

平成 24 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) 財 産 目 録
- (5) 収 支 計 算 書

貸借対照表

平成25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	5,973,191	5,004,417	968,774
有 価 証 券	38,451	28,816	9,635
流動資産合計	6,011,642	5,033,233	978,409
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普 通 預 金	253,975	253,975	0
定 期 預 金	96,448,049	33,448,049	63,000,000
投 資 有 価 証 券	289,914,794	347,931,178	△ 58,016,384
基本財産合計	386,616,818	381,633,202	4,983,616
(2) 特定資産			
退 職 給 付 引 当 資 産	9,096,250	8,178,300	917,950
資 産 安 定 積 立 資 産	23,442,677	23,442,677	0
特定資産合計	32,538,927	31,620,977	917,950
(3) その他固定資産			
什 器 備 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	419,236,046	413,334,480	5,901,566
資産合計	425,247,688	418,367,713	6,879,975
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	110,366	113,821	△ 3,455
預 り 金	67,718	66,256	1,462
流動負債合計	178,084	180,077	△ 1,993
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	9,096,250	8,178,300	917,950
固定負債合計	9,096,250	8,178,300	917,950
負債合計	9,274,334	8,358,377	915,957
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄 附 金	5,000,000	0	5,000,000
指定正味財産合計	359,219,643	354,236,027	4,983,616
(うち基本財産への充当額)	(359,616,818)	(354,633,202)	(4,983,616)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(56,753,711)	(55,773,309)	980,402
(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)	(23,442,677)	(23,442,677)	0
正味財産合計	415,973,354	410,009,336	5,964,018
負債及び正味財産合計	425,247,688	418,367,713	6,879,975

平成24年度正味財産増減計算書
平成24年4月1日から平成25年3月31日

科 目	平成24年度 合計額	公益目的 事業会計	公益目的事業内訳			収益事業 会 計	法人会計 (管理費)	備 考
			公1 計	公2 計	共通			
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
① 基本財産運用益								
基本財産受取利息	7,092,395	3,546,199			3,546,199		3,546,196	
② 特定資産運用益								
特定資産受取利息	194,773	194,773			194,773			
③ 受取会費								
賛助会員受取会費	1,550,000	1,550,000			1,550,000		0	
④ 事業収益								
(問題解決型プロジェクト外事業収益) 負担費収益	0	0		0				
(懇談会等事業収益) 参加費収益	212,000	212,000		212,000				
(研究成果活用事業収益) 参加費収益	1,514,000	1,514,000		1,514,000				
(同窓会事務事業収益) 受託収益	120,000					120,000		
⑤ 受取寄附金								
受取寄附金	870,000	870,000	870,000					
⑥ 雑収益								
受取利息	62						62	
雑 収 益	0							
経常収益計	11,553,230	7,886,972	870,000	1,726,000	5,290,972	120,000	3,546,258	
(2) 経常費用								
事業費								
役員報酬	0							
給料手当	2,682,965	2,602,476	720,568	1,881,908		80,489		
職員退職給付費用	642,565	623,288	172,574	450,714		19,277		
福利厚生費	407,400	395,178	109,416	285,762		12,222		
旅費交通費	60,000	60,000		60,000				
会議費	329,354	329,354		329,354				
賃借料	63,362	61,822	13,788	48,034		1,540		
光熱水料費	14,005	13,585	3,762	9,823		420		
消耗品費	188,387	187,196	16,426	170,770		1,191		
通信運搬費	203,502	203,502	35,282	168,220				
普及広報費	148,766	148,766		148,766				
印刷製本費	118,400	118,400		118,400				
諸謝金	976,979	976,979	16,665	960,314				
支払助成費	2,000,000	2,000,000	2,000,000					
支払奨学金費	300,000	300,000	300,000					
支払負担金	2,000	2,000		2,000				
支払研究経費	0	0						
雑費	283,100	283,100	72,993	210,107				
管理費								
役員報酬	0						0	
給料手当	1,149,841						1,149,841	
職員退職給付費用	275,385						275,385	
福利厚生費	174,602						174,602	
旅費交通費	91,480						91,480	
会議費	57,090						57,090	
賃借料	22,002						22,002	
光熱水料費	6,001						6,001	
消耗品費	17,020						17,020	
通信運搬費	43,133						43,133	
印刷製本費	114,950						114,950	
普及広報費	97,534						97,534	
雑費	103,005						103,005	
経常費用計	10,572,828	8,305,646	3,461,474	4,844,172	0	115,139	2,152,043	
当期経常増減額	980,402	-418,674	-2,591,474	-3,118,172	5,290,972	4,861	1,394,215	
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0							
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0							
当期経常外増減額	0							
他会計振替額	0	4,861			4,861	-4,861		
当期一般正味財産増減額	980,402	-413,813	-2,591,474	-3,118,172	5,295,833	0	1,394,215	
一般正味財産期首残高	55,773,309	36,048,225				0	19,725,084	
一般正味財産期末残高	56,753,711	35,634,412	-2,591,474	-3,118,172	5,295,833	0	21,119,299	
II 指定正味財産増減の部								
固定資産受贈益	5,000,000	2,500,000			2,500,000		2,500,000	
基本財産運用益	8,707	4,353			4,353		4,354	
基本財産評価損	25,091	12,545			12,545		12,546	
当期指定正味財産増減額	4,983,616	2,491,808	0	0	2,491,808	0	2,491,808	
指定正味財産期首残高	354,236,027	177,118,014					177,118,013	
指定正味財産期末残高	359,219,643	179,609,822	0	0	2,491,808	0	179,609,821	
III 正味財産期末残高	415,973,354	215,244,234	-2,591,474	-3,118,172	7,787,641	0	200,729,120	

