

平成 23 年度決算報告書

財 務 諸 表

- (1) 貸 借 対 照 表
- (2) 財 産 目 録
- (3) 正 味 財 産 増 減 計 算 書
- (4) 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記
- (5) 収 支 計 算 書

貸借対照表

平成24年 3月31日現在

一般会計

(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	5,004,417	5,020,433	△ 16,016
有 価 証 券	28,816	17,443	11,373
流動資産合計	5,033,233	5,037,876	△ 4,643
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普 通 預 金	253,975	32,746,025	△ 32,492,050
定 期 預 金	33,448,049	30,702,024	2,746,025
投 資 有 価 証 券	347,931,178	317,981,485	29,949,693
基本財産合計	381,633,202	381,429,534	203,668
(2) 特定資産			
退 職 給 付 引 当 資 産	8,178,300	8,178,300	0
資 産 安 定 積 立 資 産	23,442,677	25,442,677	△ 2,000,000
特定資産合計	31,620,977	33,620,977	△ 2,000,000
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	1	2,544	△ 2,543
電 話 加 入 権	80,300	80,300	0
その他固定資産合計	80,301	82,844	△ 2,543
固定資産合計	413,334,480	415,133,355	△ 1,798,875
資産合計	418,367,713	420,171,231	△ 1,803,518
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	113,821	153,757	△ 39,936
預 り 金	66,256	32,398	33,858
流動負債合計	180,077	186,155	△ 6,078
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	8,178,300	8,178,300	0
固定負債合計	8,178,300	8,178,300	0
負債合計	8,358,377	8,364,455	△ 6,078
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	354,236,027	354,429,534	△ 193,507
(うち基本財産への充当額)	(354,633,202)	(354,429,534)	(203,668)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	55,773,309	57,377,242	△ 1,603,933
(うち基本財産への充当額)	(27,000,000)	(27,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(23,442,677)	(25,442,677)	(△ 2,000,000)
正味財産合計	410,009,336	411,806,776	△ 1,797,440
負債及び正味財産合計	418,367,713	420,171,231	△ 1,803,518

財産目録

平成24年 3月31日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	5,004,417	
普通預金	5,004,417	
第四銀行 長岡西支店	307,585	
北越銀行 大島支店	679,123	
大光銀行 希望ヶ丘支店	2,955,621	
りそな銀行 長岡支店	750,506	
商工組合中央金庫 長岡支店	311,582	
有価証券	28,816	
MMF 大和証券長岡支店	28,816	
流動資産合計		5,033,233
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
普通預金	253,975	
大光銀行 希望ヶ丘支店	253,975	
定期預金	33,448,049	
大光銀行 希望ヶ丘支店	13,448,049	
第四銀行 長岡西支店	10,000,000	
北越銀行 大島支店	10,000,000	
投資有価証券	347,931,178	
国債 第四銀行長岡西支店	16,018,469	
国債 みずほ証券新潟支店	13,002,758	
新潟県債 野村証券新潟支店	10,000,000	
東京都債 野村証券新潟支店	10,000,000	
ユーロ円債 野村証券新潟支店	50,000,000	
ユーロ円債 みずほ証券新潟支店	80,000,000	
神奈川県債 大和証券長岡支店	10,000,000	
東北電力債 大和証券長岡支店	5,000,000	
長野県債 野村証券新潟支店	19,991,293	
兵庫県債 野村証券新潟支店	20,003,641	
日本電信電話債 大和証券新潟支店	5,000,000	
国債 丸福証券本店	100,069,710	
国債 野村証券新潟支店	8,845,307	
基本財産合計		381,633,202
(2) 特定資産		
退職給付引当資産	8,178,300	
定期預金 大光銀行希望ヶ丘支店	8,178,300	
資産安定積立資産	23,442,677	
普通預金 大光銀行希望ヶ丘支店	3,000,000	
三菱東京UFJ銀行債 野村証券新潟支店	5,000,000	
みずほ銀行債 野村証券新潟支店	2,000,000	
MMF 大和証券長岡支店	10,442,677	
オリックス社債 SMBC日興証券新潟支店	3,000,000	
特定資産合計		31,620,977
(3) その他固定資産		
什器備品	1	
電話加入権	80,300	
その他固定資産合計		80,301
固定資産合計		413,334,480
資産合計		418,367,713
II 負債の部		

科 目		金 額	
1. 流動負債			
未 払 金	113,821		
預 り 金	66,256		
社会保険預り金	66,256		
流動負債合計		180,077	
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	8,178,300		
固定負債合計		8,178,300	
負債合計			8,358,377
正味財産			410,009,336

