

第 27 期

財 務 諸 表

収 支 計 算 書

自：令和 4 年 4 月 1 日
至：令和 5 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

貸借対照表総括表

令和 5 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 | 135,030,629 | 137,581,282 | △ 2,550,653 |
| 未収金 | 17,185,863 | 22,721,965 | △ 5,536,102 |
| 前払金 | 59,600 | 142,490 | △ 82,890 |
| たな卸資産 | 242,500 | 258,000 | △ 15,500 |
| 貯蔵品 | 393,370 | 441,230 | △ 47,860 |
| 仮払金 | 0 | 0 | 0 |
| 流動資産合計 | 152,911,962 | 161,144,967 | △ 8,233,005 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 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 | 34,469,623 | 33,740,045 | 729,578 |
| オルガン大規模保守特定資産 | 5,100,000 | 4,800,000 | 300,000 |
| 退職手当引当資産 | 24,258,449 | 21,584,259 | 2,674,190 |
| 特定資産合計 | 63,828,072 | 60,124,304 | 3,703,768 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 車両運搬具 | 4 | 4 | 0 |
| 什器備品 | 314,092 | 516,044 | △ 201,952 |
| リサイクル預託金 | 36,020 | 36,020 | 0 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 |
| その他の固定資産 | 428,252 | 313,500 | 114,752 |
| リース資産 | 0 | 0 | 0 |
| その他固定資産合計 | 778,368 | 865,568 | △ 87,200 |
| 固定資産合計 | 164,606,440 | 160,989,872 | 3,616,568 |
| 資産合計 | 317,518,402 | 322,134,839 | △ 4,616,437 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 79,291,101 | 66,602,469 | 12,688,632 |
| 未払消費税等 | 4,400,800 | 5,428,500 | △ 1,027,700 |
| 賞与引当金 | 5,533,778 | 5,363,477 | 170,301 |
| 前受金 | 128,200 | 763,450 | △ 635,250 |
| 預り金 | 28,519 | 0 | 28,519 |
| 仮受金 | 0 | 0 | 0 |
| 流動負債合計 | 89,382,398 | 78,157,896 | 11,224,502 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 長期未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 退職給付引当金 | 24,258,449 | 21,584,259 | 2,674,190 |
| 固定負債合計 | 24,258,449 | 21,584,259 | 2,674,190 |
| 負債合計 | 113,640,847 | 99,742,155 | 13,898,692 |
| 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 | | | |
| (うち基本財産への充当額) | 103,877,555 | 122,392,684 | △ 18,515,129 |
| (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) | 39,569,623 | 38,540,045 | 1,029,578 |
| 正味財産合計 | 203,877,555 | 222,392,684 | △ 18,515,129 |
| 負債及び正味財産合計 | 317,518,402 | 322,134,839 | △ 4,616,437 |

