

貸借対照表

(平成26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	4,950,720		
未収金	12,267		
前払金	100,090		
流動資産合計	5,063,077		
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	201,819		
投資有価証券	115,587,993		
基本財産合計	115,789,812		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	10,761,353		
自主事業積立資産	5,464,000		
特定資産合計	16,225,353		
(3) その他固定資産			
電話加入権	70,000		
その他固定資産合計	70,000		
固定資産合計	132,085,165		
資産合計	137,148,242		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,294,509		
前受会費	79,000		
預り金	306,095		
流動負債合計	3,679,604		
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,761,353		
固定負債合計	10,761,353		
負債合計	14,440,957		
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	115,789,812		
指定正味財産合計	115,789,812		
(うち基本財産への充当額)	(115,789,812)		
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(5,464,000)		
正味財産合計	122,707,285		
負債及び正味財産合計	137,148,242		

(注) 当該事業年度は公益財団法人移行初年度で、前年度までの会計区分と異なるため、前事業年度の数値については記載しないこととする。

貸借対照表内訳表

(平成26年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引控除	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	4,887,949	19,851	42,920		4,950,720
未収金	12,267				12,267
前払金	100,090				100,090
流動資産合計	5,000,306	19,851	42,920	0	5,063,077
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
普通預金	201,819				201,819
投資有価証券	115,587,993				115,587,993
基本財産合計	115,789,812	0	0	0	115,789,812
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	10,761,353				10,761,353
自主事業積立資産			5,464,000		5,464,000
特定資産合計	10,761,353	0	5,464,000	0	16,225,353
(3) その他固定資産					
電話加入権	70,000				70,000
その他固定資産合計	70,000	0	0	0	70,000
固定資産合計	126,621,165	0	5,464,000	0	132,085,165
資産合計	131,621,471	19,851	5,506,920	0	137,148,242
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	3,269,956	17,031	7,522		3,294,509
前受会費	79,000				79,000
預り金	289,369	2,820	13,906		306,095
流動負債合計	3,638,325	19,851	21,428	0	3,679,604
2. 固定負債					
退職給付引当金	10,761,353				10,761,353
固定負債合計	10,761,353	0	0	0	10,761,353
負債合計	14,399,678	19,851	21,428	0	14,440,957
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	115,789,812				115,789,812
指定正味財産合計	115,789,812	0	0	0	115,789,812
(うち基本財産への充当額)	(115,789,812)				(115,789,812)
2. 一般正味財産	1,431,981	0	5,485,492	0	6,917,473
(うち特定資産への充当額)			(5,464,000)		(5,464,000)
正味財産合計	117,221,793	0	5,485,492	0	122,707,285
負債及び正味財産合計	131,621,471	19,851	5,506,920	0	137,148,242

正味財産増減計算書

(平成25年4月1日から平成26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	1,612,109		
基本財産受取利息	1,612,109		
受取会費	1,295,000		
賛助会員受取会費	1,295,000		
事業収益	1,838,150		
受講料収入	1,020,500		
団体交流室利用料等収入	817,650		
受取補助金等	31,703,000		
受取県費補助金	31,703,000		
受取寄付金	82,389		
事業寄付金	82,389		
雑収益	4,850		
受取利息	4,850		
経常収益計	36,535,498		
(2) 経常費用			
事業費	38,085,418		
給料手当	19,267,424		
退職給付費用	1,645,087		
福利厚生費	3,034,683		
旅費交通費	1,077,993		
通信運搬費	674,231		
消耗什器備品費	181,335		
消耗品費	743,610		
印刷製本費	1,368,644		
光熱水料費	1,121,881		
賃借料	2,474,334		
保守管理費	1,302,103		
保険料	84,564		
諸謝金	2,968,586		
手数料	150,635		
支払負担金	53,000		
支払助成金	155,198		
委託料	1,782,110		
管理費	1,189,739		
給料手当	255,020		
福利厚生費	40,234		
会議費	0		
旅費交通費	64,941		
通信運搬費	8,379		
消耗品費	161,089		
印刷製本費	344,131		
光熱水料費	34,697		
賃借料	69,101		
保守管理費	40,267		
租税公課	6,300		
手数料	1,360		
支払負担金	52,500		
支払報酬	109,830		
委託料	1,890		
雑費	0		
経常費用計	39,275,157		

評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,739,659		
基本財産評価損益等	0		
特定資産評価損益等	0		
投資有価証券評価損益等	0		
評価損益等計	0		
当期経常増減額	△ 2,739,659		
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		
当期一般正味財産増減額	△ 2,739,659		
一般正味財産期首残高	9,657,132		
一般正味財産期末残高	6,917,473		
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	42,404		
基本財産受取利息	42,404		
一般正味財産への振替額	0		
当期指定正味財産増減額	42,404		
指定正味財産期首残高	115,747,408		
指定正味財産期末残高	115,789,812		
Ⅲ 正味財産期末残高	122,707,285		

