

貸借対照表  
令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	705,810,265	797,506,143	△91,695,878
未収金	37,624,383	35,414,111	2,210,272
前払金	2,879,325	2,962,665	△83,340
仮払金	△650,928	△276,776	△374,152
流動資産合計	745,663,045	835,606,143	△89,943,098
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	179,800	31,800	148,000
投資有価証券	59,820,200	59,968,200	△148,000
基本財産合計	60,000,000	60,000,000	-
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	51,548,764	62,436,330	△10,887,566
退職給付引当投資有価証券	197,822,000	199,930,000	△2,108,000
芸術創造賞積立基金	4,597,957	5,014,980	△417,023
芸術創造賞積立預金	3,616,730	1,714,052	1,902,678
芸術創造賞什器備品	153,083	176,566	△23,483
芸術創造賞授与財産有価証券	300,047,944	300,307,944	△260,000
名古屋市文化振興事業団演劇賞積立基金	6,377,170	6,787,129	△409,959
名古屋市文化振興事業団演劇賞有価証券	5,000,000	5,000,000	-
体験・鑑賞事業等促進財産有価証券	30,000,000	30,000,000	-
投資有価証券	290,838,000	300,000,000	△9,162,000
特定資産合計	890,001,648	911,367,001	△21,365,353
(3) その他固定資産			
什器備品	4,520,367	10,075,717	△5,555,350
投資有価証券	100,311,000	100,311,000	-
リース資産	30,121,167	38,003,167	△7,882,000
その他固定資産合計	134,952,534	148,389,884	△13,437,350
固定資産合計	1,084,954,182	1,119,756,885	△34,802,703
資産合計	1,830,617,227	1,955,363,028	△124,745,801
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	212,949,778	244,661,974	△31,712,196
未払法人税等	5,717,800	6,616,200	△898,400
未払消費税	22,743,900	16,191,900	6,552,000
前受金	47,279,613	48,642,833	△1,363,220
1年以内返済リース債務	7,678,101	7,445,508	232,593
預り金	11,748,941	13,645,216	△1,896,275
仮受金	200	3,000	△2,800
賞与引当金	58,564,804	59,571,806	△1,007,002
流動負債合計	366,683,137	396,778,437	△30,095,300
2 固定負債			
退職給付引当金	249,370,764	262,366,330	△12,995,566
長期リース債務	22,968,258	30,646,359	△7,678,101
固定負債合計	272,339,022	293,012,689	△20,673,667
負債合計	639,022,159	689,791,126	△50,768,967
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産	76,128,210	76,561,652	△433,442
(うち基本財産への充当額)	(60,000,000)	(60,000,000)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(16,128,210)	(16,561,652)	(△ 433,442)
2 一般正味財産	1,115,466,858	1,189,010,250	△73,543,392
(うち特定資産への充当額)	(624,502,674)	(632,439,019)	(△ 7,936,345)
正味財産合計	1,191,595,068	1,265,571,902	△73,976,834
負債及び正味財産合計	1,830,617,227	1,955,363,028	△124,745,801

## 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	合計
<b>I 資産の部</b>				
1 流動資産				
現金預金	426,087,543	253,194,923	26,527,799	705,810,265
未収金	35,608,493	1,663,508	352,382	37,624,383
前払金	2,598,290	272,485	8,550	2,879,325
仮払金	△670,887	△1,624	21,583	△650,928
流動資産合計	463,623,439	255,129,292	26,910,314	745,663,045
2 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	27,800	-	152,000	179,800
投資有価証券	29,972,200	-	29,848,000	59,820,200
基本財産合計	30,000,000	-	30,000,000	60,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当預金	-	-	51,548,764	51,548,764
退職給付引当投資有価証券	-	-	197,822,000	197,822,000
芸術創造賞積立基金	4,597,957	-	-	4,597,957
芸術創造賞積立預金	3,616,730	-	-	3,616,730
芸術創造賞什器備品	153,083	-	-	153,083
芸術創造賞授与財産有価証券	300,047,944	-	-	300,047,944
名古屋市文化振興事業団演劇賞積立基金	6,377,170	-	-	6,377,170
名古屋市文化振興事業団演劇賞有価証券	5,000,000	-	-	5,000,000
体験・鑑賞事業等促進財産有価証券	30,000,000	-	-	30,000,000
投資有価証券	-	-	290,838,000	290,838,000
特定資産合計	349,792,884	-	540,208,764	890,001,648
(3) その他固定資産				
什器備品	3,860,936	657,430	2,001	4,520,367
投資有価証券	-	-	100,311,000	100,311,000
リース資産	26,330,718	3,790,449	-	30,121,167
その他固定資産合計	30,191,654	4,447,879	100,313,001	134,952,534
固定資産合計	409,984,538	4,447,879	670,521,765	1,084,954,182
資産合計	873,607,977	259,577,171	697,432,079	1,830,617,227
<b>II 負債の部</b>				
1 流動負債				
未払金	184,524,616	27,154,542	1,270,620	212,949,778
未払法人税等	4,896,800	821,000	-	5,717,800
未払消費税	22,743,900	-	-	22,743,900
前受金	42,311,513	4,968,100	-	47,279,613
1年以内返済リース債務	6,703,166	974,935	-	7,678,101
預り金	11,700,816	-	48,125	11,748,941
仮受金	-	-	200	200
賞与引当金	49,929,186	7,287,526	1,348,092	58,564,804
流動負債合計	322,809,997	41,206,103	2,667,037	366,683,137
2 固定負債				
退職給付引当金	-	-	249,370,764	249,370,764
長期リース債務	20,085,393	2,882,865	-	22,968,258
固定負債合計	20,085,393	2,882,865	249,370,764	272,339,022
負債合計	342,895,390	44,088,968	252,037,801	639,022,159
<b>III 正味財産の部</b>				
1 指定正味財産	46,128,210	-	30,000,000	76,128,210
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(-)	(30,000,000)	(60,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(16,128,210)	(-)	(-)	(16,128,210)
2 一般正味財産	484,584,377	215,488,203	415,394,278	1,115,466,858
(うち特定資産への充当額)	(333,664,674)	(-)	(290,838,000)	(624,502,674)
正味財産合計	530,712,587	215,488,203	445,394,278	1,191,595,068
負債及び正味財産合計	873,607,977	259,577,171	697,432,079	1,830,617,227