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 |
|-------------------|-------------|------------|------------|--------|-------------|
| I 資産の部 | | | | | |
| 1. 流動資産 | | | | | |
| 現金預金 | 82,642,473 | 44,291,646 | 8,096,510 | 0 | 135,030,629 |
| 未収金 | 14,589,596 | 212,555 | 2,383,712 | 0 | 17,185,863 |
| 前払金 | 49,100 | 0 | 10,500 | 0 | 59,600 |
| たな卸資産 | 0 | 242,500 | 0 | 0 | 242,500 |
| 貯蔵品 | 367,194 | 2,698 | 23,478 | 0 | 393,370 |
| 流動資産合計 | 97,648,363 | 44,749,399 | 10,514,200 | 0 | 152,911,962 |
| 2. 固定資産 | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | |
| 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 | 16,944,072 | 2,555,821 | 14,969,730 | 0 | 34,469,623 |
| オルガン大規模保守特定資産 | 5,100,000 | 0 | 0 | 0 | 5,100,000 |
| 退職手当引当資産 | 17,566,320 | 552,858 | 6,139,271 | 0 | 24,258,449 |
| 特定資産合計 | 39,610,392 | 3,108,679 | 21,109,001 | 0 | 63,828,072 |
| (3) その他固定資産 | | | | | |
| 車両運搬具 | 2 | 2 | 0 | 0 | 4 |
| 什器備品 | 213,584 | 31,408 | 69,100 | 0 | 314,092 |
| リサイクル預託金 | 29,536 | 4,323 | 2,161 | 0 | 36,020 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他の固定資産 | 0 | 0 | 428,252 | 0 | 428,252 |
| リース資産 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他固定資産合計 | 243,122 | 35,733 | 499,513 | 0 | 778,368 |
| 固定資産合計 | 139,853,514 | 3,144,412 | 21,608,514 | 0 | 164,606,440 |
| 資産合計 | 237,501,877 | 47,893,811 | 32,122,714 | 0 | 317,518,402 |
| II 負債の部 | | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | | |
| 未払金 | 64,164,074 | 8,196,132 | 6,930,895 | 0 | 79,291,101 |
| 未払消費税等 | 2,573,000 | 1,827,800 | 0 | 0 | 4,400,800 |
| 前受金 | 128,200 | 0 | 0 | 0 | 128,200 |
| 預り金 | 21,654 | 0 | 6,865 | 0 | 28,519 |
| 仮受金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 賞与引当金 | 3,836,908 | 106,503 | 1,590,367 | 0 | 5,533,778 |
| 流動負債合計 | 70,723,836 | 10,130,435 | 8,528,127 | 0 | 89,382,398 |
| 2. 固定負債 | | | | | |
| 長期未払金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 退職給付引当金 | 17,566,320 | 552,858 | 6,139,271 | 0 | 24,258,449 |
| 固定負債合計 | 17,566,320 | 552,858 | 6,139,271 | 0 | 24,258,449 |
| 負債合計 | 88,290,156 | 10,683,293 | 14,667,398 | 0 | 113,640,847 |
| 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 | 49,211,721 | 37,210,518 | 17,455,316 | 0 | 103,877,555 |
| (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) | 22,044,072 | 2,555,821 | 14,969,730 | 0 | 39,569,623 |
| 正味財産合計 | 149,211,721 | 37,210,518 | 17,455,316 | 0 | 203,877,555 |
| 負債及び正味財産合計 | 237,501,877 | 47,893,811 | 32,122,714 | 0 | 317,518,402 |

