13,903,614	▲ 308,340,050	294,436,436
(12) 前受金の増減額	61,018,085	▲ 36,200,020	97,218,105
(13) 預り金の増減額	▲ 16,175,732	▲ 27,496,329	11,320,597
(14) 仮受金の増減額	0	▲ 338,400	338,400
(15) 賞与引当金の増減額	65,281,547	0	65,281,547
(16) 退職給付引当金の増減額	56,037,842	6,511,412	49,526,430
小計	162,507,798	▲ 370,643,103	533,150,901
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	▲ 61,902,238	▲ 544,128,179	482,225,941
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			
退職給付引当資産取崩収入	87,072,979	62,968,737	24,104,242
文化事業等特定資産取崩収入	74,802,000	0	74,802,000
美術事業等特定資産取崩収入	98,744,000	0	98,744,000
投資活動収入計	260,618,979	62,968,737	197,650,242
2. 投資活動支出			
(1) 特定資産取得支出			
敷金支出	13,422,930	0	13,422,930
退職給付引当資産支出	143,110,821	69,480,149	73,630,672
(2) 固定資産取得支出			
建物付属設備購入支出	12,945,290	1,467,900	11,477,390
一括償却資産購入支出	2,348,045	2,006,727	341,318
什器備品購入支出	3,248,979	4,173,015	▲ 924,036
ソフトウェア支出	1,790,565	5,258,400	▲ 3,467,835
収蔵品等購入支出	598,538	160,000	438,538
投資活動支出計	177,465,168	82,546,191	94,918,977
投資活動によるキャッシュ・フロー	83,153,811	▲ 19,577,454	102,731,265
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	21,251,573	▲ 563,705,633	584,957,206
VI 現金及び現金同等物の期首残高	495,313,457	1,059,019,090	▲ 563,705,633
VII 現金及び現金同等物の期末残高	516,565,030	495,313,457	21,251,573

(注) 資金の範囲 資金の範囲には、現金、普通預金及び通常貯金を含めている。

収支計算書(一般会計)

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	1,464,000	1,467,431	▲ 3,431	
基本財産利息収入	1,464,000	1,467,431	▲ 3,431	
② 芸術文化事業収入	518,255,000	529,781,318	▲ 11,526,318	チケット販売収入の増等
芸術文化事業収入	506,951,000	518,477,318	▲ 11,526,318	”
市民文化事業収入	11,304,000	11,304,000	0	
③ 利用料収入	480,812,000	498,019,160	▲ 17,207,160	利用者増による増収
施設利用料収入	131,320,000	135,416,637	▲ 4,096,637	”
指定管理者施設利用料収入	349,492,000	362,602,523	▲ 13,110,523	”
④ 施設運営事業収入	1,870,284,000	1,870,870,500	▲ 586,500	
施設運営受託事業収入	21,000,000	21,000,000	0	
指定管理者施設運営事業収入	1,849,284,000	1,849,870,500	▲ 586,500	
⑤ 補助金等収入	858,848,000	860,796,566	▲ 1,948,566	
横浜市補助金収入	698,670,000	698,670,000	0	
芸術文化事業補助金収入	292,308,000	292,308,000	0	
管理運営補助金収入	406,362,000	406,362,000	0	
企業協賛金等収入	87,158,000	90,344,770	▲ 3,186,770	
助成金収入	73,020,000	71,781,796	1,238,204	
⑥ 負担金収入	24,060,000	24,111,942	▲ 51,942	
負担金収入	24,060,000	24,111,942	▲ 51,942	
⑦ 雑収入	18,125,000	20,899,385	▲ 2,774,385	
受取利息	3,249,000	3,291,829	▲ 42,829	
賃貸料収入	1,500,000	1,500,000	0	
雑収入	13,376,000	16,107,556	▲ 2,731,556	
⑧ 繰入金収入	56,701,000	56,285,369	415,631	
特別会計からの繰入金収入	56,701,000	56,285,369	415,631	
事業活動収入計	3,828,549,000	3,862,231,671	▲ 33,682,671	
2. 事業活動支出				
① 芸術文化事業費支出	1,429,669,000	1,425,601,356	4,067,644	
芸術文化事業費支出	1,397,428,000	1,394,899,621	2,528,379	
市民文化事業受託事業費支出	32,241,000	30,701,735	1,539,265	
② 施設運営事業費支出	2,244,205,000	2,237,702,294	6,502,706	各施設での施設管理経費の節減
受託施設運営費支出	16,527,000	16,009,063	517,937	
施設運営費支出	369,680,000	371,792,145	▲ 2,112,145	
指定管理者施設運営費支出	1,857,998,000	1,849,901,086	8,096,914	”

