

平成22年度県民会館指定管理者事業特別会計収支決算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
(1) 特定資産運用収入	2,000	2,264	△ 264	
特定資産利息収入	2,000	2,264	△ 264	
退職給付引当資産 利息収入	2,000	2,264	△ 264	
(2) 事業収入	239,225,000	231,932,448	7,292,552	
指定管理者事業収入	138,935,000	139,226,455	△ 291,455	
県民会館指定管理者 事業収入	138,935,000	139,226,455	△ 291,455	
利用料金制事業収入	100,290,000	92,705,993	7,584,007	
県民会館会場 使用料収入	79,330,000	72,918,643	6,411,357	
県民会館駐車場 使用料収入	20,795,000	19,641,850	1,153,150	
県民会館コインロッ カー使用料収入	165,000	145,500	19,500	
(3) 雑収入	32,000	48,027	△ 16,027	
雑収入	32,000	48,027	△ 16,027	
受取利息収入	12,000	8,027	3,973	
雑収入	20,000	40,000	△ 20,000	
事業活動収入計	239,259,000	231,982,739	7,276,261	
2 事業活動支出				
(1) 事業費支出	236,952,000	225,448,499	11,503,501	
県民会館費支出	236,952,000	225,448,499	11,503,501	県民会館管理運営 に要する経費
報酬支出	4,960,000	4,959,140	860	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
給 料 支 出	25,740,000	25,639,749	100,251	
職 員 手 当 支 出	12,281,000	12,275,970	5,030	
共 済 費 支 出	9,091,154	9,091,154	0	
退 職 金 共 済 掛 金 支 出	2,310,000	1,980,000	330,000	
賃 金 支 出	22,728,000	19,730,312	2,997,688	
旅 費 支 出	1,000,000	785,760	214,240	
交 際 費 支 出	21,000	6,000	15,000	
需 用 費 支 出	76,317,000	69,151,483	7,165,517	
役 務 費 支 出	2,577,000	2,292,062	284,938	
委 託 料 支 出	70,506,000	70,503,998	2,002	
使 用 料 及 び 賃 借 料 支 出	2,385,000	2,377,795	7,205	
消 耗 什 器 備 品 費 支 出	1,611,000	1,237,005	373,995	
福 利 厚 生 費 支 出	253,000	246,225	6,775	
負 担 金 及 び 補 助 金 支 出	1,104,146	1,104,146	0	
租 税 公 課 支 出	4,067,700	4,067,700	0	
(2) 法 人 税 及 び 住 民 税 等 支 出	300,000	1,317,600	△ 1,017,600	
法 人 税 及 び 住 民 税 等 支 出	300,000	1,317,600	△ 1,017,600	
法 人 税 及 び 住 民 税 等 支 出	300,000	1,317,600	△ 1,017,600	
事 業 活 動 支 出 計	237,252,000	226,766,099	10,485,901	
事 業 活 動 収 支 差 額	2,007,000	5,216,640	△ 3,209,640	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
(1) 特定資産取崩収入	3,235,000	3,234,921	79	
特定資産取崩収入	3,235,000	3,234,921	79	
退職給付引当資産 定期預金収入	3,235,000	3,234,921	79	
投資活動収入計	3,235,000	3,234,921	79	
2 投資活動支出				
(1) 特定資産取得支出	4,206,000	4,205,077	923	
特定資産取得支出	4,206,000	4,205,077	923	
退職給付引当資産 定期預金支出	4,206,000	4,205,077	923	
(2) 固定資産取得支出	500,000	319,200	180,800	
固定資産取得支出	500,000	319,200	180,800	
什器備品購入支出	500,000	319,200	180,800	
投資活動支出計	4,706,000	4,524,277	181,723	
投資活動収支差額	△ 1,471,000	△ 1,289,356	△ 181,644	
III 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	536,000	3,927,284	△ 3,391,284	
前期繰越収支差額	10,694,000	10,694,638	△ 638	
次期繰越収支差額	11,230,000	14,621,922	△ 3,391,922	

