

令和4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 5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	8,168,854	11,386,362	-3,217,508
流動資産合計	8,168,854	11,386,362	-3,217,508
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	378,839,310	378,836,768	2,542
基本財産合計	386,624,965	386,622,423	2,542
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	800,305	655,873	144,432
資産安定積立資産	28,442,677	28,442,677	0
特定資産合計	29,242,982	29,098,550	144,432
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
ソフトウェア	168,667	269,867	-101,200
電話加入権	80,300	80,300	0
その他固定資産合計	248,968	350,168	-101,200
固定資産合計	416,116,915	416,071,141	45,774
資産合計	424,285,769	427,457,503	-3,171,734
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	89,373	577,949	-488,576
預り金	40,347	38,285	2,062
流動負債合計	129,720	616,234	-486,514
2. 固定負債			
退職給付引当金	800,305	655,873	144,432
固定負債合計	800,305	655,873	144,432
負債合計	930,025	1,272,107	-342,082
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	359,227,790	359,225,248	2,542
(うち基本財産への充当額)	359,624,965	359,622,423	2,542
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	64,127,954	66,960,148	-2,832,194
(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	423,355,744	426,185,396	-2,829,652
負債及び正味財産合計	424,285,769	427,457,503	-3,171,734

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	8,627,548	8,158,762	468,786
基本財産受取利息	8,627,548	8,158,762	468,786
特定資産運用益	655,443	328,557	326,886
特定資産受取利息	655,443	328,557	326,886
受取会費	2,450,000	2,480,000	-30,000
賛助会員受取会費	2,450,000	2,480,000	-30,000
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	11,852,993	11,087,321	765,672
(2) 経常費用			
事業費	10,592,834	5,509,291	5,083,543
給料手当	1,848,876	1,830,085	18,791
退職給付費用	60,517	66,409	-5,892
福利厚生費	288,966	284,474	4,492
通信運搬費	216,488	144,042	72,446
消耗品費	84,147	36,444	47,703
光熱水料費	11,827	10,014	1,813
賃借料	515,503	515,922	-419
諸謝金	33,408	16,704	16,704
支払助成金	7,400,000	2,400,000	5,000,000
普及広報費	0	197,010	-197,010
奨学金支出	120,000	0	120,000
雑費	13,102	8,187	4,915
管理費	4,092,353	3,858,634	233,719
給料手当	2,563,716	2,537,659	26,057
退職給付費用	83,915	92,086	-8,171
福利厚生費	400,691	394,462	6,229
会議費	0	9,000	-9,000
旅費交通費	57,837	55,704	2,133
通信運搬費	45,846	34,970	10,876
減価償却費	101,200	101,200	0
消耗品費	116,683	50,535	66,148
印刷製本費	11,000	11,000	0
光熱水料費	16,401	13,885	2,516
賃借料	21,497	22,078	-581
普及広報費	181,500	297,990	-116,490
雑費	492,067	238,065	254,002
経常費用計	14,685,187	9,367,925	5,317,262
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,832,194	1,719,396	-4,551,590
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-2,832,194	1,719,396	-4,551,590
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
当期一般正味財産増減額	-2,832,194	1,719,396	-4,551,590
一般正味財産期首残高	66,960,148	65,240,752	1,719,396
一般正味財産期末残高	64,127,954	66,960,148	-2,832,194
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	359,225,248	359,222,706	2,542
指定正味財産期末残高	359,227,790	359,225,248	2,542
III 正味財産期末残高	423,355,744	426,185,396	-2,829,652