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	253,975	—	—	253,975
定期預金	33,448,049	63,000,000	—	96,448,049
投資有価証券	347,931,178	—	58,016,384	289,914,794
小 計	381,633,202	63,000,000	58,016,384	386,616,818
特定資産				
退職給付引当資産	8,178,300	917,950	—	9,096,250
資産安定積立資産	23,442,677	—	—	23,442,677
小 計	31,620,977	917,950	0	32,538,927
合 計	413,254,179	63,917,950	58,016,384	419,155,745

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	96,448,049	96,448,049	—	—
投資有価証券	289,914,794	262,914,794	27,000,000	—
小 計	386,616,818	359,616,818	27,000,000	—
特定資産				
退職給付引当資産	9,096,250	—	—	9,096,250
資産安定積立資産	23,442,677	—	23,442,677	—
小 計	32,538,927	0	23,442,677	9,096,250
合 計	419,155,745	359,616,818	50,442,677	9,096,250

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	124,913,884	133,085,798	8,171,914
地方債	20,000,910	20,077,900	76,990
社債	145,000,000	122,409,000	-22,591,000
合 計	289,914,794	275,572,698	-14,342,096

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。

財産目録

平成25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	5,973,191	
		北越銀行大島支店	同上	308,040	
		大光銀行希望ヶ丘支店	同上	533,870	
		りそな銀行長岡支店	同上	4,445,106	
		商工組合中央金庫長岡支店	同上	366,106	
		同上	同上	320,069	
	有価証券 MMF	大和証券長岡支店	同上	38,451	
流動資産合計				6,011,642	
2. 固定資産	基本財産	普通預金		386,616,818	
		定期預金	大光銀行希望ヶ丘店 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	253,975	
	特定資産	投資有価証券	大光銀行希望ヶ丘店	同上	253,975
			大光銀行希望ヶ丘店	同上	96,448,049
			ナショナルトラスト銀行東京支店	同上	13,448,049
			北越銀行大島支店	同上	73,000,000
			同上	同上	10,000,000
			第四銀行長岡西支店	同上	289,914,794
			野村証券新潟支店	同上	16,004,617
			みずほ証券新潟支店	同上	50,000,000
			野村証券 新潟支店	同上	80,000,000
			丸福証券本店	同上	20,000,910
			野村証券新潟支店	同上	100,066,225
			みずほ銀行劣後債	同上	8,843,042
	クレディック債	同上	10,000,000		
	SMBC日興証券新潟支店	同上	5,000,000		
	退職給付引当資産			32,538,927	
	定期預金	大光銀行希望ヶ丘店	職員分	9,096,250	
	資産安定積立資産			9,096,250	
	普通預金	大光銀行希望ヶ丘店	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	23,442,677	
MMF	大和証券長岡支店	同上	3,000,000		
定期預金	ナショナルトラスト銀行東京支店	同上	10,442,677		
その他固定資産			10,000,000		
	什器備品	事務室・金庫	80,301		
	電話加入権	事務室・固定電話1本	1		
			80,300		
固定資産合計				419,236,046	
資産合計				425,247,688	
1. 流動負債	未払金			110,366	
	預り金			67,718	
	社会保険預り金			67,718	
流動負債合計				178,084	
2. 固定負債	退職給付引当金			9,096,250	
固定負債合計				9,096,250	
負債合計				9,274,334	
正味財産				415,973,354	

