

# 平成 28 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29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	6,123,680	6,212,610	-88,930
有 価 証 券	0	53,533	-53,533
流動資産合計	6,123,680	6,266,143	-142,463
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普 通 預 金	337,606	337,606	0
定 期 預 金	62,448,049	112,448,049	-50,000,000
投 資 有 価 証 券	323,824,058	273,821,516	50,002,542
基本財産合計	386,609,713	386,607,171	2,542
(2) 特定資産			
資 産 安 定 積 立 資 産	28,442,677	25,442,677	3,000,000
特定資産合計	28,442,677	25,442,677	3,000,000
(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	415,132,691	412,130,149	3,002,542
資産合計	421,256,371	418,396,292	2,860,079
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	66,082	79,699	-13,617
預 り	22,142	37,957	-15,815
流動負債合計	88,224	117,656	-29,432
負債合計	88,224	117,656	-29,432
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	359,212,538	359,209,996	2,542
(うち基本財産への充当額)	359,609,713	359,607,171	2,542
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	61,955,609	59,068,640	2,886,969
(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	25,442,677	3,000,000
正味財産合計	421,168,147	418,278,636	2,889,511
負債及び正味財産合計	421,256,371	418,396,292	2,860,079

# 正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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			
基金	6,334,231	4,374,080	1,960,151
特定資産	6,334,231	4,374,080	1,960,151
特定資産	6,223	50,817	-44,594
特定資産	6,223	50,817	-44,594
受取利息	2,315,000	2,035,000	280,000
受取利息	2,315,000	2,035,000	280,000
受取利息	3,579,000	3,471,000	108,000
受取利息	42,000	70,000	-28,000
受取利息	10,000	20,000	-10,000
受取利息	3,527,000	3,381,000	146,000
受取利息	154,550	253,130	-98,580
受取利息	54,550	33,130	21,420
受取利息	100,000	220,000	-120,000
受取利息	4	65	-61
受取利息	4	65	-61
受取利息	120,000	120,000	0
受取利息	120,000	120,000	0
経常収益計	12,509,008	10,304,092	2,204,916
(2) 経常費用			
事業	8,247,733	9,981,852	-1,734,119
給付	1,677,869	2,882,490	-1,204,621
給付	0	284,907	-284,907
給付	251,078	459,229	-208,151
給付	277,944	322,422	-44,478
給付	0	45,260	-45,260
給付	452,059	345,733	106,326
給付	216,982	112,433	104,549
給付	11,800	17,700	-5,900
給付	14,551	15,460	-909
給付	18,200	35,924	-17,724
給付	2,349,952	2,552,398	-202,446
給付	2,000,000	2,000,000	0
給付	429,100	339,400	89,700
給付	360,000	420,000	-60,000
給付	188,198	148,496	39,702
給付	1,374,306	2,144,062	-769,756
給付	719,086	1,235,353	-516,267
給付	0	122,103	-122,103
給付	107,607	196,814	-89,207
給付	47,940	73,648	-25,708
給付	85,609	148,500	-62,891
給付	23,862	27,829	-3,967
給付	29,051	25,787	3,264
給付	26,100	42,900	-16,800
給付	6,236	6,625	-389
給付	7,800	15,396	-7,596
給付	30,471	10,680	19,791
給付	290,544	238,427	52,117
経常費用計	9,622,039	12,125,914	-2,503,875
評価損益等調整前当期経常増減額	2,886,969	-1,821,822	4,708,791
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,886,969	-1,821,822	4,708,791
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
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,886,969	-1,821,822	4,708,791
一般正味財産期首残高	59,068,640	60,890,462	-1,821,822
一般正味財産期末残高	61,955,609	59,068,640	2,886,969
II 指定正味財産増減の部			
基金	8,294	8,294	0
基金	5,752	10,901	-5,149
当期指定正味財産増減額	2,542	-2,607	5,149
指定正味財産期首残高	359,209,996	359,212,603	-2,607
指定正味財産期末残高	359,212,538	359,209,996	2,542
III 正味財産期末残高	421,168,147	418,278,636	2,889,511

