

## 平成28年度財務諸表

1. 貸借対照表	-----	2 頁
2. 貸借対照表内訳表	-----	3 頁
3. 正味財産増減計算書	-----	4 頁
4. 正味財産増減計算書内訳表	-----	6 頁
5. 財務諸表の注記	-----	7 頁
6. 附属明細書	-----	9 頁
7. 財産目録	-----	10 頁

**貸借対照表**  
平成29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>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	303,908	241,385	62,523
普通預金	37,826,164	33,049,933	4,776,231
定期預金	1,014,353	1,014,100	253
未収会費	250,000	490,000	△ 240,000
未収金	2,561,704	4,757,548	△ 2,195,844
たな卸資産	737,161	896,519	△ 159,358
貯蔵品	1,028,720	2,148,010	△ 1,119,290
前払金	14,400	0	14,400
流動資産合計	43,736,410	42,597,495	1,138,915
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
普通預金	0	12,180	△ 12,180
定期預金	152,992,300	60,900,000	92,092,300
投資有価証券	151,907,700	243,987,820	△ 92,080,120
基本財産合計	304,900,000	304,900,000	0
<b>(2) 特定資産</b>			
償還差額補填積立資産	103,800	880,497	△ 776,697
減価償却引当資産	5,337,743	5,902,617	△ 564,874
特定資産合計	5,441,543	6,783,114	△ 1,341,571
<b>(3) その他固定資産</b>			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	322,073	37,816	284,257
建物附属設備	210,045	242,266	△ 32,221
その他の有形固定資産	79,200	0	79,200
リース資産	0	549,990	△ 549,990
ソフトウェア	0	64,103	△ 64,103
電話加入権	469,666	469,666	0
保証金	3,000,000	3,000,000	0
長期前払費用	6,600	6,600	0
その他固定資産合計	4,087,585	4,370,442	△ 282,857
固定資産合計	314,429,128	316,053,556	△ 1,624,428
<b>資産合計</b>	358,165,538	358,651,051	△ 485,513
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	6,462,796	10,191,899	△ 3,729,103
賞与引当金	3,265,606	3,319,565	△ 53,959
未払消費税等	650,300	1,940,000	△ 1,289,700
流動負債合計	10,378,702	15,451,464	△ 5,072,762
<b>2. 固定負債</b>			
長期未払金	0	549,990	△ 549,990
固定負債合計	0	549,990	△ 549,990
<b>負債合計</b>	10,378,702	16,001,454	△ 5,622,752
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
地方公共団体補助金	230,000,000	230,000,000	0
民間補助金	65,800,000	65,800,000	0
指定正味財産合計	295,800,000	295,800,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 295,800,000 )	( 295,800,000 )	( 0 )
<b>2. 一般正味財産</b>	51,986,836	46,849,597	5,137,239
(うち基本財産への充当額)	( 9,100,000 )	( 9,100,000 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 5,441,543 )	( 6,783,114 )	( △ 1,341,571 )
<b>正味財産合計</b>	347,786,836	342,649,597	5,137,239
<b>負債及び正味財産合計額</b>	358,165,538	358,651,051	△ 485,513