## 収支計算書に対する注記

### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、未払金、前受金及び預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載のとおりである。

### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	37,945,545	39,848,116
未 収 金	4,351,289	1,105,235
前 払 金	165,000	0
合 計	42,461,834	40,953,351
未 払 金	31,088,258	25,077,996
前 受 金	91,025	56,036
預 り 金	587,913	1,197,397
合 計	31,767,196	26,331,429
次期繰越収支差額	10,694,638	14,621,922

県民会館指定管理者事業特別会計貸借対照表

平成23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>			
1 流動資産			
現金預金	39,848,116	37,945,545	1,902,571
未収金	1,105,235	4,351,289	△ 3,246,054
前払金	0	165,000	△ 165,000
流動資産合計	40,953,351	42,461,834	△ 1,508,483
2 固定資産			
(1) 基本財産			0
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	4,205,077	3,234,921	970,156
特定資産合計	4,205,077	3,234,921	970,156
(3) その他の固定資産			
什器備品	736,000	920,000	△ 184,000
その他の固定資産合計	736,000	920,000	△ 184,000
固定資産合計	4,941,077	4,154,921	786,156
資産の部合計	45,894,428	46,616,755	△ 722,327
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払事業費	19,700,296	26,303,708	△ 6,603,412
未払消費税	4,060,100	4,247,200	△ 187,100
未払法人税等	1,317,600	537,350	780,250
前受金	56,036	91,025	△ 34,989
預り金	1,197,397	587,913	609,484
流動負債合計	26,331,429	31,767,196	△ 5,435,767
2 固定負債			
退職給付引当金	4,205,077	3,234,921	970,156
固定負債合計	4,205,077	3,234,921	970,156
負債の部合計	30,536,506	35,002,117	△ 4,465,611
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	15,357,922	11,614,638	3,743,284
正味財産の部合計	15,357,922	11,614,638	3,743,284
負債及び正味財産合計	45,894,428	46,616,755	△ 722,327

県民会館指定管理者事業特別会計正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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 特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,264	5,901	△ 3,637
② 事業収益			
指定管理者事業収益	146,279,215	150,205,009	△ 3,925,794
利用料金制事業収益	85,653,233	93,509,544	△ 7,856,311
③ 雑収益			
雑収益	48,027	59,911	△ 11,884
経常収益合計	231,982,739	243,780,365	△ 11,797,626
(2) 経常費用			
① 事業費			
県民会館費	226,737,855	238,891,521	△ 12,153,666
減価償却費	184,000	1,705,850	△ 1,521,850
② 他会計への繰入額			
他会計への繰入額	0	2,634,000	△ 2,634,000
経常費用合計	226,921,855	243,231,371	△ 16,309,516
当期経常増減額	5,060,884	548,994	4,511,890
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計			
(2) 経常外費用			
経常外費用合計			
当期経常外増減額			
税引前当期一般正味財産増減額	5,060,884	548,994	4,511,890
法人税、住民税及び事業税	1,317,600	537,350	780,250
当期一般正味財産増減額	3,743,284	11,644	3,731,640
一般正味財産期首残高	11,614,638	11,602,994	11,644
一般正味財産期末残高	15,357,922	11,614,638	3,743,284
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増加額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高	15,357,922	11,614,638	3,743,284

