

第 1 期

# 財 務 諸 表

# 収 支 計 算 書

自：平成25年10月 1日  
至：平成26年 3月31日

〒020-0045  
岩手県盛岡市盛岡駅西通二丁目 9 - 1

公益財団法人 盛岡市文化振興事業団

理事長 三 浦 宏

## 正味財産増減計算書

平成 25年 10月 1日 から平成 26年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 期	前 期	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			
基本財産利息等	9,455		
基本財産運用益計	9,455		
② 特定資産運用益			
減価償却引当資産利息等	4,121		
オルガン大規模保守引当資産利息等	525		
退職給付引当資産等利息等	8,756		
特定資産運用益計	13,402		
③ 受取会費			
友の会会費	496,000		
受取会費計	496,000		
④ 事業収益			
施設管理事業	328,936,683		
施設利用事業	35,884,512		
事業収入	13,675,559		
事業収益計	378,496,754		
⑤ 受取補助金等			
盛岡市補助金	45,025,911		
芸術鑑賞事業費補助金	7,289,000		
文化会館活動事業費補助金	4,500,000		
情報誌発行業務補助金	648,000		
地域創造助成金	1,950,000		
岩手県文化振興基金助成金	62,400		
受取補助金等計	59,475,311		
⑥ 受取負担金等			
受取負担金収入	0		
受取負担金等計	0		
⑦ 受取寄付金等			
受取寄付金	231,941		
受取寄付金等計	231,941		
⑧ 雑収益			
受取利息	27,962		
雑収益	18,351		
雑収益計	46,313		
経常収益計	438,769,176		
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬	59,953,857		
職員給料	12,045,000		
職員手当等	7,522,494		
退職給付費用	1,909,601		
福利厚生費	12,248,677		
賃金	7,292,220		
報償費	5,466,591		
旅費交通費	454,320		
交際費	6,100		
通信運搬費	2,069,792		
保険料	44,558		
手数料	508,123		
広告料	1,464,825		
車両運搬具減価償却費	343,658		
什器備品減価償却費	219,511		
リース資産減価償却費	786,240		
消耗什器備品費	1,402,320		
消耗品費	5,044,247		
修繕費	10,588,244		
印刷製本費	4,595,760		

(単位：円)

科 目	当 期	前 期	増 減
燃料費	18,892,431		
光熱水料費	83,565,930		
食糧費	345,376		
自動車関係費	242,534		
委託料	160,896,527		
賃貸借料	1,389,871		
負担金及び補助金	4,321,000		
公課費	3,637,500		
期首たな卸高	854,558		
期末たな卸高	△ 984,250		
事業費計	407,127,615		
②管理費			
役員報酬	1,711,422		
報酬	3,049,800		
職員給料	10,697,149		
職員手当等	7,021,289		
退職給付費用	396,681		
福利厚生費	4,154,083		
貸金	702,180		
報償費	22,800		
旅費交通費	84,800		
交際費	30,000		
通信運搬費	200,666		
手数料	187,432		
車両運搬具減価償却費	21,936		
什器備品減価償却費	61,913		
その他固定資産減価償却費	191,800		
リース資産減価償却費	291,060		
ソフトウェア減価償却費	218,662		
消耗什器備品費	1,086,750		
消耗品費	186,008		
修繕費	98,700		
印刷製本費	64,785		
光熱水料費	730,558		
食糧費	42,993		
委託料	934,500		
賃貸借料	142,139		
公課費	600		
文化庁返還金	44,846		
期首たな卸高	21,620		
期末たな卸高	△ 21,270		
管理費計	32,375,902		
経常費用計	439,503,517		
当期経常増減額	△ 734,341		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①その他経常外収益			
退職給付引当金取崩	0		
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用			
①その他経常外費用			
退職給付引当金繰入額	0		
雑損失	0		
固定資産除却損	0		
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	0		
税引前当期一般正味財産増減額	△ 734,341		
法人税、住民税及び事業税	7,091,500		
当期一般正味財産増減額	△ 7,825,841		
一般正味財産期首残高	142,072,886		
一般正味財産期末残高	134,247,045		
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	9,445		
基本財産運用益振替	9,445		
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	100,000,000		
指定正味財産期末残高	100,000,000		
III 正味財産期末残高	234,247,045		

