

平成 27 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28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	6,212,610	8,535,684	-2,323,074
有価証券	53,533	51,187	2,346
流動資産合計	6,266,143	8,586,871	-2,320,728
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	337,606	337,856	-250
定期預金	112,448,049	146,448,049	-34,000,000
投資有価証券	273,821,516	239,823,873	33,997,643
基本財産合計	386,607,171	386,609,778	-2,607
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	0	10,088,650	-10,088,650
特定資産合計	25,442,677	25,442,677	0
(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	412,130,149	422,221,406	-10,091,257
資産合計	418,396,292	430,808,277	-12,411,985
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	79,699	578,740	-499,041
預り金	37,957	37,822	135
流動負債合計	117,656	616,562	-498,906
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	10,088,650	-10,088,650
固定負債合計	0	10,088,650	-10,088,650
負債合計	117,656	10,705,212	-10,587,556
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	359,209,996	359,212,603	-2,607
(うち基本財産への充当額)	359,607,171	359,609,778	-2,607
2. 一般正味財産			
一般正味財産	59,068,640	60,890,462	-1,821,822
(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)	25,442,677	25,442,677	0
正味財産合計	418,278,636	420,103,065	-1,824,429
負債及び正味財産合計	418,396,292	430,808,277	-12,411,985

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	4,374,080	8,970,251	-4,596,171
基本財産受取利息	4,374,080	8,970,251	-4,596,171
特定資産受取利息	50,817	73,402	-22,585
特定資産受取利息	50,817	73,402	-22,585
受賛助員受取金	2,035,000	1,875,000	160,000
受賛助員受取金	2,035,000	1,875,000	160,000
受取負担金	3,471,000	3,296,500	174,500
受取負担金	3,471,000	3,296,500	174,500
受取負担金	70,000	114,000	-44,000
受取負担金	20,000	30,000	-10,000
受取負担金	3,381,000	3,152,500	228,500
受取負担金	253,130	298,690	-45,560
受取負担金	33,130	78,690	-45,560
受取負担金	220,000	220,000	0
受取負担金	65	64	1
受取負担金	65	64	1
受取負担金	7,854	5,744	2,110
受取負担金	120,000	120,000	0
受取負担金	120,000	120,000	0
経常収益計	10,311,946	14,639,651	-4,327,705
(2) 経常費用			
事業費	9,981,852	11,035,305	-1,053,453
事業費	2,882,490	2,846,871	35,619
事業費	284,907	367,234	-82,327
事業費	459,229	439,891	19,338
事業費	322,422	546,528	-224,106
事業費	45,260	87,970	-42,710
事業費	345,733	298,319	47,414
事業費	112,433	644,412	-531,979
事業費	17,700	20,100	-2,400
事業費	15,460	16,414	-954
事業費	35,924	170,818	-134,894
事業費	2,552,398	2,610,932	-58,534
事業費	2,000,000	2,000,000	0
事業費	339,400	339,700	-300
事業費	25,442,677	25,442,677	0
事業費	148,496	226,116	-77,620
事業費	2,144,062	2,654,654	-510,592
事業費	1,235,353	1,220,087	15,266
事業費	122,103	157,386	-35,283
事業費	196,814	188,526	8,288
事業費	73,648	63,400	10,248
事業費	148,500	161,780	-13,280
事業費	27,829	39,119	-11,290
事業費	25,787	29,022	-3,235
事業費	42,900	75,350	-32,450
事業費	6,625	7,034	-409
事業費	15,396	30,185	-14,789
事業費	10,680	0	10,680
事業費	238,427	682,765	-444,338
事業費	7,854	5,744	2,110
経常費用計	12,133,768	13,695,703	-1,561,935
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,821,822	943,948	-2,765,770
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-1,821,822	943,948	-2,765,770
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	-1,821,822	943,948	-2,765,770
一般正味財産期首残高	60,890,462	59,946,514	943,948
一般正味財産期末残高	59,068,640	60,890,462	-1,821,822
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益	8,294	4,838	3,456
基本財産評価損	10,901	21,203	-10,302
当期指定正味財産増減額	-2,607	-16,365	13,758
指定正味財産期首残高	359,212,603	359,228,968	-16,365
指定正味財産期末残高	359,209,996	359,212,603	-2,607
III 正味財産期末残高	418,278,636	420,103,065	-1,824,429

