

平成22年度芸術文化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) 事業収入   | 40,429,000 | 40,429,900 | △ 900   |               |
| 自主事業収入     | 40,429,000 | 40,429,900 | △ 900   |               |
| 入場料収入      | 39,064,000 | 39,064,900 | △ 900   | 自主事業公演入場料販売代金 |
| 協賛金収入      | 1,365,000  | 1,365,000  | 0       |               |
| (2) 雑収入    | 8,396,000  | 8,264,900  | 131,100 |               |
| 雑収入        | 8,396,000  | 8,264,900  | 131,100 | 自動販売機手数料等     |
| 受取利息収入     | 30,000     | 31,647     | △ 1,647 |               |
| 受取手数料収入    | 2,404,000  | 2,385,208  | 18,792  |               |
| 雑収入        | 5,962,000  | 5,848,045  | 113,955 |               |
| 事業活動収入計    | 48,825,000 | 48,694,800 | 130,200 |               |
| 2 事業活動支出   |            |            |         |               |
| (1) 事業費支出  | 44,933,000 | 44,718,992 | 214,008 |               |
| 芸術文化鑑賞費支出  | 44,933,000 | 44,718,992 | 214,008 | 自主事業公演に要する経費  |
| 賃金支出       | 120,000    | 120,000    | 0       |               |
| 旅費支出       | 45,000     | 44,180     | 820     |               |
| 需用費支出      | 2,412,000  | 2,411,931  | 69      |               |
| 役務費支出      | 2,251,000  | 2,250,020  | 980     |               |
| 委託料支出      | 36,851,000 | 36,640,741 | 210,259 |               |
| 使用料及び賃借料支出 | 570,000    | 569,945    | 55      |               |
| 負担金及び補助金支出 | 2,683,000  | 2,682,175  | 825     |               |

| 科 目             | 予 算 額       | 決 算 額       | 差 異       | 備 考             |
|-----------------|-------------|-------------|-----------|-----------------|
| 租 税 公 課 支 出     | 1,000       | 0           | 1,000     | 自主事業の事務管理に要する経費 |
| (2) 管 理 費 支 出   | 5,361,000   | 5,105,225   | 255,775   |                 |
| 管 理 費 支 出       | 5,361,000   | 5,105,225   | 255,775   |                 |
| 職 員 手 当 支 出     | 150,000     | 148,419     | 1,581     |                 |
| 共 済 費 支 出       | 15,000      | 13,193      | 1,807     |                 |
| 賃 金 支 出         | 1,000,000   | 915,698     | 84,302    |                 |
| 旅 費 支 出         | 525,000     | 520,700     | 4,300     |                 |
| 交 際 費 支 出       | 29,000      | 28,180      | 820       |                 |
| 需 用 費 支 出       | 1,577,360   | 1,553,601   | 23,759    |                 |
| 役 務 費 支 出       | 803,000     | 726,329     | 76,671    |                 |
| 委 託 料 支 出       | 1,046,000   | 1,045,065   | 935       |                 |
| 使用料及び賃借料支       | 151,640     | 151,640     | 0         |                 |
| 負担金及び補助金支       | 4,000       | 2,400       | 1,600     |                 |
| 租 税 公 課 支 出     | 60,000      | 0           | 60,000    |                 |
| 事 業 活 動 支 出 計   | 50,294,000  | 49,824,217  | 469,783   |                 |
| 事 業 活 動 収 支 差 額 | △ 1,469,000 | △ 1,129,417 | △ 339,583 |                 |
| Ⅱ 予 備 費 支 出     | 0           | 0           | 0         |                 |
| 当 期 収 支 差 額     | △ 1,469,000 | △ 1,129,417 | △ 339,583 |                 |
| 前 期 繰 越 収 支 差 額 | 34,387,000  | 34,387,229  | △ 229     |                 |
| 次 期 繰 越 収 支 差 額 | 32,918,000  | 33,257,812  | △ 339,812 |                 |

