

平成20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

平成20年4月1日から平成21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	2,246,000	2,246,800	▲ 800	
基本財産利息収入	2,246,000	2,246,800	▲ 800	
② 芸術文化事業収入	759,576,000	755,113,185	4,462,815	
芸術文化事業収入	750,941,000	746,478,185	4,462,815	
市民文化事業収入	8,635,000	8,635,000	0	
③ 利用料収入	513,481,000	533,327,885	▲ 19,846,885	利用者増による増収
施設利用料収入	138,458,000	152,812,455	▲ 14,354,455	”
指定管理者施設利用料収入	375,023,000	380,515,430	▲ 5,492,430	”
④ 駐車場等事業収入	103,777,000	106,253,756	▲ 2,476,756	
美術館駐車場事業収入	34,117,000	35,966,333	▲ 1,849,333	
美術館店舗事業収入	66,000,000	66,376,892	▲ 376,892	
その他事業収入	3,660,000	3,910,531	▲ 250,531	
⑤ 施設運営事業収入	1,852,382,000	1,852,382,000	0	
施設運営受託事業収入	19,414,000	19,414,000	0	
指定管理者施設運営事業収入	1,832,968,000	1,832,968,000	0	
⑥ 補助金等収入	909,248,000	921,520,684	▲ 12,272,684	協賛金、助成金の増
横浜市補助金収入	758,003,000	757,988,000	15,000	
芸術文化事業補助金収入	304,065,000	304,050,000	15,000	
管理運営補助金収入	453,938,000	453,938,000	0	
企業協賛金等収入	113,791,000	121,694,700	▲ 7,903,700	
助成金収入	37,454,000	41,837,984	▲ 4,383,984	
⑦ 負担金収入	30,673,000	32,967,798	▲ 2,294,798	
負担金収入	30,673,000	32,967,798	▲ 2,294,798	
⑧ 寄付金収入	968,000	968,000	0	
寄付金収入	968,000	968,000	0	
⑨ 雑収入	20,793,000	21,879,764	▲ 1,086,764	
受取利息	5,169,000	5,185,275	▲ 16,275	
賃貸料収入	1,496,000	1,496,400	▲ 400	
雑収入	14,128,000	15,198,089	▲ 1,070,089	
事業活動収入計	4,193,144,000	4,226,659,872	▲ 33,515,872	

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
2. 事業活動支出				
① 芸術文化事業費支出	1,658,485,000	1,650,197,662	8,287,338	事業経費の減
芸術文化事業費支出	1,628,084,000	1,619,977,934	8,106,066	
市民文化事業受託事業費支出	30,401,000	30,219,728	181,272	
② 施設運営事業費支出	2,295,477,000	2,290,643,191	4,833,809	各施設での施設管理経費の節減
受託施設運営費支出	10,109,000	9,998,363	110,637	
施設運営費支出	457,803,000	455,987,418	1,815,582	”
指定管理者施設運営費支出	1,827,565,000	1,824,657,410	2,907,590	”
③ 駐車場等事業費支出	77,282,000	77,134,842	147,158	
美術館駐車場事業費支出	12,501,000	12,635,866	▲ 134,866	
美術館店舗事業費支出	64,358,000	63,992,834	365,166	
その他事業費支出	423,000	506,142	▲ 83,142	
④ 管理費支出	210,741,000	200,475,813	10,265,187	
管理費支出	210,741,000	200,475,813	10,265,187	
事業活動支出計	4,241,985,000	4,218,451,508	23,533,492	
事業活動収支差額	▲ 48,841,000	8,208,364	▲ 57,049,364	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	111,227,000	112,122,681	▲ 895,681	
退職給付引当資産取崩収入	53,421,000	54,316,681	▲ 895,681	
文化事業等特定資産取崩収入	27,806,000	27,806,000	0	
美術事業等特定資産取崩収入	30,000,000	30,000,000	0	
投資活動収入計	111,227,000	112,122,681	▲ 895,681	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	54,263,000	54,262,485	515	
退職給付引当資産支出	54,263,000	54,262,485	515	
② 固定資産取得支出	3,123,000	4,556,396	▲ 1,433,396	
建物附属設備購入支出	290,000	751,800	▲ 461,800	
一括償却資産購入支出	1,000,000	983,420	16,580	
什器備品購入支出	1,082,000	1,675,380	▲ 593,380	
ソフトウェア支出	0	394,800	▲ 394,800	
收藏品等購入支出	751,000	750,996	4	
投資活動支出計	57,386,000	58,818,881	▲ 1,432,881	
投資活動収支差額	53,841,000	53,303,800	537,200	
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	

