

平成22年度美術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	計	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	3,000	1,651	1,349	
特定資産利息収入	3,000	1,651	1,349	
退職給付引当資産 利息収入	3,000	1,651	1,349	
(2) 事業収入	234,852,000	233,686,300	1,165,700	
指定管理者事業収入	234,852,000	233,686,300	1,165,700	
美術館指定管理者 事業収入	234,852,000	233,686,300	1,165,700	
(3) 雑収入	20,000	203,795	△ 183,795	
雑収入	20,000	203,795	△ 183,795	
受取利息収入	10,000	3,795	6,205	
雑収入	10,000	200,000	△ 190,000	
事業活動収入計	234,875,000	233,891,746	983,254	
2 事業活動支出				
(1) 事業費支出	235,283,000	231,315,204	3,967,796	
美術館費支出	235,283,000	231,315,204	3,967,796	美術館管理運営に 要する経費
給料支出	3,712,000	3,711,456	544	
職員手当支出	2,038,000	2,031,449	6,551	
共済費支出	1,504,149	1,504,149	0	
退職金共済 掛金支出	360,000	360,000	0	
賃金支出	4,625,000	4,617,432	7,568	

科 目	予 算 額	決 算 額	計	備 考
報 償 費 支 出	330,000	330,000	0	
旅 費 支 出	88,329	88,329	0	
需 用 費 支 出	74,992,249	71,170,167	3,822,082	
役 務 費 支 出	1,960,000	1,901,386	58,614	
委 託 料 支 出	144,499,000	144,427,068	71,932	
使用料及び賃借料 支 出	379,973	379,973	0	
福 利 厚 生 費 支 出	55,000	54,495	505	
租 税 公 課 支 出	739,300	739,300	0	
事 業 活 動 支 出 計	235,283,000	231,315,204	3,967,796	
事 業 活 動 収 支 差 額	△ 408,000	2,576,542	△ 2,984,542	
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	2,360,000	2,359,092	908	
特定資産取崩収入	2,360,000	2,359,092	908	
退職給付引当資産 定期預金収入	2,360,000	2,359,092	908	
投 資 活 動 収 入 計	2,360,000	2,359,092	908	
2 投資活動支出				
(1) 特定資産取得支出	2,778,000	2,777,467	533	
特定資産取得支出	2,778,000	2,777,467	533	
退職給付引当資産 定期預金支出	2,778,000	2,777,467	533	
投 資 活 動 支 出 計	2,778,000	2,777,467	533	

科 目	予 算 額	決 算 額	計	備 考
投資活動収支差額	△ 418,000	△ 418,375	375	
Ⅲ 予 備 費 支 出	0	0	0	
当期収支差額	△ 826,000	2,158,167	△ 2,984,167	
前期繰越収支差額	6,160,000	6,160,202	△ 202	
次期繰越収支差額	5,334,000	8,318,369	△ 2,984,369	

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	26,763,048	25,214,872
未 収 金	738,079	1,834,300
前 払 金	82,880	89,050
合 計	27,584,007	27,138,222
未 払 金	20,409,317	18,368,326
預 り 金	1,014,488	451,527
合 計	21,423,805	18,819,853
次期繰越収支差額	6,160,202	8,318,369

美術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
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	25,214,872	26,763,048	△ 1,548,176
未収金	1,834,300	738,079	1,096,221
前払金	89,050	82,880	6,170
流 動 資 産 合 計	27,138,222	27,584,007	△ 445,785
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,777,467	2,359,092	418,375
特定資産合計	2,777,467	2,359,092	418,375
(3) その他の固定資産			
什器備品	67,097	78,231	△ 11,134
その他の固定資産合計	67,097	78,231	△ 11,134
固定資産合計	2,844,564	2,437,323	407,241
資 産 の 部 合 計	29,982,786	30,021,330	△ 38,544
II 負債の部			
1 流動負債			
未払事業費	17,629,026	19,575,017	△ 1,945,991
未払消費税	739,300	834,300	△ 95,000
預り金	451,527	1,014,488	△ 562,961
流 動 負 債 合 計	18,819,853	21,423,805	△ 2,603,952
2 固定負債			
退職給付引当金	2,777,467	2,359,092	418,375
固 定 負 債 合 計	2,777,467	2,359,092	418,375
負 債 の 部 合 計	21,597,320	23,782,897	△ 2,185,577
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	
2 一般正味財産	8,385,466	6,238,433	2,147,033
正味財産の部合計	8,385,466	6,238,433	2,147,033
負債及び正味財産合計	29,982,786	30,021,330	△ 38,544

