

# 令和3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 4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	11,386,362	9,067,305	2,319,057
流動資産合計	11,386,362	9,067,305	2,319,057
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	337,606	337,606	0
定期預金	7,448,049	7,448,049	0
投資有価証券	378,836,768	378,834,226	2,542
基本財産合計	386,622,423	386,619,881	2,542
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	655,873	497,378	158,495
資産安定積立資産	28,442,677	28,442,677	0
特定資産合計	29,098,550	28,940,055	158,495
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
ソフトウェア	269,867	371,067	-101,200
電話加入権	80,300	80,300	0
その他固定資産合計	350,168	451,368	-101,200
固定資産合計	416,071,141	416,011,304	59,837
資産合計	427,457,503	425,078,609	2,378,894
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	577,949	79,293	498,656
預り金	38,285	38,480	-195
流動負債合計	616,234	117,773	498,461
2. 固定負債			
退職給付引当金	655,873	497,378	158,495
固定負債合計	655,873	497,378	158,495
負債合計	1,272,107	615,151	656,956
<b>III 正味財産の部</b>			
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	359,225,248	359,222,706	2,542
(うち基本財産への充当額)	359,622,423	359,619,881	2,542
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	66,960,148	65,240,752	1,719,396
(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)	28,442,677	28,442,677	0
正味財産合計	426,185,396	424,463,458	1,721,938
負債及び正味財産合計	427,457,503	425,078,609	2,378,894

# 正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	8,158,762	6,227,615	1,931,147
基本財産受取利息	8,158,762	6,227,615	1,931,147
特定資産運用益	328,557	2,681	325,876
特定資産受取利息	328,557	2,681	325,876
受取会費	2,480,000	2,480,000	-10,000
賛助会員受取会費	2,480,000	2,490,000	-10,000
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	11,087,321	8,840,298	2,247,023
(2) 経常費用			
事業費	5,509,291	4,770,633	738,658
給料手当	1,830,085	1,751,045	79,040
退職給付費用	66,409	52,732	13,677
福利厚生費	284,474	284,379	95
通信運搬費	144,042	68,280	75,762
消耗品費	36,444	72,133	-35,689
光熱水料費	10,014	8,204	1,810
賃借料	515,922	512,151	3,771
諸謝金	16,704	16,704	0
支払助成金	2,400,000	2,000,000	400,000
普及広報費	197,010	0	197,010
雑費	8,187	5,005	3,182
管理費	3,858,634	3,441,721	416,913
給料手当	2,537,659	2,428,059	109,600
退職給付費用	92,086	73,119	18,967
福利厚生費	394,462	394,331	131
会議費	9,000	24,000	-15,000
旅費交通費	55,704	21,805	33,899
通信運搬費	34,970	31,308	3,662
減価償却費	101,200	101,200	0
消耗品費	50,535	58,838	-8,303
印刷製本費	11,000	43,700	-32,700
光熱水料費	13,885	11,377	2,508
賃借料	22,078	16,849	5,229
普及広報費	297,990	0	297,990
雑費	238,065	237,135	930
経常費用計	9,367,925	8,212,354	1,155,571
評価損益等調整前当期経常増減額	1,719,396	627,944	1,091,452
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,719,396	627,944	1,091,452
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(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
当期一般正味財産増減額	1,719,396	627,944	1,091,452
一般正味財産期首残高	65,240,752	64,612,808	627,944
一般正味財産期末残高	66,960,148	65,240,752	1,719,396
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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	359,222,706	359,220,164	2,542
指定正味財産期末残高	359,225,248	359,222,706	2,542
<b>III 正味財産期末残高</b>	426,185,396	424,463,458	1,721,938