正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28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	内訳取引等	合 計
	公1教育研究助	公2産学連携	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								
基本財産運用利益	0	0	2,187,041	2,187,041	0	2,187,039	0	4,374,080
基本財産受取利息	0	0	2,187,041	2,187,041	0	2,187,039	0	4,374,080
特定資産運用利益	0	0	33,345	33,345	0	17,472	0	50,817
特定資産受取利息	0	0	33,345	33,345	0	17,472	0	50,817
受取会費	0	0	2,035,000	2,035,000	0	0	0	2,035,000
奨助会員受取会費	0	0	2,035,000	2,035,000	0	0	0	2,035,000
受取会費負担金	0	3,471,000	0	3,471,000	0	0	0	3,471,000
技術開発懇談会参加費	0	70,000	0	70,000	0	0	0	70,000
技術開発懇談会負担金	0	20,000	0	20,000	0	0	0	20,000
研究成果活用事業参加費	0	3,381,000	0	3,381,000	0	0	0	3,381,000
受取審査附金	220,000	0	33,130	253,130	0	0	0	253,130
用途指定制書附金	0	0	33,130	33,130	0	0	0	33,130
奨励助成金	220,000	0	0	220,000	0	0	0	220,000
雑収益	0	0	0	0	0	65	0	65
受取利息	0	0	0	0	0	65	0	65
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
経常収益計	220,000	3,471,000	4,288,516	7,979,516	120,000	2,204,576	0	10,304,092
(2) 経常費用								
事業費	3,469,401	6,400,305	0	9,869,706	112,146	0	0	9,981,852
給料手当	774,154	2,021,861	0	2,796,015	86,475	0	0	2,882,490
退職給付	76,518	199,842	0	276,360	8,547	0	0	284,907
福利厚生費	123,336	322,116	0	445,452	13,777	0	0	459,229
会議費	0	322,422	0	322,422	0	0	0	322,422
旅交通費	0	45,260	0	45,260	0	0	0	45,260
通信費	21,844	323,889	0	345,733	0	0	0	345,733
消耗品	16,158	94,470	0	110,628	1,805	0	0	112,433
印刷製本	0	17,700	0	17,700	0	0	0	17,700
光熱水料	4,152	10,844	0	14,996	464	0	0	15,460
買掛金	9,648	25,198	0	34,846	1,078	0	0	35,924
雑支	16,704	2,535,694	0	2,552,398	0	0	0	2,552,398
支払助成金	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	0	2,000,000
管費	0	339,400	0	339,400	0	0	0	339,400
奨学費	420,000	0	0	420,000	0	0	0	420,000
雑費	6,887	141,609	0	148,496	0	0	0	148,496
管理費	0	0	0	0	0	2,144,062	0	2,144,062
給料手当	0	0	0	0	0	1,235,353	0	1,235,353
退職給付	0	0	0	0	0	122,103	0	122,103
福利厚生費	0	0	0	0	0	196,814	0	196,814
会議費	0	0	0	0	0	73,648	0	73,648
旅交通費	0	0	0	0	0	148,500	0	148,500
通信費	0	0	0	0	0	27,829	0	27,829
消耗品	0	0	0	0	0	25,787	0	25,787
印刷製本	0	0	0	0	0	42,900	0	42,900
光熱水料	0	0	0	0	0	6,625	0	6,625
買掛金	0	0	0	0	0	15,396	0	15,396
雑支	0	0	0	0	0	10,680	0	10,680
雑費	0	0	0	0	0	238,427	0	238,427
経常費用計	3,469,401	6,400,305	0	9,869,706	112,146	2,144,062	0	12,125,914
評価損益等調整前当期経常増減額	-3,249,401	-2,929,305	4,288,516	-1,890,190	7,854	60,514	0	-1,821,822
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-3,249,401	-2,929,305	4,288,516	-1,890,190	7,854	60,514	0	-1,821,822
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	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	7,854	7,854	-7,854	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-3,249,401	-2,929,305	4,296,370	-1,882,336	0	60,514	0	-1,821,822
一般正味財産期首残高	-9,031,633	-10,335,223	54,438,716	35,071,860	0	25,818,602	0	60,890,462
一般正味財産期末残高	-12,281,034	-13,264,528	58,735,086	33,189,524	0	25,879,116	0	59,068,640
II 指定正味財産増減の部								
基本財産評価損益	0	0	4,147	4,147	0	4,147	0	8,294
基本財産評価	0	0	5,451	5,451	0	5,450	0	10,901
当期指定正味財産増減額	0	0	-1,304	-1,304	0	-1,303	0	-2,607
指定正味財産期首残高	0	0	179,606,300	179,606,300	0	179,606,303	0	359,212,603
指定正味財産期末残高	0	0	179,604,996	179,604,996	0	179,605,000	0	359,209,996
III 正味財産期末残高	-12,281,034	-13,264,528	238,340,082	212,794,520	0	205,484,116	0	418,278,636

