

令和元年度決算報告書

財務諸表

- (1) 貸借対照表
- (2) 正味財産増減計算書
- (3) 財務諸表に対する注記
- (4) 附属明細書
- (5) 財産目録
- (6) 収支計算書

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	7,842,910	7,871,564	-28,654
未収金	0	10,000	-10,000
流動資産合計	7,842,910	7,881,564	-38,654
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	337,606	337,606	0
定期預金	67,448,049	67,448,049	0
投資有価証券	318,831,684	318,829,142	2,542
基本財産合計	386,617,339	386,614,797	2,542
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	371,527	245,977	125,550
資産安定積立資産	28,442,677	28,442,677	0
研究成果等活用事業実施積立資産	500,000	1,000,000	-500,000
特定資産合計	29,314,204	29,688,654	-374,450
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
ソフトウェア	472,267	0	472,267
電話加入権	80,300	80,300	0
その他固定資産合計	552,568	80,301	472,267
固定資産合計	416,484,111	416,383,752	100,359
資産合計	424,327,021	424,265,316	61,705
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	83,951	122,520	-38,569
預り金	38,571	76,908	-38,337
流動負債合計	122,522	199,428	-76,906
2. 固定負債			
退職給付引当金	371,527	245,977	125,550
固定負債合計	371,527	245,977	125,550
負債合計	494,049	445,405	48,644
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産合計	359,220,164	359,217,622	2,542
(うち基本財産への充当額)	359,617,339	359,614,797	2,542
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	64,612,808	64,602,289	10,519
(うち特定資産への充当額)	27,000,000	27,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	28,942,677	29,442,677	-500,000
正味財産合計	423,832,972	423,819,911	13,061
負債及び正味財産合計	424,327,021	424,265,316	61,705

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	6,481,245	6,643,611	-162,366
基本財産受取利息	6,481,245	6,643,611	-162,366
特定資産運用益	5,359	5,342	17
特定資産受取利息	5,359	5,342	17
受取会費	2,480,000	2,370,000	110,000
賛助会員受取会費	2,480,000	2,370,000	110,000
受取負担金	3,720,500	3,956,500	-236,000
見学会参加費	0	50,000	-50,000
企業と学長との懇談会参加費	22,000	0	22,000
研究成果活用事業参加費	3,698,500	3,906,500	-208,000
受取寄附金	113,750	128,540	-14,790
用途指定寄附金	13,750	28,540	-14,790
奨励助成金	100,000	100,000	0
雑収益	2	2	0
受取利息	2	2	0
受託収益	120,000	120,000	0
同窓会受託収益	120,000	120,000	0
経常収益計	12,920,856	13,223,995	-303,139
(2) 経常費用			
事業費	10,919,665	10,541,896	377,769
給料手当	2,971,100	2,953,486	17,614
退職給付費用	87,885	87,006	879
福利厚生費	473,558	469,096	4,462
会議費	73,300	140,000	-66,700
旅費交通費	20,600	0	20,600
通信運搬費	464,761	494,371	-29,610
消耗品費	606,253	424,845	181,408
光熱水料費	14,807	15,067	-260
賃借料	536,400	35,224	501,176
諸謝金	2,672,014	2,825,456	-153,442
支払助成金	2,000,000	2,000,000	0
普及広報費	393,800	395,200	-1,400
奨学金支出	360,000	420,000	-60,000
雑費	245,187	282,145	-36,958
管理費	1,990,672	2,053,853	-63,181
給料手当	1,273,329	1,265,780	7,549
退職給付費用	37,665	37,288	377
福利厚生費	202,953	201,041	1,912
会議費	0	110,524	-110,524
旅費交通費	50,689	43,618	7,071
通信運搬費	16,805	26,009	-9,204
減価償却費	33,733	0	33,733
消耗品費	70,332	19,629	50,703
印刷製本費	28,100	91,360	-63,260
光熱水料費	6,346	6,458	-112
賃借料	15,600	15,096	504
雑費	255,120	237,050	18,070
経常費用計	12,910,337	12,595,749	314,588
評価損益等調整前当期経常増減額	10,519	628,246	-617,727
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	10,519	628,246	-617,727
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
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	10,519	628,246	-617,727
一般正味財産期首残高	64,602,289	63,974,043	628,246
一般正味財産期末残高	64,612,808	64,602,289	10,519
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益	8,294	8,294	0
基本財産評価損	5,752	5,752	0
当期指定正味財産増減額	2,542	2,542	0
指定正味財産期首残高	359,217,622	359,215,080	2,542
指定正味財産期末残高	359,220,164	359,217,622	2,542
III 正味財産期末残高	423,832,972	423,819,911	13,061