令和4年度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	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			
基本財産運用益	161,860	380,200	△ 218,340
基本財産受取利息	157,860	380,200	△ 222,340
基本財産償還益	4,000	0	4,000
特定資産運用益	4,656,786	4,447,846	208,940
特定資産受取利息	4,586,786	4,447,846	138,940
退職給付引当資産受取利息	882,008	1,020,000	△ 137,992
体験・鑑賞事業等促進財産受取利息	87,000	87,000	0
芸術創造賞積立基金受取利息	100	96	4
芸術創造賞積立預金受取利息	23	12	11
芸術創造賞授与財産受取利息	1,927,540	1,656,100	271,440
運用財産受取利息	1,675,480	1,670,000	5,480
演劇賞積立基金受取利息	14,635	14,638	△ 3
特定資産償還益	70,000	0	70,000
受取会費	30,000	30,000	0
賛助会員受取会費	30,000	30,000	0
事業収益	2,001,967,189	1,859,106,280	142,860,909
文化事業収益	52,861,803	31,880,701	20,981,102
施設運営事業収益	1,949,105,386	1,827,225,579	121,879,807
受取補助金等	228,044,938	225,055,690	2,989,248
名古屋市補助金	188,933,938	194,456,690	△ 5,522,752
文化事業補助金	33,452,000	28,519,000	4,933,000
文化事業助成金	5,659,000	2,080,000	3,579,000
受取負担金	11,395,197	10,193,502	1,201,695
名古屋市負担金	11,395,197	10,193,502	1,201,695
受取寄附金	739,959	428,863	311,096
受取寄附金	330,000	0	330,000
受取寄附金振替額	409,959	428,863	△ 18,904
雑収益	2,853,693	1,999,436	854,257
受取利息	215	127	88
有価証券運用益	890,000	890,000	0
雑収益	1,963,478	1,109,309	854,169
固定資産受贈益	23,483	27,085	△ 3,602
固定資産受贈益振替額	23,483	27,085	△ 3,602
経常収益計	2,249,873,105	2,101,668,902	148,204,203
(2) 経常費用			
事業費	2,306,701,265	2,096,198,325	210,502,940
文化事業費	303,510,952	314,772,352	△ 11,261,400
報酬	10,246,472	10,200,800	45,672
給料	69,352,480	66,160,027	3,192,453
職員手当等	43,947,875	45,143,718	△ 1,195,843
共済費	21,915,945	20,302,391	1,613,554
退職給付費用	2,201,052	178,165	2,022,887
賃金	7,289,897	9,444,248	△ 2,154,351
報償費	16,529,073	19,529,452	△ 3,000,379
旅費	1,506,196	1,369,467	136,729
消耗品費	7,108,029	4,838,501	2,269,528
燃料費	48,000	78,937	△ 30,937
食糧費	726,492	789,098	△ 62,606
印刷製本費	2,817,167	2,954,992	△ 137,825
光熱水費	2,789,762	1,641,055	1,148,707
修繕料	116,244	200,675	△ 84,431
通信運搬費	5,367,407	5,077,457	289,950
広告料	1,775,498	1,805,400	△ 29,902
手数料	4,048,430	1,779,592	2,268,838
保険料	339,018	299,820	39,198
委託料	55,394,803	75,753,623	△ 20,358,820
使用料及び賃借料	29,395,539	27,817,900	1,577,639
工事請負費	0	93,500	△ 93,500
備品購入費	218,115	2,756,907	△ 2,538,792
負担金補助及び交付金	14,301,790	12,579,225	1,722,565
補償、補填及び賠償金	144,400	282,530	△ 138,130
償還金、利子及び割引料	518,505	51,651	466,854
公課費	1,527,855	1,907,243	△ 379,388
減価償却費	3,884,908	1,735,978	2,148,930

