

## 平成26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	-----	8	頁
7. 財産目録	-----	9	頁

**貸借対照表**  
平成27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	234,086	240,995	△ 6,909
普通預金	35,656,206	31,781,389	3,874,817
定期預金	1,013,846	1,013,593	253
未収会費	336,000	350,000	△ 14,000
未収金	3,404,461	10,761,393	△ 7,356,932
たな卸資産	833,051	6,942,192	△ 6,109,141
貯蔵品	2,372,132	0	2,372,132
仮払金	0	5,687	△ 5,687
流動資産合計	43,849,782	51,095,249	△ 7,245,467
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
普通預金	12,180	12,180	0
定期預金	60,900,000	60,900,000	0
投資有価証券	243,987,820	243,987,820	0
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	662,933	445,369	217,564
減価償却引当資産	5,683,717	5,448,604	235,113
特定資産合計	6,346,650	5,893,973	452,677
<b>(3) その他固定資産</b>			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	149,622	271,936	△ 122,314
建物附属設備	279,430	322,299	△ 42,869
リース資産	1,283,310	2,016,630	△ 733,320
ソフトウェア	134,033	203,963	△ 69,930
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	5,322,662	6,291,095	△ 968,433
固定資産合計	316,569,312	317,085,068	△ 515,756
<b>資産合計</b>	360,419,094	368,180,317	△ 7,761,223
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	7,702,936	6,393,594	1,309,342
賞与引当金	3,387,418	0	3,387,418
未払消費税等	5,739,500	2,468,800	3,270,700
流動負債合計	16,829,854	8,862,394	7,967,460
<b>2. 固定負債</b>			
長期未払金	1,283,310	2,016,630	△ 733,320
固定負債合計	1,283,310	2,016,630	△ 733,320
<b>負債合計</b>	18,113,164	10,879,024	7,234,140
<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>			
(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)	( 6,346,650 )	( 5,893,973 )	( 452,677 )
正味財産合計	342,305,930	357,301,293	△ 14,995,363
<b>負債及び正味財産合計額</b>	360,419,094	368,180,317	△ 7,761,223

## 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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金	63,300	170,786	0		234,086
普通預金	13,575,752	14,997,312	7,083,142		35,656,206
定期預金	0	0	1,013,846		1,013,846
未収会費	201,600	33,600	100,800		336,000
未収金	2,541,968	853,977	8,516		3,404,461
たな卸資産	0	833,051	0		833,051
貯蔵品	2,006,997	225,892	139,243		2,372,132
流動資産合計	18,389,617	17,114,618	8,345,547	0	43,849,782
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
普通預金	12,180	0	0		12,180
定期預金	60,900,000	0	0		60,900,000
投資有価証券	243,987,820	0	0		243,987,820
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	662,933	0	0		662,933
減価償却引当資産	1,975,102	838,720	2,869,895		5,683,717
特定資産合計	2,638,035	838,720	2,869,895	0	6,346,650
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1	0	0		1
器具備品	45,886	8,092	95,644		149,622
建物附属設備	0	279,430	0		279,430
リース資産	0	0	1,283,310		1,283,310
ソフトウェア	0	0	134,033		134,033
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	365,653	3,378,218	3,612,861	△ 2,034,070	5,322,662
固定資産合計	307,903,688	4,216,938	6,482,756	△ 2,034,070	316,569,312
資産合計	326,293,305	21,331,556	14,828,303	△ 2,034,070	360,419,094
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	4,501,049	2,127,945	1,073,942		7,702,936
賞与引当金	2,335,006	477,824	574,588		3,387,418
未払消費税等	3,171,013	2,568,487	0		5,739,500
流動負債合計	10,007,068	5,174,256	1,648,530		16,829,854
2. 固定負債					
長期未払金	0	0	1,283,310		1,283,310
他会計長期借入金		2,034,070		△ 2,034,070	0
固定負債合計	0	2,034,070	1,283,310	△ 2,034,070	1,283,310
負債合計	10,007,068	7,208,326	2,931,840	△ 2,034,070	18,113,164
<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	20,486,237	14,123,230	11,896,463		46,505,930
(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)	( 2,638,035 )	( 838,720 )	( 2,869,895 )		( 6,346,650 )
正味財産合計	316,286,237	14,123,230	11,896,463		342,305,930
負債及び正味財産合計額	326,293,305	21,331,556	14,828,303	△ 2,034,070	360,419,094

