

貸借対照表  
令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度 (a)	前年度 (b)	増減 (a-b)
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	214,482,042	232,341,333	△ 17,859,291
未収金	12,833,439	15,619,032	△ 2,785,593
販売品	158,112	149,349	8,763
前払金	2,461,538	3,135,436	△ 673,898
流動資産合計	229,935,131	251,245,150	△ 21,310,019
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	99,977,833	99,975,833	2,000
基本財産特定預金	22,167	24,167	△ 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	121,369,229	110,015,486	11,353,743
普及基金積立資産	200,240,930	200,264,356	△ 23,426
普及基金投資有価証券	802,087,641	802,126,736	△ 39,095
舞台・音楽芸術普及特定資産	238,000,000	198,000,000	40,000,000
特定資産合計	1,361,697,800	1,310,406,578	51,291,222
(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	1,461,697,800	1,410,406,578	51,291,222
資産合計	1,691,632,931	1,661,651,728	29,981,203
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	55,595,221	105,577,869	△ 49,982,648
法人税等納税充当金	10,615,300	8,340,100	2,275,200
前受金	48,638,125	43,117,495	5,520,630
預り金	975,628	849,257	126,371
チケット預り金	25,180,831	7,719,797	17,461,034
賞与引当金	10,067,000	10,240,000	△ 173,000
流動負債合計	151,072,105	175,844,518	△ 24,772,413
2. 固定負債			
退職給付引当金	121,369,229	110,015,486	11,353,743
固定負債合計	121,369,229	110,015,486	11,353,743
負債合計	272,441,334	285,860,004	△ 13,418,670
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
1,224,858,068	1,209,935,589	14,922,479	
(うち基本財産への充当額)	( 100,000,000 )	( 100,000,000 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 1,124,858,068 )	( 1,109,935,589 )	( 14,922,479 )
指定正味財産合計	1,224,858,068	1,209,935,589	14,922,479
2. 一般正味財産			
194,333,529	165,856,135	28,477,394	
(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)	( 115,470,503 )	( 90,455,503 )	( 25,015,000 )
正味財産合計	1,419,191,597	1,375,791,724	43,399,873
負債及び正味財産合計	1,691,632,931	1,661,651,728	29,981,203

# 貸借対照表内訳表

令和5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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	208,480,422	6,001,620	0	0	214,482,042
未収金	12,571,980	261,459	0	0	12,833,439
販売品	0	158,112	0	0	158,112
前払金	2,429,968	31,570	0	0	2,461,538
他会計貸付金	0	151,631,160	19,275,841	△ 170,907,001	0
流動資産合計	223,482,370	158,083,921	19,275,841	△ 170,907,001	229,935,131
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産投資有価証券	99,977,833	0	0	0	99,977,833
基本財産特定預金	22,167	0	0	0	22,167
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	104,245,802	11,926,224	5,197,203	0	121,369,229
普及基金積立資産	200,240,930	0	0	0	200,240,930
普及基金投資有価証券	802,087,641	0	0	0	802,087,641
舞台・音楽芸術普及特定資産	238,000,000	0	0	0	238,000,000
特定資産合計	1,344,574,373	11,926,224	5,197,203	0	1,361,697,800
(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	1,444,574,373	11,926,224	5,197,203	0	1,461,697,800
資 産 合 計	1,668,056,743	170,010,145	24,473,044	△ 170,907,001	1,691,632,931
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	48,869,662	3,745,559	2,980,000	0	55,595,221
法人税等納税充当金	0	10,545,300	70,000	0	10,615,300
前受金	46,473,875	2,164,250	0	0	48,638,125
預り金	975,628	0	0	0	975,628
チケット預り金	25,180,831	0	0	0	25,180,831
賞与引当金	7,825,240	1,614,820	626,940	0	10,067,000
他会計借入金	170,907,001	0	0	△ 170,907,001	0
流動負債合計	300,232,237	18,069,929	3,676,940	△ 170,907,001	151,072,105
2. 固定負債					
退職給付引当金	104,245,802	11,926,224	5,197,203	0	121,369,229
固定負債合計	104,245,802	11,926,224	5,197,203	0	121,369,229
負 債 合 計	404,478,039	29,996,153	8,874,143	△ 170,907,001	272,441,334
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
1,224,858,068	0	0	0	0	1,224,858,068
(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)	( 1,124,858,068 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 1,124,858,068 )
指定正味財産合計	1,224,858,068	0	0	0	1,224,858,068
2. 一般正味財産					
38,720,636	140,013,992	15,598,901	0	0	194,333,529
(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)	( 115,470,503 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 115,470,503 )
正味財産合計	1,263,578,704	140,013,992	15,598,901	0	1,419,191,597
負債及び正味財産合計	1,668,056,743	170,010,145	24,473,044	△ 170,907,001	1,691,632,931

