

貸借対照表
令和4年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度 (a)	前年度 (b)	増減 (a-b)
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	232,341,333	132,150,255	100,191,078
未収金	15,619,032	9,261,514	6,357,518
販売品	149,349	144,223	5,126
前払金	3,135,436	3,454,574	△ 319,138
流動資産合計	251,245,150	145,010,566	106,234,584
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	99,975,833	99,973,833	2,000
基本財産特定預金	24,167	26,167	△ 2,000
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	110,015,486	120,811,118	△ 10,795,632
普及基金積立資産	200,264,356	200,287,782	△ 23,426
普及基金投資有価証券	802,126,736	802,165,831	△ 39,095
舞台・音楽芸術普及特定資産	198,000,000	133,000,000	65,000,000
特定資産合計	1,310,406,578	1,256,264,731	54,141,847
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	1,410,406,578	1,356,264,731	54,141,847
資産合計	1,661,651,728	1,501,275,297	160,376,431
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	105,577,869	39,204,586	66,373,283
法人税等納税充当金	8,340,100	70,000	8,270,100
前受金	43,117,495	34,266,655	8,850,840
預り金	849,257	883,001	△ 33,744
チケット預り金	7,719,797	998,192	6,721,605
賞与引当金	10,240,000	11,363,000	△ 1,123,000
流動負債合計	175,844,518	86,785,434	89,059,084
2. 固定負債			
退職給付引当金	110,015,486	120,811,118	△ 10,795,632
固定負債合計	110,015,486	120,811,118	△ 10,795,632
負債合計	285,860,004	207,596,552	78,263,452
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(うち基本財産への充当額)	1,209,935,589	1,195,010,299	14,925,290
(うち特定資産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
指定正味財産合計	(1,109,935,589)	(1,095,010,299)	(14,925,290)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	1,209,935,589	1,195,010,299	14,925,290
(うち特定資産への充当額)	165,856,135	98,668,446	67,187,689
正味財産合計	(90,455,503)	(40,443,314)	(50,012,189)
負債及び正味財産合計	1,375,791,724	1,293,678,745	82,112,979
負債及び正味財産合計	1,661,651,728	1,501,275,297	160,376,431

貸借対照表内訳表

令和4年3月31日現在

(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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	225,461,233	6,880,100	0	0	232,341,333
未収金	15,119,355	499,677	0	0	15,619,032
販売品	0	149,349	0	0	149,349
前払金	3,103,866	31,570	0	0	3,135,436
他会計貸付金	0	124,197,929	18,988,141	△ 143,186,070	0
流動資産合計	243,684,454	131,758,625	18,988,141	△ 143,186,070	251,245,150
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産投資有価証券	99,975,833	0	0	0	99,975,833
基本財産特定預金	24,167	0	0	0	24,167
基本財産合計	100,000,000	0	0	0	100,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	95,750,898	9,871,056	4,393,532	0	110,015,486
普及基金積立資産	200,264,356	0	0	0	200,264,356
普及基金投資有価証券	802,126,736	0	0	0	802,126,736
舞台・音楽芸術普及特定資産	198,000,000	0	0	0	198,000,000
特定資産合計	1,296,141,990	9,871,056	4,393,532	0	1,310,406,578
(3) その他固定資産					
その他固定資産合計	0	0	0	0	0
固定資産合計	1,396,141,990	9,871,056	4,393,532	0	1,410,406,578
資 産 合 計	1,639,826,444	141,629,681	23,381,673	△ 143,186,070	1,661,651,728
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	94,671,962	8,170,907	2,735,000	0	105,577,869
法人税等納税充当金	0	8,270,100	70,000	0	8,340,100
前受金	40,852,045	2,265,450	0	0	43,117,495
預り金	849,257	0	0	0	849,257
チケット預り金	7,719,797	0	0	0	7,719,797
賞与引当金	8,140,190	1,515,570	584,240	0	10,240,000
他会計借入金	143,186,070	0	0	△ 143,186,070	0
流動負債合計	295,419,321	20,222,027	3,389,240	△ 143,186,070	175,844,518
2. 固定負債					
退職給付引当金	95,750,898	9,871,056	4,393,532	0	110,015,486
固定負債合計	95,750,898	9,871,056	4,393,532	0	110,015,486
負 債 合 計	391,170,219	30,093,083	7,782,772	△ 143,186,070	285,860,004
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産	1,209,935,589	0	0	0	1,209,935,589
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(0)	(0)	(0)	(100,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(1,109,935,589)	(0)	(0)	(0)	(1,109,935,589)
指定正味財産合計	1,209,935,589	0	0	0	1,209,935,589
2. 一般正味財産					
一般正味財産	38,720,636	111,536,598	15,598,901	0	165,856,135
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(90,455,503)	(0)	(0)	(0)	(90,455,503)
正味財産合計	1,248,656,225	111,536,598	15,598,901	0	1,375,791,724
負債及び正味財産合計	1,639,826,444	141,629,681	23,381,673	△ 143,186,070	1,661,651,728

