

貸借対照表

平成28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	158,161,183	181,746,478	△ 23,585,295
未収金	13,717,961	13,984,724	△ 266,763
販売品	1,049,971	1,442,042	△ 392,071
前払金	14,324,733	8,262,170	6,062,563
立替金	0	225,870	△ 225,870
流動資産合計	187,253,848	205,661,284	△ 18,407,436
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	99,963,833	99,961,833	2,000
基本財産特定預金	36,167	38,167	△ 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	79,767,592	74,697,077	5,070,515
普及基金積立資産	200,520,832	200,570,018	△ 49,186
普及基金投資有価証券	802,245,386	802,258,721	△ 13,335
舞台・音楽芸術普及特定資産	170,915,569	219,915,569	△ 49,000,000
特定資産合計	1,253,449,379	1,297,441,385	△ 43,992,006
(3) その他固定資産			
建物付属設備	1	1	0
什器備品	61,626	123,253	△ 61,627
リース資産	4,368,175	8,226,761	△ 3,858,586
ソフトウェア	27,805,547	936,827	26,868,720
その他固定資産合計	32,235,349	9,286,842	22,948,507
固定資産合計	1,385,684,728	1,406,728,227	△ 21,043,499
資産合計	1,572,938,576	1,612,389,511	△ 39,450,935
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	49,858,029	74,293,019	△ 24,434,990
法人税等納税充当金	70,000	70,000	0
前受金	42,945,955	33,889,155	9,056,800
預り金	1,095,120	814,865	280,255
仮受金	0	2,400	△ 2,400
チケット預り金	37,143,647	15,309,227	21,834,420
預り保証金	6,300	42,000	△ 35,700
賞与引当金	8,474,956	7,596,051	878,905
流動負債合計	139,594,007	132,016,717	7,577,290
2. 固定負債			
退職給付引当金	79,767,592	74,697,077	5,070,515
リース債務	4,368,175	8,226,761	△ 3,858,586
固定負債合計	84,135,767	82,923,838	1,211,929
負債合計	223,729,774	214,940,555	8,789,219
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	1,236,198,905	1,285,198,905	△ 49,000,000
(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)	(1,136,198,905)	(1,185,198,905)	(△ 49,000,000)
指定正味財産合計	1,236,198,905	1,285,198,905	△ 49,000,000
2. 一般正味財産	113,009,897	112,250,051	759,846
(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)	(37,482,882)	(37,545,403)	(△ 62,521)
正味財産合計	1,349,208,802	1,397,448,956	△ 48,240,154
負債及び正味財産合計	1,572,938,576	1,612,389,511	△ 39,450,935

貸借対照表内訳表

平成28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	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	156,650,003	1,511,180	0	158,161,183
未収金	13,093,954	624,007	0	13,717,961
販売品	0	1,049,971	0	1,049,971
前払金	13,792,453	510,680	21,600	14,324,733
会計間貸借勘定	△ 79,078,076	60,675,722	18,402,354	0
流動資産合計	104,458,334	64,371,560	18,423,954	187,253,848
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産投資有価証券	99,963,833	0	0	99,963,833
基本財産特定預金	36,167	0	0	36,167
基本財産合計	100,000,000	0	0	100,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	72,548,034	4,645,780	2,573,778	79,767,592
普及基金積立資産	200,520,832	0	0	200,520,832
普及基金投資有価証券	802,245,386	0	0	802,245,386
舞台・音楽芸術普及特定資産	170,915,569	0	0	170,915,569
特定資産合計	1,246,229,821	4,645,780	2,573,778	1,253,449,379
(3) その他固定資産				
建物付属設備	1	0	0	1
什器備品	61,626	0	0	61,626
リース資産	4,221,175	147,000	0	4,368,175
ソフトウェア	27,476,502	188,721	140,324	27,805,547
その他固定資産合計	31,759,304	335,721	140,324	32,235,349
固定資産合計	1,377,989,125	4,981,501	2,714,102	1,385,684,728
資 産 合 計	1,482,447,459	69,353,061	21,138,056	1,572,938,576
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	45,545,365	1,915,664	2,397,000	49,858,029
法人税等納税充当金	0	0	70,000	70,000
前受金	41,260,075	1,685,880	0	42,945,955
預り金	1,095,120	0	0	1,095,120
チケット預り金	37,143,647	0	0	37,143,647
預り保証金	0	6,300	0	6,300
賞与引当金	6,519,464	1,435,880	519,612	8,474,956
流動負債合計	131,563,671	5,043,724	2,986,612	139,594,007
2. 固定負債				
退職給付引当金	72,548,034	4,645,780	2,573,778	79,767,592
リース債務	4,221,175	147,000	0	4,368,175
固定負債合計	76,769,209	4,792,780	2,573,778	84,135,767
負 債 合 計	208,332,880	9,836,504	5,560,390	223,729,774
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	1,236,198,905	0	0	1,236,198,905
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(0)	(0)	(100,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(1,136,198,905)	(0)	(0)	(1,136,198,905)
指定正味財産合計	1,236,198,905	0	0	1,236,198,905
2. 一般正味財産	37,915,674	59,516,557	15,577,666	113,009,897
(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)	(37,482,882)	(0)	(0)	(37,482,882)
正味財産合計	1,274,114,579	59,516,557	15,577,666	1,349,208,802
負債及び正味財産合計	1,482,447,459	69,353,061	21,138,056	1,572,938,576

