

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	3,462,848	4,950,720	△ 1,487,872
未収金	0	12,267	△ 12,267
前払金	122,760	100,090	22,670
流動資産合計	3,585,608	5,063,077	△ 1,477,469
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	201,819	201,819	0
投資有価証券	115,630,397	115,587,993	42,404
基本財産合計	115,832,216	115,789,812	42,404
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	0	10,761,353	△ 10,761,353
自主事業積立資産	5,464,000	5,464,000	0
特定資産合計	5,464,000	16,225,353	△ 10,761,353
(3) その他固定資産			
電話加入権	70,000	70,000	0
その他固定資産合計	70,000	70,000	0
固定資産合計	121,366,216	132,085,165	△ 10,718,949
資産合計	124,951,824	137,148,242	△ 12,196,418
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	974,948	3,294,509	△ 2,319,561
前受会費	97,000	79,000	18,000
預り金	361,037	306,095	54,942
流動負債合計	1,432,985	3,679,604	△ 2,246,619
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	10,761,353	△ 10,761,353
固定負債合計	0	10,761,353	△ 10,761,353
負債合計	1,432,985	14,440,957	△ 13,007,972
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	115,832,216	115,789,812	42,404
指定正味財産合計	115,832,216	115,789,812	42,404
(うち基本財産への充当額)	(115,832,216)	(115,789,812)	(42,404)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(5,464,000)	(5,464,000)	(0)
正味財産合計	123,518,839	122,707,285	811,554
負債及び正味財産合計	124,951,824	137,148,242	△ 12,196,418

貸借対照表内訳表

(平成27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	2,449,939	149,886	863,023		3,462,848
未収金	0				0
前払金	122,760				122,760
流動資産合計	2,572,699	149,886	863,023	0	3,585,608
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
普通預金	201,819				201,819
投資有価証券	115,630,397				115,630,397
基本財産合計	115,832,216	0	0	0	115,832,216
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	0				0
自主事業積立資産			5,464,000		5,464,000
特定資産合計	0	0	5,464,000	0	5,464,000
(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	115,902,216	0	5,464,000	0	121,366,216
資産合計	118,474,915	149,886	6,327,023	0	124,951,824
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	810,740	147,334	16,874		974,948
前受会費	97,000				97,000
預り金	302,978	2,552	55,507		361,037
流動負債合計	1,210,718	149,886	72,381	0	1,432,985
2. 固定負債					
退職給付引当金	0				0
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	1,210,718	149,886	72,381	0	1,432,985
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	115,832,216				115,832,216
指定正味財産合計	115,832,216	0	0	0	115,832,216
(うち基本財産への充当額)	(115,832,216)				(115,832,216)
2. 一般正味財産	1,431,981	0	6,254,642	0	7,686,623
(うち特定資産への充当額)			(5,464,000)		(5,464,000)
正味財産合計	117,264,197	0	6,254,642	0	123,518,839
負債及び正味財産合計	118,474,915	149,886	6,327,023	0	124,951,824

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	1,612,111	1,612,109	2
基本財産受取利息	1,612,111	1,612,109	2
受取会費	1,285,000	1,295,000	△ 10,000
賛助会員受取会費	1,285,000	1,295,000	△ 10,000
事業収益	1,919,520	1,838,150	81,370
受講料収入	1,145,000	1,020,500	124,500
団体交流室利用料等収入	774,520	817,650	△ 43,130
受取補助金等	30,703,000	31,703,000	△ 1,000,000
受取県費補助金	30,703,000	31,703,000	△ 1,000,000
受取寄付金	59,983	82,389	△ 22,406
事業寄付金	59,983	82,389	△ 22,406
雑収益	1,903	4,850	△ 2,947
受取利息	1,903	4,850	△ 2,947
経常収益計	35,581,517	36,535,498	△ 953,981
(2) 経常費用			
事業費	34,084,691	38,085,418	△ 4,000,727
給料手当	17,900,434	19,267,424	△ 1,366,990
退職給付費用	0	1,645,087	△ 1,645,087
福利厚生費	2,991,021	3,034,683	△ 43,662
旅費交通費	1,350,735	1,077,993	272,742
通信運搬費	651,229	674,231	△ 23,002
消耗什器備品費	342,360	181,335	161,025
消耗品費	645,964	743,610	△ 97,646
印刷製本費	1,337,904	1,368,644	△ 30,740
光熱水料費	1,231,077	1,121,881	109,196
賃借料	2,503,805	2,474,334	29,471
保守管理費	1,316,944	1,302,103	14,841
保険料	137,547	84,564	52,983
諸謝金	3,141,350	2,968,586	172,764
手数料	156,181	150,635	5,546
支払負担金	50,000	53,000	△ 3,000
支払助成金	0	155,198	△ 155,198
委託料	328,140	1,782,110	△ 1,453,970
管理費	727,676	1,189,739	△ 462,063
給料手当	212,902	255,020	△ 42,118
福利厚生費	36,865	40,234	△ 3,369
会議費	0	0	0
旅費交通費	67,771	64,941	2,830
通信運搬費	5,950	8,379	△ 2,429
消耗品費	45,072	161,089	△ 116,017
印刷製本費	10,886	344,131	△ 333,245
光熱水料費	38,073	34,697	3,376
賃借料	73,264	69,101	4,163
保守管理費	73,129	40,267	32,862
租税公課	2,300	6,300	△ 4,000
手数料	964	1,360	△ 396
支払負担金	52,500	52,500	0
支払報酬	108,000	109,830	△ 1,830
委託料	0	1,890	△ 1,890
雑費	0	0	0
経常費用計	34,812,367	39,275,157	△ 4,462,790