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

満期保有目的の有価証券・・・償却原価法（定額法）を採用している。

(2) 棚卸資産（販売品）の評価方法

棚卸資産（販売品）の評価方法・・・最終仕入原価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産・・・定額法を採用している。

イ 無形固定資産（ソフトウェア）・・・定額法（均等償却）を採用している。

(4) 引当金の計上基準

ア 賞与引当金・・・職員に対する賞与の支払いに備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

イ 退職給付引当金・・・職員に対する退職金の支払いに備えるため、期末自己都合退職要支給額に相当する金額を計上している。

(5) 消費税の会計処理

消費税の会計処理・・・税込方式による。

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	当期末残高
基本財産				
基本財産投資有価証券	99,973,833	2,000	0	99,975,833
基本財産特定預金	26,167	0	2,000	24,167
小計	100,000,000	2,000	2,000	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	120,811,118	10,322,994	21,118,626	110,015,486
普及基金積立資産	200,287,782	0	23,426	200,264,356
普及基金投資有価証券	802,165,831	23,426	62,521	802,126,736
舞台・音楽芸術普及特定資産	133,000,000	65,000,000	0	198,000,000
小計	1,256,264,731	75,346,420	21,204,573	1,310,406,578
合計	1,356,264,731	75,348,420	21,206,573	1,410,406,578

3 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源の内訳は、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				
基本財産投資有価証券	99,975,833	(99,973,833)	(2,000)	(0)
基本財産特定預金	24,167	(24,167)	(0)	(0)
小計	100,000,000	(99,998,000)	(2,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	110,015,486	(0)	(0)	(110,015,486)
普及基金積立資産	200,264,356	(200,264,356)	(0)	(0)
普及基金投資有価証券	802,126,736	(800,735,644)	(1,391,092)	(0)
舞台・音楽芸術普及特定資産	198,000,000	(108,935,589)	(89,064,411)	(0)
小計	1,310,406,578	(1,109,935,589)	(90,455,503)	(110,015,486)
合計	1,410,406,578	(1,209,933,589)	(90,457,503)	(110,015,486)

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表の注記に記載

2 引当金の明細

(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	11,363,000	10,240,000	11,363,000	0	10,240,000
退職給付引当金	120,811,118	10,322,994	21,118,626	0	110,015,486

収支計算書(正味財産増減計算書)
令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度 (a)	前年度 (b)	増減 (a-b)
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	1,542,000	△ 1,542,000
基本財産受取利息	0	1,542,000	△ 1,542,000
特定資産運用益	0	14,269,023	△ 14,269,023
舞台・音楽芸術普及基金運用益	0	13,414,715	△ 13,414,715
特定資産運用益	0	854,308	△ 854,308
指定管理料収益	402,218,355	402,218,355	0
指定管理料収益	402,218,355	402,218,355	0
事業収益	308,845,444	159,333,049	149,512,395
劇場運営収益(貸館事業収益)	120,845,605	36,077,764	84,767,841
駐車場事業収益	71,515,456	60,530,804	10,984,652
舞台音楽芸術収益(芸術普及事業収益)	88,203,120	41,909,619	46,293,501
舞台音楽芸術収益(芸術育成事業収益)	5,988,335	2,673,040	3,315,295
舞台音楽芸術収益(サービス事業収益)	22,292,928	18,141,822	4,151,106
受取寄附金	1,069,600	1,717,966	△ 648,366
受取寄附金	1,069,600	1,717,966	△ 648,366
雑収益	68,486,982	7,832,056	60,654,926
雑収益	68,486,982	7,832,056	60,654,926
指定正味財産からの振替額	0	30,000,000	△ 30,000,000
指定正味財産からの振替額	0	30,000,000	△ 30,000,000
経常収益計	780,620,381	616,912,449	163,707,932
(2) 経常費用			
事業費	659,239,424	616,471,099	42,768,325
給料手当	116,333,748	116,209,765	123,983
臨時雇賃金	25,041,723	26,059,039	△ 1,017,316
賞与引当金繰入額	9,655,760	10,681,900	△ 1,026,140
退職給付費用	14,316,243	9,833,487	4,482,756
福利厚生費	20,949,804	21,401,333	△ 451,529
公演料	56,754,673	58,597,337	△ 1,842,664
制作費	7,511,613	7,970,707	△ 459,094
期首販売品卸高	144,223	197,048	△ 52,825
販売仕入費	45,457	0	45,457
期末販売品卸高	△ 149,349	△ 144,223	△ 5,126
旅費交通費	98,776	65,080	33,696
通信運搬費	4,923,182	6,333,406	△ 1,410,224
広報費	33,818,284	34,815,989	△ 997,705
消耗什器備品費	1,254,544	681,861	572,683
消耗品費	5,948,543	5,594,194	354,349
減価償却費	0	2,557,351	△ 2,557,351
修繕費	11,378,890	6,093,616	5,285,274
印刷製本費	1,247,290	943,775	303,515
賃借料	19,566,965	20,307,951	△ 740,986
燃料費	10,210	21,130	△ 10,920
光熱水料費	122,735,622	103,006,500	19,729,122
保険料	2,386,430	2,324,470	61,960
会議費	34,506	28,555	5,951
支払寄付金	9,634,757	110,193	9,524,564
支払手数料	11,751,179	12,962,058	△ 1,210,879
租税公課	23,307,050	9,954,500	13,352,550
委託費	158,544,197	158,587,441	△ 43,244
雑費	1,995,104	1,276,636	718,468