収支計算書(正味財産増減計算書)
平成27年4月1日から平成28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	1,540,000	771,723	768,277
基本財産受取利息	1,540,000	771,723	768,277
特定資産運用益	17,683,917	15,562,340	2,121,577
舞台・音楽芸術普及基金運用益	15,455,916	13,344,651	2,111,265
特定資産運用益	2,228,001	2,217,689	10,312
指定管理料収益	399,085,715	399,085,715	0
指定管理料収益	399,085,715	399,085,715	0
事業収益	372,238,902	402,992,828	△ 30,753,926
劇場運営収益(貸館事業収益)	126,300,802	131,503,110	△ 5,202,308
駐車場事業収益	77,408,225	79,131,112	△ 1,722,887
舞台音楽芸術収益(芸術普及事業収益)	121,765,902	138,755,745	△ 16,989,843
舞台音楽芸術収益(芸術育成事業収益)	10,181,635	9,872,099	309,536
舞台音楽芸術収益(サービス事業収益)	36,582,338	43,730,762	△ 7,148,424
受取寄附金	135,000	0	135,000
受取寄附金	135,000	0	135,000
雑収益	27,483	47,848	△ 20,365
雑収益	27,483	47,848	△ 20,365
引当金取崩額	7,596,051	7,211,759	384,292
賞与引当金取崩額	7,596,051	7,211,759	384,292
指定正味財産からの振替額	49,051,186	30,054,518	18,996,668
指定正味財産からの振替額	49,051,186	30,054,518	18,996,668
経常収益計	847,358,254	855,726,731	△ 8,368,477
(2) 経常費用			
事業費	799,827,455	831,924,538	△ 32,097,083
給料手当	111,595,149	107,017,454	4,577,695
臨時雇賃金	39,305,495	37,439,936	1,865,559
賞与引当金繰入額	7,955,344	7,153,426	801,918
退職給付費用	4,742,234	6,147,368	△ 1,405,134
福利厚生費	17,655,705	16,898,789	756,916
公演料	138,479,496	158,017,187	△ 19,537,691
制作費	16,147,072	21,126,642	△ 4,979,570
期首販売品卸高	1,442,042	1,657,367	△ 215,325
販売仕入費	1,258,172	1,340,652	△ 82,480
期末販売品卸高	△ 1,049,971	△ 1,442,042	392,071
会員サービス費	5,614,300	0	5,614,300
旅費交通費	323,846	267,531	56,315
通信運搬費	8,660,670	11,049,047	△ 2,388,377
広報費	52,161,012	50,822,860	1,338,152
図書購入費	2,678	0	2,678
消耗什器備品費	1,618,511	2,225,785	△ 607,274
消耗品費	6,271,670	5,479,232	792,438
減価償却費	3,857,188	276,898	3,580,290
修繕費	16,125,658	22,058,053	△ 5,932,395
印刷製本費	1,531,141	1,052,540	478,601
賃借料	29,489,622	37,886,310	△ 8,396,688
燃料費	33,435	33,035	400
光熱水料費	133,967,262	138,104,248	△ 4,136,986
保険料	866,616	716,465	150,151
会議費	52,979	64,148	△ 11,169
支払寄付金	1,139,919	9,305,998	△ 8,166,079

(単位:円)