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
③ 管理費支出	246,254,000	244,076,551	2,177,449	
管理費支出	246,254,000	244,076,551	2,177,449	
事業活動支出計	3,920,128,000	3,907,380,201	12,747,799	
事業活動収支差額	▲ 91,579,000	▲ 45,148,530	▲ 46,430,470	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	261,287,000	260,618,979	668,021	
退職給付引当資産取崩収入	87,741,000	87,072,979	668,021	
文化事業等特定資産取崩収入	74,802,000	74,802,000	0	
美術事業等特定資産取崩収入	98,744,000	98,744,000	0	
投資活動収入計	261,287,000	260,618,979	668,021	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	149,817,000	156,369,051	▲ 6,552,051	
敷金支出	13,422,000	13,422,930	930	
退職給付引当資産支出	136,395,000	142,946,121	▲ 6,551,121	
② 固定資産取得支出	20,584,000	20,931,417	▲ 347,417	
建物付属設備購入支出	13,082,000	12,945,290	136,710	
一括償却資産購入支出	2,099,000	2,348,045	▲ 249,045	
什器備品購入支出	3,024,000	3,248,979	▲ 224,979	
ソフトウェア購入支出	1,781,000	1,790,565	▲ 9,565	
収蔵品等購入支出	598,000	598,538	▲ 538	
投資活動支出計	170,401,000	177,300,468	▲ 6,899,468	
投資活動収支差額	90,886,000	83,318,511	7,567,489	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出	0	0	0	
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	5,000,000	0	5,000,000	
予備費支出	5,000,000	0	5,000,000	
当期収支差額	▲ 5,693,000	38,169,981	▲ 43,862,981	
前期繰越収支差額	121,204,000	121,203,811	189	
次期繰越収支差額	115,511,000	159,373,792	▲ 43,862,792	

正味財産増減計算書(一般会計)

平成19年4月1日から平成20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			
① 基本財産運用益	1,018,631	883,600	135,031
② 芸術文化事業収益	529,781,318	542,699,217	▲ 12,917,899
③ 施設運営事業収益	1,870,870,500	1,833,790,000	37,080,500
④ 利用料収益	498,019,160	494,270,645	3,748,515
⑤ 受取補助金等	859,696,566	812,431,044	47,265,522
⑥ 受取負担金	24,111,942	25,472,397	▲ 1,360,455
⑦ 受取寄付金	0	210,000	▲ 210,000
⑧ 雑収益	20,489,149	18,551,104	1,938,045
⑨ 他会計からの繰入額	158,794,657	30,000,000	128,794,657
経常収益計	3,962,781,923	3,758,308,007	204,473,916
(2) 経常費用			
① 芸術文化事業費	1,470,791,789	1,523,658,756	▲ 52,866,967
② 施設運営事業費	2,241,225,535	2,182,789,219	58,436,316
③ 管理費	273,857,749	217,876,253	55,981,496
④ 賞与引当金繰入額	65,281,547	0	65,281,547
経常費用計	4,051,156,620	3,924,324,228	126,832,392
当期経常増減額	▲ 88,374,697	▲ 166,016,221	77,641,524
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 受取補助金等	1,100,000	0	1,100,000
② その他受贈益	20,800	0	20,800
③ 過年度基本財産運用益	0	347,200	▲ 347,200
④ 過年度特定資産運用益	0	94,500	▲ 94,500
⑤ 過年度修正益	0	11,499,447	▲ 11,499,447
経常外収益計	1,120,800	11,941,147	▲ 10,820,347
(2) 経常外費用			
① 除却損失	1,594,312	533,564	1,060,748
経常外費用計	1,594,312	533,564	1,060,748
当期経常外増減額	▲ 473,512	11,407,583	▲ 11,881,095
当期一般正味財産増減額	▲ 88,848,209	▲ 154,608,638	65,760,429
一般正味財産期首残高	695,713,668	850,322,306	▲ 154,608,638
一般正味財産期末残高	606,865,459	695,713,668	▲ 88,848,209
II 指定正味財産増減の部			
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
III 正味財産期末残高	806,865,459	895,713,668	▲ 88,848,209