**貸借対照表内訳表**

平成29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	94,070	209,838	0		303,908
普通預金	11,028,139	17,408,747	9,389,278		37,826,164
定期預金	0	0	1,014,353		1,014,353
未収会費	210,000	2,500	37,500		250,000
未収金	1,780,917	735,618	45,169		2,561,704
たな卸資産	0	737,161	0		737,161
貯蔵品	721,691	85,031	221,998		1,028,720
前払金	10,224	2,981	1,195		14,400
流動資産合計	13,845,041	19,181,876	10,709,493	0	43,736,410
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
普通預金	0	0	0		0
定期預金	152,992,300	0	0		152,992,300
投資有価証券	151,907,700	0	0		151,907,700
基本財産合計	304,900,000	0	0	0	304,900,000
(2) 特定資産					
償還差額補填積立資産	103,800	0	0		103,800
減価償却引当資産	1,956,648	908,158	2,472,937		5,337,743
特定資産合計	2,060,448	908,158	2,472,937	0	5,441,543
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1	0	0		1
器具備品	136,670	16,259	169,144		322,073
建物附属設備	0	210,045	0		210,045
その他の有形固定資産	0	0	79,200		79,200
リース資産	0	0	0		0
ソフトウェア	0	0	0		0
電話加入権	315,146	89,706	64,814		469,666
保証金	0	3,000,000	0		3,000,000
長期前払費用	4,620	990	990		6,600
他会計長期貸付金			2,034,070	△ 2,034,070	0
その他固定資産合計	456,437	3,317,000	2,348,218	△ 2,034,070	4,087,585
固定資産合計	307,416,885	4,225,158	4,821,155	△ 2,034,070	314,429,128
資産合計	321,261,926	23,407,034	15,530,648	△ 2,034,070	358,165,538
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	3,231,019	1,756,710	1,475,067		6,462,796
賞与引当金	2,462,605	520,449	282,552		3,265,606
未払消費税等	25,625	624,675	0		650,300
流動負債合計	5,719,249	2,901,834	1,757,619		10,378,702
2. 固定負債					
長期未払金	0	0	0		0
他会計長期借入金	0	2,034,070	0	△ 2,034,070	0
固定負債合計	0	2,034,070	0	△ 2,034,070	0
負債合計	5,719,249	4,935,904	1,757,619	△ 2,034,070	10,378,702
<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	230,000,000	0	0		230,000,000
民間補助金	65,800,000	0	0		65,800,000
指定正味財産合計	295,800,000	0	0		295,800,000
(うち基本財産への充当額)	( 295,800,000 )	( )	( )		( 295,800,000 )
2. 一般正味財産	19,742,677	18,471,130	13,773,029		51,986,836
(うち基本財産への充当額)	( 9,100,000 )	( )	( )		( 9,100,000 )
(うち特定資産への充当額)	( 2,060,448 )	( 908,158 )	( 2,472,937 )		( 5,441,543 )
正味財産合計	315,542,677	18,471,130	13,773,029		347,786,836
負債及び正味財産合計額	321,261,926	23,407,034	15,530,648	△ 2,034,070	358,165,538