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
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	0	61,512,164	▲ 61,512,164	
前期繰越収支差額	159,374,000	159,373,792	208	
次期繰越収支差額	159,374,000	220,885,956	▲ 61,511,956	

収支計算書に対する注記

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、仮受金及び本支店勘定を含めている。

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	557,365,030	632,295,005
未収金	88,400,495	90,398,240
有価証券	0	10,000
前払金	11,426,419	22,899,188
仮払金	0	4,000,000
立替金	2,293,558	2,572,892
前払費用	1,994,060	2,052,771
合 計	661,479,562	754,228,096
未払金	297,611,223	372,707,159
前受金	187,752,325	146,002,038
預り金	16,742,222	14,632,943
合 計	502,105,770	533,342,140
次期繰越収支差額	159,373,792	220,885,956

正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21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	2,246,800	1,018,631	1,228,169
② 芸術文化事業収益	755,113,185	529,781,318	225,331,867
③ 施設運営事業収益	1,852,382,000	1,870,870,500	▲ 18,488,500
④ 利用料収益	533,327,885	498,019,160	35,308,725
⑤ 駐車場等事業収益	106,253,756	97,082,350	9,171,406
⑥ 受取補助金等	921,520,684	859,696,566	61,824,118
⑦ 受取負担金	32,967,798	24,111,942	8,855,856
⑧ 雑収益	21,853,114	20,508,308	1,344,806
⑨ 賞与引当金取崩額	65,281,547	0	65,281,547
経常収益計	4,290,946,769	3,901,088,775	389,857,994
(2) 経常費用			
① 芸術文化事業費	1,640,729,221	1,470,791,789	169,937,432
② 施設運営事業費	2,294,753,814	2,241,225,535	53,528,279
③ 駐車場等事業費	78,815,519	73,913,079	4,902,440
④ 管理費	221,819,050	273,857,749	▲ 52,038,699
⑤ 賞与引当金繰入額	66,113,353	65,281,547	831,806
経常費用計	4,302,230,957	4,125,069,699	177,161,258
当期経常増減額	▲ 11,284,188	▲ 223,980,924	212,696,736
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 受取補助金等	0	1,100,000	▲ 1,100,000
② 受取寄付金	968,000	0	968,000
③ その他受贈益	8,000	65,200	▲ 57,200
経常外収益計	976,000	1,165,200	▲ 189,200
(2) 経常外費用			
除却損失	666,500	1,594,312	▲ 927,812
経常外費用計	666,500	1,594,312	▲ 927,812
当期経常外増減額	309,500	▲ 429,112	738,612
当期一般正味財産増減額	▲ 10,974,688	▲ 224,410,036	213,435,348
一般正味財産期首残高	606,865,459	831,275,495	▲ 224,410,036
一般正味財産期末残高	595,890,771	606,865,459	▲ 10,974,688
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	795,890,771	806,865,459	▲ 10,974,688