収支計算書(正味財産増減計算書)  
令和4年4月1日から令和5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	0	0
基本財産受取利息	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0
舞台・音楽芸術普及基金運用益	0	0	0
特定資産運用益	0	0	0
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	374,771,828	308,845,444	65,926,384
劇場運営収益(貸館事業収益)	139,723,499	120,845,605	18,877,894
駐車場事業収益	79,558,946	71,515,456	8,043,490
舞台音楽芸術収益(芸術普及事業収益)	117,080,436	88,203,120	28,877,316
舞台音楽芸術収益(芸術育成事業収益)	12,265,480	5,988,335	6,277,145
舞台音楽芸術収益(サービス事業収益)	26,143,467	22,292,928	3,850,539
受取寄附金	3,535,500	1,069,600	2,465,900
受取寄附金	3,535,500	1,069,600	2,465,900
雑収益	9,617,061	68,486,982	△ 58,869,921
雑収益	9,617,061	68,486,982	△ 58,869,921
経常収益計	790,142,744	780,620,381	9,522,363
(2) 経常費用			
事業費	703,505,854	659,239,424	44,266,430
給料手当	110,831,947	116,333,748	△ 5,501,801
臨時雇賃金	27,051,417	25,041,723	2,009,694
賞与引当金繰入額	9,440,060	9,655,760	△ 215,700
退職給付費用	11,147,831	14,316,243	△ 3,168,412
福利厚生費	19,807,751	20,949,804	△ 1,142,053
公演料	56,618,517	56,754,673	△ 136,156
制作費	12,844,511	7,511,613	5,332,898
期首販売品卸高	149,349	144,223	5,126
販売仕入費	130,302	45,457	84,845
期末販売品卸高	△ 158,112	△ 149,349	△ 8,763
旅費交通費	209,280	98,776	110,504
通信運搬費	5,492,253	4,923,182	569,071
広報費	27,973,162	33,818,284	△ 5,845,122
消耗什器備品費	2,187,862	1,254,544	933,318
消耗品費	7,139,308	5,948,543	1,190,765
修繕費	14,762,373	11,378,890	3,383,483
印刷製本費	746,254	1,247,290	△ 501,036
賃借料	29,228,392	19,566,965	9,661,427
燃料費	23,104	10,210	12,894
光熱水料費	140,426,299	122,735,622	17,690,677
保険料	2,391,407	2,386,430	4,977
会議費	69,116	34,506	34,610
支払寄付金	9,905,434	9,634,757	270,677
支払手数料	16,784,813	11,751,179	5,033,634
租税公課	20,562,550	23,307,050	△ 2,744,500
委託費	162,772,839	158,544,197	4,228,642
雑費	14,967,835	1,995,104	12,972,731

(単位:円)