正味財産増減計算書  
平成28年4月1日から平成29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	933,130	908,529	24,601
有価証券・定期預金・普通預金運用益	27,994	27,256	738
基本財産運用収入振替額	905,136	881,273	23,863
② 特定資産運用益	293	1,552	△ 1,259
償還差額積立・減価償却積立預金運用益	293	1,552	△ 1,259
③ 受取会費	16,535,000	16,455,000	80,000
賛助会費	16,535,000	16,455,000	80,000
④ 事業収益	171,208,289	199,478,397	△ 28,270,108
事業収益(観光事業)	1,066,220	27,400,415	△ 26,334,195
事業収益(コンベンション事業)	2,149,140	2,179,380	△ 30,240
指定管理事業収益(盛岡市・乃村工藝社)	134,827,527	134,613,744	213,783
指定管理事業収益(施設貸与)	14,250,870	14,537,070	△ 286,200
指定管理事業収益(ホール・青春館自主企画)	1,559,200	1,753,200	△ 194,000
指定管理事業収益(喫茶, 宿泊斡旋, PG)	4,519,372	4,420,034	99,338
その他収益事業収益(旅行業, グッズ販売等)	11,317,480	13,056,074	△ 1,738,594
啄木新婚の家管理運営事業収益	1,518,480	1,518,480	0
⑤ 受取補助金等	53,065,000	47,884,000	5,181,000
事業運営補助金(盛岡市から)	17,738,000	17,738,000	0
人件費補助金(盛岡市から)	17,371,000	17,371,000	0
盛岡MICE補助金(盛岡市から)	16,946,000	11,750,000	5,196,000
コンベンション誘致支援補助金(岩手県から)	1,010,000	1,025,000	△ 15,000
⑥ 受取負担金	12,230,000	12,102,000	128,000
事業運営負担金・駅観光案内所運営負担金(各団体・自治体から)	11,865,000	11,652,000	213,000
事業負担金(啄木学級文の京講座・文京区から)	300,000	300,000	0
事業負担金(接遇研修事業)	65,000	150,000	△ 85,000
⑦ 受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑧ 雑収益	48,943	121,645	△ 72,702
受取利息	1,535	15,799	△ 14,264
雑収益	47,408	105,846	△ 58,438
<b>経常収益計</b>	<b>254,020,655</b>	<b>276,951,123</b>	<b>△ 22,930,468</b>
(2) 経常費用			
① 事業費	232,645,519	261,699,576	△ 29,054,057
役員報酬	1,881,760	1,870,560	11,200
給料手当	62,626,409	72,640,122	△ 10,013,713
臨時雇賃金	29,071,676	40,165,082	△ 11,093,406
福利厚生費	14,301,618	17,761,128	△ 3,459,510
会議費	184,743	179,320	5,423
交際費	221,078	139,401	81,677
旅費交通費	1,497,844	3,515,029	△ 2,017,185
通信運搬費	2,557,111	2,459,541	97,570
減価償却費	80,550	77,499	3,051
消耗什器備品費	196,440	82,080	114,360
消耗品費	2,551,572	3,192,763	△ 641,191
修繕費	696,748	713,139	△ 16,391
印刷製本費	6,804,606	8,633,073	△ 1,828,467
燃料費	1,227,515	1,121,486	106,029
光熱水料費	13,385,484	13,578,932	△ 193,448
賃借料	2,613,221	4,638,249	△ 2,025,028
保険料	131,154	71,055	60,099
諸謝金	3,205,620	3,052,283	153,337
租税公課	6,743,400	8,132,900	△ 1,389,500
支払負担金	1,932,684	2,066,944	△ 134,260
支払助成金	17,634,000	12,588,000	5,046,000
委託費	53,519,984	54,197,431	△ 677,447
支払手数料	395,411	357,569	37,842
雑費	26,386	126,519	△ 100,133
仕入高	8,999,147	10,402,939	△ 1,403,792
期首たな卸資産	896,519	833,051	63,468
期末たな卸資産	△ 737,161	△ 896,519	159,358

② 管理費	15,212,198	14,495,640	716,558
役員報酬	1,881,760	1,870,560	11,200
給料手当	6,809,988	6,383,107	426,881
福利厚生費	1,343,274	1,397,594	△ 54,320
会議費	6,846	11,836	△ 4,990
交際費	282,469	199,143	83,326
旅費交通費	8,760	13,600	△ 4,840
通信運搬費	131,839	154,538	△ 22,699
減価償却費	698,166	874,721	△ 176,555
消耗什器備品費	279,320	0	279,320
消耗品費	606,231	345,742	260,489
修繕費	5,942	60,912	△ 54,970
印刷製本費	204,300	341,265	△ 136,965
燃料費	5,803	14,546	△ 8,743
光熱水料費	0	0	0
賃借料	263,410	260,947	2,463
保険料	18,274	9,195	9,079
諸謝金	777,600	777,600	0
租税公課	20,200	4,600	15,600
支払負担金	1,175,000	1,072,000	103,000
支払寄付金	19,000	19,000	0
委託費	559,210	573,282	△ 14,072
支払手数料	114,806	91,452	23,354
雑費	0	20,000	△ 20,000
<b>経常費用計</b>	<b>247,857,717</b>	<b>276,195,216</b>	<b>△ 28,337,499</b>
当期経常増減額	6,162,938	755,907	5,407,031
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	21,579	0	21,579
雑損失(投資有価証券償還損)	932,120	191,740	740,380
経常外費用計	953,699	191,740	761,959
当期経常外増減額	△ 953,699	△ 191,740	△ 761,959
法人税, 住民税及び事業税	72,000	220,500	△ 148,500
当期一般正味財産増減額	5,137,239	343,667	4,793,572
一般正味財産期首残高	46,849,597	46,505,930	343,667
一般正味財産期末残高	51,986,836	46,849,597	5,137,239
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	905,136	881,273	23,863
一般正味財産への振替額	905,136	881,273	23,863
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	295,800,000	295,800,000	0
指定正味財産期末残高	295,800,000	295,800,000	0
III 正味財産期末残高	347,786,836	342,649,597	5,137,239