## 正味財産増減計算書内訳表

平成 25年 10月 1日 から平成 26年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
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					
基本財産利息等	9,455	0	0	0	9,455
基本財産運用益計	9,455	0	0	0	9,455
② 特定資産運用益					
減価償却引当資産利息等	2,221	573	1,327	0	4,121
オルガン大規模保守引当資産利息等	525	0	0	0	525
退職給付引当資産等利息等	5,061	2,189	1,506	0	8,756
特定資産運用益計	7,807	2,762	2,833	0	13,402
③ 受取会費					
友の会会費	0	496,000	0	0	496,000
受取会費計	0	496,000	0	0	496,000
④ 事業収益					
施設管理事業	253,736,720	75,199,963	0	0	328,936,683
施設利用事業	25,889,418	9,995,094	0	0	35,884,512
事業収入	11,717,311	1,958,248	0	0	13,675,559
事業収益計	291,343,449	87,153,305	0	0	378,496,754
⑤ 受取補助金等					
盛岡市補助金	16,746,560	0	28,279,351	0	45,025,911
芸術鑑賞事業費補助金	7,289,000	0	0	0	7,289,000
文化会館活動事業費補助金	4,500,000	0	0	0	4,500,000
情報誌発行業務補助金	648,000	0	0	0	648,000
地域創造助成金	1,950,000	0	0	0	1,950,000
岩手県文化振興基金助成金	62,400	0	0	0	62,400
受取補助金等計	31,195,960	0	28,279,351	0	59,475,311
⑥ 受取負担金等					
受取負担金収入	0	0	0	0	0
受取負担金等計	0	0	0	0	0
⑦ 受取寄付金等					
受取寄付金	231,941	0	0	0	231,941
受取寄付金等計	231,941	0	0	0	231,941
⑧ 雑収益					
受取利息	9,964	10	17,988	0	27,962
雑収益	10,000	0	8,351	0	18,351
雑収益計	19,964	10	26,339	0	46,313
経常収益計	322,808,576	87,652,077	28,308,523	0	438,769,176
(2) 経常費用					
① 事業費					
報酬	39,764,559	20,189,298	0	0	59,953,857
職員給料	8,166,906	3,878,094	0	0	12,045,000
職員手当等	4,764,882	2,757,612	0	0	7,522,494
退職給付費用	1,333,030	576,571	0	0	1,909,601
福利厚生費	8,172,335	4,076,342	0	0	12,248,677
賃金	6,158,930	1,133,290	0	0	7,292,220
報償費	4,748,720	717,871	0	0	5,466,591
旅費交通費	411,606	42,714	0	0	454,320
交際費	2,100	4,000	0	0	6,100
通信運搬費	1,470,716	599,076	0	0	2,069,792
保険料	40,458	4,100	0	0	44,558
手数料	381,390	126,733	0	0	508,123
広告料	1,464,825	0	0	0	1,464,825
車両運搬具減価償却費	274,195	69,463	0	0	343,658
什器備品減価償却費	174,483	45,028	0	0	219,511
リース資産減価償却費	644,717	141,523	0	0	786,240
消耗什器備品費	734,032	668,288	0	0	1,402,320
消耗品費	3,774,023	1,270,224	0	0	5,044,247
修繕費	8,516,067	2,072,177	0	0	10,588,244
印刷製本費	4,434,509	161,251	0	0	4,595,760
燃料費	15,507,956	3,384,475	0	0	18,892,431
光熱水料費	68,452,704	15,113,226	0	0	83,565,930