正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計				収益事業 等会計	法人会計	合計
	(公1) 教育 研究助成	(公2) 産学 地連携事業	共通事業	小計			
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	0	0	3,240,624	3,240,624	0	3,240,621	6,481,245
基本財産受取利息	0	0	3,240,624	3,240,624	0	3,240,621	6,481,245
特定資産運用益	0	0	4,934	4,934	0	425	5,359
特定資産受取利息	0	0	4,934	4,934	0	425	5,359
受取会費	0	0	1,240,000	1,240,000	0	1,240,000	2,480,000
賛助会員受取会費	0	0	1,240,000	1,240,000	0	1,240,000	2,480,000
受取負担金	0	3,720,500	0	3,720,500	0	0	3,720,500
企業と学長との懇談会参加費	0	22,000	0	22,000	0	0	22,000
研究成果活用事業参加費	0	3,698,500	0	3,698,500	0	0	3,698,500
受取寄附金	100,000	0	13,750	113,750	0	0	113,750
用途指定寄附金	0	0	13,750	13,750	0	0	13,750
奨励助成金	100,000	0	0	100,000	0	0	100,000
雑収益	0	0	0	0	0	2	2
受取利息	0	0	0	0	0	2	2
受託収益	0	0	0	0	120,000	0	120,000
同意会受託収益	0	0	0	0	120,000	0	120,000
経常収益計	100,000	3,720,500	4,499,308	8,319,808	120,000	4,481,048	12,920,856
(2) 経常費用							
事業費	3,431,048	7,376,182	0	10,807,230	112,435	0	10,919,665
給料手当	797,952	2,084,015	0	2,881,967	89,133	0	2,971,100
退職給付費用	23,604	61,645	0	85,249	2,636	0	87,885
福利厚生費	127,184	332,167	0	459,351	14,207	0	473,558
会議費	0	73,300	0	73,300	0	0	73,300
旅費交通費	20,600	0	0	20,600	0	0	20,600
通信運搬費	19,516	445,245	0	464,761	0	0	464,761
消耗品費	44,076	557,254	0	601,330	4,923	0	606,253
光熱水料費	3,976	10,387	0	14,363	444	0	14,807
賃借料	9,776	525,532	0	535,308	1,092	0	536,400
諸謝金	16,704	2,655,310	0	2,672,014	0	0	2,672,014
支払助成金	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000
普及広報費	0	393,800	0	393,800	0	0	393,800
奨学金支出	360,000	0	0	360,000	0	0	360,000
雑費	7,660	237,527	0	245,187	0	0	245,187
管理費	0	0	0	0	0	1,990,672	1,990,672
給料手当	0	0	0	0	0	1,273,329	1,273,329
退職給付費用	0	0	0	0	0	37,665	37,665
福利厚生費	0	0	0	0	0	202,953	202,953
旅費交通費	0	0	0	0	0	50,689	50,689
通信運搬費	0	0	0	0	0	16,805	16,805
減価償却費	0	0	0	0	0	33,733	33,733
消耗品費	0	0	0	0	0	70,332	70,332
印刷製本費	0	0	0	0	0	28,100	28,100
光熱水料費	0	0	0	0	0	6,346	6,346
賃借料	0	0	0	0	0	15,600	15,600
雑費	0	0	0	0	0	255,120	255,120
経常費用計	3,431,048	7,376,182	0	10,807,230	112,435	1,990,672	12,910,337
評価損益等調整前当期経常増減額	-3,331,048	-3,655,682	4,499,308	-2,487,422	7,565	2,490,376	10,519
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-3,331,048	-3,655,682	4,499,308	-2,487,422	7,565	2,490,376	10,519
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	-3,331,048	-3,655,682	4,499,308	-2,487,422	7,565	2,490,376	10,519
他会計振替額	0	0	7,565	7,565	-7,565	0	0
当期一般正味財産増減額	-3,331,048	-3,655,682	4,506,873	-2,479,857	0	2,490,376	10,519
一般正味財産期首残高	-21,735,370	-20,163,366	72,322,358	30,423,622	0	34,178,667	64,602,289
一般正味財産期末残高	-25,066,418	-23,819,048	76,829,231	27,943,765	0	36,669,043	64,612,808
II 指定正味財産増減の部							
基本財産評価益	0	0	4,147	4,147	0	4,147	8,294
基本財産評価損	0	0	2,876	2,876	0	2,876	5,752
当期指定正味財産増減額	0	0	1,271	1,271	0	1,271	2,542
指定正味財産期首残高	0	0	179,608,809	179,608,809	0	179,608,813	359,217,622
指定正味財産期末残高	0	0	179,610,080	179,610,080	0	179,610,084	359,220,164
III 正味財産期末残高	-25,066,418	-23,819,048	256,439,311	207,553,845	0	216,279,127	423,832,972

