

# 平成 26 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27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	8,535,684	7,090,703	1,444,981
有 価 証 券	51,187	45,752	5,435
流動資産合計	8,586,871	7,136,455	1,450,416
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普 通 預 金	337,856	253,975	83,881
定 期 預 金	146,448,049	146,448,049	0
投 資 有 価 証 券	239,823,873	239,924,119	-100,246
基本財産合計	386,609,778	386,626,143	-16,365
(2) 特定資産			
退 職 給 付 引 当 資 産	10,088,650	9,564,030	524,620
資 産 安 定 積 立 資 産	25,442,677	25,442,677	0
特定資産合計	35,531,327	35,006,707	524,620
(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	422,221,406	421,713,151	508,255
資産合計	430,808,277	428,849,606	1,958,671
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未 払 金	578,740	75,606	503,134
預 り 金	37,822	34,488	3,334
流動負債合計	616,562	110,094	506,468
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	10,088,650	9,564,030	524,620
固定負債合計	10,088,650	9,564,030	524,620
負債合計	10,705,212	9,674,124	1,031,088
<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	359,212,603	359,228,968	-16,365
(うち基本財産への充当額)	359,609,778	359,626,143	-16,365
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	60,890,462	59,946,514	943,948
(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)	25,442,677	25,442,677	0
正味財産合計	420,103,065	419,175,482	927,583
負債及び正味財産合計	430,808,277	428,849,606	1,958,671

# 正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	8,970,251	9,344,504	-374,253
基本財産受取利息	8,970,251	9,344,504	-374,253
特定資産運用益	73,402	99,586	-26,184
特定資産受取利息	73,402	99,586	-26,184
受取取会費	1,875,000	1,875,000	0
賛助会員受取会費	1,875,000	1,875,000	0
受取負担金	3,296,500	2,564,500	732,000
技術開発懇談会参加費	114,000	90,000	24,000
技術開発懇談会負担金	30,000	30,000	0
研究成果活用事業参加費	3,152,500	2,444,500	708,000
受取寄附金	298,690	220,000	78,690
用途指定寄附金	78,690	0	78,690
奨励助成金	220,000	220,000	0
雑収益	64	64	0
受取利息	64	64	0
他会計からの振替額	5,744	12,318	-6,574
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	14,639,651	14,235,972	403,679
(2) 経常費用			
事業費	11,035,305	9,144,843	1,890,462
給料手当当用費	2,846,871	2,706,531	140,340
退職給付費用	367,234	327,446	39,788
福利厚生費	439,891	413,657	26,234
旅費	546,528	317,145	229,383
通信費	87,970	42,060	45,910
消耗品費	298,319	274,897	23,422
印刷製本費	644,412	97,940	546,472
光熱水料費	20,100	24,000	-3,900
光熱水借料費	16,414	15,603	811
諸支金	170,818	67,952	102,866
支払金	2,610,932	2,067,234	543,698
支払金	0	61,093	-61,093
支払金	2,000,000	2,000,000	0
支払金	339,700	170,000	169,700
支払金	420,000	300,000	120,000
支払金	226,116	259,285	-33,169
管理費	2,654,654	1,886,008	768,646
給料手当当用費	1,220,087	1,159,942	60,145
退職給付費用	157,386	140,334	17,052
福利厚生費	188,526	177,282	11,244
旅費	63,400	64,500	-1,100
通信費	161,780	131,180	30,600
消耗品費	39,119	36,696	2,423
印刷製本費	29,022	24,946	4,076
光熱水料費	75,350	43,050	32,300
光熱水借料費	7,034	6,686	348
諸支金	30,185	29,122	1,063
支払金	682,765	72,270	610,495
他会計への振替額	5,744	12,318	-6,574
経常費用計	13,695,703	11,043,169	2,652,534
評価損益等調整前当期経常増減額	943,948	3,192,803	-2,248,855
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	943,948	3,192,803	-2,248,855

科 目	当年度	前年度	増 減
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	943,948	3,192,803	-2,248,855
一般正味財産期首残高	59,946,514	56,753,711	3,192,803
一般正味財産期末残高	60,890,462	59,946,514	943,948
II 指定正味財産増減の部			
基 本 財 産 運 用 益	0	30,904	-30,904
基 本 財 産 評 価 益	4,838	0	4,838
基 本 財 産 評 価 損	21,203	21,579	-376
当期指定正味財産増減額	-16,365	9,325	-25,690
指定正味財産期首残高	359,228,968	359,219,643	9,325
指定正味財産期末残高	359,212,603	359,228,968	-16,365
III 正味財産期末残高	420,103,065	419,175,482	927,583