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 | | | |
| ① 基本財産運用益 | | | |
| 基本財産利息等 | 2,000 | 2,016 | △ 16 |
| 基本財産運用益計 | 2,000 | 2,016 | △ 16 |
| ② 特定資産運用益 | | | |
| 減価償却引当資産利息等 | 674 | 640 | 34 |
| オルガン大規模保守引当資産利息等 | 96 | 90 | 6 |
| 退職給付引当資産等利息等 | 443 | 386 | 57 |
| 特定資産運用益計 | 1,213 | 1,116 | 97 |
| ③ 受取会費 | | | |
| 友の会会費 | 1,074,000 | 1,158,000 | △ 84,000 |
| 受取会費計 | 1,074,000 | 1,158,000 | △ 84,000 |
| ④ 事業収益 | | | |
| 施設管理事業 | 613,531,271 | 614,685,574 | △ 1,154,303 |
| 施設利用事業 | 58,777,603 | 46,595,907 | 12,181,696 |
| 事業収入 | 26,368,275 | 26,177,642 | 190,633 |
| 事業収益計 | 698,677,149 | 687,459,123 | 11,218,026 |
| ⑤ 受取補助金等 | | | |
| 盛岡市補助金 | 80,498,035 | 74,115,313 | 6,382,722 |
| 盛岡市助成金 | 32,781,645 | 0 | 32,781,645 |
| 芸術鑑賞事業費補助金 | 12,493,000 | 17,934,800 | △ 5,441,800 |
| 文化会館活動事業費補助金 | 6,528,000 | 6,528,000 | 0 |
| 情報誌発行業務補助金 | 1,393,000 | 1,393,000 | 0 |
| 岩手県文化振興基金助成金 | 0 | 260,000 | △ 260,000 |
| 受取助成金 | 6,748,522 | 4,745,150 | 2,003,372 |
| 文化庁補助金 | 6,000,000 | 393,000 | 5,607,000 |
| 受取補助金等計 | 146,442,202 | 105,369,263 | 41,072,939 |
| ⑥ 受取負担金等 | | | |
| 受取負担金収入 | 127,704 | 147,100 | △ 19,396 |
| 受取負担金等計 | 127,704 | 147,100 | △ 19,396 |
| ⑦ 受取寄付金等 | | | |
| 受取寄付金 | 100,000 | 1,000,000 | △ 900,000 |
| 受取寄付金等計 | 100,000 | 1,000,000 | △ 900,000 |
| ⑧ 雑収益 | | | |
| 受取利息 | 2,073 | 2,344 | △ 271 |
| 雑収益 | 8,891 | 86,998 | △ 78,107 |
| 雑収益計 | 10,964 | 89,342 | △ 78,378 |
| 経常収益計 | 846,435,232 | 795,225,960 | 51,209,272 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | | | |
| 報酬 | 150,615,038 | 150,765,459 | △ 150,421 |
| 職員給料 | 32,142,960 | 31,184,880 | 958,080 |
| 職員手当等 | 18,078,349 | 16,982,205 | 1,096,144 |
| 退職給付費用 | 1,922,038 | 1,766,607 | 155,431 |
| 福利厚生費 | 38,996,299 | 38,160,790 | 835,509 |
| 賃金 | 13,900,738 | 16,129,754 | △ 2,229,016 |
| 報償費 | 5,949,321 | 6,782,630 | △ 833,309 |
| 旅費交通費 | 1,379,360 | 914,050 | 465,310 |
| 交際費 | 11,499 | 18,380 | △ 6,881 |
| 通信運搬費 | 3,699,977 | 3,906,389 | △ 206,412 |
| 保険料 | 583,455 | 570,437 | 13,018 |
| 手数料 | 1,329,443 | 1,009,986 | 319,457 |
| 広告料 | 3,717,000 | 3,280,460 | 436,540 |
| 車両運搬具減価償却費 | 0 | 0 | 0 |
| 什器備品減価償却費 | 157,523 | 204,540 | △ 47,017 |
| その他固定資産減価償却費 | 275,000 | 320,360 | △ 45,360 |
| 消耗什器備品費 | 1,699,755 | 1,646,790 | 52,965 |
| 消耗品費 | 8,176,345 | 9,246,304 | △ 1,069,959 |
| 修繕費 | 11,245,164 | 11,911,980 | △ 666,816 |
| 印刷製本費 | 12,350,978 | 12,703,670 | △ 352,692 |
| 燃料費 | 32,760,686 | 28,758,888 | 4,001,798 |
| 光熱水料費 | 200,831,583 | 150,272,019 | 50,559,564 |