科 目	当年度 (a)	前年度 (b)	増減 (a-b)
支払手数料	18,033,485	17,768,962	264,523
租税公課	6,695,850	8,447,695	△ 1,751,845
委託費	173,861,805	169,551,463	4,310,342
雑費	1,989,070	1,457,489	531,581
管理費	46,770,953	46,932,294	△ 161,341
役員報酬	224,560	212,680	11,880
給料手当	7,216,619	6,871,776	344,843
賞与引当金繰入額	519,612	442,625	76,987
退職給付費用	328,281	347,746	△ 19,465
福利厚生費	1,117,647	1,087,777	29,870
旅費交通費	12,814	10,149	2,665
通信運搬費	210,075	241,544	△ 31,469
消耗什器備品費	139,914	135,774	4,140
消耗品費	401,396	299,793	101,603
減価償却費	23,919	23,919	0
修繕費	1,754,474	2,378,920	△ 624,446
賃借料	763,827	945,374	△ 181,547
燃料費	3,715	3,671	44
光熱水料費	14,258,561	14,641,569	△ 383,008
保険料	58,404	58,685	△ 281
会議費	62,895	37,616	25,279
交際費	544,724	502,962	41,762
諸謝金	540,000	540,000	0
納税充当金繰入額	70,000	70,000	0
租税公課	383,000	521,955	△ 138,955
支払負担金	150,440	150,440	0
委託費	17,922,854	17,359,607	563,247
雑費	63,222	47,712	15,510
経常費用計	846,598,408	878,856,832	△ 32,258,424
評価損益等調整前当期経常増減額	759,846	△ 23,130,101	23,889,947
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
当期経常増減額	759,846	△ 23,130,101	23,889,947
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	759,846	△ 23,130,101	23,889,947
一般正味財産期首残高	112,250,051	135,380,152	△ 23,130,101
一般正味財産期末残高	113,009,897	112,250,051	759,846
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	2,000	1,833	167
基本財産運用益	2,000	1,833	167
特定資産運用益	49,186	52,685	△ 3,499
普及基金特定資産運用益	49,186	52,685	△ 3,499
一般正味財産への振替額	△ 49,051,186	△ 30,054,518	△ 18,996,668
一般正味財産への振替額	△ 49,051,186	△ 30,054,518	△ 18,996,668
当期指定正味財産増減額	△ 49,000,000	△ 30,000,000	△ 19,000,000
指定正味財産期首残高	1,285,198,905	1,315,198,905	△ 30,000,000
指定正味財産期末残高	1,236,198,905	1,285,198,905	△ 49,000,000
III 正味財産期末残高	1,349,208,802	1,397,448,956	△ 48,240,154

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) 棚卸資産の評価方法
棚卸資産の評価方法…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。
 - ウ リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産…リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。
- (4) 引当金の計上基準
 - ア 賞与引当金…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…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) リース取引の処理方法
 - ア 所有権移転外ファイナンス・リース取引
その他固定資産
コンピュータ装置一式及び駐車場管制装置である。
- (6) 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	99,961,833	2,000	0	99,963,833
基本財産特定預金	38,167	0	2,000	36,167
小計	100,000,000	2,000	2,000	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	74,697,077	5,070,515	0	79,767,592
普及基金積立資産	200,570,018	0	49,186	200,520,832
普及基金投資有価証券	802,258,721	49,186	62,521	802,245,386
舞台・音楽芸術普及特定資産	219,915,569	0	49,000,000	170,915,569
小計	1,297,441,385	5,119,701	49,111,707	1,253,449,379
合計	1,397,441,385	5,121,701	49,113,707	1,353,449,379

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	99,963,833	(99,963,833)	(0)	(0)
基本財産特定預金	36,167	(36,167)	(0)	(0)
小計	100,000,000	(100,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	79,767,592	(0)	(0)	(79,767,592)
普及基金積立資産	200,520,832	(200,520,832)	(0)	(0)
普及基金投資有価証券	802,245,386	(800,479,168)	(1,766,218)	(0)
舞台・音楽芸術普及特定資産	170,915,569	(135,198,905)	(35,716,664)	(0)
小計	1,253,449,379	(1,136,198,905)	(37,482,882)	(79,767,592)
合計	1,353,449,379	(1,236,198,905)	(37,482,882)	(79,767,592)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	2,710,994	2,710,993	1
什器備品	184,880	123,254	61,626
リース資産	35,467,962	31,099,787	4,368,175
ソフトウェア	31,884,150	4,078,603	27,805,547
合計	70,247,986	38,012,637	32,235,349

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	7,596,051	8,474,956	7,596,051	0	8,474,956
退職給付引当金	74,697,077	5,070,515	0	0	79,767,592