# 正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29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>								
基本財産運用利息	0	0	3,167,115	3,167,115	0	3,167,116	0	6,334,231
基本財産受取利息	0	0	3,167,115	3,167,115	0	3,167,116	0	6,334,231
特定資産運用利息	0	0	5,423	5,423	0	800	0	6,223
特定資産受取利息	0	0	5,423	5,423	0	800	0	6,223
賛助会員受取会費	0	0	1,157,500	1,157,500	0	1,157,500	0	2,315,000
受取負担金	0	0	1,157,500	1,157,500	0	1,157,500	0	2,315,000
受取技術開発懇談会参加費	0	3,579,000	0	3,579,000	0	0	0	3,579,000
技術開発懇談会参加費	0	42,000	0	42,000	0	0	0	42,000
研究成果活用事業参加費	0	10,000	0	10,000	0	0	0	10,000
受取寄附金	0	3,527,000	0	3,527,000	0	0	0	3,527,000
受取指定制成金	100,000	0	54,550	154,550	0	0	0	154,550
奨励補助金	0	0	54,550	54,550	0	0	0	54,550
雑受取利息	100,000	0	0	100,000	0	0	0	100,000
受取利息	0	0	0	0	0	4	0	4
受取利息	0	0	0	0	0	4	0	4
同窓会受取利息	0	0	0	0	120,000	0	0	120,000
同窓会受取利息	0	0	0	0	120,000	0	0	120,000
経常収益計	100,000	3,579,000	4,384,588	8,063,588	120,000	4,325,420	0	12,509,008
<b>(2) 経常費用</b>								
事業手当費	2,970,462	5,214,253	0	8,184,715	63,018	0	0	8,247,733
給料厚生費	450,628	1,176,905	0	1,627,533	50,336	0	0	1,677,869
福利厚生費	67,432	176,114	0	243,546	7,532	0	0	251,078
通信運搬費	0	277,944	0	277,944	0	0	0	277,944
消耗品費	23,031	429,028	0	452,059	0	0	0	452,059
印刷製本料	18,204	196,744	0	214,948	2,034	0	0	216,982
光熱費	0	11,800	0	11,800	0	0	0	11,800
賃借料	3,908	10,206	0	14,114	437	0	0	14,551
諸支費	4,888	12,766	0	17,654	546	0	0	18,200
諸支費	35,798	2,312,021	0	2,347,819	2,133	0	0	2,349,952
支費	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	0	2,000,000
支費	0	429,100	0	429,100	0	0	0	429,100
雑費	360,000	0	0	360,000	0	0	0	360,000
管 理 費	6,573	181,625	0	188,198	0	0	0	188,198
給料厚生費	0	0	0	0	0	1,374,306	0	1,374,306
福利厚生費	0	0	0	0	0	719,086	0	719,086
通信運搬費	0	0	0	0	0	107,607	0	107,607
消耗品費	0	0	0	0	0	47,940	0	47,940
印刷製本料	0	0	0	0	0	85,609	0	85,609
光熱費	0	0	0	0	0	23,862	0	23,862
賃借料	0	0	0	0	0	29,051	0	29,051
諸支費	0	0	0	0	0	26,100	0	26,100
雑費	0	0	0	0	0	6,236	0	6,236
諸支費	0	0	0	0	0	7,800	0	7,800
雑費	0	0	0	0	0	30,471	0	30,471
管 理 費	0	0	0	0	0	290,544	0	290,544
経常費用計	2,970,462	5,214,253	0	8,184,715	63,018	1,374,306	0	9,622,039
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,870,462	-1,635,253	4,384,588	-121,127	56,982	2,951,114	0	2,886,969
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-2,870,462	-1,635,253	4,384,588	-121,127	56,982	2,951,114	0	2,886,969
<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
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	56,982	56,982	-56,982	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-2,870,462	-1,635,253	4,441,570	-64,145	0	2,951,114	0	2,886,969
一般正味財産期首残高	-12,281,034	-13,264,528	58,735,086	33,189,524	0	25,879,116	0	59,068,640
一般正味財産期末残高	-15,151,496	-14,899,781	63,176,656	33,125,379	0	28,830,230	0	61,955,609
<b>II 指定正味財産増減の部</b>								
基本財産評価損益	0	0	4,147	4,147	0	4,147	0	8,294
基本財産評価損益	0	0	2,876	2,876	0	2,876	0	5,752
当期指定正味財産増減額	0	0	1,271	1,271	0	1,271	0	2,542
指定正味財産期首残高	0	0	179,604,996	179,604,996	0	179,605,000	0	359,209,996
指定正味財産期末残高	0	0	179,606,267	179,606,267	0	179,606,271	0	359,212,538
<b>III 正味財産期末残高</b>								
正味財産期末残高	-15,151,496	-14,899,781	242,782,923	212,731,646	0	208,436,501	0	421,168,147