(単位：円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 食糧費 | 875,606 | 836,051 | 39,555 |
| 自動車関係費 | 246,748 | 675,126 | △ 428,378 |
| 委託料 | 254,645,879 | 257,209,366 | △ 2,563,487 |
| 貸借借料 | 3,866,818 | 2,510,718 | 1,356,100 |
| 負担金及び補助金 | 2,554,767 | 2,184,616 | 370,151 |
| 公課費 | 19,243,200 | 19,738,850 | △ 495,650 |
| 期首たな卸高 | 673,328 | 774,125 | △ 100,797 |
| 期末たな卸高 | △ 612,392 | △ 673,328 | 60,936 |
| 事業費計 | 821,316,465 | 769,792,102 | 51,524,363 |
| ②管理費 | | | |
| 役員報酬 | 3,009,427 | 4,243,943 | △ 1,234,516 |
| 報酬 | 4,166,976 | 4,111,872 | 55,104 |
| 職員給料 | 15,536,640 | 12,448,320 | 3,088,320 |
| 職員手当等 | 8,347,068 | 6,530,598 | 1,816,470 |
| 退職給付費用 | 752,152 | 665,304 | 86,848 |
| 福利厚生費 | 6,058,705 | 5,193,918 | 864,787 |
| 賃金 | 1,191,152 | 1,624,400 | △ 433,248 |
| 報償費 | 7,600 | 37,600 | △ 30,000 |
| 旅費交通費 | 17,000 | 23,000 | △ 6,000 |
| 交際費 | 12,000 | 12,000 | 0 |
| 通信運搬費 | 202,072 | 208,199 | △ 6,127 |
| 手数料 | 235,730 | 172,055 | 63,675 |
| 広告料 | 52,000 | 0 | 52,000 |
| 車両運搬具減価償却費 | 0 | 0 | 0 |
| 什器備品減価償却費 | 44,429 | 57,691 | △ 13,262 |
| その他固定資産減価償却費 | 252,626 | 1,398,728 | △ 1,146,102 |
| ソフトウェア減価償却費 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗什器備品費 | 46,200 | 0 | 46,200 |
| 消耗品費 | 529,337 | 277,259 | 252,078 |
| 印刷製本費 | 13,024 | 13,574 | △ 550 |
| 光熱水料費 | 245,985 | 203,487 | 42,498 |
| 被服費 | 0 | 0 | 0 |
| 食糧費 | 7,980 | 5,095 | 2,885 |
| 委託料 | 1,430,000 | 1,474,000 | △ 44,000 |
| 貸借借料 | 960,449 | 964,770 | △ 4,321 |
| 支払負担金 | 73,000 | 35,000 | 38,000 |
| 公課費 | 7,450 | 13,150 | △ 5,700 |
| 盛岡市返還金 | 2,170 | 0 | 2,170 |
| 期首たな卸高 | 25,902 | 28,400 | △ 2,498 |
| 期末たな卸高 | △ 23,478 | △ 25,902 | 2,424 |
| 管理費計 | 43,203,596 | 39,716,461 | 3,487,135 |
| 経常費用計 | 864,520,061 | 809,508,563 | 55,011,498 |
| 評価損益調整前当期経常増減額 | △ 18,084,829 | △ 14,282,603 | △ 3,802,226 |
| 当期経常増減額 | △ 18,084,829 | △ 14,282,603 | △ 3,802,226 |
| 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 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| ① その他経常外費用 | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 18,084,829 | △ 14,282,603 | △ 3,802,226 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 430,300 | 631,500 | △ 201,200 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 18,515,129 | △ 14,914,103 | △ 3,601,026 |
| 一般正味財産期首残高 | 122,392,684 | 137,306,787 | △ 14,914,103 |
| 一般正味財産期末残高 | 103,877,555 | 122,392,684 | △ 18,515,129 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 基本財産受取利息 | 2,000 | 2,016 | △ 16 |
| 基本財産運用益振替 | 2,000 | 2,016 | △ 16 |
| 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 | 203,877,555 | 222,392,684 | △ 18,515,129 |