貸借対照表

平成21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	632,295,005	557,365,030	74,929,975
未収金	90,398,240	88,400,495	1,997,745
有価証券	10,000	0	10,000
商品	42,159,994	45,440,509	▲ 3,280,515
貯蔵品	27,589,019	24,824,284	2,764,735
前払金	22,899,188	11,426,419	11,472,769
仮払金(釣銭準備金)	4,000,000	0	4,000,000
立替金	2,572,892	2,293,558	279,334
前払費用	2,052,771	1,994,060	58,711
流動資産合計	823,977,109	731,744,355	92,232,754
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	199,997,200	199,996,400	800
基本財産引当預金	2,800	3,600	▲ 800
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	545,146,233	545,200,429	▲ 54,196
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	125,198,000	▲ 27,806,000
美術事業等特定資産	51,256,000	81,256,000	▲ 30,000,000
設備更新等引当資産	39,500,000	39,500,000	0
特定資産合計	748,917,163	806,777,359	▲ 57,860,196
(3) その他固定資産			
建物附属設備	45,146,033	51,967,164	▲ 6,821,131
駐車場設備	2,395,136	2,789,279	▲ 394,143
一括償却資産	1,438,297	2,234,275	▲ 795,978
什器備品	13,614,008	18,487,295	▲ 4,873,287
ソフトウェア	4,987,807	6,187,530	▲ 1,199,723
図書	2,023,103	2,023,103	0
美術品	2,871,110	2,871,110	0
收藏品等	94,971,563	94,220,567	750,996
電話加入権	1,351,168	1,351,168	0
その他固定資産合計	168,798,225	182,131,491	▲ 13,333,266
固定資産合計	1,117,715,388	1,188,908,850	▲ 71,193,462
資産合計	1,941,692,497	1,920,653,205	21,039,292
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	372,707,159	297,611,223	75,095,936
前受金	146,002,038	187,752,325	▲ 41,750,287
預り金	14,632,943	16,742,222	▲ 2,109,279
賞与引当金	66,113,353	65,281,547	831,806
流動負債合計	599,455,493	567,387,317	32,068,176
2. 固定負債			
退職給付引当金	545,146,233	545,200,429	▲ 54,196
受入保証金	1,200,000	1,200,000	0
固定負債合計	546,346,233	546,400,429	▲ 54,196
負債合計	1,145,801,726	1,113,787,746	32,013,980
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	595,890,771	606,865,459	▲ 10,974,688
(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)	(202,570,930)	(260,376,930)	▲ 57,806,000
正味財産合計	795,890,771	806,865,459	▲ 10,974,688
負債及び正味財産合計	1,941,692,497	1,920,653,205	21,039,292

財産目録

平成21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	11,754,683
普通預金	横浜信用金庫 本店	207,664,517
	横浜信用金庫 野毛町支店	20,898,648
	横浜信用金庫 吉野町支店	5,532,241
	横浜銀行 本店	62,088,406
	横浜銀行 あざみ野支店	32,845,748
	横浜銀行 杉田支店	6,516,154
	横浜銀行 保土ヶ谷支店	4,064,134
	三浦藤沢信用金庫 二俣川支店	23,365,464
	三菱東京UFJ銀行 横浜支店	66,191,333
	三井住友銀行 みなとみらい支店	332,179
	商工組合中央金庫 横浜支店	20
	みずほ銀行 本店	18,811
通常貯金	ゆうちょ銀行 横浜本町郵便局	2,797,398
	ゆうちょ銀行 横浜貯金事務センター	76,922,462
定期預金	横浜信用金庫 本店	50,802,807
	三菱東京UFJ銀行 横浜支店	20,000,000
	商工組合中央金庫 横浜支店	40,500,000
未収金		
事務局	労働保険料精算分他	39,248,298
関内ホール	TVK負担金収入	647,480
横浜美術館	地域創造助成金収入他	16,135,075
横浜みなとみらいホール	地域創造助成金収入他	12,670,223
横浜能楽堂	芸術文化振興会助成金収入他	1,285,515
横浜にぎわい座	事業収入他	1,459,682
横浜赤レンガ倉庫1号館	芸術文化振興会助成金収入他	13,681,188
大佛次郎記念館	雑収入他	64,792
横浜市民ギャラリー	協賛金収入	30,000
横浜市民ギャラリーあざみ野	自動販売機手数料収入他	624,732
旭区民文化センター	自動販売機手数料収入他	877,563
磯子区民文化センター	地域創造助成金収入他	2,847,695
吉野町市民プラザ	地域創造助成金収入他	429,128
岩間市民プラザ	地域創造助成金収入他	396,869
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	34,339,307
横浜みなとみらいホール	商品	2,404,197
横浜能楽堂	商品	2,957,642
横浜にぎわい座	商品	1,086,563
横浜赤レンガ倉庫1号館	商品	193,584
大佛次郎記念館	商品	1,178,701