## 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、預り金及び前受金を含めている。

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     | 45,917,084 | 40,139,217 |
| 未収金      | 1,110,039  | 2,383,465  |
| 前払金      | 239,400    | 497,998    |
| 仮払金      | 5,499      | 0          |
| 合 計      | 47,272,022 | 43,020,680 |
| 未払金      | 4,656,807  | 853,213    |
| 預り金      | 5,228,986  | 5,859,255  |
| 前受金      | 2,999,000  | 3,050,400  |
| 合 計      | 12,884,793 | 9,762,868  |
| 次期繰越収支差額 | 34,387,229 | 33,257,812 |

芸術文化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              | 40,139,217 | 45,917,084 | △ 5,777,867 |
| 未収金               | 2,383,465  | 1,110,039  | 1,273,426   |
| 前払金               | 497,998    | 239,400    | 258,598     |
| 仮払金               | 0          | 5,499      | △ 5,499     |
| 流動資産合計            | 43,020,680 | 47,272,022 | △ 4,251,342 |
| 2 固定資産            |            |            |             |
| (1) 基本財産          |            |            |             |
| 基本財産合計            | 0          | 0          | 0           |
| (2) 特定資産          |            |            |             |
| 特定資産合計            | 0          | 0          | 0           |
| (3) その他の固定資産      |            |            |             |
| その他の固定資産合計        | 0          | 0          | 0           |
| 固定資産合計            | 0          | 0          | 0           |
| 資産の部合計            | 43,020,680 | 47,272,022 | △ 4,251,342 |
| <b>II 負債の部</b>    |            |            |             |
| 1 流動負債            |            |            |             |
| 未払事業費             | 853,213    | 3,219,657  | △ 2,366,444 |
| 未払消費税             | 0          | 348,000    | △ 348,000   |
| 未払法人税             | 0          | 1,089,150  | △ 1,089,150 |
| 前受金               | 3,050,400  | 2,999,000  | 51,400      |
| 預り金               | 5,859,255  | 5,228,986  | 630,269     |
| 流動負債合計            | 9,762,868  | 12,884,793 | △ 3,121,925 |
| 2 固定負債            |            |            |             |
| 固定負債合計            | 0          | 0          | 0           |
| 負債の部合計            | 9,762,868  | 12,884,793 | △ 3,121,925 |
| <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          | 33,257,812 | 34,387,229 | △ 1,129,417 |
| 正味財産の部合計          | 33,257,812 | 34,387,229 | △ 1,129,417 |
| 負債及び正味財産合計        | 43,020,680 | 47,272,022 | △ 4,251,342 |

# 芸術文化事業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 事業収益         |             |            |              |
| 自主事業収益         | 40,429,900  | 81,584,550 | △ 41,154,650 |
| ② 雑収益          |             |            |              |
| 雑収益            | 8,264,900   | 5,881,721  | 2,383,179    |
| 経常収益合計         | 48,694,800  | 87,466,271 | △ 38,771,471 |
| (2) 経常費用       |             |            |              |
| ① 事業費          |             |            |              |
| 芸術文化鑑賞費        | 44,718,992  | 74,202,658 | △ 29,483,666 |
| ② 管理費          | 5,105,225   | 9,268,814  | △ 4,163,589  |
| 経常費用合計         | 49,824,217  | 83,471,472 | △ 33,647,255 |
| 当期経常増減額        | △ 1,129,417 | 3,994,799  | △ 5,124,216  |
| 2 経常外増減の部      |             |            |              |
| (1) 経常外収益      |             |            |              |
| 経常外収益合計        | 0           | 0          | 0            |
| (2) 経常外費用      |             |            |              |
| 経常外費用合計        | 0           | 0          | 0            |
| 当期経常外増減額       |             |            |              |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 1,129,417 | 3,994,799  | △ 5,124,216  |
| 法人税、住民税及び事業税   | 0           | 1,089,150  | △ 1,089,150  |
| 当期一般正味財産増減額    | △ 1,129,417 | 2,905,649  | △ 4,035,066  |
| 一般正味財産期首残高     | 34,387,229  | 31,481,580 | 2,905,649    |
| 一般正味財産期末残高     | 33,257,812  | 34,387,229 | △ 1,129,417  |
| 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   | 33,257,812  | 34,387,229 | △ 1,129,417  |