貸借対照表(一般会計)

平成20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	557,365,030	455,956,385	101,408,645
未収金	88,400,495	98,406,601	▲ 10,006,106
商品	45,440,509	9,605,676	35,834,833
貯蔵品	24,824,284	24,453,891	370,393
前払金	11,426,419	13,935,658	▲ 2,509,239
立替金	2,293,558	15,260,737	▲ 12,967,179
前払費用	1,994,060	1,994,550	▲ 490
他勘定振替	0	1,273,305	▲ 1,273,305
流動資産合計	731,744,355	620,886,803	110,857,552
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	199,996,400	199,936,800	59,600
基本財産引当預金	3,600	63,200	▲ 59,600
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(2) 特定資産			
敷金	13,422,930	0	13,422,930
差入保証金	1,000,000	1,000,000	0
退職給付引当資産	545,200,429	489,162,587	56,037,842
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	125,198,000	200,000,000	▲ 74,802,000
美術事業等特定資産	81,256,000	180,000,000	▲ 98,744,000
設備更新等引当資産	39,500,000	0	39,500,000
特定資産合計	806,777,359	871,362,587	▲ 64,585,228
(3) その他固定資産			
建物附属設備	51,967,164	34,259,497	17,707,667
駐車場設備	2,789,279	0	2,789,279
一括償却資産	2,234,275	2,248,476	▲ 14,201
什器備品	18,487,295	17,081,658	1,405,637
ソフトウェア	6,187,530	5,251,960	935,570
図書	2,023,103	2,023,103	0
美術品	2,871,110	2,871,110	0
収蔵品等	94,220,567	93,622,029	598,538
電話加入権	1,351,168	1,274,728	76,440
他勘定振替	0	817,729	▲ 817,729
その他の固定資産合計	182,131,491	159,450,290	22,681,201
固定資産合計	1,188,908,850	1,230,812,877	▲ 41,904,027
資産合計	1,920,653,205	1,851,699,680	68,953,525
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	297,611,223	306,552,390	▲ 8,941,167
前受金	187,752,325	126,174,240	61,578,085
預り金	16,742,222	32,896,795	▲ 16,154,573
賞与引当金	65,281,547	0	65,281,547
流動負債合計	567,387,317	465,623,425	101,763,892
2. 固定負債			
退職給付引当金	545,200,429	489,162,587	56,037,842
受入保証金	1,200,000	1,200,000	0
固定負債合計	546,400,429	490,362,587	56,037,842
負債合計	1,113,787,746	955,986,012	157,801,734
III 正味財産の部			
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	606,865,459	695,713,668	▲ 88,848,209
(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)	(260,376,930)	(381,000,000)	▲ 120,623,070
正味財産合計	806,865,459	895,713,668	▲ 88,848,209
負債及び正味財産合計	1,920,653,205	1,851,699,680	68,953,525

収支計算書に対する注記(一般会計)

1 資金の範囲

資金の範囲には、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、仮受金及び他勘定振替を含めている。

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	455,956,385	557,365,030
未収金	98,406,601	88,400,495
前払金	13,935,658	11,426,419
立替金	15,260,737	2,293,558
前払費用	1,994,550	1,994,060
他勘定振替	1,273,305	0
合 計	586,827,236	661,479,562
未払金	306,552,390	297,611,223
前受金	126,174,240	187,752,325
預り金	32,896,795	16,742,222
合 計	465,623,425	502,105,770
次期繰越収支差額	121,203,811	159,373,792

財務諸表に対する注記(一般会計)

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.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