(注) 当該事業年度は公益財団法人移行初年度で、前年度までの会計区分と異なるため、前事業年度の数値については記載しないこととする。

正味財産増減計算書内訳表
(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

単位:円

科目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	内部取引控除	平成25年度 決算合計
	公1 (情報事業)	公2 (研修事業)	公3 (支援・交流事業)	共通	小計	他1 (施設貸与事業)			
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	288,000	239,111	262,054	575,055	1,364,220	0	247,889	0	1,612,109
基本財産受取利息	288,000	239,111	262,054	575,055	1,364,220	0	247,889	0	1,612,109
受取会費	71,000	126,000	140,000	456,000	793,000	0	502,000	0	1,295,000
賛助会員受取会費	71,000	126,000	140,000	456,000	793,000	0	502,000	0	1,295,000
事業収益	0	1,020,500	0	0	1,020,500	817,650	0	0	1,838,150
受講料収入	0	1,020,500	0	0	1,020,500	0	0	0	1,020,500
団体交流室利用料等収入	0	0	0	0	0	817,650	0	0	817,650
受取補助金等	7,209,000	8,827,000	10,809,000	4,858,000	31,703,000	0	0	0	31,703,000
受取県費補助金	7,209,000	8,827,000	10,809,000	4,858,000	31,703,000	0	0	0	31,703,000
受取寄付金	0	82,389	0	0	82,389	0	0	0	82,389
事業寄付金	0	82,389	0	0	82,389	0	0	0	82,389
雑収益	0	0	0	0	0	0	4,850	0	4,850
受取利息	0	0	0	0	0	0	4,850	0	4,850
経常収益計	7,568,000	10,295,000	11,211,054	5,889,055	34,963,109	817,650	754,739	0	36,535,498
(2)経常費用									
事業費	9,269,000	10,295,000	11,944,363	5,889,055	37,397,418	688,000	0	0	38,085,418
給料手当	5,479,575	5,615,849	7,987,333	0	19,082,757	184,667	0	0	19,267,424
退職給付費用	0	0	1,645,087	0	1,645,087	0	0	0	1,645,087
福利厚生費	865,028	882,184	1,258,343	0	3,005,555	29,128	0	0	3,034,683
旅費交通費	3,080	817,960	76,280	180,673	1,077,993	0	0	0	1,077,993
通信運搬費	303,375	123,850	75,770	159,060	662,055	12,176	0	0	674,231
消耗什器備品費	0	0	0	181,335	181,335	0	0	0	181,335
消耗品費	12,792	38,059	79,403	561,655	691,909	51,701	0	0	743,610
印刷製本費	864,150	77,700	171,150	234,560	1,347,560	21,084	0	0	1,368,644
光熱水料費	0	0	0	1,029,355	1,029,355	92,526	0	0	1,121,881
賃借料	0	148,185	91,640	2,050,222	2,290,047	184,287	0	0	2,474,334
保守管理費	0	0	0	1,194,712	1,194,712	107,391	0	0	1,302,103
保険料	0	54,027	3,654	26,883	84,564	0	0	0	84,564
諸謝金	20,000	2,484,186	400,400	64,000	2,968,586	0	0	0	2,968,586
手数料	0	0	105	150,530	150,635	0	0	0	150,635
支払負担金	0	53,000	0	0	53,000	0	0	0	53,000
支払助成金	0	0	155,198	0	155,198	0	0	0	155,198
委託料	1,721,000	0	0	56,070	1,777,070	5,040	0	0	1,782,110
管理費	0	0	0	0	0	0	1,189,739	0	1,189,739
給料手当	0	0	0	0	0	0	255,020	0	255,020
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	40,234	0	40,234
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	64,941	0	64,941
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	8,379	0	8,379
消耗品費	0	0	0	0	0	0	161,089	0	161,089
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	344,131	0	344,131
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	34,697	0	34,697
賃借料	0	0	0	0	0	0	69,101	0	69,101
保守管理費	0	0	0	0	0	0	40,267	0	40,267
租税公課	0	0	0	0	0	0	6,300	0	6,300
手数料	0	0	0	0	0	0	1,360	0	1,360
支払負担金	0	0	0	0	0	0	52,500	0	52,500
支払報酬	0	0	0	0	0	0	109,830	0	109,830
委託料	0	0	0	0	0	0	1,890	0	1,890
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	9,269,000	10,295,000	11,944,363	5,889,055	37,397,418	688,000	1,189,739	0	39,275,157
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,701,000	0	△ 733,309	0	△ 2,434,309	129,650	△ 435,000	0	△ 2,739,659
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,701,000	0	△ 733,309	0	△ 2,434,309	129,650	△ 435,000	0	△ 2,739,659
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	0
(2)経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	1,701,000	0	108,158	0	1,809,158	△ 129,650	△ 1,679,508	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	△ 625,151	0	△ 625,151	0	△ 2,114,508	0	△ 2,739,659
一般正味財産期首残高					2,057,132	0	7,600,000	0	9,657,132
一般正味財産期末残高					1,431,981	0	5,485,492	0	6,917,473
II 指定正味財産増減の部									
基本財産運用益					42,404	0	0	0	42,404
基本財産受取利息					42,404	0	0	0	42,404
一般正味財産への振替額					0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額					42,404	0	0	0	42,404
指定正味財産期首残高					115,747,408	0	0	0	115,747,408
指定正味財産期末残高					115,789,812	0	0	0	115,789,812
III 正味財産期末残高					117,221,793	0	5,485,492	0	122,707,285

