

正味財産増減計算書

(平成20年4月1日から平成21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	2,420,045	2,525,253	△105,208
受取会費	1,573,000	1,668,000	△95,000
受取補助金	33,449,708	34,330,042	△880,334
雑収益	1,765,968	1,301,439	464,529
経常収益計	39,208,721	39,824,734	△616,013
(2) 経常費用			
事業費	8,257,003	8,110,000	147,003
管理費	28,584,081	29,850,256	△1,266,175
退職給付費用	510,230	443,200	67,030
什器備品減価償却額	71,491	71,491	0
経常費用計	37,422,805	38,474,947	△1,052,142
当期経常増減額	1,785,916	1,349,787	436,129
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	1,785,916	1,349,787	436,129
一般正味財産期首残高	7,486,264	6,136,477	1,349,787
一般正味財産期末残高	9,272,180	7,486,264	1,785,916
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	132,000	61,085	70,915
基本財産評価損益	11,966	11,966	0
当期指定正味財産増減額	143,966	73,051	70,915
指定正味財産期首残高	115,210,068	115,137,017	73,051
指定正味財産期末残高	115,354,034	115,210,068	143,966
III 正味財産期末残高	124,626,214	122,696,332	1,929,882

貸借対照表

(平成 21 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	4,541,392	2,615,700	1,925,692
未収金	25,200	37,737	△12,537
前払金	179,276	3,120	176,156
流動資産合計	4,745,868	2,656,557	2,089,311
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	798,451	96,451	702,000
投資有価証券	114,555,583	115,113,617	△558,034
基本財産合計	115,354,034	115,210,068	143,966
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	4,323,830	3,813,600	510,230
自主事業積立資産	3,800,000	3,800,000	0
損失準備資産	3,300,000	2,800,000	500,000
特定資産計	11,423,830	10,413,600	1,010,230
(3) その他固定資産			
什器備品	56,858	128,349	△71,491
電話加入権	70,000	70,000	0
その他固定資産合計	126,858	198,349	△71,491
固定資産合計	126,904,722	125,822,017	1,082,705
資産合計	131,650,590	128,478,574	3,172,016
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,367,753	1,520,459	847,294
前受金	48,000	100,000	△52,000
仮受金	14,292	37,563	△23,271
預り金	270,501	310,620	△40,119
流動負債合計	2,700,546	1,968,642	731,904
2 固定負債			
退職給付引当金	4,323,830	3,813,600	510,230
固定負債合計	4,323,830	3,813,600	510,230
負債合計	7,024,376	5,782,242	1,242,134

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	115,354,034	115,210,068	143,966
指定正味財産合計	115,354,034	115,210,068	143,966
(うち基本財産への充当額)	(115,354,034)	(115,210,068)	(143,966)
2 一般正味財産	9,272,180	7,486,264	1,785,916
(うち特定資産への充当額)	(7,100,000)	(6,600,000)	(500,000)
正味財産合計額	124,626,214	122,696,332	1,929,882
負債及び正味財産合計額	131,650,590	128,478,574	3,172,016

財 産 目 録

(平成 21 年 3 月 31 日現在)

単位：円

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
普通預金		
第四銀行・北越銀行・ゆうちょ銀行	4,541,392	
未収金	25,200	
前払金	179,276	
流動資産合計		4,745,868
2 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産引当預金		
普通預金 第四銀行	798,451	
投資有価証券		
新潟県公債 平成11年度第1回	9,996,365	
新潟県公債 平成13年度第1回	2,829,307	
新潟県公債 平成14年度第1回	7,292,773	
兵庫県公債 平成17年度第3回	6,969,392	
国債 第232回	14,998,071	
国債 第282回	23,039,675	
国債 第66回	49,430,000	
基本財産合計	115,354,034	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産		
定期預金 第四銀行県庁支店	4,323,830	
自主事業積立資産		
定期預金 北越銀行県庁支店	3,800,000	
損失準備資産		
定期預金 第四銀行県庁支店	3,300,000	
特定資産合計	11,423,830	
(3) その他の固定資産		
什器備品	56,858	
電話加入権	70,000	
その他の固定資産合計	126,858	
固定資産合計		126,904,722
資産合計		131,650,590

科 目	金 額		
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,367,753		
前受金			
賛助会員 前受会費	48,000		
仮受金			
県費補助金返還金	14,292		
預り金			
源泉所得税	104,745		
社会保険料	165,756		
流動負債合計		2,700,546	
2 固定負債			
退職給付引当金	4,323,830		
固定負債合計		4,323,830	
負債合計			7,024,376
正味財産			124,626,214

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について

満期保有目的の債券……償却原価法（定額法）によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法について

有形固定資産……定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準について

退職給付引当金……役職員退職手当規程による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。

2 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	96,451	702,000	0	798,451
投資有価証券	115,113,617	49,441,966	50,000,000	114,555,583
小 計	115,210,068	50,143,966	50,000,000	115,354,034
特定資産				
退職給与引当資産	3,813,600	510,230	0	4,323,830
自主事業積立資産	3,800,000	0	0	3,800,000
損失準備資産	2,800,000	500,000	0	3,300,000
小 計	10,413,600	1,010,230	0	11,423,830
合 計	125,623,668	51,154,196	50,000,000	126,777,864

3 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	798,451	(798,451)	(0)	(0)
投資有価証券	114,555,583	(114,555,583)	(0)	(0)
小 計	115,354,034	(115,354,034)	(0)	(0)
特定資産				
退職給与引当資産	4,323,830	(0)		(4,323,830)
自主事業積立資産	3,800,000	(0)	(3,800,000)	(0)
損失準備資産	3,300,000	(0)	(3,300,000)	(0)
小 計	11,423,830	(0)	(7,100,000)	(4,323,830)
合 計	126,777,864	(115,354,034)	(7,100,000)	(4,323,830)

4 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	2,740,005	2,683,147	56,858
合 計	2,740,005	2,683,147	56,858

5 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
新潟県公債			
平成 11 年度第 1 回	9,996,365	10,089,000	92,635
平成 13 年度第 1 回	2,829,307	2,883,168	53,861
平成 14 年度第 1 回	7,292,773	7,364,240	71,467
兵庫県公債			
平成 17 年度第 3 回	6,969,392	6,990,200	20,808
国債			
第 232 回利付国債	14,998,071	15,252,000	253,929
第 282 回利付国債	23,039,675	24,186,800	1,147,125
第 60 回利付国債	49,430,000	48,395,000	△1,035,000
合 計	114,555,583	115,160,408	△604,825

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
事業費補助金	新潟県	0	33,449,708	34,449,708	0	
合 計		0	33,449,708	33,449,708	0	