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 | 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 | 2,000 | 0 | 0 | 0 | 2,000 |
| 基本財産運用益計 | 2,000 | 0 | 0 | 0 | 2,000 |
| ② 特定資産運用益 | | | | | |
| 減価償却引当資産利息等 | 330 | 49 | 295 | 0 | 674 |
| オルガン大規模保守引当資産利息等 | 96 | 0 | 0 | 0 | 96 |
| 退職給付引当資産等利息等 | 321 | 10 | 112 | 0 | 443 |
| 特定資産運用益計 | 747 | 59 | 407 | 0 | 1,213 |
| ③ 受取会費 | | | | | |
| 友の会会費 | 0 | 1,074,000 | 0 | 0 | 1,074,000 |
| 受取会費計 | 0 | 1,074,000 | 0 | 0 | 1,074,000 |
| ④ 事業収益 | | | | | |
| 施設管理事業収益 | 537,051,701 | 76,479,570 | 0 | 0 | 613,531,271 |
| 施設利用事業収益 | 49,287,634 | 9,489,969 | 0 | 0 | 58,777,603 |
| その他事業収益 | 21,771,020 | 4,597,255 | 0 | 0 | 26,368,275 |
| 事業収益計 | 608,110,355 | 90,566,794 | 0 | 0 | 698,677,149 |
| ⑤ 受取補助金等 | | | | | |
| 盛岡市補助金 | 38,143,887 | 0 | 42,354,148 | 0 | 80,498,035 |
| 盛岡市助成金 | 27,329,714 | 5,451,931 | 0 | 0 | 32,781,645 |
| 芸術鑑賞事業費補助金 | 12,493,000 | 0 | 0 | 0 | 12,493,000 |
| 文化会館活動事業費補助金 | 6,528,000 | 0 | 0 | 0 | 6,528,000 |
| 情報誌発行業務補助金 | 1,393,000 | 0 | 0 | 0 | 1,393,000 |
| 文化庁補助金 | 6,000,000 | 0 | 0 | 0 | 6,000,000 |
| 受取助成金 | 6,748,522 | 0 | 0 | 0 | 6,748,522 |
| 受取補助金等計 | 98,636,123 | 5,451,931 | 42,354,148 | 0 | 146,442,202 |
| ⑥ 受取負担金等 | | | | | |
| 受取負担金収入 | 127,704 | 0 | 0 | 0 | 127,704 |
| 受取負担金等計 | 127,704 | 0 | 0 | 0 | 127,704 |
| ⑦ 受取寄付金等 | | | | | |
| 受取寄付金 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 100,000 |
| 受取寄付金等計 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 100,000 |
| ⑧ 雑収益 | | | | | |
| 受取利息 | 919 | 0 | 1,154 | 0 | 2,073 |
| 雑収益 | 0 | 8,891 | 0 | 0 | 8,891 |
| 雑収益計 | 919 | 8,891 | 1,154 | 0 | 10,964 |
| 経常収益計 | 706,977,848 | 97,101,675 | 42,355,709 | 0 | 846,435,232 |
| (2) 経常費用 | | | | | |
| ① 事業費 | | | | | |
| 報酬 | 140,108,673 | 10,506,365 | 0 | 0 | 150,615,038 |
| 職員給料 | 31,333,668 | 809,292 | 0 | 0 | 32,142,960 |
| 職員手当等 | 17,591,000 | 487,349 | 0 | 0 | 18,078,349 |
| 退職給付費用 | 1,868,302 | 53,736 | 0 | 0 | 1,922,038 |
| 福利厚生費 | 36,820,900 | 2,175,399 | 0 | 0 | 38,996,299 |
| 賃金 | 13,175,178 | 725,560 | 0 | 0 | 13,900,738 |
| 報償費 | 5,905,321 | 44,000 | 0 | 0 | 5,949,321 |
| 旅費交通費 | 1,354,887 | 24,473 | 0 | 0 | 1,379,360 |
| 交際費 | 11,499 | 0 | 0 | 0 | 11,499 |
| 通信運搬費 | 3,044,281 | 655,696 | 0 | 0 | 3,699,977 |
| 保険料 | 525,914 | 57,541 | 0 | 0 | 583,455 |
| 手数料 | 1,258,623 | 70,820 | 0 | 0 | 1,329,443 |
| 広告料 | 3,717,000 | 0 | 0 | 0 | 3,717,000 |
| 車両運搬具減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 什器備品減価償却費 | 137,328 | 20,195 | 0 | 0 | 157,523 |
| その他固定資産減価償却費 | 225,500 | 49,500 | 0 | 0 | 275,000 |
| 消耗什器備品費 | 1,513,555 | 186,200 | 0 | 0 | 1,699,755 |
| 消耗品費 | 7,492,740 | 683,605 | 0 | 0 | 8,176,345 |
| 修繕費 | 9,556,715 | 1,688,449 | 0 | 0 | 11,245,164 |
| 印刷製本費 | 12,117,734 | 233,244 | 0 | 0 | 12,350,978 |
| 燃料費 | 27,786,336 | 4,974,350 | 0 | 0 | 32,760,686 |
| 光熱水料費 | 166,628,753 | 34,202,830 | 0 | 0 | 200,831,583 |

