

平成 29 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

平成30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	7,225,942	6,123,680	1,102,262
流動資産合計	7,225,942	6,123,680	1,102,262
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	62,448,049	5,000,000
有価証券	318,826,600	323,824,058	-4,997,458
基本財産合計	386,612,255	386,609,713	2,542
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	121,683	0	121,683
資産安定期積立資産	28,442,677	28,442,677	0
研究成果等活用事業実施積立資産	1,000,000	0	1,000,000
特定資産合計	29,564,360	28,442,677	1,121,683
(3) その他固定資産			
什器備入品	1	1	0
電話加	80,300	80,300	0
その他固定資産合計	80,301	80,301	0
固定資産合計	416,256,916	415,132,691	1,124,225
資産合計	423,482,858	421,256,371	2,226,487
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	106,433	66,082	40,351
預り金	65,619	22,142	43,477
流動負債合計	172,052	88,224	83,828
2. 固定負債			
退職給付引当金	121,683	0	121,683
固定負債合計	121,683	0	121,683
負債合計	293,735	88,224	205,511
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	359,215,080	359,212,538	2,542
(うち基本財産への充当額)	359,612,255	359,609,713	2,542
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	63,974,043	61,955,609	2,018,434
(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)	29,442,677	28,442,677	1,000,000
正味財産合計	423,189,123	421,168,147	2,020,976
負債及び正味財産合計	423,482,858	421,256,371	2,226,487

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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			
基金	6,699,142	6,334,231	364,911
基金	6,699,142	6,334,231	364,911
特受	5,330	6,223	-893
特受	5,330	6,223	-893
受賛	2,310,000	2,315,000	-5,000
受賛	2,310,000	2,315,000	-5,000
受技	3,811,000	3,579,000	232,000
受技	3,811,000	3,579,000	232,000
受技	0	42,000	-42,000
受技	0	10,000	-10,000
受技	3,811,000	3,527,000	284,000
受技	145,540	154,550	-9,010
受技	45,540	54,550	-9,010
受技	100,000	100,000	0
受技	2	4	-2
受技	2	4	-2
受技	120,000	120,000	0
受技	120,000	120,000	0
受技	13,091,014	12,509,008	582,006
(2) 経常費用			
給退	9,462,680	8,247,733	1,214,947
給退	2,207,665	1,677,869	529,796
給退	85,178	0	85,178
給退	312,325	251,078	61,247
給退	167,000	277,944	-110,944
給退	346,704	452,059	-105,355
給退	730,116	216,982	513,134
給退	11,800	11,800	0
給退	14,040	14,551	-511
給退	37,100	18,200	18,900
給退	2,334,980	2,349,952	-14,972
給退	2,150,000	2,000,000	150,000
給退	395,000	429,100	-34,100
給退	420,000	360,000	60,000
給退	250,772	188,198	62,574
給退	1,609,900	1,374,306	235,594
給退	946,142	719,086	227,056
給退	36,505	0	36,505
給退	133,853	107,607	26,246
給退	60,800	47,940	12,860
給退	53,211	85,609	-32,398
給退	21,896	23,862	-1,966
給退	25,101	29,051	-3,950
給退	63,600	26,100	37,500
給退	6,017	6,236	-219
給退	15,900	7,800	8,100
給退	0	30,471	-30,471
給退	246,875	290,544	-43,669
給退	11,072,580	9,622,039	1,450,541
給退	2,018,434	2,886,969	-868,535
給退	0	0	0
給退	2,018,434	2,886,969	-868,535
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外	0	0	0
当期	0	0	0
他会	0	0	0
当期	2,018,434	2,886,969	-868,535
一般	61,955,609	59,068,640	2,886,969
一般	63,974,043	61,955,609	2,018,434
II 指定正味財産増減の部			
基金	8,294	8,294	0
基金	5,752	5,752	0
当期	2,542	2,542	0
指定	359,212,538	359,209,996	2,542
指定	359,215,080	359,212,538	2,542
III 正味財産期末残高	423,189,123	421,168,147	2,020,976

