

平成 31 年度

財務諸表

(公財) 盛岡地域地場産業振興センター

貸借対照表
令和2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	6,604,198	10,139,683	▲ 3,535,485
未収金	7,334,873	8,751,003	▲ 1,416,130
たな卸資産	3,791,891	4,928,196	▲ 1,136,305
前払金	8,400	0	8,400
流動資産合計	17,739,362	23,818,882	▲ 6,079,520
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	2,236,223	2,235,999	224
特定資産合計	2,236,223	2,235,999	224
(3) その他固定資産			
建物	104,522,134	109,635,140	▲ 5,113,006
車両運搬具	1	1	0
什器備品	129,332	254,311	▲ 124,979
構築物	8	2,507	▲ 2,499
建物附属設備	2,874,210	3,148,720	▲ 274,510
土地	429,472,895	429,472,895	0
リース資産	10,138,500	12,879,540	▲ 2,741,040
電話加入権	662,384	662,384	0
ソフトウェア	1,211,580	0	1,211,580
その他固定資産合計	549,011,044	556,055,498	▲ 7,044,454
固定資産合計	578,617,267	585,661,497	▲ 7,044,230
資産合計	596,356,629	609,480,379	▲ 13,123,750
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,436,389	14,977,384	459,005
未払消費税等	278,900	525,400	▲ 246,500
預り金	539,253	1,107,113	▲ 567,860
賞与引当金	1,671,000	1,685,000	▲ 14,000
流動負債合計	17,925,542	18,294,897	▲ 369,355
2. 固定負債			
長期未払金	10,278,900	13,019,940	▲ 2,741,040
固定負債合計	10,278,900	13,019,940	▲ 2,741,040
負債合計	28,204,442	31,314,837	▲ 3,110,395
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
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	540,782,187	550,795,542	▲ 10,013,355
(うち特定資産への充当額)	(2,236,223)	(2,235,999)	224
正味財産合計	568,152,187	578,165,542	▲ 10,013,355
負債及び正味財産合計	596,356,629	609,480,379	▲ 13,123,750

正味財産増減計算書
平成31年 4月 1日から令和2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	2,743	2,737	6
基本財産運用益計	2,743	2,737	6
特定資産運用益			
特定資産受取利息	224	223	1
特定資産運用益計	224	223	1
事業収益			
事業収益	92,672,239	94,724,484	▲ 2,052,245
委託料収益	8,942,801	7,959,749	983,052
負担金収益	2,248,911	2,231,343	17,568
家賃収益	457,800	453,600	4,200
事業収益計	104,321,751	105,369,176	▲ 1,047,425
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	35,945,109	45,000,000	▲ 9,054,891
受取国庫補助金	672,006	0	672,006
受取民間補助金	104,100	128,995	▲ 24,895
受取民間助成金	0	300,000	▲ 300,000
受取補助金等計	36,721,215	45,428,995	▲ 8,707,780
雑収益			
受取利息	216	211	5
雑収益	67,494	0	67,494
雑収益計	67,710	211	67,499
経常収益計	141,113,643	150,801,342	▲ 9,687,699
(2) 経常費用			
事業費			
事業原価計	37,842,925	37,653,675	189,250
給料手当	25,136,874	32,700,859	▲ 7,563,985
臨時雇賃金	11,694,938	12,313,164	▲ 618,226
福利厚生費	6,492,624	8,714,808	▲ 2,222,184
旅費交通費	2,942,590	2,584,280	358,310
通信運搬費	2,333,156	2,077,452	255,704
建物減価償却費	5,011,167	5,238,609	▲ 227,442
什器備品減価償却費	123,551	157,973	▲ 34,422
構築物減価償却費	2,448	2,449	▲ 1
建物附属設備減価償却費	269,021	269,883	▲ 862
リース資産減価償却費	2,719,920	2,719,916	4
ソフトウェア減価償却費	160,020	0	160,020
消耗品費	3,702,767	3,556,936	145,831
修繕費	1,057,599	574,330	483,269
印刷製本費	408,488	108,913	299,575
燃料費	130,289	105,506	24,783
光熱水料費	13,340,473	14,142,641	▲ 802,168
賃借料	1,463,974	1,358,837	105,137
保険料	511,797	509,097	2,700
諸謝金	1,090,310	405,000	685,310
租税公課	6,232,152	6,573,394	▲ 341,242
支払負担金	234,000	241,000	▲ 7,000
委託費	15,583,138	15,252,974	330,164
会議費	7,895	26,400	▲ 18,505
設営費	0	10,800	▲ 10,800
出展料	4,930,688	4,452,271	478,417
広告宣伝費	126,800	486,000	▲ 359,200
手数料	3,210,259	3,193,886	16,373
渉外費	40,158	60,348	▲ 20,190
雑費	53,565	43,412	10,153
事業費計	146,853,586	155,534,813	▲ 8,681,227

