

第 19 期

財 務 諸 表

収 支 計 算 書

自：平成26年 4月 1日
至：平成27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26年4月1日から平成27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			
① 基本財産運用益			
基本財産利息等	25,000	9,455	15,545
基本財産運用益計	25,000	9,455	15,545
② 特定資産運用益			
減価償却引当資産利息等	4,448	4,121	327
オルガン大規模保守引当資産利息等	560	525	35
退職給付引当資産等利息等	2,884	8,756	△ 5,872
特定資産運用益計	7,892	13,402	△ 5,510
③ 受取会費			
友の会会費	1,024,000	496,000	528,000
受取会費計	1,024,000	496,000	528,000
④ 事業収益			
施設管理事業	700,651,186	328,936,683	371,714,503
施設利用事業	81,612,865	35,884,512	45,728,353
事業収入	48,270,940	13,675,559	34,595,381
事業収益計	830,534,991	378,496,754	452,038,237
⑤ 受取補助金等			
盛岡市補助金	89,116,000	45,025,911	44,090,089
芸術鑑賞事業費補助金	15,921,000	7,289,000	8,632,000
文化会館活動事業費補助金	9,206,000	4,500,000	4,706,000
情報誌発行業務補助金	1,296,000	648,000	648,000
てがみ館文化活動事業補助金	48,000	0	48,000
盛岡市助成金	3,000,000	0	3,000,000
地域創造助成金	2,640,000	1,950,000	690,000
芸術文化振興基金助成金	200,000	62,400	137,600
受取補助金等計	121,427,000	59,475,311	61,951,689
⑥ 受取負担金等			
受取負担金収入	0	0	0
受取負担金等計	0	0	0
⑦ 受取寄付金等			
受取寄付金	0	231,941	△ 231,941
受取寄付金等計	0	231,941	△ 231,941
⑧ 雑収益			
受取利息	53,240	27,962	25,278
雑収益	52,584	18,351	34,233
雑収益計	105,824	46,313	59,511
経常収益計	953,124,707	438,769,176	514,355,531
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬	135,443,200	59,953,857	75,489,343
職員給料	27,855,300	12,045,000	15,810,300
職員手当等	15,512,885	7,522,494	7,990,391
退職給付費用	3,343,770	1,909,601	1,434,169
福利厚生費	31,521,231	12,248,677	19,272,554
賃金	15,235,794	7,292,220	7,943,574
報償費	12,061,010	5,466,591	6,594,419
旅費交通費	1,290,418	454,320	836,098
交際費	17,894	6,100	11,794
通信運搬費	3,982,958	2,069,792	1,913,166
保険料	474,514	44,558	429,956
手数料	1,776,711	508,123	1,268,588
広告料	4,036,995	1,464,825	2,572,170
車両運搬具減価償却費	547,738	343,658	204,080
什器備品減価償却費	286,989	219,511	67,478
リース資産減価償却費	1,572,480	786,240	786,240
消耗什器備品費	1,387,394	1,402,320	△ 14,926
消耗品費	9,742,321	5,044,247	4,698,074
修繕費	23,968,668	10,588,244	13,380,424
印刷製本費	12,146,011	4,595,760	7,550,251

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
燃料費	26,108,175	18,892,431	7,215,744
光熱水料費	172,594,530	83,565,930	89,028,600
食糧費	969,194	345,376	623,818
自動車関係費	242,015	242,534	△ 519
委託料	359,748,029	160,896,527	198,851,502
貸借料	2,582,450	1,389,871	1,192,579
負担金及び補助金	5,029,173	4,321,000	708,173
公課費	14,522,352	3,637,500	10,884,852
期首たな卸高	984,250	854,558	129,692
期末たな卸高	△ 759,802	△ 984,250	224,448
事業費計	884,224,647	407,127,615	477,097,032
②管理費			
役員報酬	4,746,738	1,711,422	3,035,316
報酬	5,695,920	3,049,800	2,646,120
職員給料	21,525,020	10,697,149	10,827,871
職員手当等	12,818,476	7,021,289	5,797,187
退職給付費用	2,198,467	396,681	1,801,786
福利厚生費	8,465,012	4,154,083	4,310,929
貸金	1,910,420	702,180	1,208,240
報償費	22,600	22,800	△ 200
旅費交通費	33,600	84,800	△ 51,200
交際費	17,000	30,000	△ 13,000
通信運搬費	365,312	200,666	164,646
手数料	388,823	187,432	201,391
車両運搬具減価償却費	34,962	21,936	13,026
什器備品減価償却費	80,946	61,913	19,033
その他固定資産減価償却費	749,286	191,800	557,486
リース資産減価償却費	582,120	291,060	291,060
ソフトウェア減価償却費	369,425	218,662	150,763
消耗什器備品費	0	1,086,750	△ 1,086,750
消耗品費	313,966	186,008	127,958
修繕費	0	98,700	△ 98,700
印刷製本費	83,234	64,785	18,449
光熱水料費	1,216,440	730,558	485,882
被服費	99,360	0	99,360
食糧費	11,472	42,993	△ 31,521
委託料	1,533,600	934,500	599,100
貸借料	242,336	142,139	100,197
支払負担金	6,000	0	6,000
公課費	7,848	600	7,248
文化庁返還金	0	44,846	△ 44,846
期首たな卸高	21,270	21,620	△ 350
期末たな卸高	△ 22,562	△ 21,270	△ 1,292
管理費計	63,517,091	32,375,902	31,141,189
経常費用計	947,741,738	439,503,517	508,238,221
当期経常増減額	5,382,969	△ 734,341	6,117,310
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	0	0
経常外収益計	0	0	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	0	0
雑損失	0	0	0
固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	5,382,969	△ 734,341	6,117,310
法人税，住民税及び事業税	198,700	7,091,500	△ 6,892,800
当期一般正味財産増減額	5,184,269	△ 7,825,841	13,010,110
一般正味財産期首残高	134,247,045	142,072,886	△ 7,825,841
一般正味財産期末残高	139,431,314	134,247,045	5,184,269
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	25,000	9,445	15,555
基本財産運用益振替	25,000	9,445	15,555
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	239,431,314	234,247,045	5,184,269