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	公益目的事業				収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	公1 教育研究助	公2 産学地連携	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								
基本財産運用利息	0	0	3,349,572	3,349,572	0	3,349,570	0	6,699,142
特定資産運用利息	0	0	3,349,572	3,349,572	0	3,349,570	0	6,699,142
特定資産受取利息	0	0	4,930	4,930	0	400	0	5,330
受賛助会員受取会費	0	0	4,930	4,930	0	400	0	5,330
受取成果活用事業参加費	0	0	1,155,000	1,155,000	0	1,155,000	0	2,310,000
受取成果活用事業参加費	0	0	1,155,000	1,155,000	0	1,155,000	0	2,310,000
受取成果活用事業参加費	0	3,811,000	0	3,811,000	0	0	0	3,811,000
受取成果活用事業参加費	0	3,811,000	0	3,811,000	0	0	0	3,811,000
用途指定制成	100,000	0	45,540	145,540	0	0	0	145,540
用途指定制成	0	0	45,540	45,540	0	0	0	45,540
奨励	100,000	0	0	100,000	0	0	0	100,000
雑受取利息	0	0	0	0	0	2	0	2
受同窓会受託収益	0	0	0	0	120,000	0	0	120,000
受同窓会受託収益	0	0	0	0	120,000	0	0	120,000
経常収益計	100,000	3,811,000	4,555,042	8,466,042	120,000	4,504,972	0	13,091,014
(2) 経常費用								
事業費	3,347,404	6,033,830	0	9,381,234	81,446	0	0	9,462,680
給退福利	592,916	1,548,519	0	2,141,435	66,230	0	0	2,207,665
給退福利	22,876	59,747	0	82,623	2,555	0	0	85,178
給退福利	83,882	219,073	0	302,955	9,370	0	0	312,325
給退福利	0	167,000	0	167,000	0	0	0	167,000
給退福利	23,261	323,443	0	346,704	0	0	0	346,704
給退福利	15,730	712,629	0	728,359	1,757	0	0	730,116
給退福利	0	11,800	0	11,800	0	0	0	11,800
給退福利	3,770	9,849	0	13,619	421	0	0	14,040
給退福利	9,964	26,023	0	35,987	1,113	0	0	37,100
給退福利	16,704	2,318,276	0	2,334,980	0	0	0	2,334,980
給退福利	2,150,000	0	0	2,150,000	0	0	0	2,150,000
給退福利	420,000	395,000	0	395,000	0	0	0	395,000
給退福利	8,301	242,471	0	250,772	0	0	0	250,772
給退福利	0	0	0	0	0	1,609,900	0	1,609,900
給退福利	0	0	0	0	0	946,142	0	946,142
給退福利	0	0	0	0	0	36,505	0	36,505
給退福利	0	0	0	0	0	133,853	0	133,853
給退福利	0	0	0	0	0	60,800	0	60,800
給退福利	0	0	0	0	0	53,211	0	53,211
給退福利	0	0	0	0	0	21,896	0	21,896
給退福利	0	0	0	0	0	25,101	0	25,101
給退福利	0	0	0	0	0	63,600	0	63,600
給退福利	0	0	0	0	0	6,017	0	6,017
給退福利	0	0	0	0	0	15,900	0	15,900
給退福利	0	0	0	0	0	246,875	0	246,875
経常費用計	3,347,404	6,033,830	0	9,381,234	81,446	1,609,900	0	11,072,580
評価損益等調整前当期経常増減額	-3,247,404	-2,222,830	4,555,042	-915,192	38,554	2,895,072	0	2,018,434
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-3,247,404	-2,222,830	4,555,042	-915,192	38,554	2,895,072	0	2,018,434
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	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	38,554	38,554	-38,554	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-3,247,404	-2,222,830	4,593,596	-876,638	0	2,895,072	0	2,018,434
一般正味財産期首残高	-15,151,496	-14,899,781	63,176,656	33,125,379	0	28,830,230	0	61,955,609
一般正味財産期末残高	-18,398,900	-17,122,611	67,770,252	32,248,741	0	31,725,302	0	63,974,043
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	0	8,294
基本財産評価損	0	0	2,876	2,876	0	2,876	0	5,752
当期指定正味財産増減額	0	0	1,271	1,271	0	1,271	0	2,542
指定正味財産期首残高	0	0	179,606,267	179,606,267	0	179,606,271	0	359,212,538
指定正味財産期末残高	0	0	179,607,538	179,607,538	0	179,607,542	0	359,215,080
III 正味財産期末残高	-18,398,900	-17,122,611	247,377,790	211,856,279	0	211,332,844	0	423,189,123

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。

(3) 引当金の計上基準

該当なし。

(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	62,448,049	5,000,000	—	67,448,049
投資有価証券	323,824,058	2,542	5,000,000	318,826,600
小 計	386,609,713	5,002,542	5,000,000	386,612,255
特定資産				
退職給付引当資産	0	121,683	—	121,683
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	0	1,000,000	—	1,000,000
小 計	28,442,677	1,121,683	0	29,564,360
合 計	415,052,390	6,124,225	5,000,000	416,176,615

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	318,826,600	291,826,600	27,000,000	—
小 計	386,612,255	359,612,255	27,000,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	121,683	—	—	121,683
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	—	1,000,000	—
小 計	29,564,360	0	29,442,677	121,683
合 計	416,176,615	359,612,255	56,442,677	121,683

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
合 計	127,000	126,999	1

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	158,826,600	184,216,221	25,389,621
社債	160,000,000	123,949,000	-36,051,000
合 計	318,826,600	308,165,221	-10,661,379