# 正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27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	内部取引消去	合 計
	公1 教育研究助	公2 産学地連携	共通事業	小 計				
<b>I 一般正味財産増減の部</b>								
<b>1. 経常増減の部</b>								
<b>(1) 経常収益</b>								
基本財産運用益	0	0	4,485,126	4,485,126	0	4,485,125	0	8,970,251
基本財産受取利息	0	0	4,485,126	4,485,126	0	4,485,125	0	8,970,251
特定資産運用益	0	0	38,227	38,227	0	35,175	0	73,402
特定資産受取利息	0	0	38,227	38,227	0	35,175	0	73,402
受取会費	0	0	1,875,000	1,875,000	0	0	0	1,875,000
賛助会員受取会費	0	0	1,875,000	1,875,000	0	0	0	1,875,000
受取負担金	0	3,296,500	0	3,296,500	0	0	0	3,296,500
技術開発懇談会参加費	0	114,000	0	114,000	0	0	0	114,000
技術開発懇談会負担金	0	30,000	0	30,000	0	0	0	30,000
研究成果活用事業参加費	0	3,152,500	0	3,152,500	0	0	0	3,152,500
受取寄付金	220,000	0	78,690	298,690	0	0	0	298,690
用途指定寄付金	0	0	78,690	78,690	0	0	0	78,690
奨励助成金	220,000	0	0	220,000	0	0	0	220,000
雑収	0	0	0	0	0	64	0	64
受取利息	0	0	0	0	0	64	0	64
他会計からの振替額	0	0	5,744	5,744	0	0	0	5,744
受託収益	0	0	0	0	120,000	0	0	120,000
同窓会受託収益	0	0	0	0	120,000	0	0	120,000
<b>経常収益計</b>	<b>220,000</b>	<b>3,296,500</b>	<b>6,482,787</b>	<b>9,999,287</b>	<b>120,000</b>	<b>4,520,364</b>	<b>0</b>	<b>14,639,651</b>
<b>(2) 経常費用</b>								
事業費	3,506,030	7,415,019	0	10,921,049	114,256	0	0	11,035,305
給料手当	764,588	1,996,877	0	2,761,465	85,406	0	0	2,846,871
退職給付費用	98,628	257,589	0	356,217	11,017	0	0	367,234
福利厚生費	118,142	308,552	0	426,694	13,197	0	0	439,891
会議費	0	546,528	0	546,528	0	0	0	546,528
旅費交通費	0	87,970	0	87,970	0	0	0	87,970
通信費	34,963	263,356	0	298,319	0	0	0	298,319
消耗品費	23,436	618,945	0	642,381	2,031	0	0	644,412
印刷製本費	0	20,100	0	20,100	0	0	0	20,100
光熱水料費	4,408	11,514	0	15,922	492	0	0	16,414
光賃借料	18,916	149,789	0	168,705	2,113	0	0	170,818
諸謝金	16,704	2,594,228	0	2,610,932	0	0	0	2,610,932
支払助成金	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	0	2,000,000
普及広報費	0	339,700	0	339,700	0	0	0	339,700
奨学金支出	420,000	0	0	420,000	0	0	0	420,000
雑費	6,245	219,871	0	226,116	0	0	0	226,116
管理費	0	0	0	0	0	2,654,654	0	2,654,654
給料手当	0	0	0	0	0	1,220,087	0	1,220,087
退職給付費用	0	0	0	0	0	157,386	0	157,386
福利厚生費	0	0	0	0	0	188,526	0	188,526
会議費	0	0	0	0	0	63,400	0	63,400
旅費交通費	0	0	0	0	0	161,780	0	161,780
通信費	0	0	0	0	0	39,119	0	39,119
消耗品費	0	0	0	0	0	29,022	0	29,022
印刷製本費	0	0	0	0	0	75,350	0	75,350
光熱水料費	0	0	0	0	0	7,034	0	7,034
光賃借料	0	0	0	0	0	30,185	0	30,185
雑費	0	0	0	0	0	682,765	0	682,765
他会計への振替額	0	0	0	0	5,744	0	0	5,744
<b>経常費用計</b>	<b>3,506,030</b>	<b>7,415,019</b>	<b>0</b>	<b>10,921,049</b>	<b>120,000</b>	<b>2,654,654</b>	<b>0</b>	<b>13,695,703</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	-3,286,030	-4,118,519	6,482,787	-921,762	0	1,865,710	0	943,948
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>当期経常増減額</b>	<b>-3,286,030</b>	<b>-4,118,519</b>	<b>6,482,787</b>	<b>-921,762</b>	<b>0</b>	<b>1,865,710</b>	<b>0</b>	<b>943,948</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>								
<b>(1) 経常外収益</b>								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>-3,286,030</b>	<b>-4,118,519</b>	<b>6,482,787</b>	<b>-921,762</b>	<b>0</b>	<b>1,865,710</b>	<b>0</b>	<b>943,948</b>
一般正味財産期首残高	-5,745,603	-6,216,704	47,955,929	35,993,622	0	23,952,892	0	59,946,514
一般正味財産期末残高	-9,031,633	-10,335,223	54,438,716	35,071,860	0	25,818,602	0	60,890,462
<b>II 指定正味財産増減の部</b>								
基本財産評価益	0	0	2,419	2,419	0	2,419	0	4,838
基本財産評価損	0	0	10,602	10,602	0	10,601	0	21,203
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8,183</b>	<b>-8,183</b>	<b>0</b>	<b>-8,182</b>	<b>0</b>	<b>-16,365</b>
指定正味財産期首残高	0	0	179,614,483	179,614,483	0	179,614,485	0	359,228,968
指定正味財産期末残高	0	0	179,606,300	179,606,300	0	179,606,303	0	359,212,603
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>-9,031,633</b>	<b>-10,335,223</b>	<b>234,045,016</b>	<b>214,678,160</b>	<b>0</b>	<b>205,424,905</b>	<b>0</b>	<b>420,103,065</b>