食糧費	159,157	186,219	0	0	345,376
自動車関係費	195,136	47,398	0	0	242,534
委託料	133,875,236	27,021,291	0	0	160,896,527
貸借借料	1,031,708	358,163	0	0	1,389,871
負担金及び補助金	4,274,250	46,750	0	0	4,321,000
公課費	2,056,689	1,580,811	0	0	3,637,500
期首貯蔵品棚卸高	372,017	482,541	0	0	854,558
期末貯蔵品棚卸高	△ 490,609	△ 493,641	0	0	△ 984,250
事業費計	320,866,727	86,260,888	0	0	407,127,615
②管理費		0		0	0
役員報酬	0	0	1,711,422	0	1,711,422
報酬	0	0	3,049,800	0	3,049,800
職員給料	0	0	10,697,149	0	10,697,149
職員手当等	0	0	7,021,289	0	7,021,289
退職給付費用	0	0	396,681	0	396,681
福利厚生費	0	0	4,154,083	0	4,154,083
賃金	0	0	702,180	0	702,180
報償費	0	0	22,800	0	22,800
旅費交通費	0	0	84,800	0	84,800
交際費	0	0	30,000	0	30,000
通信運搬費	0	0	200,666	0	200,666
手数料	0	0	187,432	0	187,432
車両運搬具減価償却費	0	0	21,936	0	21,936
什器備品減価償却費	0	0	61,913	0	61,913
その他固定資産減価償却費	0	0	191,800	0	191,800
リース資産減価償却費	0	0	291,060	0	291,060
ソフトウェア減価償却費	0	0	218,662	0	218,662
消耗什器備品費	0	0	1,086,750	0	1,086,750
消耗品費	0	0	186,008	0	186,008
修繕費	0	0	98,700	0	98,700
印刷製本費	0	0	64,785	0	64,785
光熱水料費	0	0	730,558	0	730,558
食糧費	0	0	42,993	0	42,993
委託料	0	0	934,500	0	934,500
貸借借料	0	0	142,139	0	142,139
公課費	0	0	600	0	600
文化庁返還金	0	0	44,846	0	44,846
期首貯蔵品棚卸高	0	0	21,620	0	21,620
期末貯蔵品棚卸高	0	0	△ 21,270	0	△ 21,270
管理費計	0	0	32,375,902	0	32,375,902
経常費用計	320,866,727	86,260,888	32,375,902	0	439,503,517
当期経常増減額	1,941,849	1,391,189	△ 4,067,379	0	△ 734,341
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
① その他経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
① その他経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	261,770	△ 261,770	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,203,619	1,129,419	△ 4,067,379	0	△ 734,341
法人税、住民税及び事業税	0	7,055,500	36,000	0	7,091,500
当期一般正味財産増減額	2,203,619	△ 5,926,081	△ 4,103,379	0	△ 7,825,841
一般正味財産期首残高	87,695,263	23,843,547	30,534,076	0	142,072,886
一般正味財産期末残高	89,898,882	17,917,466	26,430,697	0	134,247,045
II 指定正味財産増減の部					
基本財産受取利息	9,445	0	0	0	9,445
基本財産運用益振替	9,445	0	0	0	9,445
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	0	0	0	100,000,000
指定正味財産期末残高	100,000,000	0	0	0	100,000,000
III 正味財産期末残高	189,898,882	17,917,466	26,430,697	0	234,247,045

