

平成27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28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	241,385	234,086	7,299
普通預金	33,049,933	35,656,206	△ 2,606,273
定期預金	1,014,100	1,013,846	254
未収会費	490,000	336,000	154,000
未収金	4,757,548	3,404,461	1,353,087
たな卸資産	896,519	833,051	63,468
貯蔵品	2,148,010	2,372,132	△ 224,122
仮払金	0	0	0
流動資産合計	42,597,495	43,849,782	△ 1,252,287
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
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
(2) 特定資産			
償還差額補填積立資産	880,497	662,933	217,564
減価償却引当資産	5,902,617	5,683,717	218,900
特定資産合計	6,783,114	6,346,650	436,464
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	37,816	149,622	△ 111,806
建物附属設備	242,266	279,430	△ 37,164
リース資産	549,990	1,283,310	△ 733,320
ソフトウェア	64,103	134,033	△ 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	4,370,442	5,322,662	△ 952,220
固定資産合計	316,053,556	316,569,312	△ 515,756
資産合計	358,651,051	360,419,094	△ 1,768,043
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,191,899	7,702,936	2,488,963
賞与引当金	3,319,565	3,387,418	△ 67,853
未払消費税等	1,940,000	5,739,500	△ 3,799,500
流動負債合計	15,451,464	16,829,854	△ 1,378,390
2. 固定負債			
長期未払金	549,990	1,283,310	△ 733,320
固定負債合計	549,990	1,283,310	△ 733,320
負債合計	16,001,454	18,113,164	△ 2,111,710
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
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)
2. 一般正味財産			
(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)	(6,783,114)	(6,346,650)	(436,464)
正味財産合計	342,649,597	342,305,930	343,667
負債及び正味財産合計額	358,651,051	360,419,094	△ 1,768,043

貸借対照表内訳表

平成28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	59,996	181,389	0		241,385
普通預金	9,870,867	14,111,376	9,067,690		33,049,933
定期預金	0	0	1,014,100		1,014,100
未収会費	392,000	49,000	49,000		490,000
未収金	4,276,950	434,289	46,309		4,757,548
たな卸資産	0	896,519	0		896,519
貯蔵品	1,824,921	99,302	223,787		2,148,010
流動資産合計	16,424,734	15,771,875	10,400,886	0	42,597,495
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	880,497	0	0		880,497
減価償却引当資産	2,009,391	881,930	3,011,296		5,902,617
特定資産合計	2,889,888	881,930	3,011,296	0	6,783,114
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1	0	0		1
器具備品	11,597	2,046	24,173		37,816
建物附属設備	0	242,266	0		242,266
リース資産	0	0	549,990		549,990
ソフトウェア	0	0	64,103		64,103
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	331,364	3,335,008	2,738,140	△ 2,034,070	4,370,442
固定資産合計	308,121,252	4,216,938	5,749,436	△ 2,034,070	316,053,556
資産合計	324,545,986	19,988,813	16,150,322	△ 2,034,070	358,651,051
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	7,009,090	1,965,034	1,217,775		10,191,899
賞与引当金	2,461,378	459,419	398,768		3,319,565
未払消費税等	532,940	1,407,060	0		1,940,000
流動負債合計	10,003,408	3,831,513	1,616,543		15,451,464
2. 固定負債					
長期未払金	0	0	549,990		549,990
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	549,990	△ 2,034,070	549,990
負債合計	10,003,408	5,865,583	2,166,533	△ 2,034,070	16,001,454
III 正味財産の部					
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	18,742,578	14,123,230	13,983,789		46,849,597
(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)	(2,889,888)	(881,930)	(3,011,296)		(6,783,114)
正味財産合計	314,542,578	14,123,230	13,983,789		342,649,597
負債及び正味財産合計額	324,545,986	19,988,813	16,150,322	△ 2,034,070	358,651,051