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	83,881	—	337,856
定期預金	146,448,049	—	—	146,448,049
投資有価証券	239,924,119	—	100,246	239,823,873
小 計	386,626,143	83,881	100,246	386,609,778
特定資産				
退職給付引当資産	9,564,030	524,620	—	10,088,650
資産安定積立資産	25,442,677	—	—	25,442,677
小 計	35,006,707	524,620	0	35,531,327
合 計	421,632,850	608,501	100,246	422,141,105

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	337,856	337,856	—	—
定期預金	146,448,049	146,448,049	—	—
投資有価証券	239,823,873	212,823,873	27,000,000	—
小 計	386,609,778	359,609,778	27,000,000	—
特定資産				
退職給付引当資産	10,088,650	—	—	10,088,650
資産安定積立資産	25,442,677	—	25,442,677	—
小 計	35,531,327	0	25,442,677	10,088,650
合 計	422,141,105	359,609,778	52,442,677	10,088,650

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	224,823,874	240,737,284	15,913,410
社債	15,000,000	15,280,500	280,500
合 計	239,823,874	256,017,784	16,193,910

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。

# 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	253,975	83,881	0	337,856
	定期預金	大光・希望ヶ丘	13,448,049	0	0	13,448,049
	定期預金	ナショナルオーストラリア・東京	123,000,000	0	0	123,000,000
	定期預金	北越・大島	10,000,000	0	0	10,000,000
	国債	第四・長岡西	16,020,602	0	15,453	16,005,149
	ユーロ円債	野村証券・新潟	50,000,000	0	50,000,000	0
	ユーロ円債	みずほ証券・新潟	50,000,000	0	50,000,000	0
	国債	岡三にいがた証券・本店	100,062,740	0	3,485	100,059,255
	国債	野村証券・新潟	8,840,777	0	2,265	8,838,512
	みずほ銀行劣後債	みずほ証券・新潟	10,000,000	0	0	10,000,000
	クレディアグリコ債	SMBC日興証券・新潟	5,000,000	0	0	5,000,000
	国債	野村証券・新潟	0	49,921,207	0	49,921,207
	国庫短期証券	みずほ証券・新潟	0	49,999,750	0	49,999,750
	基本財産計			386,626,143	100,004,838	100,021,203
特定資産	退職給付引当資産(定期預金)	大光・希望ヶ丘	9,564,030	524,620	0	10,088,650
	資産安定積立資産(普通預金)	大光・希望ヶ丘	5,000,000	0	4,000,000	1,000,000
	〃(MMF)	大和証券・長岡	10,442,677	0	0	10,442,677
	〃(定期預金)	ナショナルオーストラリア・東京	10,000,000	0	0	10,000,000
	〃(定期預金)	大和初社銀行	0	4,000,000	0	4,000,000
	特定資産計			35,006,707	4,524,620	4,000,000