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. 重要な会計方針の変更

費用と収益の適切な期間対応を図るため、当会計事業年度から賞与引当金を計上することとした。

このため、当期経常増減額及び当期一般正味財産増減額のマイナスが65,281,547円増加している。

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。

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	199,936,800	59,600	0	199,996,400
普通預金	63,200	0	59,600	3,600
小 計	200,000,000	59,600	59,600	200,000,000
特定資産				
敷金	0	13,422,930	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	94,361,658	70,838,771	0	165,200,429
定期預金	250,000,000	0	0	250,000,000
投資有価証券	144,800,929	0	14,800,929	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	100,000,000	0	74,802,000	25,198,000
定期預金	100,000,000	0	0	100,000,000
美術事業等特定資産				
普通預金	180,000,000	0	98,744,000	81,256,000
設備更新等引当資産				
普通預金	0	39,500,000	0	39,500,000
小 計	871,362,587	123,761,701	188,346,929	806,777,359
合 計	1,071,362,587	123,821,301	188,406,529	1,006,777,359

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。

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	199,996,400	(199,996,400)	(0)	(0)
普通預金	3,600	(3,600)	(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	165,200,429	(0)	(0)	(165,200,429)
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	25,198,000	(0)	(25,198,000)	(0)
定期預金	100,000,000	(0)	(100,000,000)	(0)
美術事業等特定資産				
普通預金	81,256,000	(0)	(81,256,000)	(0)
設備更新等引当資産				
普通預金	39,500,000	(0)	(39,500,000)	(0)
小 計	806,777,359	(0)	(260,376,930)	(546,400,429)
合 計	1,006,777,359	(200,000,000)	(260,376,930)	(546,400,429)

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	98,414,642	46,447,478	51,967,164
駐車場設備	6,596,675	3,807,396	2,789,279
一括償却資産	23,599,584	21,365,309	2,234,275
什器備品	99,239,804	80,752,509	18,487,295
ソフトウェア	12,626,863	6,439,333	6,187,530
合 計	240,477,568	158,812,025	81,665,543

6. 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	29,879,910	▲ 120,090
横浜市債5年19年度第3回(野村)	50,000,000	50,269,650	269,650
横浜市債10年14年度第2回(新光)	9,996,400	10,170,000	173,600
横浜市債5年19年度第2回(新光)	10,000,000	10,178,000	178,000
横浜市債5年19年度第3回(新光)	10,000,000	10,111,000	111,000
横浜市債5年19年度第4回(新光)	20,000,000	20,174,000	174,000
横浜市債5年19年度第2回(三菱東京UFJ銀行)	50,000,000	50,840,000	840,000
横浜市債5年19年度第3回(三菱東京UFJ銀行)	10,000,000	10,102,000	102,000
横浜市債5年19年度第2回(三菱UFJ)	10,000,000	10,168,000	168,000
横浜市債5年19年度第3回(三菱UFJ)	30,000,000	30,306,000	306,000
横浜市債5年19年度第4回(三菱UFJ)	30,000,000	30,225,000	225,000
横浜市債5年19年度第2回(大和)	20,000,000	20,336,000	336,000
横浜市債5年19年度第4回(大和)	50,000,000	50,375,000	375,000
合 計	329,996,400	333,134,560	3,138,160

7. 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	698,670,000	698,670,000	0	
企業協賛金等						
企業協賛金	企業等	0	90,344,770	90,344,770	0	
助成金						
地域創造助成金	財団法人地域創造	0	23,329,000	23,329,000	0	
芸術文化振興会助成金	独立行政法人芸術文化振興会	0	20,250,000	20,250,000	0	
文化庁助成金	文化庁	0	14,077,728	14,077,728	0	
その他の助成金	財団法人等	0	14,125,068	14,125,068	0	
合 計		0	860,796,566	860,796,566	0	

収支計算書(駐車場等特別会計)

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 駐車場等事業収入	98,455,000	97,082,350	1,372,650	
美術館駐車場事業収入	35,771,000	34,351,180	1,419,820	
美術館店舗事業収入	60,507,000	60,589,751	▲ 82,751	
その他事業収入	2,177,000	2,141,419	35,581	
② 雑収入	0	19,159	▲ 19,159	
雑収入	0	19,159	▲ 19,159	
事業活動収入計	98,455,000	97,101,509	1,353,491	
2. 事業活動支出				
① 駐車場等事業費支出	74,784,000	73,845,625	938,375	
美術館駐車場事業費支出	16,698,000	16,698,566	▲ 566	
美術館店舗事業費支出	57,656,000	56,729,267	926,733	
その他事業費支出	430,000	417,792	12,208	
② 繰入金支出	56,701,000	56,285,369	415,631	
一般会計への繰入金支出	56,701,000	56,285,369	415,631	一般会計へ
事業活動支出計	131,485,000	130,130,994	1,354,006	
事業活動収支差額	▲ 33,030,000	▲ 33,029,485	▲ 515	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	164,000	164,700	▲ 700	
退職給付引当資産支出	164,000	164,700	▲ 700	
投資活動支出計	164,000	164,700	▲ 700	
投資活動収支差額	▲ 164,000	▲ 164,700	700	
III 予備費支出				
予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	▲ 33,194,000	▲ 33,194,185	185	
前期繰越収支差額	33,194,000	33,194,185	▲ 185	
次期繰越収支差額	0	0	0	