科目	当年度	前年度	増減
施設運営事業費	2,003,190,313	1,781,425,973	221,764,340
給料	311,844,919	308,794,619	3,050,300
職員手当等	183,323,095	170,957,828	12,365,267
共済費	94,817,444	91,243,683	3,573,761
退職給付費用	16,938,549	1,202,963	15,735,586
賃金	148,495,845	134,590,481	13,905,364
報償費	32,502,989	22,171,700	10,331,289
旅費	1,541,375	1,364,292	177,083
消耗品費	25,846,010	22,124,415	3,721,595
被服費	129,732	0	129,732
燃料費	862	0	862
食糧費	1,247,976	866,453	381,523
印刷製本費	6,669,144	5,743,447	925,697
光熱水費	278,709,903	169,706,052	109,003,851
修繕料	8,628,452	6,864,593	1,763,859
通信運搬費	14,013,456	13,517,603	495,853
広告料	5,060,302	4,743,430	316,872
手数料	5,871,215	4,939,669	931,546
保険料	991,158	1,014,696	△ 23,538
委託料	573,176,404	530,157,299	43,019,105
使用料及び賃借料	83,969,268	64,031,033	19,938,235
工事請負費	75,268,154	105,189,494	△ 29,921,340
備品購入費	5,983,342	15,119,526	△ 9,136,184
負担金補助及び交付金	43,394,253	36,243,175	7,151,078
補償、補填及び賠償金	2,000	0	2,000
償還金、利子及び割引料	1,402,047	249,689	1,152,358
公課費	72,872,345	66,714,407	6,157,938
減価償却費	10,490,074	3,875,426	6,614,648
管理費	16,960,587	16,702,560	258,027
管理費	16,960,587	16,702,560	258,027
報酬	2,561,618	2,550,200	11,418
職員手当等	8,577,896	8,524,911	52,985
共済費	4,627,157	4,405,643	221,514
報償費	605,000	550,000	55,000
旅費	10,458	16,096	△ 5,638
交際費	21,000	54,550	△ 33,550
消耗品費	1,802	2,360	△ 558
食糧費	7,199	7,260	△ 61
印刷製本費	4,356	0	4,356
光熱水費	242,588	142,700	99,888
通信運搬費	18,405	28,805	△ 10,400
保険料	53,270	61,240	△ 7,970
委託料	0	58,300	△ 58,300
使用料及び賃借料	144,880	214,842	△ 69,962
負担金補助及び交付金	79,909	78,404	1,505
公課費	3,050	5,250	△ 2,200
減価償却費	1,999	1,999	0
経常費用計	2,323,661,852	2,112,900,885	210,760,967
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 73,788,747	△ 11,231,983	△ 62,556,764
当期経常増減額	△ 73,788,747	△ 11,231,983	△ 62,556,764
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度損益修正益	348,730	119,000	229,730
経常外収益計	348,730	119,000	229,730
(2) 経常外費用			
固定資産除去損	8	0	8
過年度損益修正損	103,367	8,844	94,523
経常外費用計	103,375	8,844	94,531
当期経常外増減額	245,355	110,156	135,199
当期一般正味財産増減額	△ 73,543,392	△ 11,121,827	△ 62,421,565
一般正味財産期首残高	1,189,010,250	1,200,132,077	△ 11,121,827
一般正味財産期末残高	1,115,466,858	1,189,010,250	△ 73,543,392
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 433,442	△ 455,948	22,506
当期指定正味財産増減額	△ 433,442	△ 455,948	22,506
指定正味財産期首残高	76,561,652	77,017,600	△ 455,948
指定正味財産期末残高	76,128,210	76,561,652	△ 433,442
III 正味財産期末残高	1,191,595,068	1,265,571,902	△ 73,976,834

令和4年度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)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
	公1 文化芸術振興 事業	収1 施設の公益目的外 貸与		
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	56,000	0	105,860	161,860
基本財産受取利息	56,000	0	101,860	157,860
基本財産償還益	0	0	4,000	4,000
特定資産運用益	2,029,298	0	2,627,488	4,656,786
特定資産受取利息	2,029,298	0	2,557,488	4,586,786
退職給付引当資産受取利息	0	0	882,008	882,008
体験・鑑賞事業等促進財産受取利息	87,000	0	0	87,000
芸術創造賞積立基金受取利息	100	0	0	100
芸術創造賞積立預金受取利息	23	0	0	23
芸術創造賞授与財産受取利息	1,927,540	0	0	1,927,540
運用財産受取利息	0	0	1,675,480	1,675,480
演劇賞積立基金受取利息	14,635	0	0	14,635
特定資産償還益	0	0	70,000	70,000
受取会費	0	0	30,000	30,000
賛助会員受取会費	0	0	30,000	30,000
事業収益	1,732,583,317	269,383,872	0	2,001,967,189
文化事業収益	52,861,803	0	0	52,861,803
施設運営事業収益	1,679,721,514	269,383,872	0	1,949,105,386
受取補助金等	228,044,938	0	0	228,044,938
名古屋市補助金	188,933,938	0	0	188,933,938
文化事業補助金	33,452,000	0	0	33,452,000
文化事業助成金	5,659,000	0	0	5,659,000
受取負担金	11,395,197	0	0	11,395,197
名古屋市負担金	11,395,197	0	0	11,395,197
受取寄附金	739,959	0	0	739,959
受取寄附金	330,000	0	0	330,000
受取寄附金振替額	409,959	0	0	409,959
雑収益	42,072	0	2,811,621	2,853,693
受取利息	0	0	215	215
有価証券運用益	0	0	890,000	890,000
雑収益	42,072	0	1,921,406	1,963,478
固定資産受贈益	23,483	0	0	23,483
固定資産受贈益振替額	23,483	0	0	23,483
経常収益計	1,974,914,264	269,383,872	5,574,969	2,249,873,105
(2) 経常費用				
事業費	2,030,186,973	276,514,292	0	2,306,701,265
文化事業費	303,510,952	0	0	303,510,952
報酬	10,246,472	0	0	10,246,472
給料	69,352,480	0	0	69,352,480
職員手当等	43,947,875	0	0	43,947,875
共済費	21,915,945	0	0	21,915,945
退職給付費用	2,201,052	0	0	2,201,052
賃金	7,289,897	0	0	7,289,897
報償費	16,529,073	0	0	16,529,073
旅費	1,506,196	0	0	1,506,196
消耗品費	7,108,029	0	0	7,108,029
燃料費	48,000	0	0	48,000
食糧費	726,492	0	0	726,492
印刷製本費	2,817,167	0	0	2,817,167
光熱水費	2,789,762	0	0	2,789,762
修繕料	116,244	0	0	116,244
通信運搬費	5,367,407	0	0	5,367,407
広告料	1,775,498	0	0	1,775,498
手数料	4,048,430	0	0	4,048,430
保険料	339,018	0	0	339,018
委託料	55,394,803	0	0	55,394,803
使用料及び賃借料	29,395,539	0	0	29,395,539
備品購入費	218,115	0	0	218,115
負担金補助及び交付金	14,301,790	0	0	14,301,790
補償、補填及び賠償金	144,400	0	0	144,400
償還金、利子及び割引料	518,505	0	0	518,505
公課費	1,527,855	0	0	1,527,855
減価償却費	3,884,908	0	0	3,884,908