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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	889,745	935,311	△ 45,566
有価証券・定期預金・普通預金運用益	26,693	28,059	△ 1,366
基本財産運用収入振替額	863,052	907,252	△ 44,200
② 特定資産運用益	1,447	1,341	106
償還差額積立・減価償却積立預金運用益	1,447	1,341	106
③ 受取会費	16,591,000	16,993,000	△ 402,000
賛助会費	16,591,000	16,993,000	△ 402,000
④ 事業収益	196,039,276	192,239,395	3,799,881
事業収益(観光事業)	29,538,827	26,198,509	3,340,318
事業収益(コンベンション事業)	1,459,350	1,295,100	164,250
指定管理事業収益(盛岡市・乃村工藝社)	134,946,640	130,175,400	4,771,240
指定管理事業収益(施設貸与)	13,630,800	14,101,010	△ 470,210
指定管理事業収益(ホール・青春館自主企画)	1,343,400	1,419,200	△ 75,800
指定管理事業収益(喫茶, 宿泊斡旋, PG)	4,047,690	4,455,411	△ 407,721
その他収益事業収益(旅行業, グッズ販売等)	9,554,089	13,118,465	△ 3,564,376
啄木新婚の家管理運営事業収益	1,518,480	1,476,300	42,180
⑤ 受取補助金等	37,378,000	37,450,000	△ 72,000
事業運営補助金(盛岡市から)	18,671,000	18,671,000	0
人件費補助金(盛岡市から)	17,371,000	17,371,000	0
コンベンション誘致支援補助金(岩手県から)	1,336,000	1,408,000	△ 72,000
⑥ 受取負担金	10,557,000	10,387,000	170,000
事業運営負担金・駅観光案内所運営負担金	10,187,000	10,087,000	100,000
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)	70,000	0	70,000
⑦ 受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑧ 雑収益	140,435	90,121	50,314
受取利息	15,390	16,197	△ 807
雑収益	125,045	73,924	51,121
<b>経常収益計</b>	<b>261,596,903</b>	<b>258,096,168</b>	<b>3,500,735</b>
(2) 経常費用			
① 事業費	255,269,780	235,920,727	19,349,053
役員報酬	1,875,360	1,803,584	71,776
給料手当	73,945,227	68,269,398	5,675,829
臨時雇賃金	40,683,895	35,315,177	5,368,718
福利厚生費	17,045,928	15,831,773	1,214,155
会議費	138,637	363,314	△ 224,677
交際費	155,856	48,000	107,856
旅費交通費	4,964,857	4,467,280	497,577
通信運搬費	3,127,660	2,479,158	648,502
減価償却費	97,665	143,218	△ 45,553
消耗什器備品費	59,400	101,850	△ 42,450
消耗品費	3,149,149	3,587,151	△ 438,002
修繕費	627,972	603,360	24,612
印刷製本費	6,268,688	9,332,895	△ 3,064,207
燃料費	1,849,652	2,552,046	△ 702,394
光熱水料費	14,585,208	14,185,870	399,338
賃借料	4,752,031	3,486,495	1,265,536
保険料	97,280	19,507	77,773
諸謝金	3,442,179	3,101,750	340,429
租税公課	8,235,300	4,788,900	3,446,400
支払負担金	1,889,036	2,192,410	△ 303,374
支払助成金	858,000	861,000	△ 3,000
委託費	54,037,470	53,644,544	392,926
支払手数料	378,724	356,721	22,003
雑費	125,036	176,341	△ 51,305
仕入高	6,776,409	10,841,282	△ 4,064,873
期首たな卸資産	6,936,212	4,303,915	2,632,297
期末たな卸資産	△ 833,051	△ 6,936,212	6,103,161

② 管理費	21,250,486	24,111,858	△ 2,861,372
役員報酬	1,875,360	1,803,584	71,776
給料手当	11,521,396	12,464,955	△ 943,559
退職給付費用	205,200	0	205,200
福利厚生費	2,232,982	2,158,460	74,522
会議費	10,876	7,018	3,858
交際費	237,254	212,956	24,298
旅費交通費	80,660	4,780	75,880
通信運搬費	214,830	458,262	△ 243,432
減価償却費	870,768	937,887	△ 67,119
消耗什器備品費	0	192,843	△ 192,843
消耗品費	261,891	535,615	△ 273,724
修繕費	92,453	40,225	52,228
印刷製本費	645,974	736,287	△ 90,313
燃料費	19,526	100,596	△ 81,070
光熱水料費	0	0	0
賃借料	272,694	1,419,465	△ 1,146,771
保険料	13,510	67,950	△ 54,440
諸謝金	827,600	723,000	104,600
租税公課	12,500	3,400	9,100
支払負担金	1,119,550	1,112,520	7,030
支払寄付金	4,000	105,000	△ 101,000
委託費	510,144	672,378	△ 162,234
支払手数料	91,838	64,490	27,348
支払利息	0	0	0
雑費	123,500	266,587	△ 143,087
期首たな卸資産	5,980	29,580	△ 23,600
期末たな卸資産	0	△ 5,980	5,980
<b>経常費用計</b>	<b>276,520,266</b>	<b>260,032,585</b>	<b>16,487,681</b>
当期経常増減額	△ 14,923,363	△ 1,936,417	△ 12,986,946
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			
固定資産売却損	0	0	0
過年度補助金返還額	0	194,244	△ 194,244
雑損失(投資有価証券償還差額補填)	0	93,420	△ 93,420
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>287,664</b>	<b>△ 287,664</b>
当期経常外増減額	0	△ 287,664	287,664
他会計振替額	0	0	0
法人税, 住民税及び事業税	72,000	857,600	△ 785,600
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 14,995,363</b>	<b>△ 3,081,681</b>	<b>△ 11,913,682</b>
一般正味財産期首残高	61,501,293	64,582,974	△ 3,081,681
一般正味財産期末残高	46,505,930	61,501,293	△ 14,995,363
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	863,052	907,252	△ 44,200
一般正味財産への振替額	863,052	907,252	△ 44,200
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	342,305,930	357,301,293	△ 14,995,363