(単位:円)

科 目	当年度 (a)	前年度 (b)	増減 (a-b)
管理費	45,923,168	41,827,458	4,095,710
役員報酬	273,000	13,000	260,000
給料手当	7,568,157	7,636,069	△ 67,912
賞与引当金繰入額	584,240	681,100	△ 96,860
退職給付費用	1,112,722	562,920	549,802
福利厚生費	1,340,927	1,378,297	△ 37,370
旅費交通費	4,864	3,370	1,494
通信運搬費	160,336	176,209	△ 15,873
消耗什器備品費	81,492	27,966	53,526
消耗品費	408,095	417,647	△ 9,552
修繕費	1,134,490	438,955	695,535
印刷製本費	0	6,600	△ 6,600
賃借料	724,523	782,180	△ 57,657
燃料費	1,134	2,300	△ 1,166
光熱水料費	13,068,867	10,842,182	2,226,685
保険料	254,000	245,740	8,260
会議費	18,031	0	18,031
交際費	98,083	130,578	△ 32,495
諸謝金	550,000	550,000	0
納税充当金繰入額	70,000	70,000	0
租税公課	1,173,000	553,000	620,000
支払負担金	151,700	151,700	0
委託費	17,078,413	17,094,269	△ 15,856
雑費	67,094	63,376	3,718
經常費用計	705,162,592	658,298,557	46,864,035
評価損益等調整前当期經常増減額	75,457,789	△ 41,386,108	116,843,897
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	75,457,789	△ 41,386,108	116,843,897
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	75,457,789	△ 41,386,108	116,843,897
法人税、住民税及び事業税	8,270,100	0	8,270,100
当期一般正味財産増減額	67,187,689	△ 41,386,108	108,573,797
一般正味財産期首残高	98,668,446	140,054,554	△ 41,386,108
一般正味財産期末残高	165,856,135	98,668,446	67,187,689
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	1,542,000	0	1,542,000
基本財産運用益	1,542,000	0	1,542,000
特定資産運用益	13,383,290	0	13,383,290
普及基金運用益	13,380,643	0	13,380,643
普及基金特定資産運用益	2,647	0	2,647
一般正味財産への振替額	0	△ 30,000,000	30,000,000
一般正味財産への振替額	0	△ 30,000,000	30,000,000
当期指定正味財産増減額	14,925,290	△ 30,000,000	44,925,290
指定正味財産期首残高	1,195,010,299	1,225,010,299	△ 30,000,000
指定正味財産期末残高	1,209,935,589	1,195,010,299	14,925,290
III 正味財産期末残高	1,375,791,724	1,293,678,745	82,112,979