(単位:円)

科 目		金 額	
貯蔵品			
事務局	テレフォンカード	387,500	
横浜美術館	美術館叢書他	21,104,074	
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	506,930	
大佛次郎記念館	おさらぎ選書他	4,719,514	
磯子区民文化センター	絵本等	785,280	
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	84,521	
前払金			
事務局	事務所賃借料他	1,967,642	
横浜美術館	自主事業関連経費他	10,779,047	
横浜みなとみらいホール	自主事業関連経費他	3,718,043	
横浜能楽堂	自主事業関連経費他	816,435	
横浜にぎわい座	チラシ印刷費他	891,184	
横浜市民ギャラリーあざみ野	駅看板掲出費	183,750	
旭区民文化センター	チラシ印刷費他	1,573,824	
磯子区民文化センター	管理組合費他	2,901,556	
岩間市民プラザ	チラシ印刷費他	67,707	
仮払金			
横浜美術館	釣銭準備金	4,000,000	
立替金			
事務局	光熱水費立替他	710,725	
横浜美術館	光熱水費立替他	811,851	
横浜みなとみらいホール	光熱水費立替他	75,700	
横浜にぎわい座	光熱水費立替他	10,206	
横浜赤レンガ倉庫1号館	舞台料立替	505,260	
大佛次郎記念館	空調保守点検等立替	29,400	
市民ギャラリーあざみ野	駅看板掲出費立替	183,750	
磯子区民文化センター	駐車券購入立替	246,000	
前払費用			
事務局	施設保険料他	2,052,771	
	流動資産合計		823,977,109
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	199,997,200	
基本財産引当預金			
	普通預金 横浜信用金庫本店	2,800	
	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	165,146,233	
	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	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	
設備更新等引当資産			
定期預金		39,500,000	
	特定資産合計	748,917,163	
(3)その他固定資産			
建物附属設備			
取得価格	99,166,442		
減価償却累計額	▲ 54,020,409	45,146,033	
駐車場設備			
取得価格	6,596,675		
減価償却累計額	▲ 4,201,539	2,395,136	
一括償却資産			
取得価格	5,338,192		
減価償却累計額	▲ 3,899,895	1,438,297	
什器備品			
取得価格	97,357,551		
減価償却累計額	▲ 83,743,543	13,614,008	
ソフトウェア			
取得価格	8,205,015		
減価償却累計額	▲ 3,217,208	4,987,807	
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		94,971,563	
電話加入権		1,351,168	
	その他固定資産合計	168,798,225	
	固定資産合計		1,117,715,388
	資産合計		1,941,692,497
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
事務局	管理系定例業務委託他	94,270,854	
関内ホール	人件費	186,225	
横浜美術館	管理系定例業務委託他	151,280,885	
横浜みなとみらいホール	管理系定例業務委託他	48,615,947	
横浜能楽堂	管理系定例業務委託他	7,556,053	
横浜にぎわい座	管理系定例業務委託他	10,081,434	
横浜赤レンガ倉庫1号館	管理系定例業務委託他	21,161,599	
大佛次郎記念館	管理系定例業務委託他	989,864	
横浜市民ギャラリー	管理系定例光熱水料費他	3,866,695	
横浜市民ギャラリーあざみ野	管理系定例業務委託他	14,080,852	
旭区民文化センター	管理系定例業務委託他	8,835,139	
磯子区民文化センター	管理系定例業務委託他	6,384,014	
吉野町市民プラザ	管理系定例光熱水料費他	3,172,640	
岩間市民プラザ	管理系定例業務委託他	2,224,958	

(単位：円)