正味財産増減計算書内訳表

平成 26年 4月 1日 から平成 27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	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	25,000	0	0	0	25,000
基本財産運用益計	25,000	0	0	0	25,000
② 特定資産運用益					
減価償却引当資産利息等	2,495	365	1,588	0	4,448
オルガン大規模保守引当資産利息等	459	101	0	0	560
退職給付引当資産等利息等	2,118	85	681	0	2,884
特定資産運用益計	5,072	551	2,269	0	7,892
③ 受取会費					
友の会会費	0	1,024,000	0	0	1,024,000
受取会費計	0	1,024,000	0	0	1,024,000
④ 事業収益					
施設管理事業収益	562,488,210	138,162,976	0	0	700,651,186
施設利用事業収益	62,171,487	19,441,378	0	0	81,612,865
その他事業収益	43,857,089	4,413,851	0	0	48,270,940
事業収益計	668,516,786	162,018,205	0	0	830,534,991
⑤ 受取補助金等					
盛岡市補助金	31,770,217	0	57,345,783	0	89,116,000
芸術鑑賞事業費補助金	15,921,000	0	0	0	15,921,000
文化会館活動事業費補助金	9,206,000	0	0	0	9,206,000
情報誌発行業務補助金	1,296,000	0	0	0	1,296,000
てがみ館文化活動事業補助金	48,000	0	0	0	48,000
盛岡市助成金	3,000,000	0	0	0	3,000,000
地域創造助成金	2,640,000	0	0	0	2,640,000
芸術文化振興基金助成金	200,000	0	0	0	200,000
受取補助金等計	64,081,217	0	57,345,783	0	121,427,000
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	0	0	0	0	0
受取寄付金等計	0	0	0	0	0
⑧ 雑収益					
受取利息	15,244	2,276	35,720	0	53,240
雑収益	9,631	253	42,700	0	52,584
雑収益計	24,875	2,529	78,420	0	105,824
経常収益計	732,652,950	163,045,285	57,426,472	0	953,124,707
(2) 経常費用					
① 事業費					
報酬	103,624,979	31,818,221	0	0	135,443,200
職員給料	21,375,561	6,479,739	0	0	27,855,300
職員手当等	12,466,088	3,046,797	0	0	15,512,885
退職給付費用	3,266,053	77,717	0	0	3,343,770
福利厚生費	23,988,521	7,532,710	0	0	31,521,231
賃金	13,450,203	1,785,591	0	0	15,235,794
報償費	11,053,410	1,007,600	0	0	12,061,010
旅費交通費	1,160,766	129,652	0	0	1,290,418
交際費	15,734	2,160	0	0	17,894
通信運搬費	3,023,795	959,163	0	0	3,982,958
保険料	322,207	152,307	0	0	474,514
手数料	1,568,149	208,562	0	0	1,776,711
広告料	4,036,995	0	0	0	4,036,995
車両運搬具減価償却費	477,814	69,924	0	0	547,738
什器備品減価償却費	250,195	36,794	0	0	286,989
リース資産減価償却費	1,289,434	283,046	0	0	1,572,480
消耗什器備品費	1,324,118	63,276	0	0	1,387,394
消耗品費	8,097,575	1,644,746	0	0	9,742,321
修繕費	19,886,196	4,082,472	0	0	23,968,668
印刷製本費	11,821,765	324,246	0	0	12,146,011
燃料費	21,973,205	4,134,970	0	0	26,108,175
光熱水料費	141,712,552	30,881,978	0	0	172,594,530