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

一般会計

(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	[4,846,481]	[5,593,404]	[△ 746,923]
基本財産受取利息	4,846,481	5,593,404	△ 746,923
受取会費	[1,200,000]	[1,240,000]	[△ 40,000]
賛助会員受取会費	1,200,000	1,240,000	△ 40,000
受取負担金	[1,690,600]	[434,000]	[1,256,600]
技術開発懇談会参加費	84,000	162,000	△ 78,000
技術開発懇談会負担金	30,000	60,000	△ 30,000
見学会参加費	0	112,000	△ 112,000
企業と学長との懇談会参加費	557,000	100,000	457,000
研究成果活用事業参加費	1,019,600	0	1,019,600
受取寄附金	[100,000]	[100,000]	[0]
奨励助成金	100,000	100,000	0
雑収益	[366,386]	[403,530]	[△ 37,144]
受取利息	366,386	403,530	△ 37,144
受託収益	[120,000]	[0]	[120,000]
同窓会受託収益	120,000	0	120,000
経常収益計	8,323,467	7,770,934	552,533
(2) 経常費用			
実践的教育研究に対する助成	[3,184,586]	[5,120,470]	[△ 1,935,884]
海外実務訓練助成	0	1,114,080	△ 1,114,080
海外渡航助成	0	1,081,629	△ 1,081,629
海外市場探求奨学金	738,725	0	738,725
研究助成	2,445,861	2,924,761	△ 478,900
教育研究機関と産業界等との連携・交流	[4,619,721]	[1,978,731]	[2,640,990]
産学連携事業の支援	262,270	258,129	4,141
工業技術に関する見学会の実施	592,593	737,769	△ 145,176
技術開発懇談会の実施	675,329	982,833	△ 307,504
企業と学長との懇談会	1,183,573	0	1,183,573
有識者講演会 & 懇談会	462,274	0	462,274
研究成果等活用事業	1,443,682	0	1,443,682
講習会研究会等の開催	[0]	[457,369]	[△ 457,369]
講習会の後援	0	204,381	△ 204,381
講演会の後援及び実施助成	0	252,988	△ 252,988
その他必要な事業	[90,067]	[0]	[90,067]
同窓会事務請負	90,067	0	90,067
管理費	[2,033,026]	[2,092,338]	[△ 59,312]
給料手当	1,138,671	1,504,007	△ 365,336
旅費交通費	281,540	33,740	247,800
会議費	104,300	2,400	101,900
賃借料	22,534	30,128	△ 7,594
光熱水料	6,029	7,668	△ 1,639
消耗品費	13,593	121,267	△ 107,674
通信運搬費	39,350	31,657	7,693
印刷製本費	3,150	14,550	△ 11,400
雑費	174,541	119,340	55,201
減価償却費	2,543	4,975	△ 2,432
福利厚生費	170,200	222,606	△ 52,406
普及報費	76,575	0	76,575
経常費用計	9,927,400	9,648,908	278,492

科 目	当年度	前年度	増 減
当期経常増減額	△ 1,603,933	△ 1,877,974	274,041
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			
固定資産除却額	[0]	[4,872]	[△ 4,872]
退職給与引当金繰入額	[0]	[446,500]	[△ 446,500]
経常外費用計	0	451,372	△ 451,372
当期経常外増減額	0	△ 451,372	451,372
当期一般正味財産増減額	△ 1,603,933	△ 2,329,346	725,413
一般正味財産期首残高	57,377,242	59,706,588	△ 2,329,346
一般正味財産期末残高	55,773,309	57,377,242	△ 1,603,933
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[13,062]	[13,062]	[0]
基本財産評価損	[206,569]	[108,361]	[98,208]
当期指定正味財産増減額	△ 193,507	△ 95,299	△ 98,208
指定正味財産期首残高	354,429,534	354,524,833	△ 95,299
指定正味財産期末残高	354,236,027	354,429,534	△ 193,507
III 正味財産期末残高	410,009,336	411,806,776	△ 1,797,440

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。(23年度は計上していない。)

(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	32,746,025	—	32,492,050	253,975
定期預金	30,702,024	2,746,025	—	33,448,049
投資有価証券	317,981,485	29,949,693	—	347,931,178
小 計	381,429,534	32,695,718	32,492,050	381,633,202
特定資産				
退職給付引当資産	8,178,300	—	—	8,178,300
資産安定積立資産	25,442,677	—	2,000,000	23,442,677
小 計	33,620,977	0	2,000,000	31,620,977
合 計	415,050,511	32,695,718	34,492,050	413,254,179