## 財産目録

平成 26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	施設利用料等売上	1,663,735
預金	普通預金 岩手銀行盛岡市役所出張所	運転資金として	176,149,888
現預金合計			177,813,623
未収金	事業団職員 他	3月分社会保険料本人負担分等	4,006,253
前払金	社陵高速印刷等	自主事業チラシ印刷代等	673,700
立替金	盛岡劇場開場100周年記念事業実行委員会	共催事業負担金	63,267
貯蔵品	切手他	施設運営用として	540,520
たな卸資産	冊子	販売用として	465,000
たな卸資産計			1,005,520
流動資産合計			183,562,363
(固定資産)			
基本財産	定期預金	岩手銀行盛岡市役所出張所	公益目的保有財産額100% 100,000,000円
基本財産合計			100,000,000
特定資産	退職手当引当資産	定期預金 岩手銀行盛岡市役所出張所	職員に対する退職金の支払に対する積立資産
減価償却引当資産	定期預金 岩手銀行盛岡市役所出張所	車両運搬具、什器備品の減価償却引当金見合の引当資産として管理している	13,858,008
オルガン大規模保守特定資産	定期預金 岩手銀行盛岡市役所出張所	オルガン大規模保守に使用する資産	18,347,797
特定資産合計			2,400,000
34,605,805			
その他固定資産	車両運搬具	盛岡市民文化ホール他 2台	当事業団事業実施のために必要な資産 車両 うち、公益目的保有財産額75% 1,189,822円
1,586,429			
什器備品	盛岡市民文化ホール他 17点	当事業団事業実施のために必要な資産 パソコン、プロジェクター等 うち、公益目的保有財産額62% 596,922円	962,778
ソフトウェア	事務局	当事業団ホームページ作成費用 全額管理運営の用に供している	1,253,780
リース資産(器具備品)	盛岡市民文化ホール他	当事業団事業実施のために必要な資産 施設予約システム うち、公益目的保有財産額82% 1,826,697円	2,227,680
リース資産(ソフトウェア)	事務局	公益法人会計用ソフトウェア 全額管理運営の用に供している	630,630
リサイクル預託金	盛岡市民文化ホール他 2台	当事業団事業実施のために必要な資産 車両2台分リサイクル預託金 うち、公益目的保有財産額75% 15,765円	21,020
その他有形固定資産	事務局	当事業団管理運営に必要な資産 全額管理運営の用に供している	857,150
その他固定資産計			7,539,467
固定資産合計			142,145,272
資産合計		うち、公益目的保有財産額103,629,206円	325,707,635
(流動負債)			
未払金	事業・管理に対する未払額	事業・管理費に供する経費の未払い分	67,923,497
前受金	事業に対する前受額	平成26年度芸術鑑賞事業入場料等	5,300,775
未払消費税	消費税に対する未払額	消費税の未払額	1,520,000
流動負債合計			74,744,272
(固定負債)			
長期未払金(リース債務)	リース資産に対するもの	リース資産償却の残存価格	2,858,310
退職給付引当資産	職員等に対するもの	職員に対する退職金の支払に備えたもの	13,858,008
固定負債合計			16,716,318
負債合計			91,460,590
正味財産			234,247,045