## 財務諸表に対する注記

平成28年度

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有有価証券・・・購入時の取得価額によっている。なお、取得価額と債券金額との差額(償還額)について少額であり重要性が乏しいため、償却原価法は採用していない。
- (2) たな卸資産及び貯蔵品の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
償却方法は、定率法による直接法を採用している。  
ただし、ソフトウェアについては旧定額法及び定額法を、リース資産についてはリース期間定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準  
賞与引当金・・・職員に対する賞与支給に備えるため、翌年度6月支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (6) 会計処理の変更  
特になし。

### 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				
普通預金	12,180	0	12,180	0
定期預金	60,900,000	92,092,300	0	152,992,300
投資有価証券	243,987,820		92,080,120	151,907,700
小 計	304,900,000	92,092,300	92,092,300	304,900,000
特定資産				
償還差額補填積立資産	880,497	155,423	932,120	103,800
減価償却引当資産	5,902,617	189,126	754,000	5,337,743
小 計	6,783,114	344,549	1,686,120	5,441,543
合 計	311,683,114	92,436,849	93,778,420	310,341,543

### 3. 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				
普通預金	0	0		0
定期預金	152,992,300	143,892,300	9,100,000	0
投資有価証券	151,907,700	151,907,700		0
小 計	304,900,000	295,800,000	9,100,000	0
特定資産				
償還差額補填積立資産	103,800	0	103,800	0
減価償却引当資産	5,337,743	0	5,337,743	0
小 計	5,441,543	0	5,441,543	0
合 計	310,341,543	295,800,000	14,541,543	0

### 4. 担保に供している資産

該当なし。

### 5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

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	1,190,600	1,190,599	1
什器備品	3,191,783	2,869,710	322,073
建物附属設備	778,000	567,955	210,045
一括償却資産	118,800	39,600	79,200
リース資産	3,666,600	3,666,600	0
ソフトウェア	885,150	885,150	0
合 計	9,830,933	9,219,614	611,319

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
国債 (利付国庫債券5年第116回)	52,055,700	52,289,250	233,550
地方債 (北海道公債28-12)	99,852,000	99,510,000	△ 342,000
合 計	151,907,700	151,799,250	△ 108,450

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						
運営費補助金	盛岡市	0	17,738,000	17,738,000	0	一般正味財産
人件費補助金	盛岡市	0	17,371,000	17,371,000	0	同上
盛岡MICE誘致推進 事業補助金	盛岡市	0	16,946,000	16,946,000	0	同上
みちのくコンベンション 誘致支援補助金	岩手県	0	1,010,000	1,010,000	0	同上
合 計		0	53,065,000	53,065,000	0	

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
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	905,136
合 計	905,136



# 附属明細書

平成28年度

1. 基本財産及び特定資産の明細  
基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。
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	3,319,565	3,265,606	3,319,565	0	3,265,606