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	181,819	20,000	0	201,819
投資有価証券	115,545,589	42,404	0	115,587,993
小 計	115,727,408	62,404	0	115,789,812
特定資産				
退職給与引当資産	9,116,266	1,645,087	0	10,761,353
自主事業積立資産	7,600,000	0	2,136,000	5,464,000
小 計	16,716,266	1,645,087	2,136,000	16,225,353
合 計	132,443,674	1,707,491	2,136,000	132,015,165

※基本財産（普通預金）の当期増加額 20,000 円は過年度分の誤りを修正したものである。

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	201,819	(201,819)	(0)	(0)
投資有価証券	115,587,993	(115,567,993)	(0)	(0)
小 計	115,789,812	(115,789,812)	(0)	(0)
特定資産				
退職給与引当資産	10,761,353	(0)	(0)	(10,761,353)
自主事業積立資産	5,464,000	(0)	(5,464,000)	(0)
小 計	16,225,353	(0)	(5,464,000)	(10,761,353)
合 計	132,015,165	(115,789,812)	(5,464,000)	(10,761,353)

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	2,740,005	0
合 計	2,740,005	2,740,005	0

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 21 年度第 2 回	10,909,382	11,688,974	779,592
平成 23 年度第 1 回	2,839,781	2,951,612	111,831
平成 24 年度第 1 回	7,296,094	7,421,180	125,086
兵庫県公債			
平成 17 年度第 3 回	6,994,212	7,094,500	100,288
国債			
第 282 回利付国債	23,013,225	23,920,000	906,775
第 60 回利付国債	49,638,540	53,760,000	4,121,460
共同発行地方債			
第 99 回	14,896,759	15,677,780	781,021
合 計	115,587,993	122,514,046	6,926,053

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	31,703,000	31,703,000	0	
合 計		0	31,703,000	31,703,000	0	

財産目録

(平成26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		
(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 第四銀行2	運転資金として	4,950,720		
		同上	4,844,569		
		同上	40,374		
		同上	65,680		
		同上	97		
未収金 前払金		運営協カスタッフ等傷害保険返還保険料	12,267		
		平成26年度運営協カスタッフ等保険料ほか	100,090		
流動資産合計			5,063,077		
(固定資産)					
基本財産					
普通預金	第四銀行2	運用益を公益目的事業及び管理費の財源として使用	201,819		
		投資有価証券 新潟県公債 平成21年度 新潟県公債 平成23年度 新潟県公債 平成24年度 兵庫県公債 平成17年度 国債第282回 国債第60回 第99回共同発行 市場公募地方債	第四銀行	運用益を公益目的事業及び管理費の財源として使用	115,587,993
				同上	10,909,382
			第四銀行	同上	2,839,781
			第四銀行	同上	7,296,094
			野村證券	同上	6,994,212
			第四銀行	同上	23,013,225
			みずほ証券	同上	49,638,540
			第四銀行	同上	14,896,759
特定資産					
退職給付引当資産 自主事業積立資産	第四銀行 北越銀行	職員退職給付金見合の引当資産として管理	10,761,353		
		自主事業の資産として管理	5,464,000		
その他固定資産					
電話加入権			70,000		
固定資産合計			132,085,165		
資産合計			137,148,242		
(流動負債)					
未払金 前受会費 預り金		ホームページ制作委託料等	3,294,509		
		平成26年度賛助会費	79,000		
		講師・職員に対する源泉所得税等	306,095		
流動負債合計			3,679,604		
(固定負債)					
退職給付引当金		職員の退職給付金の引当金	10,761,353		
固定負債合計			10,761,353		
負債合計			14,440,957		
正味財産			122,707,285		