科 目	当年度 (a)	前年度 (b)	増減 (a-b)
管理費	47,614,196	45,923,168	1,691,028
役員報酬	169,000	273,000	△ 104,000
給料手当	7,750,744	7,568,157	182,587
賞与引当金繰入額	626,940	584,240	42,700
退職給付費用	815,869	1,112,722	△ 296,853
福利厚生費	1,351,927	1,340,927	11,000
旅費交通費	11,496	4,864	6,632
通信運搬費	150,530	160,336	△ 9,806
消耗什器備品費	47,651	81,492	△ 33,841
消耗品費	388,885	408,095	△ 19,210
修繕費	1,497,203	1,134,490	362,713
印刷製本費	206	0	206
賃借料	737,094	724,523	12,571
燃料費	2,567	1,134	1,433
光熱水料費	14,809,820	13,068,867	1,740,953
保険料	254,553	254,000	553
会議費	20,711	18,031	2,680
交際費	74,952	98,083	△ 23,131
諸謝金	572,000	550,000	22,000
納税充当金繰入額	70,000	70,000	0
租税公課	788,000	1,173,000	△ 385,000
支払負担金	154,400	151,700	2,700
委託費	17,282,460	17,078,413	204,047
雑費	37,188	67,094	△ 29,906
經常費用計	751,120,050	705,162,592	45,957,458
評価損益等調整前当期經常増減額	39,022,694	75,457,789	△ 36,435,095
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	39,022,694	75,457,789	△ 36,435,095
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	39,022,694	75,457,789	△ 36,435,095
法人税、住民税及び事業税	10,545,300	8,270,100	2,275,200
当期一般正味財産増減額	28,477,394	67,187,689	△ 38,710,295
一般正味財産期首残高	165,856,135	98,668,446	67,187,689
一般正味財産期末残高	194,333,529	165,856,135	28,477,394
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	1,542,000	1,542,000	0
基本財産運用益	1,542,000	1,542,000	0
特定資産運用益	13,380,479	13,383,290	△ 2,811
普及基金運用益	13,376,534	13,380,643	△ 4,109
普及基金特定資産運用益	3,945	2,647	1,298
当期指定正味財産増減額	14,922,479	14,925,290	△ 2,811
指定正味財産期首残高	1,209,935,589	1,195,010,299	14,925,290
指定正味財産期末残高	1,224,858,068	1,209,935,589	14,922,479
III 正味財産期末残高	1,419,191,597	1,375,791,724	43,399,873

収支計算書内訳表(正味財産増減計算書内訳表)

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

Table with 9 columns: Item, Total, Public Purpose (Public Art Culture), Revenue 1 (Food), Revenue 2 (Parking), Revenue 3 (Leasing), Total Revenue, Accounting, Internal Disposition. Rows include General Net Asset Change, Regular Income/Expense, Extraordinary Income/Expense, Designated Net Asset Change, and Ending Net Asset Balance.

## 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	99,975,833	2,000	0	99,977,833
基本財産特定預金	24,167	0	2,000	22,167
小計	100,000,000	2,000	2,000	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	110,015,486	11,938,905	585,162	121,369,229
普及基金積立資産	200,264,356	0	23,426	200,240,930
普及基金投資有価証券	802,126,736	23,426	62,521	802,087,641
舞台・音楽芸術普及特定資産	198,000,000	40,000,000	0	238,000,000
小計	1,310,406,578	51,962,331	671,109	1,361,697,800
合計	1,410,406,578	51,964,331	673,109	1,461,697,800

### 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	99,977,833	( 99,977,833 )	( 0 )	( 0 )
基本財産特定預金	22,167	( 22,167 )	( 0 )	( 0 )
小計	100,000,000	( 100,000,000 )	( 0 )	( 0 )
特定資産				
退職給付引当資産	121,369,229	( 0 )	( 0 )	( 121,369,229 )
普及基金積立資産	200,240,930	( 200,240,930 )	( 0 )	( 0 )
普及基金投資有価証券	802,087,641	( 800,759,070 )	( 1,328,571 )	( 0 )
舞台・音楽芸術普及特定資産	238,000,000	( 123,858,068 )	( 114,141,932 )	( 0 )
小計	1,361,697,800	( 1,124,858,068 )	( 115,470,503 )	( 121,369,229 )
合計	1,461,697,800	( 1,224,858,068 )	( 115,470,503 )	( 121,369,229 )



## 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	10,240,000	10,067,000	10,240,000	0	10,067,000
退職給付引当金	110,015,486	11,938,905	585,162	0	121,369,229