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	337,856	—	250	337,606
定期預金	146,448,049	—	34,000,000	112,448,049
投資有価証券	239,823,873	33,997,643	—	273,821,516
小 計	386,609,778	33,997,643	34,000,250	386,607,171
特定資産				
退職給付引当資産	10,088,650	407,010	10,495,660	0
資産安定積立資産	25,442,677	—	—	25,442,677
小 計	35,531,327	407,010	10,495,660	25,442,677
合 計	422,141,105	34,404,653	44,495,910	412,049,848

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	112,448,049	112,448,049	—	—
投資有価証券	273,821,516	246,821,516	27,000,000	—
小 計	386,607,171	359,607,171	27,000,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	0	—	—	—
資産安定積立資産	25,442,677	—	25,442,677	—
小 計	25,442,677	0	25,442,677	0
合 計	412,049,848	359,607,171	52,442,677	0

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	158,821,516	188,390,457	29,568,941
社債	115,000,000	104,367,500	-10,632,500
合 計	273,821,516	292,757,957	18,936,441

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	337,856		250	337,606
	定期預金	大光・希望ヶ丘	13,448,049	73,000,000		86,448,049
	定期預金	ナショナル・ストリア・東京	123,000,000	0	123,000,000	0
	定期預金	北越・大島	10,000,000	0	0	10,000,000
	定期預金	第四・長岡西	0	16,000,000		16,000,000
	国債	第四・長岡西	16,005,149	0	16,005,149	0
	ユーロ円債	野村証券・新潟	0	50,000,000		50,000,000
	ユーロ円債	みずほ証券・新潟	0	50,000,000		50,000,000
	国債	岡三にいがた証券・本店	100,059,255		3,486	100,055,769
	国債	野村証券・新潟	58,759,719	6,028	0	58,765,747
	みずほ銀行劣後債	みずほ証券・新潟	10,000,000	0	0	10,000,000
	クレジット債	SMBC日興証券・新潟	5,000,000	0	0	5,000,000
	国庫短期証券	みずほ証券・新潟	49,999,750		49,999,750	0
	基本財産計			386,609,778	189,006,028	189,008,635
特定資産	退職給付引当資産(定期預金)	大光・希望ヶ丘	10,088,650	407,010	10,495,660	0
	資産安定積立資産(普通預金)	大光・希望ヶ丘	1,000,000	1,000,000	0	2,000,000
	" (MMF)	大和証券・長岡	10,442,677	0	4,000,000	6,442,677
	" (定期預金)	ナショナル・ストリア・東京	10,000,000	0	10,000,000	0
	" (定期預金)	大和初ス銀行	4,000,000	0	0	4,000,000
	" (定期預金)	大光・希望ヶ丘	0	13,000,000	0	13,000,000
特定資産計			35,531,327	14,407,010	24,495,660	25,442,677

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	10,088,650	407,010	10,495,660	0

