

# 平成 30 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31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	7,871,564	7,225,942	645,622
未収金	10,000	0	10,000
流動資産合計	7,881,564	7,225,942	655,622
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	318,829,142	318,826,600	2,542
基本財産合計	386,614,797	386,612,255	2,542
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	245,977	121,683	124,294
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	1,000,000	1,000,000	0
特定資産合計	29,688,654	29,564,360	124,294
(3) その他固定資産			
什器備入品	1	1	0
電話加入権	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	416,383,752	416,256,916	126,836
資産合計	424,265,316	423,482,858	782,458
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	122,520	106,433	16,087
預り金	76,908	65,619	11,289
流動負債合計	199,428	172,052	27,376
2. 固定負債			
退職給付引当金	245,977	121,683	124,294
固定負債合計	245,977	121,683	124,294
負債合計	445,405	293,735	151,670
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	359,217,622	359,215,080	2,542
(うち基本財産への充当額)	359,614,797	359,612,255	2,542
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	64,602,289	63,974,043	628,246
(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	29,442,677	0
正味財産合計	423,819,911	423,189,123	630,788
負債及び正味財産合計	424,265,316	423,482,858	782,458

# 正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	6,643,611	6,699,142	-55,531
特定資産受取利息	6,643,611	6,699,142	-55,531
特定資産受取利息	5,342	5,330	12
特定資産受取利息	5,342	5,330	12
受取利息	2,370,000	2,310,000	60,000
受取利息	2,370,000	2,310,000	60,000
受取利息	3,956,500	3,811,000	145,500
受取利息	50,000	0	50,000
受取利息	3,906,500	3,811,000	95,500
受取利息	128,540	145,540	-17,000
受取利息	28,540	45,540	-17,000
受取利息	100,000	100,000	0
受取利息	2	2	0
受取利息	2	2	0
受取利息	120,000	120,000	0
受取利息	120,000	120,000	0
経常収益計	13,223,995	13,091,014	132,981
(2) 経常費用			
当用費	10,541,896	9,462,680	1,079,216
当用費	2,953,486	2,207,665	745,821
当用費	87,006	85,178	1,828
当用費	469,096	312,325	156,771
当用費	140,000	167,000	-27,000
当用費	494,371	346,704	147,667
当用費	424,845	730,116	-305,271
当用費	0	11,800	-11,800
当用費	15,067	14,040	1,027
当用費	35,224	37,100	-1,876
当用費	2,825,456	2,334,980	490,476
当用費	2,000,000	2,150,000	-150,000
当用費	395,200	395,000	200
当用費	420,000	420,000	0
当用費	282,145	250,772	31,373
当用費	2,053,853	1,609,900	443,953
当用費	1,265,780	946,142	319,638
当用費	37,288	36,505	783
当用費	201,041	133,853	67,188
当用費	110,524	60,800	49,724
当用費	43,618	53,211	-9,593
当用費	26,009	21,896	4,113
当用費	19,629	25,101	-5,472
当用費	91,360	63,600	27,760
当用費	6,458	6,017	441
当用費	15,096	15,900	-804
当用費	237,050	246,875	-9,825
経常費用計	12,595,749	11,072,580	1,523,169
評価損益等調整前当期経常増減額	628,246	2,018,434	-1,390,188
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	628,246	2,018,434	-1,390,188
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	628,246	2,018,434	-1,390,188
一般正味財産期首残高	63,974,043	61,955,609	2,018,434
一般正味財産期末残高	64,602,289	63,974,043	628,246
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益	8,294	8,294	0
基本財産評価益	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	359,215,080	359,212,538	2,542
指定正味財産期末残高	359,217,622	359,215,080	2,542
III 正味財産期末残高	423,819,911	423,189,123	630,788