科 目		金 額	
前受金			
事務局	平成21年度利用料金収入他	327,200	
横浜美術館	平成21年度事業協賛金他	12,223,820	
横浜みなとみらいホール	平成21年度利用料金収入他	68,833,131	
横浜能楽堂	平成21年度利用料金収入他	5,959,607	
にぎわい座	平成21年度利用料金収入他	12,699,550	
横浜赤レンガ倉庫1号館	平成21年度利用料金収入	9,153,600	
大佛次郎記念館	平成21年度利用料金収入	150,500	
横浜市民ギャラリー	平成21年度絵画教室受講料収入他	13,453,600	
横浜市民ギャラリーあざみ野	平成21年度利用料金収入	4,610,700	
旭区民文化センター	平成21年度利用料金収入他	6,432,950	
磯子区民文化センター	平成21年度利用料金収入他	4,181,490	
吉野町市民プラザ	平成21年度利用料金収入	3,869,950	
岩間市民プラザ	平成21年度利用料金収入他	4,105,940	
預り金			
事務局	社会保険料預り分他	7,050,442	
横浜美術館	源泉所得税他	299,383	
横浜みなとみらいホール	源泉所得税他	2,249,086	
横浜能楽堂	源泉所得税他	2,044,549	
横浜にぎわい座	源泉所得税他	264,656	
横浜赤レンガ倉庫1号館	客席撤去・復元作業費他	1,130,992	
大佛次郎記念館	受託販売売上	330,164	
横浜市民ギャラリー	源泉所得税	32,219	
横浜市民ギャラリーあざみ野	源泉所得税	218,134	
磯子区民文化センター	源泉所得税他	975,421	
岩間市民プラザ	預りチケット代	37,897	
賞与引当金		66,113,353	
流動負債合計			599,455,493
2固定負債			
退職給与引当金		545,146,233	
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			546,346,233
負債合計			1,145,801,726
正味財産			795,890,771

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成20年4月1日から平成21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	▲ 10,974,688	▲ 224,410,036	213,435,348
2. キャッシュ・フローへの調整額			
(1) 減価償却費	17,223,162	20,385,554	▲ 3,162,392
(2) 建物付属設備除却損	0	1,528,357	▲ 1,528,357
(3) 什器備品除却額	666,500	65,955	600,545
(4) 定期預金の増減額	▲ 70,502,807	▲ 40,800,000	▲ 29,702,807
(5) 未収金の増減額	▲ 1,997,745	10,979,092	▲ 12,976,837
(6) 有価証券の増減額	▲ 10,000	0	▲ 10,000
(7) 商品の増減額	3,280,515	▲ 147,685	3,428,200
(8) 貯蔵品の増減額	▲ 2,764,735	2,262,722	▲ 5,027,457
(9) 前払金の増減額	▲ 11,472,769	2,988,546	▲ 14,461,315
(10) 仮払金の増減額	▲ 4,000,000	0	▲ 4,000,000
(11) 立替金の増減額	▲ 279,334	12,986,639	▲ 13,265,973
(12) 前払費用の増減額	▲ 58,711	490	▲ 59,201
(13) 未払金の増減額	75,095,936	▲ 13,903,614	88,999,550
(14) 前受金の増減額	▲ 41,750,287	61,018,085	▲ 102,768,372
(15) 預り金の増減額	▲ 2,109,279	▲ 16,175,732	14,066,453
(16) 賞与引当金の増減額	831,806	65,281,547	▲ 64,449,741
(17) 退職給付引当金の増減額	▲ 54,196	56,037,842	▲ 56,092,038
小計	▲ 37,901,944	162,507,798	▲ 200,409,742
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	▲ 48,876,632	▲ 61,902,238	13,025,606
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
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	54,316,681	87,072,979	▲ 32,756,298
文化事業等特定資産取崩収入	27,806,000	74,802,000	▲ 46,996,000
美術事業等特定資産取崩収入	30,000,000	98,744,000	▲ 68,744,000
投資活動収入計	112,122,681	260,618,979	▲ 148,496,298
2. 投資活動支出			
(1) 特定資産取得支出			
敷金支出	0	13,422,930	▲ 13,422,930
退職給付引当資産支出	54,262,485	143,110,821	▲ 88,848,336
(2) 固定資産取得支出			
建物附属設備購入支出	751,800	12,945,290	▲ 12,193,490
一括償却資産購入支出	983,420	2,348,045	▲ 1,364,625
什器備品購入支出	1,675,380	3,248,979	▲ 1,573,599
ソフトウェア支出	394,800	1,790,565	▲ 1,395,765
収蔵品等購入支出	750,996	598,538	152,458
投資活動支出計	58,818,881	177,465,168	▲ 118,646,287
投資活動によるキャッシュ・フロー	53,303,800	83,153,811	▲ 29,850,011
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	4,427,168	21,251,573	▲ 16,824,405
VI 現金及び現金同等物の期首残高	516,565,030	495,313,457	21,251,573
VII 現金及び現金同等物の期末残高	520,992,198	516,565,030	4,427,168