# 財 産 目 録

平成29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	手許保管	施設利用料及び物販等レジ釣り銭	303,908
普通預金	岩手銀行本店	運転資金として	11,012,418
	岩手銀行盛岡市役所出張所	運転資金として	11,993,993
	岩手銀行盛岡市役所出張所	運転資金として	648
	岩手銀行盛岡市役所出張所	運転資金として	2,391,408
	岩手銀行中ノ橋支店	運転資金として	74,589
	北日本銀行本店	運転資金として	4,801,955
	東北銀行本店	運転資金として	4,393,943
	盛岡信用金庫本店	運転資金として	1,469,220
	ゆうちょ銀行振替口座	運転資金として	1,687,990
定期預金	岩手銀行盛岡市役所出張所	運転資金として	1,014,353
未収会費		賛助会員5件	250,000
未収金		事業収益, 指定管理料収益, 受取補助金等	2,561,704
たな卸資産	ブラザおでって2階・青春館(郵券類, オリジナル観光グッズ, 青春館喫茶仕入材料)	販売用商品, 喫茶仕入材料	737,161
貯蔵品	ブラザおでって2階・4階・青春館他(郵券類, コピー用紙, 印刷物等)	郵券類, 事業用品, 印刷物未使用品	1,028,720
前払金	(一財)盛岡市勤労者福祉サービスセンター	MTCA職員20人分月会費H29. 4月分前払い	14,400
流動資産合計			43,736,410
(固定資産)			
基本財産			
普通預金	岩手銀行本店		0
	北日本銀行本店		0
	東北銀行本店		0
	盛岡信用金庫本店		0
定期預金	岩手銀行本店	公益目的保有財産。運用益を公益目的事業の財源として使用している	25,097,120
	北日本銀行本店	同上	86,995,180
	東北銀行本店	同上	10,000,000
	盛岡信用金庫本店	同上	30,900,000
		うち, 公益目的保有財産 100% 152,992,300	
投資有価証券	大和証券(岩手銀行)(地方債)	公益目的保有財産。運用益を公益目的事業の財源として使用している	99,852,000
	東北銀行(国債)	同上	52,055,700
		うち, 公益目的保有財産 100% 151,907,700	
特定資産			
償還差額補填積立預金	東北銀行本店	投資有価証券にかかる償還差額補填積立資産	103,800
減価償却引当資産	岩手銀行盛岡市役所出張所	車輛運搬具, 器具備品, 建物附属設備, ソフトウェア等の減価償却引当金見合を引当資産として管理している	5,337,743
その他固定資産			
車両運搬具	軽自動車1台(車番1439)	公益目的事業, 収益事業, 管理運営の用に供している うち, 公益目的保有財産 70% 1	1
什器備品	印刷機, シュレッダー, ネットワークハードディスク, 看板	公益目的事業, 収益事業, 管理運営の用に供している うち, 公益目的保有財産 44.0% 136,670	322,073
建物附属設備	パーティション一式, 風除設備	収益事業の用に供している	210,045
一括償還資産	パソコン1台(法定調書専用)	法人運用の用に供している	79,200
電話加入権	電話3回線(019-606-6688, 621-8800, 653-4417)	公益目的事業, 収益事業, 管理運営の用に供している うち, 公益目的保有財産 67.1% 315,146	469,666
保証金	第三種旅行業保証金	収益事業の用に供している	3,000,000
長期前払費用	リサイクル預託金 (軽自動車1台・車番1439)	車輛運搬具のリサイクル料金	6,600
固定資産合計			314,429,128
資産合計		うち, 公益目的保有財産額計 305,351,817	358,165,538
(流動負債)			
未払金	事業等に対する未払額	事業・管理費に供する経費の未払額	6,462,796
賞与引当金	職員17名分に対する賞与引当金	H29.6月支給見込額のうち当期に帰属する金額	3,265,606
未払消費税等	消費税等に対する未払額	消費税等の未払額	650,300
流動負債合計			10,378,702
(固定負債)			
長期未払金	会計システム	リース資産に対するもの	0
固定負債合計			0
負債合計			10,378,702
正味財産			347,786,836