# 正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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	内訳取引消去	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								
基本財産運用利益	0	0	3,321,807	3,321,807	0	3,321,804	0	6,643,611
特定資産受取利息	0	0	3,321,807	3,321,807	0	3,321,804	0	6,643,611
特定資産受取利息	0	0	4,930	4,930	0	412	0	5,342
受取利息	0	0	4,930	4,930	0	412	0	5,342
奨助取会費	0	0	1,185,000	1,185,000	0	1,185,000	0	2,370,000
奨助取会費	0	0	1,185,000	1,185,000	0	1,185,000	0	2,370,000
奨助取会費	0	3,956,500	0	3,956,500	0	0	0	3,956,500
奨助取会費	0	50,000	0	50,000	0	0	0	50,000
奨助取会費	0	3,906,500	0	3,906,500	0	0	0	3,906,500
奨助取会費	100,000	0	28,540	128,540	0	0	0	128,540
奨助取会費	0	0	28,540	28,540	0	0	0	28,540
奨助取会費	100,000	0	0	100,000	0	0	0	100,000
奨助取会費	0	0	0	0	0	2	0	2
奨助取会費	0	0	0	0	0	2	0	2
奨助取会費	0	0	0	0	120,000	0	0	120,000
奨助取会費	0	0	0	0	120,000	0	0	120,000
経常収益計	100,000	3,956,500	4,540,277	8,596,777	120,000	4,507,218	0	13,223,995
(2) 経常費用								
事業費	3,436,470	6,997,255	0	10,433,725	108,171	0	0	10,541,896
退職料給付費	793,222	2,071,659	0	2,864,881	88,605	0	0	2,953,486
福利給付費	23,368	61,028	0	84,396	2,610	0	0	87,006
厚議運	125,986	329,037	0	455,023	14,073	0	0	469,096
信託	0	140,000	0	140,000	0	0	0	140,000
消耗品	24,446	469,925	0	494,371	0	0	0	494,371
光熱水借料	12,302	411,169	0	423,471	1,374	0	0	424,845
諸金	4,046	10,569	0	14,615	452	0	0	15,067
支及学	9,460	24,707	0	34,167	1,057	0	0	35,224
管理費	16,704	2,808,752	0	2,825,456	0	0	0	2,825,456
報支	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	0	2,000,000
雑費	0	395,200	0	395,200	0	0	0	395,200
雑費	420,000	0	0	420,000	0	0	0	420,000
雑費	6,936	275,209	0	282,145	0	0	0	282,145
経常費用計	3,436,470	6,997,255	0	10,433,725	108,171	2,053,853	0	12,595,749
評価損益等調整前当期経常増減額	-3,336,470	-3,040,755	4,540,277	-1,836,948	11,829	2,453,365	0	628,246
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-3,336,470	-3,040,755	4,540,277	-1,836,948	11,829	2,453,365	0	628,246
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	11,829	11,829	-11,829	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-3,336,470	-3,040,755	4,552,106	-1,825,119	0	2,453,365	0	628,246
一般正味財産期首残高	-18,398,900	-17,122,611	67,770,252	32,248,741	0	31,725,302	0	63,974,043
一般正味財産期末残高	-21,735,370	-20,163,366	72,322,358	30,423,622	0	34,178,667	0	64,602,289
II 指定正味財産増減の部								
基本財産評価損	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	179,607,538	179,607,538	0	179,607,542	0	359,215,080
指定正味財産期末残高	0	0	179,608,809	179,608,809	0	179,608,813	0	359,217,622
III 正味財産期末残高	-21,735,370	-20,163,366	251,931,167	210,032,431	0	213,787,480	0	423,819,911

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

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	318,826,600	2,542	—	318,829,142
小 計	386,612,255	2,542	0	386,614,797
特定資産				
退職給付引当資産	121,683	124,294	—	245,977
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	124,294	0	29,688,654
合 計	416,176,615	126,836	0	416,303,451

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	318,829,142	291,829,142	27,000,000	—
小 計	386,614,797	359,614,797	27,000,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	245,977	—	—	245,977
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	29,688,654	0	29,442,677	245,977
合 計	416,303,451	359,614,797	56,442,677	245,977

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	158,829,142	185,371,468	26,542,326
社債	160,000,000	137,539,000	-22,461,000
合 計	318,829,142	322,910,468	4,081,326

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	100,048,797	0	3,486	100,045,311
	国債	野村証券・新潟	58,777,803	6,028	0	58,783,831
	みずほ銀行劣後債	みずほ証券・新潟	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計			386,612,255	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	121,683	124,294	0	245,977
	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	1,000,000	0	0	1,000,000
	特定資産計			29,564,360	124,294	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	121,683	124,294	0	245,977