芸術文化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          |
|-----------------------------|-------------|-------------|--------------|
| <b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>   |             |             |              |
| 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                  |             |             |              |
| ③ 指定管理者事業収入                 |             |             |              |
| ④ 利用料金制事業収入                 |             |             |              |
| ⑤ 自主事業収入                    | 40,481,300  | 79,796,893  | △ 39,315,593 |
| ⑥ 受託収入                      |             |             |              |
| ⑦ 国庫補助金収入                   |             |             |              |
| ⑧ 雑収入                       | 6,991,474   | 7,427,077   | △ 435,603    |
| ⑨ 繰入金収入                     |             |             |              |
| 事業活動収入計                     | 47,472,774  | 87,223,970  | △ 39,751,196 |
| 2. 事業活動支出                   |             |             |              |
| ① 県民会館費支出                   |             |             |              |
| 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                 | 44,810,623  | 78,483,037  | △ 33,672,414 |
| ⑨ 文化振興基金助成費支出               |             |             |              |
| ⑩ 管理費支出                     | 7,350,868   | 10,681,481  | △ 3,330,613  |
| ⑪ 住民税及び法人税等支出               | 1,089,150   | 1,743,200   | △ 654,050    |
| ⑫ 繰入金支出                     |             |             |              |
| 事業活動支出計                     | 53,250,641  | 90,907,718  | △ 37,657,077 |
| 事業活動によるキャッシュ・フロー            | △ 5,777,867 | △ 3,683,748 | △ 2,094,119  |
| <b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  |             |             |              |
| 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 固定資産売却収入                  |             |             |              |
| 投資活動収入計                     |             |             |              |
| 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                  |             |             |              |
| ③ 固定資産取得支出                  |             |             |              |
| 投資活動支出計                     |             |             |              |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            |             |             |              |
| <b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |             |             |              |
| 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            |             |             |              |
| <b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>  |             |             |              |
| <b>V 現金及び現金同等物の増減額</b>      | △ 5,777,867 | △ 3,683,748 | △ 2,094,119  |
| <b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>    | 45,917,084  | 49,600,832  | △ 3,683,748  |
| <b>VII 現金及び現金同等物の期末残高</b>   | 40,139,217  | 45,917,084  | △ 5,777,867  |

（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
  - ・ 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。

芸術文化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        |            |
|-----------------------|------------|------------|------------|
| I 資産の部                |            |            |            |
| 1 流動資産                |            |            |            |
| 現金預金                  |            |            |            |
| 小口現金                  | 200,000    |            |            |
| 普通預金 岩手銀行県庁支店 0079676 | 34,240,732 |            |            |
| " 岩手銀行県庁支店 0000297    | 5,698,485  |            |            |
| 事業未収金                 | 2,366,165  |            |            |
| その他の未収金               | 17,300     |            |            |
| 前払金                   | 497,998    |            |            |
| 仮払金                   | 0          |            |            |
| 流動資産合計                |            | 43,020,680 |            |
| 2 固定資産                |            |            |            |
| (1) 基本財産              |            |            |            |
| (2) 特定資産              |            |            |            |
| (3) その他の固定資産          |            |            |            |
| その他の固定資産合計            | 0          |            |            |
| 固定資産合計                |            | 0          |            |
| 資産の部合計                |            |            | 43,020,680 |
| II 負債の部               |            |            |            |
| 1 流動負債                |            |            |            |
| 未払金                   |            |            |            |
| 未払事業費                 | 853,213    |            |            |
| 未払消費税                 | 0          |            |            |
| 未払法人税等                | 0          |            |            |
| 前受金                   |            |            |            |
| 前受金                   | 3,050,400  |            |            |
| 預り金                   |            |            |            |
| 源泉課税預り金               | 0          |            |            |
| 社会保険料預り金              | 0          |            |            |
| 雇用保険料預り金              | 5,470      |            |            |
| その他の預り金               | 5,853,785  |            |            |
| 流動負債合計                |            | 9,762,868  |            |
| 2 固定負債                |            |            |            |
| 固定負債合計                |            | 0          |            |
| 負債合計                  |            |            | 9,762,868  |
| 正味財産                  |            |            | 33,257,812 |