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費			
給料手当	1,293,418	1,285,669	7,749
福利厚生費	263,858	263,339	519
会議費	10,968	14,116	▲ 3,148
旅費交通費	81,500	172,890	▲ 91,390
通信運搬費	50,805	60,213	▲ 9,408
建物減価償却費	101,839	106,470	▲ 4,631
什器備品減価償却費	1,428	2,131	▲ 703
構築物減価償却費	51	50	1
建物附属設備減価償却費	5,489	5,508	▲ 19
リース資産減価償却費	21,120	21,124	▲ 4
ソフトウェア減価償却費	0	67,375	▲ 67,375
消耗品費	55,963	29,889	26,074
修繕費	15,646	5,447	10,199
印刷製本費	4,160	3,207	953
燃料費	3,418	3,261	157
光熱水料費	329,825	356,285	▲ 26,460
賃借料	532,710	528,475	4,235
保険料	9,823	9,993	▲ 170
諸謝金	0	20,520	▲ 20,520
租税公課	113,328	115,006	▲ 1,678
支払負担金	292,200	287,200	5,000
渉外費	43,100	47,500	▲ 4,400
委託料	869,555	928,889	▲ 59,334
手数料	1,100	1,640	▲ 540
雑費	100,108	94,979	5,129
管理費計	4,201,412	4,431,176	▲ 229,764
経常費用計	151,054,998	159,965,989	▲ 8,910,991
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 9,941,355	▲ 9,164,647	▲ 776,708
当期経常増減額	▲ 9,941,355	▲ 9,164,647	▲ 776,708
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	▲ 9,941,355	▲ 9,164,647	▲ 776,708
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	▲ 10,013,355	▲ 9,236,647	▲ 776,708
一般正味財産期首残高	550,795,542	560,032,189	▲ 9,236,647
一般正味財産期末残高	540,782,187	550,795,542	▲ 10,013,355
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	2,743	2,737	6
基本財産運用益計	2,743	2,737	6
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	2,743	2,737	6
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	568,152,187	578,165,542	▲ 10,013,355

財産目録

令和2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	現金	運転資金として	1,707,312	1,807,312
	普通預金				
	岩手銀行 本店営業部	岩手銀行 本店営業部	運転資金として	4,350,351	4,350,351
	岩手銀行 本店営業部	岩手銀行 本店営業部	運転資金として	28,000	28,000
	岩手銀行 本店営業部	岩手銀行 本店営業部	運転資金として	315,403	315,403
	岩手銀行 本店営業部	岩手銀行 本店営業部	運転資金として	0	14,870
	岩手銀行 本店営業部	岩手銀行 本店営業部	運転資金として	0	3,930
	岩手銀行 本店営業部	岩手銀行 本店営業部	運転資金として	0	1,442
	東北銀行 本店営業部	東北銀行 本店営業部	運転資金として	67,262	67,262
	北日本銀行 本店営業部	北日本銀行 本店営業部	運転資金として	0	5,614
ゆうちょ銀行	ゆうちょ銀行	運転資金として	0	10,014	
未収金		3月分手数料等	4,735,666	7,334,873	
たな卸資産	商品等	販売用等	2,217,903	3,791,891	
前払金	勤労者福祉サービスセンター	4月分会費	7,385	8,400	
立替金	南部鉄器協同組合	光熱費等立替		0	
流動資産合計				13,429,282	17,739,362
(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	2,236,223
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。	77,171,132	104,522,134
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。	95,711	129,332
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。	7	8
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。	2,126,929	2,874,210
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・POS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。	7,255,382	10,138,500
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	販売管理システム		運営に必要な資産であり、各事業において使用している。	848,106	1,211,580
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				424,307,210	578,617,267
資産合計				437,736,492	596,356,629
(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	10,693,456	15,436,389
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	0	278,900
預り金	職員に対するもの		源泉所得税、住民税等	537,082	539,253
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。	1,507,000	1,671,000
流動負債合計				12,737,538	17,925,542
(固定負債)					
長期未払金	リース資産に対する未払金		高圧受変電設備機器リース契約の未払金	7,353,656	10,278,900
固定負債合計				7,353,656	10,278,900
負債合計				20,091,194	28,204,442
正味財産				417,645,298	568,152,187

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	2,235,999	224	0	2,236,223
小 計	2,235,999	224	0	2,236,223
合 計	29,605,999	224	0	29,606,223

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	2,236,223	0	2,236,223	0
小 計	2,236,223	0	2,236,223	0
合 計	29,606,223	27,370,000	2,236,223	0

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
其他固定資産			
建物	758,071,063	653,548,929	104,522,134
建物附属設備	36,761,134	33,886,924	2,874,210
構築物	2,485,750	2,485,742	8
車両運搬具	536,000	535,999	1
什器備品	68,464,906	68,335,574	129,332
ソフトウェア	1,739,100	527,520	1,211,580
リース資産	22,984,560	12,846,060	10,138,500
合 計	891,042,513	772,166,748	118,875,765

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	-	35,945,109	35,945,109	-	一般正味財産
伝統工芸品展覧会旅費謝金補助金	伝統工芸品産業 振興協会	-	104,100	104,100	-	一般正味財産
伝統工芸品産業支援補助金	東北経済産業局	-	672,006	672,006	-	一般正味財産
合 計		-	36,721,215	36,721,215	-	

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	2,743
基本財産受取利息	
合 計	2,743

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	1,685,000	1,671,000	1,685,000	0	1,671,000