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は償却減価法(定額法)により評価している。

満期保有目的の債券以外の有価証券

・時価のあるもの…期末日の市場価格等に基づく時価法により評価している。

・時価のないもの…原価法により評価している。

(2)固定資産の減価償却の方法

什器備品…定率法によっている。

ソフトウェア…定額法によっている。

(3)引当金の計上基準

退職給付引当金…期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(4)リース取引の処理方法

該当なし。

(5)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. 会計方針

公益法人会計基準を準拠している。

3. 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				
普通預金	337,606	—	—	337,606
定期預金	67,448,049	—	—	67,448,049
投資有価証券	318,829,142	2,542	—	318,831,684
小 計	386,614,797	2,542	0	386,617,339
特定資産				
退職給付引当資産	245,977	125,550	—	371,527
資産安定積立資産	28,442,677	—	—	28,442,677
研究成果等活用事業 実施積立資産	1,000,000	—	500,000	500,000
小 計	29,688,654	125,550	500,000	29,314,204
合 計	416,303,451	128,092	500,000	415,931,543

4. 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				
普通預金	337,606	337,606	—	—
定期預金	67,448,049	67,448,049	—	—
投資有価証券	318,831,684	291,831,684	27,000,000	—
小 計	386,617,339	359,617,339	27,000,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	371,527	—	—	371,527
資産安定積立資産	28,442,677	—	28,442,677	—
研究成果等活用事業 実施積立資産	500,000	—	500,000	—
小 計	29,314,204	0	28,942,677	371,527
合 計	415,931,543	359,617,339	55,942,677	371,527

5. 担保に供している資産
該当なし。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
減価償却にかかわる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
什器備品	127,000	126,999	1
ソフトウェア	506,000	33,733	472,267
合 計	633,000	160,732	472,268

7. 保証債務等の偶発債務
該当なし。

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
国債	158,831,684	181,487,544	22,655,860
社債	160,000,000	155,901,000	-4,099,000
合 計	318,831,684	337,388,544	18,556,860

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当なし。

10. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類		期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	普通預金	大光・希望ヶ丘	337,606	0	0	337,606
	定期預金	大光・希望ヶ丘	36,448,049	0	0	36,448,049
	定期預金	北越・大島	15,000,000	0	0	15,000,000
	定期預金	第四・長岡西	16,000,000	0	0	16,000,000
	ユーロ円債	野村証券・新潟	100,000,000	0	0	100,000,000
	ユーロ円債	みずほ証券・新潟	50,000,000	0	0	50,000,000
	国債	岡三にいがた証券・本店	100,045,311	0	3,486	100,041,825
	国債	野村証券・新潟	58,783,831	6,028	0	58,789,859
	みずほ FG 劣後債	みずほ証券・新潟	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計			386,614,797	6,028	3,486
特定資産	退職給付引当資産 (定期預金)	大光・希望ヶ丘	245,977	125,550	0	371,527
	資産安定積立資産 (普通預金)	大光・希望ヶ丘	2,000,000	0	0	2,000,000
	” (定期預金)	大和初十銀行	13,442,677	0	0	13,442,677
	” (定期預金)	大光・希望ヶ丘	13,000,000	0	0	13,000,000
	研究成果等活用 事業実施積立資産 (普通預金)	大光・希望ヶ丘	1,000,000	0	500,000	500,000
	特定資産計			29,688,654	125,550	500,000

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
退職給付引当金	245,977	125,550	0	371,527