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

該当なし。

(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	112,448,049	—	50,000,000	62,448,049
投資有価証券	273,821,516	50,002,542	—	323,824,058
小 計	386,607,171	50,002,542	50,000,000	386,609,713
特定資産				
退職給付引当資産	0	—	—	0
資産安定積立資産	25,442,677	3,000,000	—	28,442,677
小 計	25,442,677	3,000,000	0	28,442,677
合 計	412,049,848	53,002,542	50,000,000	415,052,390

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	62,448,049	62,448,049	—	—
投資有価証券	323,824,058	296,824,058	27,000,000	—
小 計	386,609,713	359,609,713	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	28,442,677	—	28,442,677	—
小 計	28,442,677	0	28,442,677	0
合 計	415,052,390	359,609,713	55,442,677	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	158,824,058	183,974,218	25,150,160
社債	165,000,000	131,411,500	-33,588,500
合 計	323,824,058	315,385,718	-8,438,340

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	337,606	0	0	337,606
	定期預金	大光・希望ヶ丘	86,448,049	0	5,000,000	36,448,049
	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	16,000,000	0	0	16,000,000
	ユーロ円債	野村証券・新潟	50,000,000	50,000,000	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	100,055,769		3,486	100,052,283
	国債	野村証券・新潟	58,765,747	6,028	0	58,771,775
	みずほ銀行劣後債	みずほ証券・新潟	10,000,000	0	0	10,000,000
	クレディアグリコル債	SMBC日興証券・新潟	5,000,000	0	0	5,000,000
		基本財産計		386,607,171	50,006,028	50,003,486
特定資産	資産安定積立資産 (普通預金)	大光・希望ヶ丘	2,000,000	0	0	2,000,000
	" (MMF)	大和証券・長岡	6,442,677	0	6,442,677	0
	" (定期預金)	大和初社銀行	4,000,000	9,442,677	0	13,442,677
	" (定期預金)	大光・希望ヶ丘	13,000,000	0	0	13,000,000
		特定資産計		25,442,677	9,442,677	6,442,677

### 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	0	0	0	0

# 財産目録

平成29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			6,123,680
		第四銀行長岡西支店	運転資金	660,577
		北越銀行大島支店	同上	1,780,518
		大光銀行希望ヶ丘支店	同上	3,127,256
		りそな銀行長岡支店	同上	231,498
		商工組合中央金庫長岡支店	同上	323,831
流動資産合計				6,123,680
2. 固定資産				
基本財産				386,609,713
	普通預金			337,606
		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	337,606
	定期預金			62,448,049
		大光銀行希望ヶ丘支店	同上	36,448,049
		第四銀行長岡西支店	同上	16,000,000
		北越銀行大島支店	同上	10,000,000
	投資有価証券			323,824,058
	国債	岡三にいがた証券本店	同上	100,052,283
	国債	野村証券新潟支店	同上	58,771,775
	みずほ銀行劣後債	みずほ証券新潟支店	同上	10,000,000
	クレジット債	SMBC日興証券新潟支店	同上	5,000,000
	ユーロ円債	野村証券新潟支店	同上	100,000,000
	ユーロ円債	みずほ証券新潟支店	同上	50,000,000
特定資産	資産安定積立資産			28,442,677
	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	2,000,000
	定期預金	大光銀行希望ヶ丘支店	同上	13,000,000
	定期預金	大和ネクスト銀行	同上	13,442,677
その他固定資産				80,301
	什器備品	事務室・金庫		1
	電話加入権	事務室・固定電話1本		80,300
固定資産合計				415,132,691
資産合計				421,256,371
1. 流動負債				
	未払金			66,082
	預り金			22,142
	社会保険預り金			22,142
流動負債合計				88,224
2. 固定負債				
	退職給付引当金			0
固定負債合計				0
負債合計				88,224
正味財産				421,168,147