# 正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4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	4,079,381	4,079,381	0	4,079,381	8,158,762
基本財産受取利息	0	0	4,079,381	4,079,381	0	4,079,381	8,158,762
特定資産運用益	0	0	328,468	328,468	0	89	328,557
特定資産受取利息	0	0	328,468	328,468	0	89	328,557
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
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
同窓会受託収益	0	0	0	0	120,000	0	120,000
経常収益計	0	0	5,647,849	5,647,849	120,000	5,319,472	11,087,321
(2) 経常費用							
事業費	3,115,272	2,281,584	0	5,396,856	112,435	0	5,509,291
給料手当	506,658	1,231,704	0	1,738,362	91,723	0	1,830,085
退職給付費用	18,386	44,695	0	63,081	3,328	0	66,409
福利厚生費	78,757	191,459	0	270,216	14,258	0	284,474
通信運搬費	14,441	129,601	0	144,042	0	0	144,042
消耗品費	10,089	24,529	0	34,618	1,826	0	36,444
光熱水料費	2,772	6,740	0	9,512	502	0	10,014
賃借料	4,408	510,716	0	515,124	798	0	515,922
贈謝金	16,704	0	0	16,704	0	0	16,704
支払助成金	2,400,000	0	0	2,400,000	0	0	2,400,000
普及広報費	57,420	139,590	0	197,010	0	0	197,010
雑費	5,637	2,550	0	8,187	0	0	8,187
管理費	0	0	0	0	0	3,858,634	3,858,634
給料手当	0	0	0	0	0	2,537,659	2,537,659
退職給付費用	0	0	0	0	0	92,086	92,086
福利厚生費	0	0	0	0	0	394,462	394,462
会議費	0	0	0	0	0	9,000	9,000
旅費交通費	0	0	0	0	0	55,704	55,704
通信運搬費	0	0	0	0	0	34,970	34,970
減価償却費	0	0	0	0	0	101,200	101,200
消耗品費	0	0	0	0	0	50,535	50,535
印刷製本費	0	0	0	0	0	11,000	11,000
光熱水料費	0	0	0	0	0	13,885	13,885
賃借料	0	0	0	0	0	22,078	22,078
普及広報費	0	0	0	0	0	297,990	297,990
雑費	0	0	0	0	0	238,065	238,065
経常費用計	3,115,272	2,281,584	0	5,396,856	112,435	3,858,634	9,367,925
評価損益等調整前当期経常増減額	-3,115,272	-2,281,584	5,647,849	250,993	7,565	1,460,838	1,719,396
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-3,115,272	-2,281,584	5,647,849	250,993	7,565	1,460,838	1,719,396
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	-3,115,272	-2,281,584	5,647,849	250,993	7,565	1,460,838	1,719,396
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	-3,115,272	-2,281,584	5,655,414	258,558	0	1,460,838	1,719,396
一般正味財産期首残高	-27,764,922	-25,783,373	81,202,480	27,654,185	0	37,586,567	65,240,752
一般正味財産期末残高	-30,880,194	-28,064,957	86,857,894	27,912,743	0	39,047,405	66,960,148
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	179,611,351	179,611,351	0	179,611,355	359,222,706
指定正味財産期末残高	0	0	179,612,622	179,612,622	0	179,612,626	359,225,248
III 正味財産期末残高	-30,880,194	-28,064,957	266,470,516	207,525,365	0	218,660,031	426,185,396

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	7,448,049	—	—	7,448,049
投資有価証券	378,834,226	2,542	—	378,836,768
小 計	386,619,881	2,542	0	386,622,423
特定資産				
退職給付引当資産	497,378	158,495	—	655,873
資産安定積立資産	28,442,677	—	—	28,442,677
小 計	28,940,055	158,495	0	29,098,550
合 計	415,559,936	161,037	0	415,720,973

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	7,448,049	7,448,049	—	—
投資有価証券	378,836,768	351,836,768	27,000,000	—
小 計	386,622,423	359,622,423	27,000,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	655,873	—	—	655,873
資産安定積立資産	28,442,677	—	28,442,677	—
小 計	29,098,550	0	28,442,677	655,873
合 計	415,720,973	359,622,423	55,442,677	655,873

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	236,133	269,867
合 計	633,000	363,132	269,868

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	158,836,768	176,437,542	17,600,774
社債	230,000,000	205,190,600	-24,809,400
合 計	388,836,768	381,628,142	-7,208,626

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・希望が丘	337,606	0	0	337,606
	定期預金	大光・希望が丘	6,448,049	0	0	6,448,049
	定期預金	第四北越・大島	1,000,000	0	0	1,000,000
	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	100,038,339	0	3,486	100,034,853
	国債	野村証券・新潟	58,795,887	6,028	0	58,801,915
	みずほFG劣後債	みずほ証券・新潟	10,000,000	0	0	10,000,000
	ユーロ円債	第四北越証券・本店	30,000,000	0	0	30,000,000
	ユーロ円債	岡三にいがた証券・本店	30,000,000	0	0	30,000,000
		基本財産計		386,619,881	6,028	3,486
特定資産	退職給付引当資産 (定期預金)	大光・希望が丘	497,378	158,495	0	655,873
	資産安定積立資産 (普通預金)	大光・希望が丘	2,000,000	0	0	2,000,000
	〃 (定期預金)	大和ネクスト銀行	13,442,677	0	10,000,000	3,442,677
	〃 (定期預金)	大光・希望が丘	13,000,000	0	0	13,000,000
	〃 (ユーロ円債)	岡三にいがた証券・本店	0	10,000,000	0	10,000,000
		特定資産計		28,940,055	10,158,495	10,000,000