県民会館指定管理者事業特別会計キャッシュ・フロー計算書（直接法）

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
① 基本財産利息収入			
② 特定資産利息収入	2,264	5,901	△ 3,637
③ 指定管理者事業収入	139,776,939	149,954,194	△ 10,177,255
④ 利用料金制事業収入	95,366,574	94,641,589	724,985
⑤ 自主事業収入			
⑥ 受託収入			
⑦ 国庫補助金収入			
⑧ 雑収入	48,027	59,911	△ 11,884
⑨ 繰入金収入			
事業活動収入計	235,193,804	244,661,595	△ 9,467,791
2. 事業活動支出			
① 県民会館費支出	231,464,527	244,109,364	△ 12,644,837
② 埋蔵文化財センター費支出			
③ 博物館費支出			
④ 美術館費支出			
⑤ 岩手芸術祭開催費支出			
⑥ 普及保存費支出			
⑦ 研究研修費支出			
⑧ 芸術文化鑑賞費支出			
⑨ 文化振興基金助成費支出			
⑩ 管理費支出			
⑪ 住民税及び法人税等支出	537,350	4,906,900	△ 4,369,550
⑫ 繰入金支出		2,634,000	△ 2,634,000
事業活動支出計	232,001,877	251,650,264	△ 19,648,387
事業活動によるキャッシュ・フロー	3,191,927	△ 6,988,669	10,180,596
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
① 基本財産取崩収入			
② 特定資産取崩収入	3,234,921	2,950,705	284,216
③ 固定資産売却収入			
投資活動収入計	3,234,921	2,950,705	284,216
2. 投資活動支出			
① 基本財産取得支出			
② 特定資産取得支出	4,205,077	3,234,921	970,156
③ 固定資産取得支出	319,200	345,240	△ 26,040
投資活動支出計	4,524,277	3,580,161	944,116
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,289,356	△ 629,456	△ 659,900
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
① 借入金収入			
財務活動収入計			
2. 財務活動支出			
① 借入金返済支出			
財務活動支出計			
財務活動によるキャッシュ・フロー			
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額			
V 現金及び現金同等物の増減額	1,902,571	△ 7,618,125	9,520,696
VI 現金及び現金同等物の期首残高	37,945,545	45,563,670	△ 7,618,125
VII 現金及び現金同等物の期末残高	39,848,116	37,945,545	1,902,571

（注） 1 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・法人税法に定める定額法によっている。

#### (2) 退職給付引当金の計上基準

期末要支給額に相当する金額を計上している。

#### (3) 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。

### 2 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
特定資産				
退職給付引当資産	3,234,921	970,156	0	4,205,077
合 計	3,234,921	970,156	0	4,205,077

### 3 特定資産の財源等の内訳

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般財産正 味財産からの充当 額)	(うち負債に 対応する額)
特定資産				
退職給付引当資産	4,205,077	0	(4,205,077)	(4,205,077)
合 計	4,205,077	0	(4,205,077)	(4,205,077)

### 4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	7,743,400	7,037,030	706,370
合 計	7,743,400	7,037,030	706,370

県民会館指定管理者事業特別会計財産目録

平成23年3月31日現在

(単位:円)

科 目		金 額	
<b>I 資産の部</b>			
1	流動資産		
	現金預金		
	普通預金 岩手銀行県庁支店 0000242	39,848,116	
	事業未収金	1,105,235	
	前払金	0	
	流動資産合計		40,953,351
2	固定資産		
	(1) 基本財産		
		0	
	基本財産合計	0	
	(2) 特定資産		
	退職給付引当資産 定期預金		
	岩手銀行県庁支店	4,205,077	
	特定資産合計		
	(3) その他の固定資産		
	什器備品	736,000	
	その他の固定資産合計	736,000	
	固定資産合計		4,941,077
	資産の部合計		45,894,428
<b>II 負債の部</b>			
1	流動負債		
	未払金		
	未払事業費	19,700,296	
	未払消費税	4,060,100	
	未払法人税等	1,317,600	
	前受金		
	前受金	56,036	
	預り金		
	源泉課税預り金	83,610	
	縣市町村民税預り金	156,900	
	社会保険料預り金	0	
	雇用保険料預り金	203,377	
	その他の預り金	753,510	
	流動負債合計		26,331,429
2	固定負債		
	退職給付引当金	4,205,077	
	固定負債合計		4,205,077
	負債合計		30,536,506
	正味財産		15,357,922