

貸借対照表
平成31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	10,139,683	14,655,153	▲ 4,515,470
未収金	8,751,003	7,878,575	872,428
たな卸資産	4,928,196	5,774,557	▲ 846,361
前払金	0	7,400	▲ 7,400
流動資産合計	23,818,882	28,315,685	▲ 4,496,803
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金 (基)	27,370,000	27,370,000	0
基本財産合計	27,370,000	27,370,000	0
(2) 特定資産			
修繕積立金	2,235,999	2,235,776	223
特定資産合計	2,235,999	2,235,776	223
(3) その他固定資産			
建物	109,635,140	114,980,219	▲ 5,345,079
車両運搬具	1	1	0
什器備品	254,311	414,415	▲ 160,104
構築物	2,507	5,006	▲ 2,499
建物附属設備	3,148,720	3,424,111	▲ 275,391
土地	429,472,895	429,472,895	0
リース資産	12,879,540	15,620,580	▲ 2,741,040
電話加入権	662,384	662,384	0
ソフトウェア	0	67,375	▲ 67,375
その他固定資産合計	556,055,498	564,646,986	▲ 8,591,488
固定資産合計	585,661,497	594,252,762	▲ 8,591,265
資産合計	609,480,379	622,568,447	▲ 13,088,068
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,977,384	15,212,854	▲ 235,470
未払消費税等	525,400	718,700	▲ 193,300
預り金	1,107,113	1,167,724	▲ 60,611
賞与引当金	1,685,000	2,306,000	▲ 621,000
流動負債合計	18,294,897	19,405,278	▲ 1,110,381
2. 固定負債			
長期未払金	13,019,940	15,760,980	▲ 2,741,040
固定負債合計	13,019,940	15,760,980	▲ 2,741,040
負債合計	31,314,837	35,166,258	▲ 3,851,421
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出捐金	27,370,000	27,370,000	0
指定正味財産合計	27,370,000	27,370,000	0
(うち基本財産への充当額)	(27,370,000)	(27,370,000)	0
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	550,795,542	560,032,189	▲ 9,236,647
(うち特定資産への充当額)	(2,235,999)	(2,235,776)	223
正味財産合計	578,165,542	587,402,189	▲ 9,236,647
負債及び正味財産合計	609,480,379	622,568,447	▲ 13,088,068

正味財産増減計算書
平成30年 4月 1日から平成31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			
基本財産運用益			
基本財産運用益振替額	2,737	2,737	0
基本財産運用益計	2,737	2,737	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	223	151	72
特定資産運用益計	223	151	72
事業収益			
事業収益	94,724,484	92,900,725	1,823,759
委託料収益	7,959,749	8,251,822	▲ 292,073
負担金収益	2,231,343	2,489,848	▲ 258,505
家賃収益	453,600	453,600	0
事業収益計	105,369,176	104,095,995	1,273,181
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	45,000,000	45,000,000	0
受取民間補助金	128,995	349,735	▲ 220,740
受取民間助成金	300,000	0	300,000
受取補助金等計	45,428,995	45,349,735	79,260
雑収益			
受取利息	211	271	▲ 60
雑収益計	211	271	▲ 60
経常収益計	150,801,342	149,448,889	1,352,453
(2) 経常費用			
事業費			
事業原価計	37,653,675	34,606,357	3,047,318
給料手当	32,700,859	29,654,100	3,046,759
臨時雇賃金	12,313,164	14,272,945	▲ 1,959,781
福利厚生費	8,714,808	8,814,805	▲ 99,997
旅費交通費	2,584,280	3,093,410	▲ 509,130
通信運搬費	2,077,452	1,853,536	223,916
建物減価償却費	5,238,609	5,476,769	▲ 238,160
什器備品減価償却費	157,973	367,897	▲ 209,924
構築物減価償却費	2,449	2,453	▲ 4
建物附属設備減価償却費	269,883	270,889	▲ 1,006
リース資産減価償却費	2,719,916	2,719,916	0
消耗品費	3,556,936	2,393,245	1,163,691
修繕費	574,330	1,418,506	▲ 844,176
印刷製本費	108,913	28,285	80,628
燃料費	105,506	89,620	15,886
光熱水料費	14,142,641	12,580,173	1,562,468
賃借料	1,358,837	1,313,498	45,339
保険料	509,097	608,875	▲ 99,778
諸謝金	405,000	450,000	▲ 45,000
租税公課	6,573,394	6,781,922	▲ 208,528
支払負担金	241,000	123,584	117,416
委託費	15,252,974	16,722,006	▲ 1,469,032
会議費	26,400	14,000	12,400
設営費	10,800	131,760	▲ 120,960
出展料	4,452,271	3,414,678	1,037,593
広告宣伝費	486,000	627,500	▲ 141,500
手数料	3,193,886	3,736,962	▲ 543,076
渉外費	60,348	84,999	▲ 24,651
雑費	43,412	79,499	▲ 36,087
事業費計	155,534,813	151,732,189	3,802,624