### 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	497,378	158,495	0	655,873

# 財産目録

令和 4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			11,386,362
	第四北越銀行長岡西支店	運転資金	1,840,907
	第四北越銀行大島支店	同上	691,181
	大光銀行希望が丘支店	同上	8,352,025
	りそな銀行長岡支店	同上	144,930
	商工組合中央金庫長岡支店	同上	357,319
<b>流動資産合計</b>			<b>11,386,362</b>
<b>2. 固定資産</b>			
<b>基本財産</b>			
普通預金			386,622,423
	大光銀行希望が丘支店	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			7,448,049
	大光銀行希望が丘支店	同上	6,448,049
	第四北越銀行大島支店	同上	1,000,000
投資有価証券			378,836,768
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	100,034,853
国債	野村證券新潟支店	同上	58,801,915
みずほFG劣後債	みずほ証券新潟支店	同上	10,000,000
ユーロ円債	第四北越証券本店	同上	30,000,000
ユーロ円債	岡三にいがた証券本店	同上	30,000,000
<b>特定資産</b>			29,098,550
退職給付引当資産			655,873
定期預金	大光銀行希望が丘支店	職員分	655,873
資産安定積立資産			28,442,677
普通預金	大光銀行希望が丘支店	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	大和ネクスト銀行	同上	3,442,677
定期預金	大光銀行希望が丘支店	同上	13,000,000
投資有価証券			
ユーロ円債	岡三にいがた証券本店	同上	10,000,000
<b>その他固定資産</b>			350,168
什器備品	事務室・金庫		1
ソフトウェア	事務室・会計ソフト		269,867
電話加入権	事務室・固定電話1本		80,300
<b>固定資産合計</b>			<b>416,071,141</b>
<b>資産合計</b>			<b>427,457,503</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金			577,949
預り金			38,285
社会保険預り金			38,285
<b>流動負債合計</b>			<b>616,234</b>
<b>(固定負債)</b>			
退職給付引当金			655,873
<b>固定負債合計</b>			<b>655,873</b>
<b>負債合計</b>			<b>1,272,107</b>
<b>正味財産</b>			<b>426,185,396</b>



# 収支計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
<b>I 事業活動収支の部</b>			
<b>1. 事業活動収入</b>			
基本財産運用収入	6,200,000	8,158,762	-1,958,762
基本財産利息収入	6,200,000	8,158,762	-1,958,762
特定資産運用収入	1,500	328,557	-327,057
特定資産運用利息収入	1,500	328,557	-327,057
会費収入	2,440,000	2,480,000	-40,000
賛助会員会費収入	2,440,000	2,480,000	-40,000
負担金収入	3,380,000	0	3,380,000
研究成果等活用事業参加費収入	3,380,000	0	3,380,000
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	12,141,500	11,094,886	1,046,614
<b>2. 事業活動支出</b>			
事業費支出	10,577,274	5,442,882	5,134,392
給料手当	2,704,800	1,830,085	874,715
退職給付費用	81,144	0	81,144
福利厚生費	437,920	284,474	153,446
会議費	170,000	0	170,000
旅費交通費	180,000	0	180,000
通信運搬費	247,396	144,042	103,354
消耗品費	252,808	36,444	216,364
光熱水料費	15,456	10,014	5,442
賃借料	532,200	515,922	16,278
諸謝金	2,880,000	16,704	2,863,296
支払助成金	2,430,000	2,400,000	30,000
普及広報費	400,000	197,010	202,990
雑支出	245,550	8,187	237,363
管理費	2,257,676	3,665,348	-1,407,672
給料手当	1,495,200	2,537,659	-1,042,459
退職給付費用	44,856	0	44,856
福利厚生費	242,080	394,462	-152,382
会議費	50,000	9,000	41,000
旅費交通費	60,000	55,704	4,296
通信運搬費	19,604	34,970	-15,366
消耗品費	29,192	50,535	-21,343
印刷製本費	43,000	11,000	32,000
光熱水料費	8,544	13,885	-5,341
賃借料	17,800	22,078	-4,278
普及広報費	0	297,990	-297,990
雑支出	247,400	238,065	9,335
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	12,834,950	9,115,795	3,719,155
事業活動収支差額	-693,450	1,979,091	-2,672,541
<b>II 投資活動収支の部</b>			
<b>1. 投資活動収入</b>			
投資活動収入計	0	0	0
<b>2. 投資活動支出</b>			
特定資産取得支出	0	158,495	-158,495
退職給付引当特定資産支出	0	158,495	-158,495
投資活動支出計	0	158,495	-158,495
投資活動収支差額	0	-158,495	158,495
<b>III 財務活動収支の部</b>			
<b>1. 財務活動収入</b>			
財務活動収入計	0	0	0
<b>2. 財務活動支出</b>			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
<b>IV 予備費支出</b>			
当期収支差額	-693,450	1,820,596	-2,514,046
前期繰越収支差額	0	8,949,532	-8,949,532
次期繰越収支差額	-693,450	10,770,128	-11,463,578