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5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	4,313,774	4,313,774	0	4,313,774	8,627,548
基本財産受取利息	0	0	4,313,774	4,313,774	0	4,313,774	8,627,548
特定資産運用益	0	0	655,350	655,350	0	93	655,443
特定資産受取利息	0	0	655,350	655,350	0	93	655,443
受取会費	0	0	1,225,000	1,225,000	0	1,225,000	2,450,000
賛助会員受取会費	0	0	1,225,000	1,225,000	0	1,225,000	2,450,000
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	6,194,124	6,194,124	120,000	5,538,869	11,852,993
(2) 経常費用							
事業費	8,513,641	1,963,426	0	10,477,067	115,767	0	10,592,834
給料手当	741,316	1,014,896	0	1,756,212	92,664	0	1,848,876
退職給付費用	24,264	33,220	0	57,484	3,033	0	60,517
福利厚生費	115,862	158,621	0	274,483	14,483	0	288,966
通信運搬費	23,462	193,026	0	216,488	0	0	216,488
消耗品費	33,739	46,191	0	79,930	4,217	0	84,147
光熱水料費	4,742	6,492	0	11,234	593	0	11,827
賃借料	6,216	508,510	0	514,726	777	0	515,503
諸謝金	33,408	0	0	33,408	0	0	33,408
支払助成金	7,400,000	0	0	7,400,000	0	0	7,400,000
奨学金支出	120,000	0	0	120,000	0	0	120,000
雑費	10,632	2,470	0	13,102	0	0	13,102
管理費	0	0	0	0	0	4,092,353	4,092,353
給料手当	0	0	0	0	0	2,563,716	2,563,716
退職給付費用	0	0	0	0	0	83,915	83,915
福利厚生費	0	0	0	0	0	400,691	400,691
旅費交通費	0	0	0	0	0	57,837	57,837
通信運搬費	0	0	0	0	0	45,846	45,846
減価償却費	0	0	0	0	0	101,200	101,200
消耗品費	0	0	0	0	0	116,683	116,683
印刷製本費	0	0	0	0	0	11,000	11,000
光熱水料費	0	0	0	0	0	16,401	16,401
賃借料	0	0	0	0	0	21,497	21,497
普及広報費	0	0	0	0	0	181,500	181,500
雑費	0	0	0	0	0	492,067	492,067
経常費用計	8,513,641	1,963,426	0	10,477,067	115,767	4,092,353	14,685,187
評価損益等調整前当期経常増減額	-8,513,641	-1,963,426	6,194,124	-4,282,943	4,233	1,446,516	-2,832,194
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-8,513,641	-1,963,426	6,194,124	-4,282,943	4,233	1,446,516	-2,832,194
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	-8,513,641	-1,963,426	6,194,124	-4,282,943	4,233	1,446,516	-2,832,194
他会計振替額	0	0	4,233	4,233	-4,233	0	0
当期一般正味財産増減額	-8,513,641	-1,963,426	6,198,357	-4,278,710	0	1,446,516	-2,832,194
一般正味財産期首残高	-30,880,194	-28,064,957	86,857,894	27,912,743	0	39,047,405	66,960,148
一般正味財産期末残高	-39,393,835	-30,028,383	93,056,251	23,634,033	0	40,493,921	64,127,954
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	179,612,622	179,612,622	0	179,612,626	359,225,248
指定正味財産期末残高	0	0	179,613,893	179,613,893	0	179,613,897	359,227,790
III 正味財産期末残高	-39,393,835	-30,028,383	272,670,144	203,247,926	0	220,107,818	423,355,744

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	378,836,768	2,542	—	378,839,310
小 計	386,622,423	2,542	0	386,624,965
特定資産				
退職給付引当資産	655,873	144,432	—	800,305
資産安定積立資産	28,442,677	—	—	28,442,677
小 計	29,098,550	144,432	0	29,242,982
合 計	415,720,973	146,974	0	415,867,947

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	378,839,310	351,839,310	27,000,000	—
小 計	386,624,965	359,624,965	27,000,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	800,305	—	—	800,305
資産安定積立資産	28,442,677	—	28,442,677	—
小 計	29,242,982	0	28,442,677	800,305
合 計	415,867,947	359,624,965	55,442,677	800,305

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	337,333	168,667
合 計	633,000	464,332	168,668

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	158,839,310	173,236,699	14,397,389
社債	200,000,000	165,849,700	-34,150,300
合 計	358,839,310	339,086,399	-19,752,911

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	100,034,853	0	3,486	100,031,367
	国債	野村証券・新潟	58,801,915	6,028	0	58,807,943
	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	30,000,000	0
	預け金	岡三にいがた証券・本店	0	30,000,000		30,000,000
	基本財産計			386,622,423	30,006,028	30,003,486
特定資産	退職給付引当資産 (定期預金)	大光・希望が丘	655,873	144,432	0	800,305
	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			29,098,550	10,144,432	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	655,873	144,432	0	800,305