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
	公1 文化芸術振興 事業	収1 施設の公益目的外 貸与		
施設運営事業費	1,726,676,021	276,514,292	0	2,003,190,313
給料	262,917,445	48,927,474	0	311,844,919
職員手当等	153,846,218	29,476,877	0	183,323,095
共済費	79,813,368	15,004,076	0	94,817,444
退職給付費用	14,192,017	2,746,532	0	16,938,549
賃金	123,721,919	24,773,926	0	148,495,845
報償費	32,303,153	199,836	0	32,502,989
旅費	1,420,985	120,390	0	1,541,375
消耗品費	22,076,270	3,769,740	0	25,846,010
被服費	109,492	20,240	0	129,732
燃料費	862	0	0	862
食糧費	1,245,739	2,237	0	1,247,976
印刷製本費	6,306,956	362,188	0	6,669,144
光熱水費	231,443,953	47,265,950	0	278,709,903
修繕料	7,912,982	715,470	0	8,628,452
通信運搬費	12,153,715	1,859,741	0	14,013,456
広告料	4,897,919	162,383	0	5,060,302
手数料	5,130,285	740,930	0	5,871,215
保険料	875,129	116,029	0	991,158
委託料	494,223,732	78,952,672	0	573,176,404
使用料及び賃借料	80,229,029	3,740,239	0	83,969,268
工事請負費	74,536,835	731,319	0	75,268,154
備品購入費	5,917,873	65,469	0	5,983,342
負担金補助及び交付金	40,363,620	3,030,633	0	43,394,253
補償、補填及び賠償金	2,000	0	0	2,000
償還金、利子及び割引料	1,159,237	242,810	0	1,402,047
公課費	61,095,550	11,776,795	0	72,872,345
減価償却費	8,779,738	1,710,336	0	10,490,074
管理費	0	0	16,960,587	16,960,587
管理費	0	0	16,960,587	16,960,587
報酬	0	0	2,561,618	2,561,618
職員手当等	0	0	8,577,896	8,577,896
共済費	0	0	4,627,157	4,627,157
報償費	0	0	605,000	605,000
役員等	0	0	605,000	605,000
旅費	0	0	10,458	10,458
交際費	0	0	21,000	21,000
消耗品費	0	0	1,802	1,802
食糧費	0	0	7,199	7,199
印刷製本費	0	0	4,356	4,356
光熱水費	0	0	242,588	242,588
通信運搬費	0	0	18,405	18,405
保険料	0	0	53,270	53,270
使用料及び賃借料	0	0	144,880	144,880
負担金補助及び交付金	0	0	79,909	79,909
公課費	0	0	3,050	3,050
減価償却費	0	0	1,999	1,999
経常費用計	2,030,186,973	276,514,292	16,960,587	2,323,661,852
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 55,272,709	△ 7,130,420	△ 11,385,618	△ 73,788,747
当期経常増減額	△ 55,272,709	△ 7,130,420	△ 11,385,618	△ 73,788,747
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
過年度損益修正益	253,007	95,723	0	348,730
経常外収益計	253,007	95,723	0	348,730
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	8	0	0	8
過年度損益修正損	103,367	0	0	103,367
経常外費用計	103,375	0	0	103,375
当期経常外増減額	149,632	95,723	0	245,355
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 55,123,077	△ 7,034,697	△ 11,385,618	△ 73,543,392
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 55,123,077	△ 7,034,697	△ 11,385,618	△ 73,543,392
一般正味財産期首残高	539,707,454	222,522,900	426,779,896	1,189,010,250
一般正味財産期末残高	484,584,377	215,488,203	415,394,278	1,115,466,858
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	△ 433,442	0	0	△ 433,442
当期指定正味財産増減額	△ 433,442	0	0	△ 433,442
指定正味財産期首残高	46,561,652	0	30,000,000	76,561,652
指定正味財産期末残高	46,128,210	0	30,000,000	76,128,210
III 正味財産期末残高	530,712,587	215,488,203	445,394,278	1,191,595,068