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費			
給料手当	1,285,669	2,852,829	▲ 1,567,160
福利厚生費	263,339	567,648	▲ 304,309
会議費	14,116	11,880	2,236
旅費交通費	172,890	94,500	78,390
通信運搬費	60,213	67,564	▲ 7,351
建物減価償却費	106,470	111,320	▲ 4,850
什器備品減価償却費	2,131	3,569	▲ 1,438
構築物減価償却費	50	50	0
建物附属設備減価償却費	5,508	5,528	▲ 20
リース資産減価償却費	21,124	21,124	0
ソフトウェア減価償却費	67,375	73,500	▲ 6,125
消耗品費	29,889	30,023	▲ 134
修繕費	5,447	27,502	▲ 22,055
印刷製本費	3,207	875	2,332
燃料費	3,261	2,771	490
光熱水料費	356,285	319,876	36,409
賃借料	528,475	530,478	▲ 2,003
保険料	9,993	12,075	▲ 2,082
諸謝金	20,520	43,200	▲ 22,680
租税公課	115,006	115,078	▲ 72
支払負担金	287,200	312,200	▲ 25,000
渉外費	47,500	100,500	▲ 53,000
委託料	928,889	927,835	1,054
手数料	1,640	500	1,140
雑費	94,979	92,818	2,161
管理費計	4,431,176	6,325,243	▲ 1,894,067
経常費用計	159,965,989	158,057,432	1,908,557
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 9,164,647	▲ 8,608,543	▲ 556,104
当期経常増減額	▲ 9,164,647	▲ 8,608,543	▲ 556,104
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 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	▲ 9,164,647	▲ 8,608,543	▲ 556,104
法人税、住民税及び事業税	72,000	72,000	0
当期一般正味財産増減額	▲ 9,236,647	▲ 8,680,543	▲ 556,104
一般正味財産期首残高	560,032,189	568,712,732	▲ 8,680,543
一般正味財産期末残高	550,795,542	560,032,189	▲ 9,236,647
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,737	2,737	0
基本財産運用益計	2,737	2,737	0
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	2,737	2,737	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	27,370,000	27,370,000	0
指定正味財産期末残高	27,370,000	27,370,000	0
III 正味財産期末残高	578,165,542	587,402,189	▲ 9,236,647