## 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	9,564,030	524,620	0	10,088,650



# 財産目録

平成27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	8,535,684		
		北越銀行大島支店	同上	759,217		
		大光銀行希望ヶ丘支店	同上	1,779,410		
		りそな銀行長岡支店	同上	5,141,213		
		商工組合中央金庫長岡支店	同上	528,842		
		同上	同上	327,002		
	有価証券 MMF	大和証券長岡支店	同上	51,187 51,187		
流動資産合計				8,586,871		
2. 固定資産	基本財産	普通預金		386,609,778		
		定期預金		337,856		
			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	337,856	
			大光銀行希望ヶ丘支店	同上	146,448,049	
			大光銀行希望ヶ丘支店	同上	13,448,049	
			フコク生命銀行東京支店	同上	123,000,000	
			北越銀行大島支店	同上	10,000,000	
			投資有価証券		239,823,873	
			国債	第四銀行長岡西支店	同上	16,005,149
			国債	岡三にいがた証券本店	同上	100,059,255
	特定資産	国債	野村證券新潟支店	同上	58,759,719	
		国庫短期証券	みずほ証券新潟支店	同上	49,999,750	
		みずほ銀行劣後債	みずほ証券新潟支店	同上	10,000,000	
		クレディアグリコ債	SMBC日興証券新潟支店	同上	5,000,000	
		退職給付引当資産			35,531,327	
		定期預金	大光銀行希望ヶ丘支店	職員分	10,088,650	
		資産安定積立資産			25,442,677	
		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	1,000,000	
		MMF	大和証券長岡支店	同上	10,442,677	
		定期預金	フコク生命銀行東京支店	同上	10,000,000	
その他固定資産	定期預金	大和ネクスト銀行	同上	4,000,000		
	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				422,221,406		
資産合計				430,808,277		
1. 流動負債	未払金			578,740		
	預り金			37,822		
	社会保険預り金			37,822		
流動負債合計				616,562		
2. 固定負債	退職給付引当金			10,088,650		
	固定負債合計				10,088,650	
負債合計				10,705,212		
正味財産				420,103,065		

# 収支計算書

平成26年 4月 1日から平成27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>			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	7,500,000	8,970,251	-1,470,251
基本財産利息収入	7,500,000	8,970,251	-1,470,251
特定資産運用収入	70,000	73,402	-3,402
特定資産運用利息収入	70,000	73,402	-3,402
会費収入	1,900,000	1,875,000	25,000
負担金収入	1,900,000	1,875,000	25,000
技術開発懇談会参加費収入	2,460,000	3,296,500	-836,500
技術開発懇談会参加費収入	90,000	114,000	-24,000
技術開発懇談会参加費収入	30,000	30,000	0
研究成果等活用事業参加費収入	2,340,000	3,152,500	-812,500
寄附金収入	220,000	298,690	-78,690
用奨励金収入	0	78,690	-78,690
雑収入	220,000	220,000	0
繰上収入	0	64	-64
繰上収入	0	64	-64
繰上収入	0	5,744	-5,744
同窓会事務収入	120,000	120,000	0
同窓会事務収入	120,000	120,000	0
事業活動収入計	12,270,000	14,639,651	-2,369,651
2. 事業活動支出			
事業費支出	10,249,200	10,668,071	-418,871
給料手当	2,800,000	2,846,871	-46,871
退職福利給付	350,000	0	350,000
厚議交運	420,000	439,891	-19,891
通搬	330,000	546,528	-216,528
品	200,000	87,970	112,030
本料	318,400	298,319	20,081
製水借支	120,000	644,412	-524,412
成報支	0	20,100	-20,100
金費支出	14,000	16,414	-2,414
金費支出	70,000	170,818	-100,818
金費支出	2,140,000	2,610,932	-470,932
金費支出	2,000,000	2,000,000	0
金費支出	320,000	339,700	-19,700
金費支出	420,000	420,000	0
金費支出	746,800	226,116	520,684
金費支出	2,020,800	2,497,268	-476,468
給料手当	1,200,000	1,220,087	-20,087
退職福利給付	150,000	0	150,000
厚議交運	180,000	188,526	-8,526
通搬	100,000	63,400	36,600
品	150,000	161,780	-11,780
本料	41,600	39,119	2,481
製水借支	30,000	29,022	978
成報支	50,000	75,350	-25,350
金費支出	6,000	7,034	-1,034
金費支出	30,000	30,185	-185
金費支出	83,200	682,765	-599,565
給料手当	0	5,744	-5,744
事業活動支出計	12,270,000	13,171,083	-901,083
事業活動収支差額	0	1,468,568	-1,468,568
<b>II 投資活動収支の部</b>			
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	524,620	-524,620
退職給付引当特定資産支出	0	524,620	-524,620
投資活動支出計	0	524,620	-524,620
投資活動収支差額	0	-524,620	524,620
<b>III 財務活動収支の部</b>			
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	943,948	-943,948
前期繰越収支差額	0	7,026,361	-7,026,361
次期繰越収支差額	0	7,970,309	-7,970,309