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	10,000,000	5,000,000	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	100,052,283	0	3,486	100,048,797
	国債	野村証券・新潟	58,771,775	6,028	0	58,777,803
	みずほ銀行劣後債	みずほ証券・新潟	10,000,000	0	0	10,000,000
	クレディアグリコル債	SMBC日興証券・新潟	5,000,000	0	5,000,000	0
	基本財産計			386,609,713	5,006,028	5,003,486
特定資産	退職給付引当資産 (定期預金)	大光・希望ヶ丘	0	121,683	0	121,683
	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)	大和初社銀行	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	0	1,000,000	0	1,000,000
	特定資産計			28,442,677	1,121,683	0

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	0	121,683	0	121,683

財産目録

平成30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	第四銀行長岡西支店	運転資金	7,225,942
		北越銀行大島支店	同上	16,119
		大光銀行希望ヶ丘支店	同上	3,435,241
		りそな銀行長岡支店	同上	3,283,031
		商工組合中央金庫長岡支店	同上	149,338
				342,213
流動資産合計				7,225,942
2. 固定資産				
基本財産				386,612,255
	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、運用益を公益目的の事業、法人会計に充てている	337,606
	定期預金	大光銀行希望ヶ丘支店	同上	67,448,049
		第四銀行長岡西支店	同上	36,448,049
		北越銀行大島支店	同上	16,000,000
				15,000,000
特定資産				318,826,600
	投資有価証券			
	国債	岡三にいがた証券本店	同上	100,048,797
	国債	野村證券新潟支店	同上	58,777,803
	みずほ銀行劣後債	みずほ証券新潟支店	同上	10,000,000
	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
				29,564,360
	退職給付引当資産			121,683
	定期預金	大光銀行希望ヶ丘支店	職員分	121,683
	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、運用益を公益目的の事業に充てている	2,000,000
	定期預金	大光銀行希望ヶ丘支店	同上	13,000,000
	定期預金	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			1,000,000
	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、運用益を公益目的の事業に充てている	1,000,000
その他固定資産				80,301
	什器備品	事務室・金庫		1
	電話加入権	事務室・固定電話1本		80,300
固定資産合計				416,256,916
資産合計				423,482,858
1. 流動負債				
	未払金			106,433
	預り金			65,619
	社会保険預り金			65,619
流動負債合計				172,052
2. 固定負債				
	退職給付引当金			121,683
固定負債合計				121,683
負債合計				293,735
正味財産				423,189,123

収支計算書

平成29年 4月 1日から平成30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			
基本財産運用利息収入	6,300,000	6,699,142	-399,142
基本財産運用利息収入	6,300,000	6,699,142	-399,142
特定資産運用利息収入	4,000	5,330	-1,330
特定資産運用利息収入	4,000	5,330	-1,330
会費収入	2,300,000	2,310,000	-10,000
負担会費収入	2,300,000	2,310,000	-10,000
負金談話会参加費収入	3,080,000	3,811,000	-731,000
技術開発懇談会参加費収入	60,000	0	60,000
技術開発懇談会参加費収入	20,000	0	20,000
研究結果等活用事業参加費収入	3,000,000	3,811,000	-811,000
寄附金	100,000	145,540	-45,540
用途指励金	0	45,540	-45,540
奨励金	100,000	100,000	0
雑収入	0	2	-2
受取利息収入	0	2	-2
繰入金	0	38,554	-38,554
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	11,904,000	13,129,568	-1,225,568
2. 事業活動支出			
事業費	9,223,900	9,377,502	-153,602
給料	1,820,000	2,207,665	-387,665
退職福利給付	140,000	0	140,000
厚議交運	280,000	312,325	-32,325
通搬	520,000	167,000	353,000
信託	180,000	0	180,000
消耗品	297,900	346,704	-48,804
印刷製水借支	285,000	730,116	-445,116
光熱製水借支	0	11,800	-11,800
諸金支	21,000	14,040	6,960
支	0	37,100	-37,100
支	2,620,000	2,334,980	285,020
支	2,000,000	2,150,000	-150,000
支	400,000	395,000	5,000
支	420,000	420,000	0
支	240,000	250,772	-10,772
支	1,746,100	1,573,395	172,705
支	780,000	946,142	-166,142
支	60,000	0	60,000
支	120,000	133,853	-13,853
支	80,000	60,800	19,200
支	200,000	53,211	146,789
支	32,100	21,896	10,204
支	75,000	25,101	49,899
支	50,000	63,600	-13,600
支	9,000	6,017	2,983
支	60,000	15,900	44,100
支	280,000	246,875	33,125
支	0	38,554	-38,554
事業活動支出計	10,970,000	10,989,451	-19,451
事業活動収支差額	934,000	2,140,117	-1,206,117
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入	0	0	0
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	0	1,121,683	-1,121,683
退職給付引当特定資産支出	0	121,683	-121,683
研究成果等活用事業実施積立資産取得支出	0	1,000,000	-1,000,000
投資活動支出計	0	1,121,683	-1,121,683
投資活動収支差額	0	-1,121,683	1,121,683
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	934,000	1,018,434	-84,434
前期繰越収支差額	0	6,035,456	-6,035,456
次期繰越収支差額	934,000	7,053,890	-6,119,890