収支計算書

平成24年 4月 1日から平成25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	[4,000,000]	[7,092,395]	[△ 3,092,395]
基本財産利息収入	4,000,000	7,092,395	△ 3,092,395
特定資産運用収入	[200,000]	[194,773]	[5,227]
特定資産運用利息収入	200,000	194,773	5,227
会費収入	[2,000,000]	[1,550,000]	[450,000]
賛助会員会費収入	2,000,000	1,550,000	450,000
負担金収入	[4,300,000]	[1,726,000]	[2,574,000]
問題解決型共同研究プロジェクト負担金収入	3,000,000	0	3,000,000
技術開発懇談会参加費収入	160,000	96,000	64,000
技術開発懇談会負担金収入	40,000	40,000	0
企業と学長との懇談会参加費収入	100,000	76,000	24,000
研究成果等活用事業参加費収入	1,000,000	1,514,000	△ 514,000
寄附金収入	[2,100,000]	[870,000]	[1,230,000]
用途指定寄附金	2,000,000	770,000	1,230,000
奨励助成	100,000	100,000	0
雑収入	[0]	[62]	[△ 62]
受取利息収入	0	62	△ 62
繰入金収入	[0]	[4,861]	[△ 4,861]
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	12,720,000	11,558,091	1,161,909
2. 事業活動支出			
事業費支出	[10,243,400]	[7,778,220]	[2,465,180]
給料手当	2,695,000	2,682,965	12,035
福利厚生費	406,000	407,400	△ 1,400
会議費	700,000	329,354	370,646
旅費交通費	100,000	60,000	40,000
通信運搬費	188,000	203,502	△ 15,502
消耗品費	90,000	188,387	△ 98,387
印刷製本費	0	118,400	△ 118,400
光熱水料費	14,000	14,005	△ 5
賃借料	56,000	63,362	△ 7,362
諸謝金	820,000	976,979	△ 156,979
支払負担金	0	2,000	△ 2,000
支払助成金	2,000,000	2,000,000	0
支払研究経費	2,400,000	0	2,400,000
普及広報費	170,000	148,766	21,234
奨学金支出	300,000	300,000	0
雑支出	304,400	283,100	21,300
管理費	[2,066,600]	[1,876,658]	[189,942]
給料手当	1,155,000	1,149,841	5,159
福利厚生費	174,000	174,602	△ 602
会議費	100,000	57,090	42,910
旅費交通費	250,000	91,480	158,520
通信運搬費	32,000	43,133	△ 11,133
消耗品費	30,000	17,020	12,980
印刷製本費	100,000	114,950	△ 14,950
光熱水料費	6,000	6,001	△ 1
賃借料	24,000	22,002	1,998
普及広報費	90,000	97,534	△ 7,534
雑支出	105,600	103,005	2,595

科 目	予算額	決算額	差 異
繰 入 金 支 出	[0]	[4,861]	[△ 4,861]
事業活動支出計	12,310,000	9,659,739	2,650,261
事業活動収支差額	410,000	1,898,352	△ 1,488,352
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
基本財産寄附金収入	[0]	[5,000,000]	[△ 5,000,000]
投資活動収入計	0	5,000,000	△ 5,000,000
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出	[0]	[5,000,000]	[△ 5,000,000]
基本財産引当預金取得支出	0	5,000,000	△ 5,000,000
特定資産取得支出	[410,000]	[917,950]	[△ 507,950]
退職給付引当特定資産支出	410,000	917,950	△ 507,950
投資活動支出計	410,000	5,917,950	△ 5,507,950
投資活動収支差額	△ 410,000	△ 917,950	507,950
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	980,402	△ 980,402
前期繰越収支差額	0	4,853,156	△ 4,853,156
次期繰越収支差額	0	5,833,558	△ 5,833,558