財産目録

令和4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	手元保管	運転資金として	4,867,015	
	普通預金	湘南信用金庫 本店営業部	"	71,552,362	
		かながわ信用金庫 本店営業部	"	114,297,906	
		横浜銀行 横須賀支店	"	4,146,500	
		三菱UFJ銀行 横須賀支店	"	1,511,724	
		ゆうちょ銀行 〇二九店	"	965,826	
	郵便振替貯金	かながわ信用金庫 本店営業部	"	35,000,000	
	定期預金	かながわ信用金庫 本店営業部	"	35,000,000	
			<現金預金 計>	232,341,333	
	未収金	(株)ページェント	チケット売上代金	6,325,235	
		(独)日本芸術文化振興会	令和3年度普及啓発事業助成金	5,345,000	
		エイ・エイ・ピー・シー・ジャパン(株)	駐車サービス券売上代	480,000	
		三菱UFJニコス(株) 他	チケット売上代金 他	3,468,797	
				<未収金 計>	15,619,032
	販売品	横須賀芸術劇場	販売用商品	149,349	
		<販売品 計>	149,349		
前払金	横須賀芸術劇場	令和4年度自主事業芸術劇場使用料	2,323,260		
	SMFLレンタル(株)	タブレット端末レンタル料	738,606		
	(公財)横須賀市産業振興財団 他	令和3年度福利厚生会費 他	73,570		
		<前払金 計>	3,135,436		
流動資産合計				251,245,150	
(固定資産)	基本財産	基本財産特定預金	湘南信用金庫 本店営業部	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業財源として使用している	24,167
		基本財産投資有価証券	兵庫県第21回20年公募公債	"	99,975,833
				<基本財産 計>	100,000,000
	特定資産	退職給付引当資産	大阪府第367回公募公債	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	50,000,000
			神奈川県第201回公募公債	"	20,000,000
			かながわ信用金 本店営業部	"	40,015,486
		普及基金積立資産	湘南信用金庫 本店営業部	芸術文化普及事業(公1)の為の積立資産として管理している預金で、運用益を公益目的事業財源として使用している	264,356
			野村信託銀行(株)	"	200,000,000
		普及基金投資有価証券	第143回国債	芸術文化普及事業(公1)の為の資産であり、満期保有目的で保有し、運用益を公益事業財源として使用している	40,863,311
			政府保証債第201回	"	199,896,500
			大阪府第11回公募公債(20年)	"	200,000,000
			兵庫県第21回20年公募公債	"	99,975,833
			福岡県債26年度第1回(20年)	"	100,000,000
	福岡県債26年度第1回(30年)	"	101,391,092		
	神奈川県債第248回(10年)	"	60,000,000		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
	舞台・音楽芸術普及特定資産	湘南信用金庫 本店営業部	芸術文化普及事業(公1)の為の資産であり、運用益を公益事業財源として使用している	95,000,000	
		かながわ信用金庫 本店営業部	〃	88,000,000	
		横浜銀行 横須賀支店	〃	15,000,000	
			<特定資産 計>	1,310,406,578	
固定資産合計				1,410,406,578	
資産合計				1,661,651,728	
(流動負債)					
	未払金	横須賀芸術劇場	芸術劇場光熱水料費	11,514,955	
		横須賀税務署	未払消費税	16,550,000	
		(株)シグマコミュニケーションズ	3月分舞台技術業務委託料	7,270,340	
		東芝ライテック(株)	舞台消耗品ハロゲンランプ代	3,003,572	
		横浜ビルシステム(株)	3月分清掃業務委託料	2,588,443	
		(株)イズム	3月分劇場ニュースポスティング代	1,061,203	
		(株)湘南よみうり新聞社 他	3月分劇場ニュース編集・印刷代 他	63,589,356	
			<未払金 計>	105,577,869	
		法人税等納税充当金	横須賀芸術劇場	法人税・法人市民税・県民税	8,340,100
				<法人税等納税充当金 計>	8,340,100
	前受金	横須賀芸術劇場	令和4年度分芸術劇場使用料	37,609,545	
		ベイスクエア・パーキング	令和4年度定期駐車場代	2,223,100	
		少年少女合唱団員 他	令和4年度合唱団参加費 他	3,284,850	
			<前受金 計>	43,117,495	
	預り金	職員	住民税・社会保険料	546,295	
		職員他	源泉所得税等	302,962	
			<預り金 計>	849,257	
	チケット預り金	横須賀芸術劇場	精算前チケット預り分	7,719,797	
			<チケット預り金 計>	7,719,797	
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支払いに備えたもの	10,240,000	
			<賞与引当金 計>	10,240,000	
流動負債合計				175,844,518	
(固定負債)					
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	110,015,486	
			<退職給付引当金 計>	110,015,486	
固定負債合計				110,015,486	
負債合計				285,860,004	
正味財産				1,375,791,724	