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	253,975	253,975	—	—
定期預金	33,448,049	33,448,049	—	—
投資有価証券	347,931,178	320,931,178	27,000,000	—
小 計	381,633,202	354,633,202	27,000,000	—
特定資産				
退職給付引当資産	8,178,300	—	—	8,178,300
資産安定積立資産	23,442,677	—	23,442,677	—
小 計	31,620,977	0	23,442,677	8,178,300
合 計	413,254,179	354,633,202	50,442,677	8,178,300

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
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	137,936,244	138,877,214	940,970
地方債	69,994,934	70,584,040	589,106
社債	140,000,000	86,955,000	-53,045,000
合 計	347,931,178	296,416,254	-51,514,924

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。

11. 重要な後発事象
該当なし。

収支計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

一般会計

(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	[5,600,000]	[4,846,481]	[753,519]
基本財産利息収入	5,600,000	4,846,481	753,519
会費収入	[1,500,000]	[1,200,000]	[300,000]
賛助会員会費収入	1,500,000	1,200,000	300,000
負担金収入	[2,310,000]	[1,690,600]	[619,400]
技術開発懇談会参加費収入	100,000	84,000	16,000
技術開発懇談会負担金収入	40,000	30,000	10,000
見学会参加費収入	770,000	0	770,000
企業と学長との懇談会参加費収入	200,000	557,000	△ 357,000
有識者講演会&懇談会参加費収入	200,000	0	200,000
研究成果等活用事業参加費収入	1,000,000	1,019,600	△ 19,600
寄附金収入	[100,000]	[100,000]	[0]
奨励助成	100,000	100,000	0
雑収入	[400,000]	[366,386]	[33,614]
受取利息収入	400,000	366,386	33,614
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	10,030,000	8,323,467	1,706,533
2. 事業活動支出			
実践的教育研究に対する助成	[3,450,000]	[3,184,586]	[265,414]
海外市場探求奨学金	970,000	738,725	231,275
研究助成	2,480,000	2,445,861	34,139
教育研究機関と産業界等との連携・交流	[6,141,000]	[4,619,721]	[1,521,279]
産学連携事業の支援	285,000	262,270	22,730
工業技術に関する見学会の実施	1,496,000	592,593	903,407
技術開発懇談会の実施	811,000	675,329	135,671
企業と学長との懇談会	846,000	1,183,573	△ 337,573
有識者講演会&懇談会	761,000	462,274	298,726
研究成果等活用事業	1,942,000	1,443,682	498,318
その他必要な事業	[103,000]	[90,067]	[12,933]
同窓会事務請負	103,000	90,067	12,933
管理費	[1,978,000]	[2,030,483]	[△ 52,483]
給料手当支出	1,155,000	1,138,671	16,329
旅費交通費支出	200,000	281,540	△ 81,540
会議費支出	100,000	104,300	△ 4,300
賃借料支出	24,000	22,534	1,466
光熱水料費支出	6,000	6,029	△ 29
消耗品費支出	45,000	13,593	31,407
通信運搬費支出	26,400	39,350	△ 12,950
印刷製本費支出	10,000	3,150	6,850
雑支支出	171,600	174,541	△ 2,941
福利厚生費支出	174,000	170,200	3,800
普及広報費支出	66,000	76,575	△ 10,575
事業活動支出計	11,672,000	9,924,857	1,747,143
事業活動収支差額	△ 1,642,000	△ 1,601,390	△ 40,610
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	[1,780,000]	[2,000,000]	[△ 220,000]
資産安定積立資産取崩収入	1,780,000	2,000,000	△ 220,000
投資活動収入計	1,780,000	2,000,000	△ 220,000

科 目	予算額	決算額	差 異
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出	[0]	[397,175]	[△ 397,175]
基本財産引当預金取得支出	0	253,975	△ 253,975
投資有価証券取得支出	0	143,200	△ 143,200
特定資産取得支出	[138,000]	[0]	[138,000]
退職給付引当特定資産支出	138,000	0	138,000
投資活動支出計	138,000	397,175	△ 259,175
投資活動収支差額	1,642,000	1,602,825	39,175
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	1,435	△ 1,435
前期繰越収支差額	6,244,330	4,851,721	1,392,609
次期繰越収支差額	6,244,330	4,853,156	1,391,174