令和4年度キャッシュ・フロー計算書

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	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	△ 73,543,392	△ 11,121,827	△ 62,421,565
2. キャッシュ・フローへの調整額			
①減価償却費	14,376,981	5,613,403	8,763,578
②退職給付引当金の増減額	△ 12,995,566	610,315	△ 13,605,881
③リース債務の増減額	△ 7,445,508	35,286,884	△ 42,732,392
④未収金の増減額	△ 2,210,272	△ 10,453,506	8,243,234
⑤有価証券の増減額	0	0	0
⑥前払金の増減額	83,340	△ 582,859	666,199
⑦仮払金の増減額	374,152	123,459	250,693
⑧未払金の増減額	△ 31,712,196	38,186,313	△ 69,898,509
⑨未払法人税等の増減額	△ 898,400	238,800	△ 1,137,200
⑩未払消費税の増減額	6,552,000	10,619,300	△ 4,067,300
⑪前受金の増減額	△ 1,363,220	7,975,760	△ 9,338,980
⑫預り金の増減額	△ 1,896,275	△ 23,258,193	21,361,918
⑬仮受金の増減額	△ 2,800	△ 22,500	19,700
⑭賞与引当金の増減額	△ 1,007,002	2,221,277	△ 3,228,279
⑮投資有価証券の増減額(償還損益)	0	0	0
⑯指定正味財産からの振替額	△ 433,442	△ 455,948	22,506
⑰固定資産減損	8	0	8
小 計	△ 38,578,200	66,102,505	△ 104,680,705
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 112,121,592	54,980,678	△ 167,102,270
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
①基本財産償還収入			
基本財産有価証券償還収入	19,996,000	0	19,996,000
②基本財産取崩収入			
基本財産定期預金取崩収入	4,000	0	4,000
③特定資産取崩収入			
退職給付引当資産取崩収入	32,135,167	770,813	31,364,354
芸術創造賞積立基金取崩収入	473,123	0	473,123
芸術創造賞積立預金取崩収入	284,885	362,000	△ 77,115
演劇賞積立基金取崩収入	409,959	428,863	△ 18,904
④特定資産償還収入			
退職給付引当資産償還収入	200,000,000	0	200,000,000
芸術創造賞授与財産償還収入	20,000,000	50,000,000	△ 30,000,000
投資有価証券償還収入	100,000,000	0	100,000,000
投資活動収入計	373,303,134	51,561,676	321,741,458
2. 投資活動支出			
①基本財産取得支出			
基本財産有価証券取得支出	19,848,000	0	19,848,000
基本財産定期預金取得支出	152,000	0	152,000
②特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	19,139,601	1,381,128	17,758,473
退職給付引当資産有価証券取得支出	200,000,000	0	200,000,000
芸術創造賞積立基金取得支出	56,100	208,296	△ 152,196
芸術創造賞積立預金取得支出	2,187,563	562,772	1,624,791
投資有価証券取得支出	90,838,000	0	90,838,000
③固定資産取得支出			
什器備品購入支出	916,156	6,913,370	△ 5,997,214
リース資産取得支出	0	36,410,000	△ 36,410,000
芸術創造賞授与財産有価証券支出	19,740,000	50,362,000	△ 30,622,000
投資活動支出計	352,877,420	95,837,566	257,039,854
投資活動によるキャッシュ・フロー	20,425,714	△ 44,275,890	64,701,604
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
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の増減額	△ 91,695,878	10,704,788	△ 102,400,666
V 現金及び現金同等物の期首残高	797,506,143	786,801,355	10,704,788
VI 現金及び現金同等物の期末残高	705,810,265	797,506,143	△ 91,695,878

財務諸表に対する注記

1 継続組織に対する注記

該当事項なし。

2 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

① 満期保有目的の債券：償却原価法(定額法)を採用している。

なお、取得差額が少額であり重要性が乏しい銘柄については、取得原価法を採用している。

② 満期保有目的の債券以外の有価証券：

市場価格のあるもの：期日日の市場価格等に基づく時価法による(売却原価は移動平均法により算定する。)

市場価格のないもの：取得価額による。

(2) 固定資産の減価償却について

① 有形固定資産

什器備品：定率法によっている。

リース資産(所有権移転外ファイナンス・リース取引によるリース資産)：リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

② 無形固定資産

ソフトウェア：定額法によっている。

(3) 引当金の計算基準について

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は、期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(4) リース取引の処理方法について

ファイナンス・リース取引については、1件300万円以下の少額のリース取引及びリース期間が1年以内のリース取引を除き、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

① 所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース取引の内容

その他固定資産 本部・各施設における業務システム用OA機器である。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

(6) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理については、税込み方式による。

3 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				
定期預金	31,800	152,000	4,000	179,800
投資有価証券	59,968,200	19,848,000	19,996,000	59,820,200
小 計	60,000,000	20,000,000	20,000,000	60,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	262,366,330	19,139,601	32,135,167	249,370,764
芸術創造賞積立基金	5,014,980	56,100	473,123	4,597,957
芸術創造賞積立預金	1,714,052	2,187,563	284,885	3,616,730
芸術創造賞什器備品	176,566	-	23,483	153,083
名古屋市文化振興事業団演劇賞積立基金	6,787,129	-	409,959	6,377,170
芸術創造賞授与財産有価証券	300,307,944	19,740,000	20,000,000	300,047,944
名古屋市文化振興事業団演劇賞有価証券	5,000,000	-	-	5,000,000
体験・鑑賞事業等促進財産有価証券	30,000,000	-	-	30,000,000
投資有価証券	300,000,000	90,838,000	100,000,000	290,838,000
小 計	911,367,001	131,961,264	153,326,617	890,001,648
合 計	971,367,001	151,961,264	173,326,617	950,001,648