財産目録

平成28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	3,104,857	
	普通預金	湘南信用金庫 本店営業部	"	106,923,305	
		かながわ信用金庫 本店営業部	"	33,298,955	
		横浜銀行 横須賀支店	"	11,325,206	
		三菱東京UFJ銀行 横須賀支店	"	2,501,548	
		ゆうちょ銀行 ○二九店	"	1,007,312	
	郵便振替貯金				
				<現金預金 計>	158,161,183
	未収金	(株)横浜岡田屋	チケット売上代金	2,320,492	
		(株)ペイジェント	"	7,228,070	
		三菱UFJニコス(株)	"	497,490	
		(株)ジェーシービー	"	197,269	
		エイ・エイ・ピー・シー・ジャパン(株)	駐車サービス券売上代	564,000	
		(株)伊藤園 他	自動販売機手数料収入 他	2,910,640	
					<未収金 計>
	販売品	横須賀芸術劇場	販売用商品	1,049,971	
					<販売品 計>
	前払金	横須賀芸術劇場	H28年度自主事業芸術劇場使用料	7,905,540	
		阪急電鉄(株)	H28年度公演料半金	5,400,000	
		満喜(株)	H28年度会計ソフト保守料	216,000	
(株)トラスティ 他		H28年度駐車場機械保険料 他	803,193		
			<前払金 計>	14,324,733	
流動資産合計				187,253,848	
(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	36,167	
	基本財産投資有価証券	兵庫県第21回20年公募公債	"	99,963,833	
			<基本財産 計>	100,000,000	
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	44,767,592	
		かながわ信用金庫 本店営業部	"	35,000,000	
	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	520,832	
		野村信託銀行(株)	"	200,000,000	
	普及基金投資有価証券	名古屋市第472回公募公債(10年)	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	159,884,080	
		第143回国債	"	40,788,755	
		政府保証債第201回	"	199,842,500	
		大阪府第11回公募公債(20年)	"	100,000,000	
		兵庫県第21回20年公募公債	"	99,963,833	
		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)	"	101,766,218			

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	舞台・音楽芸術普及特定資産	大阪府第367回公募公債	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	50,000,000
		大阪府第11回公募公債	〃	100,000,000
		神奈川県第201回公募公債	〃	20,000,000
		かながわ信用金庫 本店営業部	〃	915,569
			<特定資産 計>	1,253,449,379
	建物付属設備	岡田屋モアーズチケットセンター内装工事	共用財産	1
			<建物付属設備 計>	1
	什器備品	ビデオカメラ	公益目的事業に使用している	61,626
			<什器備品 計>	61,626
	リース資産	コンピュータ装置一式	共用財産	4,221,175
		駐車場管制装置	収益事業に使用している	147,000
			<リース資産 計>	4,368,175
ソフトウェア	会計ソフト	共用財産	697,637	
	施設予約システム	公益目的事業に使用している	19,557,000	
	チケット予約システム	〃	7,550,910	
		<ソフトウェア 計>	27,805,547	
固定資産合計				1,385,684,728
資産合計				1,572,938,576
(流動負債)				
未払金	横須賀芸術劇場	芸術劇場光熱水料費	10,837,839	
	(株)EJサービス 他	3月分清掃業務委託料 他	39,020,190	
		<未払金 計>	49,858,029	
法人税等納税充当金	横須賀芸術劇場	法人市民税・県民税	70,000	
		<法人税等納税充当金 計>	70,000	
前受金	横須賀芸術劇場	H28年度分芸術劇場使用料	39,705,075	
	ベイスクエアパーキング 他	H28年度定期駐車場代 他	3,240,880	
		<前受金 計>	42,945,955	
預り金	職員	住民税	463,400	
	職員他	源泉所得税等	631,720	
		<預り金 計>	1,095,120	
チケット預り金	横須賀芸術劇場	精算前チケット預り分	37,143,647	
		<チケット預り金 計>	37,143,647	
預り保証金	湘南信用金庫 本店営業部	駐車場定期契約者の保証金	6,300	
		<預り保証金 計>	6,300	
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	8,474,956	
		<賞与引当金 計>	8,474,956	
流動負債合計				139,594,007
(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	79,767,592	
		<退職給付引当金 計>	79,767,592	
リース債務	コンピュータ装置一式	共用財産	4,221,175	
	駐車場管制装置	収益事業に使用している	147,000	
		<リース債務 計>	4,368,175	
固定負債合計				84,135,767
負債合計				223,729,774
正味財産				1,349,208,802