| 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 |
|-------------------|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 食糧費 | 875,127 | 479 | 0 | 0 | 875,606 |
| 自動車関係費 | 216,779 | 29,969 | 0 | 0 | 246,748 |
| 委託料 | 217,922,412 | 36,723,467 | 0 | 0 | 254,645,879 |
| 賃貸借料 | 3,477,863 | 388,955 | 0 | 0 | 3,866,818 |
| 負担金及び補助金 | 2,431,607 | 123,160 | 0 | 0 | 2,554,767 |
| 公課費 | 17,396,210 | 1,846,990 | 0 | 0 | 19,243,200 |
| 期首貯蔵品棚卸高 | 412,590 | 260,738 | 0 | 0 | 673,328 |
| 期末貯蔵品棚卸高 | △ 367,194 | △ 245,198 | 0 | 0 | △ 612,392 |
| 事業費計 | 724,539,301 | 96,777,164 | 0 | 0 | 821,316,465 |
| ②管理費 | | | | 0 | 0 |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 3,009,427 | 0 | 3,009,427 |
| 報酬 | 0 | 0 | 4,166,976 | 0 | 4,166,976 |
| 職員給料 | 0 | 0 | 15,536,640 | 0 | 15,536,640 |
| 職員手当等 | 0 | 0 | 8,347,068 | 0 | 8,347,068 |
| 退職給付費用 | 0 | 0 | 752,152 | 0 | 752,152 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 6,058,705 | 0 | 6,058,705 |
| 賃金 | 0 | 0 | 1,191,152 | 0 | 1,191,152 |
| 報償費 | 0 | 0 | 7,600 | 0 | 7,600 |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 17,000 | 0 | 17,000 |
| 交際費 | 0 | 0 | 12,000 | 0 | 12,000 |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 202,072 | 0 | 202,072 |
| 手数料 | 0 | 0 | 235,730 | 0 | 235,730 |
| 広告料 | 0 | 0 | 52,000 | 0 | 52,000 |
| 車両運搬具減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 什器備品減価償却費 | 0 | 0 | 44,429 | 0 | 44,429 |
| その他固定資産減価償却費 | 0 | 0 | 252,626 | 0 | 252,626 |
| ソフトウェア減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 0 | 46,200 | 0 | 46,200 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 529,337 | 0 | 529,337 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 13,024 | 0 | 13,024 |
| 光熱水料費 | 0 | 0 | 245,985 | 0 | 245,985 |
| 食糧費 | 0 | 0 | 7,980 | 0 | 7,980 |
| 委託料 | 0 | 0 | 1,430,000 | 0 | 1,430,000 |
| 賃貸借料 | 0 | 0 | 960,449 | 0 | 960,449 |
| 負担金及び補助金 | 0 | 0 | 73,000 | 0 | 73,000 |
| 公課費 | 0 | 0 | 7,450 | 0 | 7,450 |
| 盛岡市返還金 | 0 | 0 | 2,170 | 0 | 2,170 |
| 期首貯蔵品棚卸高 | 0 | 0 | 25,902 | 0 | 25,902 |
| 期末貯蔵品棚卸高 | 0 | 0 | △ 23,478 | 0 | △ 23,478 |
| 管理費計 | 0 | 0 | 43,203,596 | 0 | 43,203,596 |
| 經常費用計 | 724,539,301 | 96,777,164 | 43,203,596 | 0 | 864,520,061 |
| 評価損益等調整前当期經常増減額 | △ 17,561,453 | 324,511 | △ 847,887 | 0 | △ 18,084,829 |
| 当期經常増減額 | △ 17,561,453 | 324,511 | △ 847,887 | 0 | △ 18,084,829 |
| 2. 經常外増減の部 | | | | | |
| (1) 經常外収益 | | | | | |
| ①その他經常外収益 | | | | | |
| 經常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 經常外費用 | | | | | |
| ①その他經常外費用 | | | | | |
| 經常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期經常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △ 17,561,453 | 324,511 | △ 847,887 | 0 | △ 18,084,829 |
| 他会計振替額 | 116,598 | △ 116,598 | 0 | 0 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 17,444,855 | 207,913 | △ 847,887 | 0 | △ 18,084,829 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 0 | 358,300 | 72,000 | 0 | 430,300 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 17,444,855 | △ 150,387 | △ 919,887 | 0 | △ 18,515,129 |
| 一般正味財産期首残高 | 66,656,576 | 37,360,905 | 18,375,203 | 0 | 122,392,684 |
| 一般正味財産期末残高 | 49,211,721 | 37,210,518 | 17,455,316 | 0 | 103,877,555 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | |
| 基本財産受取利息 | 2,000 | 0 | 0 | 0 | 2,000 |
| 基本財産運用益振替 | 2,000 | 0 | 0 | 0 | 2,000 |
| 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 | 149,211,721 | 37,210,518 | 17,455,316 | 0 | 203,877,555 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
車両運搬具・什器備品……………定率法による直接法にて計上している。
ソフトウェア・その他の固定資産……定額法による直接法にて計上している。
リース資産……………リース期間定額法による直接法にて計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の処理は、税込方式によっている。
- (4) 引当金の計上基準
賞与引当金……………職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に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。