財産目録

平成28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	6,212,610
		北越銀行大島支店	同上	919,957
		大光銀行希望ヶ丘支店	同上	2,160,826
		りそな銀行長岡支店	同上	2,594,018
		商工組合中央金庫長岡支店	同上	212,362
				325,447
				53,533
有価証券				53,533
MMF		大和証券長岡支店	同上	53,533
流動資産合計				6,266,143
2. 固定資産				
基本財産				
普通預金				386,607,171
		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、運用益を公益目的の事業、法人会計に充てている	337,606
定期預金		大光銀行希望ヶ丘支店	同上	112,448,049
		第四銀行長岡西支店	同上	86,448,049
		北越銀行大島支店	同上	16,000,000
投資有価証券				10,000,000
国債		岡三にいがた証券本店	同上	273,821,516
国債		野村證券新潟支店	同上	100,055,769
みずほ銀行劣後債		みずほ証券新潟支店	同上	58,765,747
外債		SMBG日興証券新潟支店	同上	10,000,000
ユーロ円債		野村證券新潟支店	同上	5,000,000
ユーロ円債		みずほ証券新潟支店	同上	50,000,000
特定資産				50,000,000
退職給付引当資産				25,442,677
定期預金		大光銀行希望ヶ丘支店	職員分	0
資産安定積立資産				0
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、運用益を公益目的の事業に充てている	25,442,677
MMF		大和証券長岡支店	同上	2,000,000
定期預金		大光銀行希望ヶ丘支店	同上	6,442,677
定期預金		大和ネクスト銀行	同上	13,000,000
その他固定資産				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				412,130,149
資産合計				418,396,292
1. 流動負債				
未払金				79,699
預り金				37,957
社会保険預り金				37,957
流動負債合計				117,656
2. 固定負債				
退職給付引当金				0
固定負債合計				0
負債合計				117,656
正味財産				418,278,636

収支計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	3,000,000	4,373,830	-1,373,830
基本財産運用利息収入	3,000,000	4,373,830	-1,373,830
特定資産運用収入	40,000	50,817	-10,817
特定資産運用利息収入	40,000	50,817	-10,817
会費収入	1,900,000	2,035,000	-135,000
負担会費収入	1,900,000	2,035,000	-135,000
技術開発懇談会参加費収入	2,460,000	3,471,000	-1,011,000
技術開発懇談会参加費収入	90,000	70,000	20,000
技術開発懇談会参加費収入	30,000	20,000	10,000
研究成果等活用事業参加費収入	2,340,000	3,381,000	-1,041,000
寄附金収入	220,000	253,130	-33,130
用途指指定寄附金収入	0	33,130	-33,130
奨励助収入	220,000	220,000	0
雑収入	0	65	-65
繰入金	0	65	-65
繰入金	0	7,854	-7,854
受託収入	120,000	120,000	0
受託収入	120,000	120,000	0
事業活動収入計	7,740,000	10,311,696	-2,571,696
2. 事業活動支出			
事業費	9,904,000	9,696,945	207,055
給料	2,835,000	2,882,490	-47,490
退職福利給付	245,000	0	245,000
厚待生	455,000	459,229	-4,229
旅通	580,000	322,422	257,578
旅通	120,000	45,260	74,740
旅通	278,000	345,733	-67,733
旅通	80,000	112,433	-32,433
旅通	0	17,700	-17,700
旅通	21,000	15,460	5,540
旅通	120,000	35,924	84,076
旅通	2,140,000	2,552,398	-412,398
旅通	2,000,000	2,000,000	0
旅通	340,000	339,400	600
旅通	420,000	420,000	0
旅通	25,442,677	25,442,677	0
旅通	2,166,000	12,517,619	-10,351,619
旅通	1,215,000	1,235,353	-20,353
旅通	105,000	0	105,000
旅通	195,000	196,814	-1,814
旅通	70,000	73,648	-3,648
旅通	150,000	148,500	1,500
旅通	32,000	27,829	4,171
旅通	30,000	25,787	4,213
旅通	50,000	42,900	7,100
旅通	9,000	6,625	2,375
旅通	30,000	15,396	14,604
旅通	0	10,680	-10,680
旅通	0	10,495,660	-10,495,660
旅通	280,000	238,427	41,573
旅通	0	7,854	-7,854
事業活動支出計	12,070,000	22,222,418	-10,152,418
事業活動収支差額	-4,330,000	-11,910,722	7,580,722
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
基本財産取崩収入	0	250	-250
基本財産引当預金取崩収入	0	250	-250
特定資産取崩収入	0	10,495,660	-10,495,660
退職給付引当資産取崩収入	0	10,495,660	-10,495,660
投資活動収入計	0	10,495,910	-10,495,910
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	0	407,010	-407,010
退職給付引当特定資産支出	0	407,010	-407,010
投資活動支出計	0	407,010	-407,010
投資活動収支差額	0	10,088,900	-10,088,900
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	-4,330,000	-1,821,822	-2,508,178
前期繰越収支差額	0	7,970,309	-7,970,309
次期繰越収支差額	-4,330,000	6,148,487	-10,478,487