財産目録

平成31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	内、公益目的 保有財産	金額					
(流動資産)	現金預金	現金	運転資金として		2,214,126					
		普通預金								
		岩手銀行 本店営業部	運転資金として		14,572					
		岩手銀行 本店営業部	運転資金として		222,542					
		岩手銀行 本店営業部	運転資金として		1,529,036					
		岩手銀行 本店営業部	運転資金として		5,755,146					
		岩手銀行 本店営業部	運転資金として		139,956					
		岩手銀行 本店営業部	運転資金として		165,744					
		岩手銀行 本店営業部	運転資金として		3,707					
		東北銀行 本店営業部	運転資金として		92,144					
		北日本銀行 本店営業部	運転資金として		1,674					
		ゆうちょ銀行	運転資金として		1,036					
	未収金		3月分手数料等		8,751,003					
	たな卸資産	商品等	販売用等		4,928,196					
	前払金	勤労者福祉サービスセンター	4月分会費		0					
	立替金	南部鉄器協同組合	光熱費等立替		0					
流動資産合計					23,818,882					
(固定資産)	基本財産	定期預金	岩手銀行他 全3件	公益目的事業、法人会計	19,000,000	27,370,000				
		特定資産	修繕積立金	岩手銀行	修繕積立金として	0	2,235,999			
				その他固定資産	建物	鉄筋コンクリート造3,591.69㎡他	運営に必要な資産であり、各事業において使用している。	80,949,068	109,635,140	
						車両運搬具	除雪機	運営に必要な資産であり、各事業において使用している。	1	1
						什器備品	応接セット、金庫 他	運営に必要な資産であり、各事業において使用している。	202,115	254,311
						構築物	入り口案内広告等 他	運営に必要な資産であり、各事業において使用している。	1,856	2,507
						建物附属設備	内部造作工事 他	運営に必要な資産であり、各事業において使用している。	2,330,067	3,148,720
						土地	盛岡市繁字尾入野 6273.64㎡	運営に必要な資産であり、各事業において使用している。	317,809,942	429,472,895
						リース資産	高圧受変電設備機器	運営に必要な資産であり、各事業において使用している。	9,216,362	12,879,540
						電話加入権	689-2201 他9本	運営に必要な資産であり、法人会計において使用している。	0	662,384
						ソフトウェア	公益法人会計システム	運営に必要な資産であり、法人会計において使用している。	0	0
						その他の固定資産	一括償却資産	運営に必要な資産であり、収益事業会計において使用している。	0	0
固定資産合計					429,509,411	585,661,497				
資産合計					609,480,379					
(流動負債)	未払金	事業に対する未払金	事業に供する経費の未払い分		14,977,384					
		未払消費税等	事業にかかる消費税等	消費税等の未払い分	525,400					
		預り金	職員に対するもの	源泉所得税、住民税等	1,107,113					
		賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支払いに備えたもの。	1,685,000					
流動負債合計					18,294,897					
(固定負債)	長期未払金	リース資産に対する未払金	POS機器・高圧受変電設備機器リース契約の未払金		13,019,940					
		固定負債合計					13,019,940			
負債合計					31,314,837					
正味財産					578,165,542					

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る原価法を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定率法を採用している。
- (3) リース取引の処理方法
20年4月以降契約のファイナンスリース取引は売買処理を採用している。
- (4) 消費税等の会計処理
税込経理方式を採用している。
- (5) 賞与引当金
従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

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)	27,370,000	0	0	27,370,000
小 計	27,370,000	0	0	27,370,000
特定資産				
修繕積立金	2,235,776	223	0	2,235,999
小 計	2,235,776	223	0	2,235,999
合 計	29,605,776	223	0	29,605,999

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				
定期預金(基)	27,370,000		27,370,000	0
小 計	27,370,000		27,370,000	0
特定資産				
修繕積立金	2,235,999	0	0	2,235,999
小 計	2,235,999	0	0	2,235,999
合 計	29,605,999		27,370,000	2,235,999

4. 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
その他固定資産			
建物	758,071,063	648,435,923	109,635,140
建物附属設備	36,761,134	33,612,414	3,148,720
構築物	2,485,750	2,483,243	2,507
車両運搬具	536,000	535,999	1
什器備品	68,464,906	68,210,595	254,311
一括償却資産	0	0	0
ソフトウェア	367,500	367,500	0
リース資産	22,984,560	10,105,020	12,879,540
合 計	889,670,913	763,750,694	125,920,219

5. 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
補助金						
事業費補助金	盛岡市	-	45,000,000	45,000,000	-	一般正味財産
伝統工芸展交通費等補助金	伝統工芸品産業振興協会	-	128,995	128,995	-	一般正味財産
モリハチ物産展助成金	盛岡八幡平広域観光推進協議会	-	300,000	300,000	-	一般正味財産
合 計		-	45,428,995	45,428,995	-	

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	2,737
基本財産受取利息	
合 計	2,737

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載しているため省略。

2. 引当金の明細

(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
			目的使用	その他	
賞与引当金	2,306,000	1,685,000	2,306,000	0	1,685,000