## 貸借対照表総括表

平成 26年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 期	前 期	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	177,813,623	153,137,415	24,676,208
未収金	4,006,253	6,898,214	△ 2,891,961
前払金	673,700	3,034,381	△ 2,360,681
たな卸資産	465,000	876,178	△ 411,178
貯蔵品	540,520	0	540,520
立替金	63,267	0	63,267
流動資産合計	183,562,363	163,946,188	19,616,175
2. 固定資産			
(1)基本財産			
普通預金	0	80,192,000	△ 80,192,000
定期預金	100,000,000	19,808,000	80,192,000
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2)特定資産			
減価償却引当資産	18,347,797	17,290,317	1,057,480
オルガン大規模保守特定資産	2,400,000	2,100,000	300,000
退職手当引当資産	13,858,008	35,024,849	△ 21,166,841
特定資産合計	34,605,805	54,415,166	△ 19,809,361
(3)その他固定資産			
車両運搬具	1,586,429	1,952,023	△ 365,594
什器備品	962,778	960,702	2,076
リサイクル預託金	21,020	21,020	0
ソフトウェア	1,253,780	1,472,442	△ 218,662
その他の固定資産	857,150	509,250	347,900
リース資産	2,858,310	3,935,610	△ 1,077,300
その他固定資産合計	7,539,467	8,851,047	△ 1,311,580
固定資産合計	142,145,272	163,266,213	△ 21,120,941
資産合計	325,707,635	327,212,401	△ 1,504,766
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	67,923,497	60,775,322	7,148,175
未払消費税等	1,520,000	2,158,500	△ 638,500
前受金	5,300,775	4,012,785	1,287,990
預り金	0	2,705,572	△ 2,705,572
流動負債合計	74,744,272	69,652,179	5,092,093
2. 固定負債			
長期未払金	2,858,310	3,935,610	△ 1,077,300
退職給付引当金	13,858,008	11,551,726	2,306,282
固定負債合計	16,716,318	15,487,336	1,228,982
負債合計	91,460,590	85,139,515	6,321,075
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(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)	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	134,247,045	142,072,886	△ 7,825,841
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	20,747,797	42,863,440	△ 22,115,643
正味財産合計	234,247,045	242,072,886	△ 7,825,841
負債及び正味財産合計	325,707,635	327,212,401	△ 1,504,766

## 貸借対照表内訳表

平成 26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	131,275,392	25,680,772	20,857,459	0	177,813,623
未収金	2,332,797	1,145,592	527,864	0	4,006,253
前払金	591,800	81,900	0	0	673,700
たな卸資産	0	465,000	0	0	465,000
貯蔵品	490,609	28,641	21,270	0	540,520
立替金	36,568	15,817	10,882	0	63,267
流動資産合計	134,727,166	27,417,722	21,417,475	0	183,562,363
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
普通預金	0	0	0	0	0
定期預金	100,000,000	0	0	0	100,000,000
基本財産合計	100,000,000	0	0	0	100,000,000
(2) 特定資産					
減価償却引当資産	9,771,718	2,516,057	6,060,022	0	18,347,797
オルガン大規模保守特定資	2,400,000	0	0	0	2,400,000
退職手当引当資産	8,009,928	3,464,502	2,383,578	0	13,858,008
特定資産合計	20,181,646	5,980,559	8,443,600	0	34,605,805
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1,189,822	301,422	95,185	0	1,586,429
什器備品	596,922	154,045	211,811	0	962,778
リサイクル預託金	15,765	3,994	1,261	0	21,020
ソフトウエア	0	0	1,253,780	0	1,253,780
その他の固定資産	0	0	857,150	0	857,150
リース資産	1,826,697	400,983	630,630	0	2,858,310
その他固定資産合計	3,629,206	860,444	3,049,817	0	7,539,467
固定資産合計	123,810,852	6,841,003	11,493,417	0	142,145,272
資産合計	258,538,018	34,258,725	32,910,892	0	325,707,635
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	53,737,593	10,719,917	3,465,987	0	67,923,497
未払消費税等	636,143	883,857	0	0	1,520,000
前受金	4,428,775	872,000	0	0	5,300,775
流動負債合計	58,802,511	12,475,774	3,465,987	0	74,744,272
2. 固定負債					
長期末払金	1,826,697	400,983	630,630	0	2,858,310
退職給付引当金	8,009,928	3,464,502	2,383,578	0	13,858,008
固定負債合計	9,836,625	3,865,485	3,014,208	0	16,716,318
負債合計	68,639,136	16,341,259	6,480,195	0	91,460,590
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	100,000,000	0	0	0	100,000,000
指定正味財産合計	100,000,000	0	0	0	100,000,000
(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)	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	89,898,882	17,917,466	26,430,697	0	134,247,045
(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)	12,171,718	2,516,057	6,060,022	0	20,747,797
正味財産合計	189,898,882	17,917,466	26,430,697	0	234,247,045
負債及び正味財産合計	258,538,018	34,258,725	32,910,892	0	325,707,635