美術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	1,651	3,960	△ 2,309
② 事業収益			
指定管理者事業収益	233,686,300	233,310,079	376,221
③ 雑収益			
雑収益	203,795	7,018	196,777
経常収益合計	233,891,746	233,321,057	570,689
(2) 経常費用			
① 事業費			
美術館費	231,733,579	232,237,884	△ 504,305
減価償却費	11,134	11,134	0
② 他会計への繰出額			
他会計への繰出額	0	4,696,000	△ 4,696,000
経常費用合計	231,744,713	236,945,018	△ 5,200,305
当期経常増減額	2,147,033	△ 3,623,961	5,770,994
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	2,147,033	△ 3,623,961	5,770,994
当期一般正味財産増減額	2,147,033	△ 3,623,961	5,770,994
一般正味財産期首残高	6,238,433	9,862,394	△ 3,623,961
一般正味財産期末残高	8,385,466	6,238,433	2,147,033
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	8,385,466	6,238,433	2,147,033

美術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	1,651	3,960	△ 2,309
③ 指定管理者事業収入	232,590,079	234,807,050	△ 2,216,971
④ 利用料金制事業収入			
⑤ 自主事業収入			
⑥ 受託収入			
⑦ 国庫補助金収入			
⑧ 雑収入	203,795	7,018	196,777
⑨ 繰入金収入			
事業活動収入計	232,795,525	234,818,028	△ 2,022,503
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	233,925,326	232,229,780	1,695,546
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			
⑫ 繰入金支出	0	4,696,000	△ 4,696,000
事業活動支出計	233,925,326	236,925,780	△ 3,000,454
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,129,801	△ 2,107,752	977,951
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	2,359,092	1,980,280	378,812
③ 固定資産売却収入			
投資活動収入計	2,359,092	1,980,280	378,812
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	2,777,467	2,359,092	418,375
③ 固定資産取得支出			
投資活動支出計	2,777,467	2,359,092	418,375
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 418,375	△ 378,812	△ 39,563
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	△ 1,548,176	△ 2,486,564	938,388
VI 現金及び現金同等物の期首残高	26,763,048	29,249,612	△ 2,486,564
VII 現金及び現金同等物の期末残高	25,214,872	26,763,048	△ 1,548,176

（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	2,359,092	418,375	0	2,777,467
合 計	2,359,092	418,375	0	2,777,467

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	2,777,467	0	(2,777,467)	(2,777,467)
合 計	2,777,467	0	(2,777,467)	(2,777,467)

4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	117,200	50,103	67,097
合 計	117,200	50,103	67,097

美術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	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金	500,000	
普通預金 岩手銀行県庁支店2004740	24,290,522	
" 岩手銀行本宮支店1114133	424,350	
事業未収金	1,834,300	
前払金	89,050	
流 動 資 産 合 計		27,138,222
2 固定資産		
(1) 基本財産		
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	2,777,467	
特 定 資 産 合 計	2,777,467	
(3) その他の固定資産		
什器備品	67,097	
その他の固定資産合計	67,097	
固 定 資 産 合 計		2,844,564
資 産 の 部 合 計		29,982,786
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
未払事業費	17,629,026	
未払消費税	739,300	
預り金		
源泉課税預り金	11,680	
縣市町村民税預り金	7,700	
社会保険料預り金	0	
雇用保険料預り金	7,797	
その他の預り金	424,350	
流 動 負 債 合 計		18,819,853
2 固定負債		
退職給付引当金	2,777,467	
固 定 負 債 合 計		2,777,467
負 債 合 計		21,597,320
正 味 財 産		8,385,466