4 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。

(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				
定期預金	179,800	179,800	-	-
投資有価証券	59,820,200	59,820,200	-	-
小 計	60,000,000	60,000,000	-	-
特定資産				
退職給付引当資産	249,370,764	-	-	249,370,764
芸術創造賞積立基金	4,597,957	4,597,957	-	-
芸術創造賞積立預金	3,616,730	-	3,616,730	-
芸術創造賞什器備品	153,083	153,083	-	-
名古屋市文化振興事業団演劇賞積立基金	6,377,170	6,377,170	-	-
芸術創造賞授与財産有価証券	300,047,944	-	300,047,944	-
名古屋市文化振興事業団演劇賞有価証券	5,000,000	5,000,000	-	-
体験・鑑賞事業等促進財産有価証券	30,000,000	-	30,000,000	-
投資有価証券	290,838,000	-	290,838,000	-
小 計	890,001,648	16,128,210	624,502,674	249,370,764
合 計	950,001,648	76,128,210	624,502,674	249,370,764

5 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。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	38,728,047	34,207,680	4,520,367
リース資産	39,410,000	9,288,833	30,121,167
合 計	78,138,047	43,496,513	34,641,534

- 6 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益  
満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価格	時価	評価損益
(法人会計)			
基本財産投資有価証券	29,848,000	29,635,000	△213,000
投資有価証券	391,149,000	388,960,000	△2,189,000
退職給付引当投資有価証券	197,822,000	184,630,000	△13,192,000
(公益目的事業会計)			
基本財産投資有価証券	29,972,200	29,204,000	△768,200
体験・鑑賞事業等促進財産有価証券	30,000,000	29,775,000	△225,000
芸術創造賞授与財産有価証券	300,047,944	272,350,000	△27,697,944
名古屋市文化振興事業団演劇賞有価証券	5,000,000	4,962,500	△37,500
合 計	983,839,144	939,516,500	△44,322,644

- 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。

(単位:円)

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						
令和4年度名古屋市文化振興事業団補助金	名古屋市	-	194,117,000	188,933,938	5,183,062	預り金
令和4年度日本演劇興行協会補助金	公益社団法人日本演劇興行協会	-	800,000	800,000	-	
令和4年度文化芸術振興費補助金	文化庁	-	19,742,000	19,742,000	-	
令和4年度公益財団法人JKA競輪補助金	公益財団法人JKA	-	12,910,000	12,910,000	-	
助成金						
令和4年度一般財団法人地域創造助成金	一般財団法人地域創造	-	2,659,000	2,659,000	-	
令和4年度芸術文化振興基金助成金	独立行政法人日本芸術文化振興会	-	3,000,000	3,000,000	-	
合 計		-	233,228,000	228,044,938	5,183,062	

- 8 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金額
(公益目的事業会計)	
経常収益への振替額	
受取寄附金	△409,959
固定資産受贈益	△23,483
合 計	△433,442

- 9 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引  
(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

(単位:円)

前期末	当期末
現金預金勘定	現金預金勘定
797,506,143	705,810,265
預金期間が3カ月を超える定期預金	預金期間が3カ月を超える定期預金
-	-
現金及び現金同等物	現金及び現金同等物
797,506,143	705,810,265

- (2) 重要な非資金取引

該当事項なし

## 10 その他

金融商品に関する注記

- (1) 金融商品に対する取引方針

- ① 基本財産は、元本返還が確実な方法により運用する。
- ② 運用財産のうち退職給付引当預金は、基本財産に準じて運用する。ただし、退職金支払時に確実に資金化できる運用対象に限る。
- ③ その他の運用財産は、元本返還の確実性が高く、かつ、可能な限り高い運用益が得られる方法により運用する。

- (2) 金融商品の内容及びリスク

投資有価証券は、債券、投資信託であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

- (3) 金融商品のリスクに係る管理体制

- ① 資産運用規定に基づく取引  
金融商品の取引は、当法人の資産運用規定に基づき行う。
- ② 信用リスクの管理  
円建債権の購入後の格付けを定期的に把握し、事務局長に報告する。

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	59,571,806	58,564,804	59,571,806	-	58,564,804
退職給付引当金	262,366,330	19,139,601	32,135,167	-	249,370,764

収益事業等会計から公益目的事業会計への繰入額計算

公益会計経常費用額+経常外費用額	2,030,290,348・・・A
収益会計経常費用額+経常外費用額－法人税収益会計分	275,693,292・・・B
法人会計経常費用額+経常外費用額	16,960,587・・・C
収益会計経常収益額+収益会計経常外収益額	269,479,595・・・D
収益会計増減額	△ 6,213,697・・・E (D-B)