正味財産増減計算書
平成27年4月1日から平成28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	908,529	889,745	18,784
有価証券・定期預金・普通預金運用益	27,256	26,693	563
基本財産運用収入振替額	881,273	863,052	18,221
② 特定資産運用益	1,552	1,447	105
償還差額積立・減価償却積立預金運用益	1,552	1,447	105
③ 受取会費	16,455,000	16,591,000	△ 136,000
賛助会費	16,455,000	16,591,000	△ 136,000
④ 事業収益	199,478,397	196,039,276	3,439,121
事業収益(観光事業)	27,400,415	29,538,827	△ 2,138,412
事業収益(コンベンション事業)	2,179,380	1,459,350	720,030
指定管理事業収益(盛岡市・乃村工藝社)	134,613,744	134,946,640	△ 332,896
指定管理事業収益(施設貸与)	14,537,070	13,630,800	906,270
指定管理事業収益(ホール・青春館自主企画)	1,753,200	1,343,400	409,800
指定管理事業収益(喫茶, 宿泊幹旋, PG)	4,420,034	4,047,690	372,344
その他収益事業収益(旅行業, グッズ販売等)	13,056,074	9,554,089	3,501,985
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	47,884,000	37,378,000	10,506,000
事業運営補助金(盛岡市から)	17,738,000	18,671,000	△ 933,000
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)	11,750,000	0	11,750,000
コンベンション誘致支援補助金(岩手県から)	1,025,000	1,336,000	△ 311,000
⑥ 受取負担金	12,102,000	10,557,000	1,545,000
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)	11,652,000	10,187,000	1,465,000
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, CNVバッグ負担金)	150,000	70,000	80,000
⑦ 受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑧ 雑収益	121,645	140,435	△ 18,790
受取利息	15,799	15,390	409
雑収益	105,846	125,045	△ 19,199
経常収益計	276,951,123	261,596,903	15,354,220
(2) 経常費用			
① 事業費	261,699,576	255,269,780	6,429,796
役員報酬	1,870,560	1,875,360	△ 4,800
給料手当	72,640,122	73,945,227	△ 1,305,105
臨時雇賃金	40,165,082	40,683,895	△ 518,813
福利厚生費	17,761,128	17,045,928	715,200
会議費	179,320	138,637	40,683
交際費	139,401	155,856	△ 16,455
旅費交通費	3,515,029	4,964,857	△ 1,449,828
通信運搬費	2,459,541	3,127,660	△ 668,119
減価償却費	77,499	97,665	△ 20,166
消耗什器備品費	82,080	59,400	22,680
消耗品費	3,192,763	3,149,149	43,614
修繕費	713,139	627,972	85,167
印刷製本費	8,633,073	6,268,688	2,364,385
燃料費	1,121,486	1,849,652	△ 728,166
光熱水料費	13,578,932	14,585,208	△ 1,006,276
賃借料	4,638,249	4,752,031	△ 113,782
保険料	71,055	97,280	△ 26,225
諸謝金	3,052,283	3,442,179	△ 389,896
租税公課	8,132,900	8,235,300	△ 102,400
支払負担金	2,066,944	1,889,036	177,908
支払助成金	12,588,000	858,000	11,730,000
委託費	54,197,431	54,037,470	159,961
支払手数料	357,569	378,724	△ 21,155
雑費	126,519	125,036	1,483
仕入高	10,402,939	6,776,409	3,626,530
期首たな卸資産	833,051	6,936,212	△ 6,103,161
期末たな卸資産	△ 896,519	△ 833,051	△ 63,468