2. 会計方針の変更

なし

3. 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 | | | | |
| 定期預金(基) | 20,000,000 | 0 | 0 | 20,000,000 |
| 定期預金(基) | 80,000,000 | 0 | 0 | 80,000,000 |
| 小計 | 100,000,000 | 0 | 0 | 100,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 減価償却引当資産(特) | 33,740,045 | 729,578 | 0 | 34,469,623 |
| オルガン保守引当資産(特) | 4,800,000 | 300,000 | 0 | 5,100,000 |
| 退職引当資産(特) | 21,584,259 | 2,674,190 | 0 | 24,258,449 |
| 小計 | 60,124,304 | 3,703,768 | 0 | 63,828,072 |
| 合計 | 160,124,304 | 3,703,768 | 0 | 163,828,072 |

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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(基) | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 | — |
| 普通預金(基) | 0 | 0 | 0 | — |
| 小計 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 | — |
| 特定資産 | | | | |
| 減価償却引当資産(特) | 34,469,623 | 0 | 34,469,623 | 0 |
| オルガン保守引当資産(特) | 5,100,000 | 0 | 5,100,000 | 0 |
| 退職引当資産(特) | 24,258,449 | 0 | 0 | 24,258,449 |
| 小計 | 63,828,072 | 0 | 39,569,623 | 24,258,449 |
| 合計 | 163,828,072 | 100,000,000 | 39,569,623 | 24,258,449 |

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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 |
|------------------|------------|------------|---------|
| 車両運搬具 | 5,317,741 | 5,317,737 | 4 |
| 什器備品 | 17,455,861 | 17,141,769 | 314,092 |
| その他の固定資産(一括償却資産) | 1,582,878 | 1,154,626 | 428,252 |
| ソフトウェア | 2,992,115 | 2,992,115 | 0 |
| リース資産 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 27,348,595 | 26,606,247 | 742,348 |