収益会計に按分される法人会計経常費用額  $=C*(B/(A+B))$  1円未満切捨て

2,027,733・・・F

収益事業等会計から公益目的事業会計への繰入額  $=(E-F)*0.5$  1円未満切上げ

※マイナスの場合は0円



貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額		
特定資産	退職給付引当資産	文化振興部(事務局) 決済用普通預金 名古屋銀行本店 楽天カード(株)第6回無担保社債 住友生命第2回劣後ローン流動化第1回利払繰延条項・期限前償還条項付無担保社債	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの // //	51,548,764 98,084,000 99,738,000 249,370,764	
	(退職給付引当資産小計)				
	芸術創造賞積立基金	文化振興部(事務局) 定期預金 三井住友銀行名古屋支店	運用益を公益事業の財源として使用	4,597,957	
	芸術創造賞積立預金	文化振興部(事務局) 普通預金 名古屋銀行本店	運用益を公益事業の財源として使用	3,616,730	
	体験・鑑賞事業等促進財産	文化振興部(事務局) ㈱三菱UFJフィナンシャル・グループ第21回期限前償還条項付無担保社債	公益目的保有財産であり、公益事業の財源として使用	30,000,000	
	演劇賞積立基金	文化振興部(事務局) 定期預金 名古屋銀行本店	運用益を公益事業の財源として使用	6,377,170	
	演劇賞積立基金有価証券	文化振興部(事務局) ㈱三菱UFJフィナンシャル・グループ第21回期限前償還条項付無担保社債	公益目的保有財産であり、公益事業の財源として使用	5,000,000	
	投資有価証券	文化振興部(事務局) 第36回光通信社債 日本生命第2回劣後ローン流動化(株) ㈱みずほフィナンシャル・グループ第20回期限前償還条項付無担保社債	法人の保有財産であり、運用益を法人の運営財源として使用 // //	90,838,000 100,000,000 100,000,000	
	芸術創造賞授与財産	文化振興部(事務局) 三井住友トラスト・ホールディングス(株)第4回無担保社債 第526回中部電力社債 日本生命第2回劣後ローン流動化第1回利払繰延条項・期限前償還条項付無担保社債 第464回大阪府公募公債 明治安田生命第1回劣後ローン流動化第1回利払繰延条項・期限前償還条項付無担保社債 第42回東京電力パワーグリッド(株)社債	公益目的保有財産であり、公益事業の財源として使用 // // // // //	10,000,000 100,000,000 100,000,000 19,945,944 50,362,000 19,740,000	
	芸術創造賞	什器備品	文化振興部の公益事業で使用	153,083	
	(特定資産計)			890,001,648	
	その他固定資産	什器備品(共用)	青少年文化センター(プリンター・コンピュータ) 文化振興部(事務局)(デスクコンピュータ) 文化振興部(事務局)(ノートコンピュータ) 文化振興部(事務局)(ズームレンズ) 名古屋市天白文化小劇場(コンピュータ) 名古屋市熱田文化小劇場(断裁機) 名古屋能楽堂(コンピュータ) 名古屋市名東文化小劇場(輪転機) 文化振興部(事務局)(プロジェクター) 文化振興部(事務局)(大判プリンタ) 文化振興部(事務局)(カッティングマシン) 名古屋能楽堂(翻訳機) 演劇練習館(ハンディカムカメラ) 名古屋市民ギャラリー矢田(A2プリンター)	施設の公益及び収益事業で使用 各施設の公益及び収益事業で使用 // // 施設の公益及び収益事業で使用 // // // 各施設の公益及び収益事業で使用 // // // 施設の公益及び収益事業で使用 // //	25,853,740 △22,866,393
		取得価格		25,853,740	
		什器備品減価償却累計額		△22,866,393	
		什器備品(公益)	名古屋市青少年文化センター(ピアノ他) 事業部(事務局)(印刷機他) 文化振興部(事務局)(コンピュータ他) 名古屋市南文化小劇場(楽器) 名古屋能楽堂(コンピュータ) 名古屋市守山文化小劇場(コインロッカー)	施設の公益事業で使用 事業部の公益事業で使用 文化振興部の公益事業で使用 施設の公益事業で使用 // //	13,922,243 △12,391,216
		取得価格		13,922,243	
		什器備品減価償却累計額		△12,391,216	
		什器備品(法人)	文化振興部(事務局)(シュレッダー他)	文化振興部で使用	469,665
		取得価格		469,665	
		什器備品減価償却累計額		△467,664	
(什器備品小計)			(4,520,367)		
投資有価証券	文化振興部(事務局) 第2回兵庫県公募公債	法人の保有財産であり、運用益を法人の運営財源として使用	100,311,000 (100,311,000)		
(投資有価証券小計)					
リース資産(共用)	文化振興部(事務局)他(会計事務用OA機器)	文化振興部他各施設で使用	39,410,000 △9,288,833 (38,003,167)		
取得価格		39,410,000			
リース資産減価償却累計額		△9,288,833			
(リース資産小計)		(38,003,167)			
(その他固定資産計)			134,952,534		
固定資産合計			1,084,954,182		
資産合計			1,830,617,227		