② 管理費	14,495,640	21,250,486	△ 6,754,846
役員報酬	1,870,560	1,875,360	△ 4,800
給料手当	6,383,107	11,521,396	△ 5,138,289
退職給付費用	0	205,200	△ 205,200
福利厚生費	1,397,594	2,232,982	△ 835,388
会議費	11,836	10,876	960
交際費	199,143	237,254	△ 38,111
旅費交通費	13,600	80,660	△ 67,060
通信運搬費	154,538	214,830	△ 60,292
減価償却費	874,721	870,768	3,953
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	345,742	261,891	83,851
修繕費	60,912	92,453	△ 31,541
印刷製本費	341,265	645,974	△ 304,709
燃料費	14,546	19,526	△ 4,980
光熱水料費	0	0	0
賃借料	260,947	272,694	△ 11,747
保険料	9,195	13,510	△ 4,315
諸謝金	777,600	827,600	△ 50,000
租税公課	4,600	12,500	△ 7,900
支払負担金	1,072,000	1,119,550	△ 47,550
支払寄付金	19,000	4,000	15,000
委託費	573,282	510,144	63,138
支払手数料	91,452	91,838	△ 386
雑費	20,000	123,500	△ 103,500
期首たな卸資産	0	5,980	△ 5,980
期末たな卸資産	0	0	0
経常費用計	276,195,216	276,520,266	△ 325,050
当期経常増減額	755,907	△ 14,923,363	15,679,270
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			
雑損失(物品損害弁償, 受託チケット過誤販売)	191,740	0	191,740
経常外費用計	191,740	0	191,740
当期経常外増減額	△ 191,740	0	△ 191,740
法人税, 住民税及び事業税	220,500	72,000	148,500
当期一般正味財産増減額	343,667	△ 14,995,363	15,339,030
一般正味財産期首残高	46,505,930	61,501,293	△ 14,995,363
一般正味財産期末残高	46,849,597	46,505,930	343,667
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	881,273	863,052	18,221
一般正味財産への振替額	881,273	863,052	18,221
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	342,649,597	342,305,930	343,667

財務諸表に対する注記

平成27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	662,933	217,564	0	880,497
減価償却引当資産	5,683,717	218,900	0	5,902,617
小 計	6,346,650	436,464	0	6,783,114
合 計	311,246,650	436,464	0	311,683,114

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	880,497	0	880,497	0
減価償却引当資産	5,902,617	0	5,902,617	0
小 計	6,783,114	0	6,783,114	0
合 計	311,683,114	295,800,000	15,883,114	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	2,755,329	37,816
建物附属設備	778,000	535,734	242,266
リース資産	3,666,600	3,116,610	549,990
ソフトウェア	885,150	821,047	64,103
合 計	9,313,495	8,419,319	894,176

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	881,273
基本財産受取利息	
合 計	881,273

附属明細書

平成27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	3,387,418	3,319,565	3,387,418	0	3,319,565

財 産 目 録

平成28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	241,385	
	普通預金	岩手銀行本店	運転資金として	10,443,367
		岩手銀行盛岡市役所出張所	運転資金として	11,470,310
		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	1,677,189
		岩手銀行中ノ橋支店	運転資金として	3,301,133
		北日本銀行本店	運転資金として	2,383,124
		東北銀行本店	運転資金として	2,248,938
		盛岡信用金庫本店	運転資金として	686,122
		ゆうちょ銀行振替口座	運転資金として	839,102
定期預金	岩手銀行盛岡市役所出張所	運転資金として	1,014,100	
未収会費		賛助会員4件	490,000	
未収金		事業収益, 指定管理料収益, 受取補助金等	4,757,548	
たな卸資産	ブラザおでつて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	896,519	
貯蔵品	ブラザおでつて2階・4階・青春館他(郵券類, ノベルティグッズ, 印刷物ほか)	郵券類, 事業用品, 印刷物未使用品	2,148,010	
流動資産合計			42,597,495	
(固定資産)				
基本財産	普通預金	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	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
	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	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
投資有価証券	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	
特定資産	償還差額補填積立預金	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	475,904
		北日本銀行本店	同上	331,933
	東北銀行本店	同上	72,660	
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	5,902,617	
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
	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 30.7%	11,597
	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	242,266
	リース資産	会計システムハードウェア	管理運営の用に供している	549,990
	ソフトウェア	会計システムソフトウェア	管理運営の用に供している	64,103
	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
	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)	車両運搬具のリサイクル料金	6,600
固定資産合計			316,053,556	
資産合計			358,651,051	
(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	10,191,899	
	賞与引当金	職員19名分に対する賞与引当金	3,319,565	
	未払消費税等	消費税等に対する未払額	1,940,000	
流動負債合計			15,451,464	
(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	549,990	
固定負債合計			549,990	
負債合計			16,001,454	
正味財産			342,649,597	