食糧費	784,018	185,176	0	0	969,194
自動車関係費	196,143	45,872	0	0	242,015
委託料	304,703,263	55,044,766	0	0	359,748,029
貸借料	1,906,119	676,331	0	0	2,582,450
負担金及び補助金	4,859,924	169,249	0	0	5,029,173
公課費	9,896,710	4,625,642	0	0	14,522,352
期首貯蔵品棚卸高	490,609	493,641	0	0	984,250
期末貯蔵品棚卸高	△ 306,270	△ 453,532	0	0	△ 759,802
事業費計	728,715,831	155,508,816	0	0	884,224,647
②管理費				0	0
役員報酬	0	0	4,746,738	0	4,746,738
報酬	0	0	5,695,920	0	5,695,920
職員給料	0	0	21,525,020	0	21,525,020
職員手当等	0	0	12,818,476	0	12,818,476
退職給付費用	0	0	2,198,467	0	2,198,467
福利厚生費	0	0	8,465,012	0	8,465,012
賃金	0	0	1,910,420	0	1,910,420
報償費	0	0	22,600	0	22,600
旅費交通費	0	0	33,600	0	33,600
交際費	0	0	17,000	0	17,000
通信運搬費	0	0	365,312	0	365,312
手数料	0	0	388,823	0	388,823
車両運搬具減価償却費	0	0	34,962	0	34,962
什器備品減価償却費	0	0	80,946	0	80,946
その他固定資産減価償却費	0	0	749,286	0	749,286
リース資産減価償却費	0	0	582,120	0	582,120
ソフトウェア減価償却費	0	0	369,425	0	369,425
消耗品費	0	0	313,966	0	313,966
印刷製本費	0	0	83,234	0	83,234
光熱水料費	0	0	1,216,440	0	1,216,440
被服費	0	0	99,360	0	99,360
食糧費	0	0	11,472	0	11,472
委託料	0	0	1,533,600	0	1,533,600
貸借料	0	0	242,336	0	242,336
負担金及び補助金	0	0	6,000	0	6,000
公課費	0	0	7,848	0	7,848
期首貯蔵品棚卸高	0	0	21,270	0	21,270
期末貯蔵品棚卸高	0	0	△ 22,562	0	△ 22,562
管理費計	0	0	63,517,091	0	63,517,091
経常費用計	728,715,831	155,508,816	63,517,091	0	947,741,738
当期経常増減額	3,937,119	7,536,469	△ 6,090,619	0	5,382,969
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	3,225,469	△ 3,225,469	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	7,162,588	4,311,000	△ 6,090,619	0	5,382,969
法人税、住民税及び事業税	0	162,700	36,000	0	198,700
当期一般正味財産増減額	7,162,588	4,148,300	△ 6,126,619	0	5,184,269
一般正味財産期首残高	89,898,882	17,917,466	26,430,697	0	134,247,045
一般正味財産期末残高	97,061,470	22,065,766	20,304,078	0	139,431,314
II 指定正味財産増減の部					
基本財産受取利息	25,000	0	0	0	25,000
基本財産運用益振替	25,000	0	0	0	25,000
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	197,061,470	22,065,766	20,304,078	0	239,431,314

財産目録

平成 27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	1,005,582
	預金	普通預金	運転資金として	
		岩手銀行盛岡市役所出張所		186,969,372
	現預金合計			187,974,954
	未収金	事業団職員 他	3月分社会保険料本人負担分等	5,995,078
	前払金	杜陵高速印刷等	自主事業チラシ印刷代等	945,472
	仮払金	盛岡税務署	源泉所得税過払金	510
	貯蔵品	切手他	施設運営用として	336,364
	たな卸資産	冊子	販売用として	446,000
	たな卸資産計			782,364
流動資産合計				195,698,378
(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	100,000,000
	基本財産合計			100,000,000
特定資産	退職手当引当資産	定期預金及び普通預金 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	19,400,245
	減価償却引当資産	定期預金及び普通預金 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	20,417,143
	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	2,700,000
	特定資産合計			42,517,388
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82% 823,058円	1,003,729
	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68% 578,181円	850,263
	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	884,355
	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% 537,263円	655,200
	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	48,510
	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	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	1,204,924
	その他固定資産計			4,668,001
固定資産合計				147,185,389
資産合計				うち、公益目的保有財産額101,938,499円 342,883,767
(流動負債)				
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	66,096,198
	前受金	事業に対する前受額	平成27度芸術鑑賞事業入場料等	8,779,200
	未払消費税	消費税に対する未払額	消費税の未払額	8,473,100
流動負債合計				83,348,498
(固定負債)				
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	703,710
	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	19,400,245
固定負債合計				20,103,955
負債合計				103,452,453
正味財産				239,431,314