# 収支計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	7,000,000	6,334,231	665,769
基本財産運用利息収入	7,000,000	6,334,231	665,769
特定資産運用利息収入	10,000	6,223	3,777
特定資産運用利息収入	10,000	6,223	3,777
会費収入	2,400,000	2,315,000	85,000
賛助会費収入	2,400,000	2,315,000	85,000
負担金収入	3,080,000	3,579,000	-499,000
技術開発懇談会参加費収入	60,000	42,000	18,000
技術開発懇談会参加費収入	20,000	10,000	10,000
研究成果等活用事業参加費収入	3,000,000	3,527,000	-527,000
寄附金収入	100,000	154,550	-54,550
用途指定制寄附金収入	0	54,550	-54,550
奨励金収入	100,000	100,000	0
雑収入	0	4	-4
受取利息収入	0	4	-4
繰入金収入	0	56,982	-56,982
受託業務収入	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	12,710,000	12,565,990	144,010
2. 事業活動支出			
事業費支出	9,294,000	8,247,733	1,046,267
給料手当	1,820,000	1,677,869	142,131
退職福利給付	140,000	0	140,000
福会利給	280,000	251,078	28,922
旅通信	520,000	277,944	242,056
消耗品	120,000	0	120,000
印刷製水借謝支	308,000	452,059	-144,059
光熱製水借謝支	285,000	216,982	68,018
賃借料	0	11,800	-11,800
諸支費	21,000	14,551	6,449
普及学	50,000	18,200	31,800
雑支	2,690,000	2,349,952	340,048
管	2,000,000	2,000,000	0
給料手当	400,000	429,100	-29,100
退職福利給付	420,000	360,000	60,000
福会利給	240,000	188,198	51,802
旅通信	1,746,000	1,374,306	371,694
消耗品	780,000	719,086	60,914
印刷製水借謝支	60,000	0	60,000
光熱製水借謝支	120,000	107,607	12,393
賃借料	80,000	47,940	32,060
諸支費	200,000	85,609	114,391
普及学	32,000	23,862	8,138
雑支	75,000	29,051	45,949
管	50,000	26,100	23,900
給料手当	9,000	6,236	2,764
退職福利給付	60,000	7,800	52,200
福会利給	0	30,471	-30,471
旅通信	280,000	290,544	-10,544
消耗品	0	56,982	-56,982
印刷製水借謝支	0	56,982	-56,982
光熱製水借謝支	0	56,982	-56,982
賃借料	0	56,982	-56,982
諸支費	0	56,982	-56,982
普及学	0	56,982	-56,982
雑支	0	56,982	-56,982
管	0	56,982	-56,982
事業活動支出計	11,040,000	9,679,021	1,360,979
事業活動収支差額	1,670,000	2,886,969	-1,216,969
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	3,000,000	-3,000,000
資産安定積立資産取得支出	0	3,000,000	-3,000,000
投資活動支出計	0	3,000,000	-3,000,000
投資活動収支差額	0	-3,000,000	3,000,000
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	1,670,000	-113,031	1,783,031
前期繰越収支差額	0	6,148,487	-6,148,487
次期繰越収支差額	1,670,000	6,035,456	-4,365,456