6. 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 |
|-----------------------------|----------|-------|-------------|-------------|-------|-------------|
| 公益財団法人盛岡市文化振興事業団運営費及び事業費補助金 | 盛岡市 | 0 | 100,912,035 | 100,912,035 | 0 | 一般正味財産 |
| 価格高騰対策支援金 | 盛岡市 | 0 | 32,781,645 | 32,781,645 | 0 | 一般正味財産 |
| 文化芸術振興費補助金 | 文化庁 | 0 | 6,000,000 | 6,000,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 地域創造助成金 | (一財)地域創造 | 0 | 6,679,000 | 6,679,000 | 0 | 一般正味財産 |
| ネットワーク強化事業補助金 | 文化庁 | 0 | 69,522 | 69,522 | 0 | 一般正味財産 |
| 合計 | | 0 | 146,442,202 | 146,442,202 | 0 | |

7. 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 |
|--------------|-------|
| 経常収益への振替額 | |
| 基本財産受取利息 | 2,000 |
| 経常外収益への振替額 | |
| 目標達成による指定解除額 | 0 |
| 合計 | 2,000 |

附属明細書

1. 基本財産および特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記3「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、記載を省略する。

2. 引当金の明細

(単位:円)

| 勘定科目名 | 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 | 5,363,477 | 5,533,778 | 5,363,477 | 0 | 5,533,778 |
| 退職給付引当金 | 21,584,259 | 2,674,190 | 0 | 0 | 24,258,449 |

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 | 施設利用料等売上 | 750,410 |
| | 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 | 134,280,219 |
| | 現預金合計 | | | 135,030,629 |
| | 未収金 | 事業団職員 他 | 3月分社会保険料本人負担分等 | 17,185,863 |
| | 前払金 | 杜陵高速印刷等 | 令和5年4月分勤労者福祉サービスセンター会費 | 59,600 |
| | 貯蔵品 | 切手他 | 施設運営用として | 393,370 |
| | たな卸資産 | 冊子 | 販売用として | 242,500 |
| | たな卸資産計 | | | 635,870 |
| 流動資産合計 | | | | 152,911,962 |
| (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 | 24,258,449 |
| | 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 | 34,469,623 |
| | 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 | 5,100,000 |
| 特定資産合計 | | | | 63,828,072 |
| その他固定資産 | | | | |
| | 車両運搬具 | 盛岡市民文化ホール他 4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% 2円 | 4 |
| | 什器備品 | 盛岡市民文化ホール他 22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% 213,584円 | 314,092 |
| | 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 | 0 |
| | 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% 0円 | 0 |
| | 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 | 0 |
| | リサイクル預託金 | 盛岡市民文化ホール他 4台 | 当事業団事業実施のために必要な資産 車両4台分リサイクル預託金 | 36,020 |
| | その他有形固定資産 | 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 パソコン、プロジェクター等 うち、公益目的保有財産額82% 0円 | 0 |
| | 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 | 428,252 |
| その他固定資産計 | | | | 778,368 |
| 固定資産合計 | | | | 164,606,440 |
| 資産合計 | | | | うち、公益目的保有財産額100,213,586円 317,518,402 |
| (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 | 79,291,101 |
| | 前受金 | 事業に対する前受額 | 令和4年度 芸術鑑賞事業入場料等 | 128,200 |
| | 預り金 | 退職職員等に対するもの | 3月分源泉所得税等 | 28,519 |
| | 仮受金 | 物品販売過受領に対する者 | 物品販売過受領 | 0 |
| | 賞与引当金 | 職員等に対するもの | 職員に対する賞与の支払に備えたもの | 5,533,778 |
| | 未払消費税 | 消費税に対する未払額 | 消費税の未払額 | 4,400,800 |
| 流動負債合計 | | | | 89,382,398 |
| (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 | 0 |
| | 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 | 24,258,449 |
| 固定負債合計 | | | | 24,258,449 |
| 負債合計 | | | | 113,640,847 |
| 正味財産 | | | | 203,877,555 |