財産目録

令和 5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			8,168,854
		第四北越銀行長岡西支店	運転資金	2,498,219
		第四北越銀行大島支店	同上	701,833
		大光銀行希望が丘支店	同上	4,341,501
		りそな銀行長岡支店	同上	270,530
		商工組合中央金庫長岡支店	同上	356,771
流動資産合計				8,168,854
2. 固定資産				
基本財産				
	普通預金			386,624,965
		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			378,839,310
	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	100,031,367
	国債	野村證券新潟支店	同上	58,807,943
	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
	預け金	岡三にいがた証券	同上	30,000,000
特定資産				
	退職給付引当資産			29,242,982
	定期預金	大光銀行希望が丘支店	職員分	800,305
	資産安定積立資産			800,305
	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			10,000,000
	ユーロ円債	岡三にいがた証券本店	同上	10,000,000
その他固定資産				
	什器備品	事務室・金庫		248,968
	ソフトウェア	事務室・会計ソフト		1
	電話加入権	事務室・固定電話1本		168,667
				80,300
固定資産合計				416,116,915
資産合計				424,285,769
(流動負債)				
	未払金			89,373
	預り金			40,347
	社会保険預り金			40,347
流動負債合計				129,720
(固定負債)				
	退職給付引当金			800,305
固定負債合計				800,305
負債合計				930,025
正味財産				423,355,744

収支計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	7,800,000	8,627,548	-827,548
基本財産利息収入	7,800,000	8,627,548	-827,548
特定資産運用収入	800	655,443	-654,643
特定資産運用利息収入	800	655,443	-654,643
会費収入	2,440,000	2,450,000	-10,000
賛助会員会費収入	2,440,000	2,450,000	-10,000
負担金収入	1,880,000	0	1,880,000
研究成果等活用事業参加費収入	1,880,000	0	1,880,000
雑収入	0	2	-2
受取利息収入	0	2	-2
繰入金収入	0	4,233	-4,233
特別会計からの繰入金収入	0	4,233	-4,233
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	12,240,800	11,857,226	383,574
2. 事業活動支出			
事業費支出	15,831,940	10,532,317	5,299,623
給料手当	3,080,000	1,848,876	1,231,124
退職給付費用	112,000	0	112,000
福利厚生費	490,000	288,966	201,034
会議費	170,000	0	170,000
旅費交通費	200,000	0	200,000
通信運搬費	205,740	216,488	-10,748
消耗品費	277,400	84,147	193,253
光熱水料費	16,800	11,827	4,973
賃借料	535,000	515,503	19,497
諸謝金	1,880,000	33,408	1,846,592
支払助成金	8,000,000	7,400,000	600,000
普及広報費	330,000	0	330,000
奨学金支出	420,000	120,000	300,000
雑支出	115,000	13,102	101,898
管理費	2,278,660	3,907,238	-1,628,578
給料手当	1,320,000	2,563,716	-1,243,716
退職給付費用	48,000	0	48,000
福利厚生費	210,000	400,691	-190,691
会議費	50,000	0	50,000
旅費交通費	60,000	57,837	2,163
通信運搬費	19,260	45,846	-26,586
消耗品費	24,600	116,683	-92,083
印刷製本費	143,000	11,000	132,000
光熱水料費	7,200	16,401	-9,201
賃借料	15,000	21,497	-6,497
普及広報費	0	181,500	-181,500
雑支出	381,600	492,067	-110,467
繰入金支出	0	4,233	-4,233
一般会計繰入金支出	0	4,233	-4,233
事業活動支出計	18,110,600	14,443,788	3,666,812
事業活動収支差額	-5,869,800	-2,586,562	-3,283,238
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	144,432	-144,432
退職給付引当特定資産支出	0	144,432	-144,432
投資活動支出計	0	144,432	-144,432
投資活動収支差額	0	-144,432	144,432
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	-5,869,800	-2,730,994	-3,138,806
前期繰越収支差額	0	10,770,128	-10,770,128
次期繰越収支差額	-5,869,800	8,039,134	-13,908,934