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
未払金	文化振興部(事務局)	退職金他	17,790,165
	名古屋市芸術創造センター	施設管理定例業務委託他	23,895,787
	名古屋市青少年文化センター	〃	15,129,700
	名古屋市中村文化小劇場	〃	5,823,727
	名古屋市南文化小劇場	〃	6,465,437
	名古屋市西文化小劇場	〃	8,362,782
	名古屋市港文化小劇場	〃	5,904,577
	名古屋市天白文化小劇場	〃	5,900,260
	名古屋市名東文化小劇場	〃	9,728,028
	名古屋市守山文化小劇場	〃	7,332,616
	名古屋市北文化小劇場	〃	10,197,748
	名古屋市緑文化小劇場	〃	5,595,690
	名古屋市東文化小劇場	〃	7,703,094
	名古屋市熱田文化小劇場	〃	8,516,610
	名古屋市千種文化小劇場	〃	5,007,340
	名古屋市中川文化小劇場	〃	5,412,173
	名古屋市民ギャラリー栄	〃	6,675,298
	名古屋市民ギャラリー矢田	〃	2,505,891
	名古屋市演劇練習館	〃	5,612,778
	名古屋市東山荘	〃	2,255,596
	名古屋市能楽堂	〃	18,296,613
	名古屋市上社レクリエーションルーム	〃	3,695,697
	名古屋市昭和和文化小劇場	〃	11,658,617
	名古屋市瑞穂文化小劇場	〃	7,804,278
	施設共通	〃	5,679,276
(未払金小計)			(212,949,778)
未払法人税等	名古屋市民ギャラリー栄	事業所税	1,124,000
	名古屋市青少年文化センター	事業所税	3,772,800
	文化振興部(事務局)		
		法人税・地方法人税	-
		法人県民税(均等税)	21,000
		法人市民税(均等税)	800,000
		法人事業税	-
		法人県民税(法人税割)	-
		法人市民税(法人税割)	-
(未払法人税等小計)			(5,717,800)
未払消費税 (未払消費税小計)	文化振興部(事務局)	消費税他	22,743,900
			(22,743,900)
前受金	名古屋市芸術創造センター	R5年度の利用料金他	6,535,250
	名古屋市青少年文化センター	〃	2,041,543
	名古屋市中村文化小劇場	〃	2,140,600
	名古屋市南文化小劇場	〃	1,214,500
	名古屋市西文化小劇場	〃	1,604,350
	名古屋市港文化小劇場	〃	725,900
	名古屋市天白文化小劇場	〃	1,822,450
	名古屋市名東文化小劇場	〃	3,341,550
	名古屋市守山文化小劇場	〃	1,735,200
	名古屋市北文化小劇場	〃	2,084,000
	名古屋市緑文化小劇場	〃	1,812,850
	名古屋市東文化小劇場	〃	2,427,600
	名古屋市熱田文化小劇場	〃	2,359,400
	名古屋市千種文化小劇場	〃	1,174,850
	名古屋市中川文化小劇場	〃	10,000
	名古屋市民ギャラリー栄	〃	5,204,000
	名古屋市民ギャラリー矢田	〃	1,406,120
	名古屋市演劇練習館	〃	2,802,850
	名古屋市東山荘	〃	827,900
	名古屋市能楽堂	〃	3,069,800
	名古屋市上社レクリエーションルーム	〃	325,400
	名古屋市昭和和文化小劇場	〃	2,172,500
	名古屋市瑞穂文化小劇場	〃	-
	文化振興部(事務局)	R5年度公益目的事業に係る会費他	441,000
(前受金小計)			(47,279,613)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
預り金	文化振興部(事務局)	名古屋市負担金未執行額預り金他	10,653,345	
	名古屋市芸術創造センター他	名古屋市指定管理料未執行額預り金他	1,095,596	
	名古屋市青少年文化センター	〃		
	名古屋市中村文化小劇場	〃		
	名古屋市南文化小劇場	〃		
	名古屋市西文化小劇場	〃		
	名古屋市港文化小劇場	〃		
	名古屋市天白文化小劇場	〃		
	名古屋市名東文化小劇場	〃		
	名古屋市守山文化小劇場	〃		
	名古屋市北文化小劇場	〃		
	名古屋市緑文化小劇場	〃		
	名古屋市東文化小劇場	〃		
	名古屋市熱田文化小劇場	〃		
	名古屋市千種文化小劇場	〃		
	名古屋市中川文化小劇場	〃		
	名古屋市民ギャラリー栄	〃		
	名古屋市演劇練習館	〃		
	名古屋市民ギャラリー矢田	〃		
	名古屋市短歌会館	〃		
名古屋市東山荘	〃			
名古屋市能楽堂	〃			
名古屋市上社レクリエーションルーム	〃			
名古屋市昭和和文化小劇場	〃			
名古屋市瑞徳文化小劇場	〃			
(預り金小計)			(11,748,941)	
1年以内返済リース債務	文化振興部(事務局)他(会計事務用OA機器)	R5年度に返済するリース債務	7,072,566	
(1年以内返済リース債務小計)	文化振興部(事務局)(勤怠管理・給与計算・人事管理システム用OA機器)	〃	605,535	
			(7,678,101)	
仮受金	西文化小劇場	公益目的事業に係る利用料金過誤納	200	
(仮受金小計)			(200)	
賞与引当金	従業員に対するもの	従業員に対する賞与の支払いに備えたもの	58,564,804	
(賞与引当金小計)			(58,564,804)	
流動負債合計			366,683,137	
固定負債	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	249,370,764
	(退職給付引当金小計)			(249,370,764)
長期リース債務	文化振興部(事務局)他(会計事務用OA機器)	R5年度以降に返済するリース債務	21,917,364	
	文化振興部(事務局)(勤怠管理・給与計算・人事管理システム用OA機器)	〃	1,050,894	
(長期リース債務小計)			22,968,258	
固定負債合計			272,339,022	
負債合計			639,022,159	
正味財産			1,191,595,068	