# 財産目録

平成31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
<b>1. 流動資産</b>				
普通預金	第四銀行長岡西支店 北越銀行大島支店 大光銀行希望ヶ丘支店 りそな銀行長岡支店 商工組合中央金庫長岡支店	運転資金		7,871,564
		同上		29,687
		同上		2,892,254
		同上		4,536,602
		同上		52,426
		同上		360,595
未収金				10,000
流動資産合計				7,881,564
<b>2. 固定資産</b>				
<b>基本財産</b>				
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、法人会計に充てている		386,614,797
定期預金	大光銀行希望ヶ丘支店	同上		337,606
定期預金	大光銀行希望ヶ丘支店	同上		67,448,049
定期預金	第四銀行長岡西支店	同上		36,448,049
定期預金	北越銀行大島支店	同上		16,000,000
定期預金	北越銀行大島支店	同上		15,000,000
投資有価証券				318,829,142
国債	岡三にいがた証券本店	同上		100,045,311
国債	野村証券新潟支店	同上		58,783,831
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	野村証券新潟支店	同上		100,000,000
ユーロ円債	みずほ証券新潟支店	同上		50,000,000
<b>特定資産</b>				29,688,654
退職給付引当資産				245,977
定期預金	大光銀行希望ヶ丘支店	職員分		245,977
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
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、運用益を公益目的事業に充てている		1,000,000
<b>その他固定資産</b>				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				416,383,752
資産合計				424,265,316
<b>(流動負債)</b>				
未払金				122,520
預り金				76,908
社会保険預り金				76,908
流動負債合計				199,428
<b>(固定負債)</b>				
退職給付引当金				245,977
固定負債合計				245,977
負債合計				445,405
正味財産				423,819,911



# 収支計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	6,400,000	6,643,611	-243,611
基本財産運用利息収入	6,400,000	6,643,611	-243,611
特定資産運用利息収入	4,000	5,342	-1,342
特定資産運用利息収入	4,000	5,342	-1,342
会費収入	2,340,000	2,370,000	-30,000
賛助会費収入	2,340,000	2,370,000	-30,000
負担金収入	3,180,000	3,956,500	-776,500
見学会参加費収入	0	50,000	-50,000
研究成果等活用事業参加費収入	3,180,000	3,906,500	-726,500
寄附金収入	100,000	128,540	-28,540
用途指金定寄附金収入	0	28,540	-28,540
奨励助成収入	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	11,829	-11,829
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	12,144,000	13,235,824	-1,091,824
2. 事業活動支出			
事業費支出	10,113,320	10,454,890	-341,570
給料手当	2,800,000	2,953,486	-153,486
退職福利給付	91,000	0	91,000
厚議交運	441,000	469,096	-28,096
通搬	270,000	140,000	130,000
品	180,000	0	180,000
水借	289,320	494,371	-205,051
製水	166,000	424,845	-258,845
借支	21,000	15,067	5,933
金	0	35,224	-35,224
支	2,780,000	2,825,456	-45,456
成報	2,000,000	2,000,000	0
支	400,000	395,200	4,800
出	420,000	420,000	0
出	255,000	282,145	-27,145
費	2,030,680	2,016,565	14,115
当用費	1,200,000	1,265,780	-65,780
当用費	39,000	0	39,000
生	189,000	201,041	-12,041
通搬	80,000	110,524	-30,524
品	100,000	43,618	56,382
本料	25,680	26,009	-329
費	24,000	19,629	4,371
費	50,000	91,360	-41,360
費	9,000	6,458	2,542
費	50,000	15,096	34,904
費	264,000	237,050	26,950
出	0	11,829	-11,829
事業活動支出計	12,144,000	12,483,284	-339,284
事業活動収支差額	0	752,540	-752,540
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	0	124,294	-124,294
退職給付引当特定資産支出	0	124,294	-124,294
投資活動支出計	0	124,294	-124,294
投資活動収支差額	0	-124,294	124,294
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
当期収支差額	0	628,246	-628,246
前期繰越収支差額	0	7,053,890	-7,053,890
次期繰越収支差額	0	7,682,136	-7,682,136