財産目録

令和5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	5,110,100	
	普通預金	湘南信用金庫 本店営業部	"	65,030,561	
		かながわ信用金庫 本店営業部	"	84,700,015	
		横浜銀行 横須賀支店	"	22,251,848	
		三菱UFJ銀行 横須賀支店	"	1,219,014	
		ゆうちょ銀行 〇二九店	"	1,170,504	
	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	
				<b>&lt;現金預金 計&gt;</b>	<b>214,482,042</b>
	未収金	(株) ペイジェント	チケット売上代金	4,106,631	
		(独) 日本芸術文化振興会	令和4年度普及啓発事業助成金	5,109,000	
		エイ・エイ・ピー・シー・ジャパン(株)	駐車サービス券売上代	240,000	
		(株) イープラス 他	チケット売上代金 他	3,377,808	
					<b>&lt;未収金 計&gt;</b>
	販売品	横須賀芸術劇場	販売用商品	158,112	
			<b>&lt;販売品 計&gt;</b>	<b>158,112</b>	
前払金	横須賀芸術劇場	令和5年度自主事業芸術劇場使用料	2,117,950		
	SMFLレンタル(株)	タブレット端末レンタル料	272,118		
	(公財) 横須賀市産業振興財団 他	令和5年度福利厚生会費 他	71,470		
			<b>&lt;前払金 計&gt;</b>	<b>2,461,538</b>	
<b>流動資産合計</b>				<b>229,935,131</b>	
(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	22,167
		基本財産投資有価証券	兵庫県第21回20年公募公債	"	99,977,833
				<b>&lt;基本財産 計&gt;</b>	<b>100,000,000</b>
	特定資産	退職給付引当資産	湘南信用金庫 本店営業部	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	50,000,000
			かながわ信用金庫 本店営業部	"	51,369,229
			神奈川県第201回公募公債	"	20,000,000
		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	240,930
			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	40,875,737
			政府保証債第201回	"	199,905,500
			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	"	99,977,833
			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)	"	101,328,571		
	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	〃	128,000,000	
		横浜銀行 横須賀支店	〃	15,000,000	
			<b>&lt;特定資産 計&gt;</b>	<b>1,361,697,800</b>	
固定資産合計				<b>1,461,697,800</b>	
資産合計				<b>1,691,632,931</b>	
(流動負債)					
	未払金	横須賀芸術劇場	芸術劇場光熱水料費	11,997,334	
		横須賀税務署	未払消費税	2,882,000	
		(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	7,197,234	
		(株)ウノブン	劇場内用傘立て、コインロッカー代等	4,517,194	
		横浜ビルシステム(株)	3月分清掃業務委託料	3,578,443	
		日本空調サービス(株)	3月分空調設備保守点検等	2,341,548	
		佐川印刷(株) 他	3月分劇場ニュース制作代 他	23,081,468	
			<b>&lt;未払金 計&gt;</b>	<b>55,595,221</b>	
		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	10,615,300
			<b>&lt;法人税等納税充当金 計&gt;</b>	<b>10,615,300</b>	
	前受金	横須賀芸術劇場	令和5年度分芸術劇場使用料	45,365,375	
		ベイスクエア・パーキング	令和5年度定期駐車場代	2,121,900	
		少年少女合唱団員 他	令和5年度合唱団参加費 他	1,150,850	
	<b>&lt;前受金 計&gt;</b>	<b>48,638,125</b>			
	預り金	職員	住民税・社会保険料	792,643	
		職員他	源泉所得税等	182,985	
	<b>&lt;預り金 計&gt;</b>	<b>975,628</b>			
	チケット預り金	横須賀芸術劇場	精算前チケット預り分	25,180,831	
	<b>&lt;チケット預り金 計&gt;</b>	<b>25,180,831</b>			
	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	10,067,000	
	<b>&lt;賞与引当金 計&gt;</b>	<b>10,067,000</b>			
流動負債合計				<b>151,072,105</b>	
(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	121,369,229	
	<b>&lt;退職給付引当金 計&gt;</b>	<b>121,369,229</b>			
固定負債合計				<b>121,369,229</b>	
負債合計				<b>272,441,334</b>	
正味財産				<b>1,419,191,597</b>	