正味財産増減計算書(駐車場等特別会計)

平成19年4月1日から平成20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			
① 駐車場等事業収益	97,082,350	92,839,621	4,242,729
② 雑収益	19,159	23,987	▲ 4,828
経常収益計	97,101,509	92,863,608	4,237,901
(2) 経常費用			
① 駐車場等事業費	73,913,079	82,288,419	▲ 8,375,340
② 他会計への繰出額	158,794,657	30,000,000	128,794,657
経常費用計	232,707,736	112,288,419	120,419,317
当期経常増減額	▲ 135,606,227	▲ 19,424,811	▲ 116,181,416
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① その他受贈益	44,400	0	44,400
② 過年度修正益	0	548,373	▲ 548,373
経常外収益計	44,400	548,373	▲ 503,973
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	44,400	548,373	▲ 503,973
当期一般正味財産増減額	▲ 135,561,827	▲ 18,876,438	▲ 116,685,389
一般正味財産期首残高	135,561,827	154,438,265	▲ 18,876,438
一般正味財産期末残高	0	135,561,827	▲ 135,561,827
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	135,561,827	▲ 135,561,827

貸借対照表(駐車場等特別会計)

平成20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	0	39,357,072	▲ 39,357,072
未収金	0	972,986	▲ 972,986
商品	0	35,687,148	▲ 35,687,148
貯蔵品	0	2,633,115	▲ 2,633,115
前払金	0	479,307	▲ 479,307
立替金	0	19,460	▲ 19,460
他勘定振替(一般・特別会計間の取引)	0	▲ 2,091,034	2,091,034
流動資産合計	0	77,058,054	▲ 77,058,054
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
設備更新等引当資産	0	39,500,000	▲ 39,500,000
特定資産合計	0	39,500,000	▲ 39,500,000
(2) その他固定資産			
建物附属設備	0	14,174,052	▲ 14,174,052
駐車場設備	0	3,248,304	▲ 3,248,304
一括償却資産	0	665,592	▲ 665,592
什器備品	0	5,850,116	▲ 5,850,116
ソフトウェア	0	532,875	▲ 532,875
電話加入権	0	76,440	▲ 76,440
その他固定資産合計	0	24,547,379	▲ 24,547,379
固定資産合計	0	64,047,379	▲ 64,047,379
資産合計	0	141,105,433	▲ 141,105,433
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	4,962,447	▲ 4,962,447
前受金	0	560,000	▲ 560,000
預り金	0	21,159	▲ 21,159
流動負債合計	0	5,543,606	▲ 5,543,606
負債合計	0	5,543,606	▲ 5,543,606
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	0	135,561,827	▲ 135,561,827
(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)	(0)	(39,500,000)	39,500,000
正味財産合計	0	135,561,827	▲ 135,561,827
負債及び正味財産合計	0	141,105,433	▲ 141,105,433

収支計算書に対する注記(特別会計)

1 資金の範囲

資金の範囲には、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、仮受金及び他勘定振替を含めている。

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	39,357,072	0
未収金	972,986	0
前払金	479,307	0
立替金	19,460	0
他勘定振替	▲2,091,034	0
合 計	38,737,791	0
未払金	4,962,447	0
前受金	560,000	0
預り金	21,159	0
合 計	5,543,606	0
次期繰越収支差額	33,194,185	0

財務諸表に対する注記(特別会計)

1. 重要な会計方針

- 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. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
設備更新等引当資産				
普通預金	39,500,000	0	39,500,000	0
小 計	39,500,000	0	39,500,000	0
合 計	39,500,000	0	39,500,000	0