貸借対照表総括表

平成 27年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	187,974,954	177,813,623	10,161,331
未収金	5,995,078	4,006,253	1,988,825
前払金	945,472	673,700	271,772
たな卸資産	446,000	465,000	△ 19,000
貯蔵品	336,364	540,520	△ 204,156
立替金	0	63,267	△ 63,267
仮払金	510	0	510
流動資産合計	195,698,378	183,562,363	12,136,015
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	0	0	0
定期預金	100,000,000	100,000,000	0
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	20,417,143	18,347,797	2,069,346
オルガン大規模保守特定資産	2,700,000	2,400,000	300,000
退職手当引当資産	19,400,245	13,858,008	5,542,237
特定資産合計	42,517,388	34,605,805	7,911,583
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1,003,729	1,586,429	△ 582,700
什器備品	850,263	962,778	△ 112,515
リサイクル預託金	21,020	21,020	0
ソフトウェア	884,355	1,253,780	△ 369,425
その他の固定資産	1,204,924	857,150	347,774
リース資産	703,710	2,858,310	△ 2,154,600
その他固定資産合計	4,668,001	7,539,467	△ 2,871,466
固定資産合計	147,185,389	142,145,272	5,040,117
資産合計	342,883,767	325,707,635	17,176,132
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	66,096,198	67,923,497	△ 1,827,299
未払消費税等	8,473,100	1,520,000	6,953,100
前受金	8,779,200	5,300,775	3,478,425
預り金	0	0	0
流動負債合計	83,348,498	74,744,272	8,604,226
2. 固定負債			
長期未払金	703,710	2,858,310	△ 2,154,600
退職給付引当金	19,400,245	13,858,008	5,542,237
固定負債合計	20,103,955	16,716,318	3,387,637
負債合計	103,452,453	91,460,590	11,991,863
III 正味財産の部			
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	139,431,314	134,247,045	5,184,269
(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)	23,117,143	20,747,797	2,369,346
正味財産合計	239,431,314	234,247,045	5,184,269
負債及び正味財産合計	342,883,767	325,707,635	17,176,132

貸借対照表内訳表

平成 27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	143,550,746	34,584,680	9,839,528	0	187,974,954
未収金	3,456,646	339,090	2,199,342	0	5,995,078
前払金	837,030	107,902	540	0	945,472
たな卸資産	0	446,000	0	0	446,000
貯蔵品	306,270	7,532	22,562	0	336,364
仮払金	510	0	0	0	510
流動資産合計	148,151,202	35,485,204	12,061,972	0	195,698,378
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	11,441,248	1,681,254	7,294,641	0	20,417,143
オルガン大規模保守特定資	2,700,000	0	0	0	2,700,000
退職手当引当資産	14,241,594	576,606	4,582,045	0	19,400,245
特定資産合計	28,382,842	2,257,860	11,876,686	0	42,517,388
(3) その他固定資産					
車両運搬具	823,058	120,448	60,223	0	1,003,729
什器備品	578,181	85,025	187,057	0	850,263
リサイクル預託金	17,236	2,522	1,262	0	21,020
ソフトウエア	0	0	884,355	0	884,355
その他の固定資産	0	0	1,204,924	0	1,204,924
リース資産	537,263	117,937	48,510	0	703,710
その他固定資産合計	1,955,738	325,932	2,386,331	0	4,668,001
固定資産合計	130,338,580	2,583,792	14,263,017	0	147,185,389
資産合計	278,489,782	38,068,996	26,324,989	0	342,883,767
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	54,093,788	10,612,054	1,390,356	0	66,096,198
未払消費税等	4,619,467	3,853,633	0	0	8,473,100
前受金	7,936,200	843,000	0	0	8,779,200
流動負債合計	66,649,455	15,308,687	1,390,356	0	83,348,498
2. 固定負債					
長期未払金	537,263	117,937	48,510	0	703,710
退職給付引当金	14,241,594	576,606	4,582,045	0	19,400,245
固定負債合計	14,778,857	694,543	4,630,555	0	20,103,955
負債合計	81,428,312	16,003,230	6,020,911	0	103,452,453
III 正味財産の部					
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	97,061,470	22,065,766	20,304,078	0	139,431,314
(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)	14,141,248	1,681,254	7,294,641	0	23,117,143
正味財産合計	197,061,470	22,065,766	20,304,078	0	239,431,314
負債及び正味財産合計	278,489,782	38,068,996	26,324,989	0	342,883,767