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	金額
1. 流動資産				
	普通預金			7,842,910
		第四銀行長岡西支店	運転資金	208,527
		北越銀行大島支店	同上	1,970,294
		大光銀行希望ヶ丘支店	同上	5,090,514
		りそな銀行長岡支店	同上	214,610
		商工組合中央金庫長岡支店	同上	358,965
流動資産合計				7,842,910
2. 固定資産				
基本財産				386,617,339
	普通預金			337,606
		大光銀行希望ヶ丘支店	公益目的保有財産及び管理運営用財産として保有しており、運用益を公益目的事業、法人会計に充てている	337,606
	定期預金			67,448,049
		大光銀行希望ヶ丘支店	同上	36,448,049
		第四銀行長岡西支店	同上	16,000,000
		北越銀行大島支店	同上	15,000,000
	投資有価証券			318,831,684
	ユーロ円債	野村證券新潟支店	同上	100,000,000
	ユーロ円債	みずほ証券新潟支店	同上	50,000,000
	国債	岡三にいがた証券本店	同上	100,041,825
	国債	野村證券新潟支店	同上	58,789,859
	みずほFG劣後債	みずほ証券新潟支店	同上	10,000,000
特定資産				29,314,204
	退職給付引当資産			371,527
	定期預金	大光銀行希望ヶ丘支店	職員分	371,527
	資産安定積立資産			28,442,677
	普通預金	大光銀行希望ヶ丘支店	公益目的保有財産及び管理運営用財産として保有しており、運用益を公益目的事業に充てている	2,000,000
	定期預金	大光銀行希望ヶ丘支店	同上	13,000,000
		大和ネクスト銀行	同上	13,442,677
	研究成果等活用事業実施積立資産			500,000
	普通預金	大光銀行希望ヶ丘支店	研究成果等活用事業実施準備資金として保有しており、運用益を公益目的事業に充てている	500,000
その他固定資産				552,568
	什器備品	事務室・金庫		1
	ソフトウェア	事務室・会計ソフト		472,267
	電話加入権	事務室・固定電話1本		80,300
固定資産合計				416,484,111
資産合計				424,327,021
(流動負債)				
	未払金			83,951
	預り金			38,571
	社会保険預り金			38,571
流動負債合計				122,522
(固定負債)				
	退職給付引当金			371,527
固定負債合計				371,527
負債合計				494,049
正味財産				423,832,972

収支計算書

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	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	6,480,000	6,481,245	-1,245
基本財産利息収入	6,480,000	6,481,245	-1,245
特定資産運用収入	5,000	5,359	-359
特定資産運用利息収入	5,000	5,359	-359
会費収入	2,500,000	2,480,000	20,000
賛助会員会費収入	2,500,000	2,480,000	20,000
負担金収入	3,380,000	3,720,500	-340,500
企業と学長との懇談会参加費収入	0	22,000	-22,000
研究成果等活用事業参加費収入	3,380,000	3,698,500	-318,500
寄附金収入	100,000	113,750	-13,750
用途指定寄附金	0	13,750	-13,750
奨励助成	100,000	100,000	0
雑収入	0	2	-2
受取利息収入	0	2	-2
繰入金収入	0	7,565	-7,565
特別会計からの繰入金収入	0	7,565	-7,565
受託収入	120,000	120,000	0
同窓会事務受託収入	120,000	120,000	0
事業活動収入計	12,585,000	12,928,421	-343,421
2. 事業活動支出			
事業費支出	10,535,530	10,831,780	-296,250
給料手当	3,010,000	2,971,100	38,900
退職給付費用	91,000	0	91,000
福利厚生費	476,000	473,558	2,442
会議費	200,000	73,300	126,700
旅費交通費	180,000	20,600	159,400
通信運搬費	263,530	464,761	-201,231
消耗品費	314,000	606,253	-292,253
光熱水料費	21,000	14,807	6,193
賃借料	35,000	536,400	-501,400
諸謝金	2,880,000	2,672,014	207,986
支払助成金	2,000,000	2,000,000	0
普及広報費	400,000	393,800	6,200
奨学金支出	420,000	360,000	60,000
雑支出	245,000	245,187	-187
管理費	2,049,470	1,919,274	130,196
給料手当	1,290,000	1,273,329	16,671
退職給付費用	39,000	0	39,000
福利厚生費	204,000	202,953	1,047
会議費	80,000	0	80,000
旅費交通費	50,000	50,689	-689
通信運搬費	22,470	16,805	5,665
消耗品費	45,000	70,332	-25,332
印刷製本費	50,000	28,100	21,900
光熱水料費	9,000	6,346	2,654
賃借料	15,000	15,600	-600
雑支出	245,000	255,120	-10,120
繰入金支出	0	7,565	-7,565
一般会計繰入金支出	0	7,565	-7,565
事業活動支出計	12,585,000	12,758,619	-173,619
事業活動収支差額	0	169,802	-169,802
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	0	500,000	-500,000
研究成果等活用事業実施積立資産取崩収入	0	500,000	-500,000
投資活動収入計	0	500,000	-500,000
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	0	125,550	-125,550
退職給付引当特定資産支出	0	125,550	-125,550
固定資産取得支出	0	506,000	-506,000
その他固定資産購入支出	0	506,000	-506,000
投資活動支出計	0	631,550	-631,550
投資活動収支差額	0	-131,550	131,550
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出			
当期収支差額	0	38,252	-38,252
前期繰越収支差額	0	7,682,136	-7,682,136
次期繰越収支差額	0	7,720,388	-7,720,388