## 財務諸表に対する注記

平成26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・・・職員の賞与に備えるため、翌年度6月支給見込額のうち当年度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	0	12,180
定期預金	60,900,000	0	0	60,900,000
投資有価証券	243,987,820	0	0	243,987,820
小 計	304,900,000	0	0	304,900,000
特定資産				
償還差額補填積立資産	445,369	217,564	0	662,933
減価償却引当資産	5,448,604	235,113	0	5,683,717
小 計	5,893,973	452,677	0	6,346,650
合 計	310,793,973	452,677	0	311,246,650

### 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	12,180	12,180		0
定期預金	60,900,000	51,800,000	9,100,000	0
投資有価証券	243,987,820	243,987,820		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	662,933	0	662,933	0
減価償却引当資産	5,683,717	0	5,683,717	0
小 計	6,346,650	0	6,346,650	0
合 計	311,246,650	295,800,000	15,446,650	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	2,793,145	2,643,523	149,622
建物附属設備	778,000	498,570	279,430
リース資産	3,666,600	2,383,290	1,283,310
ソフトウェア	885,150	751,117	134,033
合 計	9,313,495	7,467,099	1,846,396

### 6. 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	863,052
基本財産受取利息	
合 計	863,052

# 附属明細書

平成26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	0	3,387,418	0	0	3,387,418



# 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
<b>(流動資産)</b>			
現金 普通預金 定期預金 未収会費 未収金 たな卸資産 貯蔵品	手許保管	施設利用料及び物販等レジ釣り銭	234,086
	岩手銀行本店	運転資金として	9,981,240
	岩手銀行盛岡市役所出張所	運転資金として	20,169,817
	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	5,364,836
	岩手銀行中ノ橋支店	運転資金として	19,440
	北日本銀行本店	運転資金として	10,155
	東北銀行本店	運転資金として	32,673
	盛岡信用金庫本店	運転資金として	3,516
	ゆうちょ銀行振替口座	運転資金として	73,881
	岩手銀行盛岡市役所出張所	運転資金として	1,013,846
	賛助会員8件	336,000	
	事業収益, 指定管理料収益, 受取補助金等	3,404,461	
	販売用商品, 喫茶仕入材料	833,051	
	郵券類, 事業用品, 印刷物未使用品 他(郵券類, ノベルティグッズ, 印刷物ほか)	2,372,132	
<b>流動資産合計</b>			<b>43,849,782</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
普通預金 定期預金 投資有価証券	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	0
	北日本銀行本店	同上	12,180
	東北銀行本店	同上	0
	盛岡信用金庫本店	同上	0
		うち, 公益目的保有財産100%	12,180
	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	10,000,000
	北日本銀行本店	同上	10,000,000
	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%	60,900,000
岩手銀行(国債)	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	114,949,120	
北日本銀行(国債)	同上	76,983,000	
東北銀行(国債)	同上	52,055,700	
	うち, 公益目的保有財産100%	243,987,820	
<b>特定資産</b>			
償還差額補填積立預金 減価償却引当資産	岩手銀行本店	投資有価証券にかかる償還差額補填積立資産	366,080
	北日本銀行本店	同上	255,333
	東北銀行本店	同上	41,520
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	5,683,717	
<b>その他固定資産</b>			
車両運搬具 什器備品 建物附属設備 リース資産 ソフトウェア 電話加入権 保証金 長期前払費用	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
	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	149,622
	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	279,430
	会計システムハードウェア	管理運営の用に供している	1,283,310
	会計システムソフトウェア	管理運営の用に供している	134,033
	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%	469,666
	第三種旅行業保証金	収益事業の用に供している	3,000,000
	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
<b>固定資産合計</b>			<b>316,569,312</b>
<b>資産合計</b>			<b>360,419,094</b>
うち, 公益目的保有財産額計			305,261,033
<b>(流動負債)</b>			
未払金 賞与引当金 未払消費税等	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	7,702,936
	職員19名分に対する賞与引当金	H27.6月支給見込額のうち当年度に帰属する金額	3,387,418
	消費税等に対する未払額	消費税等の未払額	5,739,500
<b>流動負債合計</b>			<b>16,829,854</b>
<b>(固定負債)</b>			
長期未払金	会計システム	リース資産に対するもの	1,283,310
<b>固定負債合計</b>			<b>1,283,310</b>
<b>負債合計</b>			<b>18,113,164</b>
<b>正味財産</b>			<b>342,305,930</b>