(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。

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.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

ハ.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	199,996,400	800	0	199,997,200
普通預金	3,600	0	800	2,800
小 計	200,000,000	800	800	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	165,200,429	0	54,196	165,146,233
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	72,194,000	0	97,392,000
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	30,000,000	51,256,000
設備更新等引当資産				
普通預金	39,500,000	0	0	39,500,000
小 計	806,777,359	72,194,000	130,054,196	748,917,163
合 計	1,006,777,359	72,194,800	130,054,996	948,917,163

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	199,997,200	(199,997,200)	(0)	(0)
普通預金	2,800	(2,800)	(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	165,146,233	(0)	(0)	(165,146,233)
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)
定期預金	0	(0)	(0)	(0)
美術事業等特定資産				
普通預金	51,256,000	(0)	(51,256,000)	(0)
設備更新等引当資産				
普通預金	39,500,000	(0)	(39,500,000)	(0)
小 計	748,917,163	(0)	(202,570,930)	(546,346,233)
合 計	948,917,163	(200,000,000)	(202,570,930)	(546,346,233)

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	99,166,442	54,020,409	45,146,033
駐車場設備	6,596,675	4,201,539	2,395,136
一括償却資産	5,338,192	3,899,895	1,438,297
什器備品	97,357,551	83,743,543	13,614,008
ソフトウェア	8,205,015	3,217,208	4,987,807
合 計	216,663,875	149,082,594	67,581,281

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	29,998,890	▲ 1,110
横浜市債5年19年度第3回(野村)	50,000,000	50,394,850	394,850
横浜市債10年14年度第2回(新光)	9,997,200	10,174,000	176,800
横浜市債5年19年度第2回(新光)	10,000,000	10,181,000	181,000
横浜市債5年19年度第3回(新光)	10,000,000	10,125,000	125,000
横浜市債5年19年度第4回(新光)	20,000,000	20,200,000	200,000
横浜市債5年19年度第2回(三菱東京UFJ銀行)	50,000,000	50,850,000	850,000
横浜市債5年19年度第3回(三菱東京UFJ銀行)	10,000,000	10,114,000	114,000
横浜市債5年19年度第2回(三菱UFJ)	10,000,000	10,170,000	170,000
横浜市債5年19年度第3回(三菱UFJ)	30,000,000	30,342,000	342,000
横浜市債5年19年度第4回(三菱UFJ)	30,000,000	30,258,000	258,000
横浜市債5年19年度第2回(大和)	20,000,000	20,340,000	340,000
横浜市債5年19年度第4回(大和)	50,000,000	50,430,000	430,000
合 計	329,997,200	333,577,740	3,580,540

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	757,988,000	757,988,000	0	
企業協賛金等						
企業協賛金	企業等	0	121,694,700	121,694,700	0	
助成金						
地域創造助成金	財団法人地域創造	0	12,649,000	12,649,000	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	13,800,000	13,800,000	0	
文化庁助成金	文化庁	0	12,343,586	12,343,586	0	
その他の助成金	財団法人等	0	3,045,398	3,045,398	0	
合 計		0	921,520,684	921,520,684	0	