評価損益等調整前当期経常増減額	769,150	△ 2,739,659	3,508,809
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	769,150	△ 2,739,659	3,508,809
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	769,150	△ 2,739,659	3,508,809
一般正味財産期首残高	6,917,473	9,657,132	△ 2,739,659
一般正味財産期末残高	7,686,623	6,917,473	769,150
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	42,404	42,404	0
基本財産受取利息	42,404	42,404	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	42,404	42,404	0
指定正味財産期首残高	115,789,812	115,747,408	42,404
指定正味財産期末残高	115,832,216	115,789,812	42,404
Ⅲ 正味財産期末残高	123,518,839	122,707,285	811,554

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	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	内部取引控除	平成26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	374,000	13,000	163,084	209,104	759,188	0	852,923	0	1,612,111
基本財産受取利息	374,000	13,000	163,084	209,104	759,188	0	852,923	0	1,612,111
受取会費	0	0	0	643,000	643,000	0	642,000	0	1,285,000
賛助会員受取会費	0	0	0	643,000	643,000	0	642,000	0	1,285,000
事業収益	0	1,145,000	0	0	1,145,000	774,520	0	0	1,919,520
受講料収入	0	1,145,000	0	0	1,145,000	0	0	0	1,145,000
団体交流室利用料等収入	0	0	0	0	0	774,520	0	0	774,520
受取補助金等	7,417,468	9,845,532	8,582,000	4,858,000	30,703,000	0	0	0	30,703,000
受取県費補助金	7,417,468	9,845,532	8,582,000	4,858,000	30,703,000	0	0	0	30,703,000
受取寄付金	0	59,983	0	0	59,983	0	0	0	59,983
事業寄付金	0	59,983	0	0	59,983	0	0	0	59,983
雑収益	0	0	0	0	0	0	1,903	0	1,903
受取利息	0	0	0	0	0	0	1,903	0	1,903
経常収益計	7,791,468	11,063,515	8,745,084	5,710,104	33,310,171	774,520	1,496,826	0	35,581,517
(2)経常費用									
事業費	7,791,468	11,063,515	8,745,084	5,710,104	33,310,171	774,520	0	0	34,084,691
給料手当	5,505,101	5,635,251	6,605,902	0	17,746,254	154,180	0	0	17,900,434
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	896,367	921,021	1,146,932	0	2,964,320	26,701	0	0	2,991,021
旅費交通費	3,872	1,084,278	79,816	182,769	1,350,735	0	0	0	1,350,735
通信運搬費	149,148	163,724	172,344	154,363	639,579	11,650	0	0	651,229
消耗什器備品費	0	99,900	0	108,460	208,360	134,000	0	0	342,360
消耗品費	0	188,976	64,868	357,121	610,965	34,999	0	0	645,964
印刷製本費	888,840	0	209,520	227,448	1,325,808	12,096	0	0	1,337,904
光熱水料費	0	0	0	1,129,546	1,129,546	101,531	0	0	1,231,077
賃借料	0	105,980	84,985	2,122,090	2,313,055	190,750	0	0	2,503,805
保守管理費	0	0	0	1,208,331	1,208,331	108,613	0	0	1,316,944
保険料	0	85,932	6,417	45,198	137,547	0	0	0	137,547
諸謝金	20,000	2,683,050	374,300	64,000	3,141,350	0	0	0	3,141,350
手数料	0	45,403	0	110,778	156,181	0	0	0	156,181
支払負担金	0	50,000	0	0	50,000	0	0	0	50,000
支払助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
委託料	328,140	0	0	0	328,140	0	0	0	328,140
管理費	0	0	0	0	0	0	727,676	0	727,676
給料手当	0	0	0	0	0	0	212,902	0	212,902
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	36,865	0	36,865
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	67,771	0	67,771
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	5,950	0	5,950
消耗品費	0	0	0	0	0	0	45,072	0	45,072
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	10,886	0	10,886
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	38,073	0	38,073
賃借料	0	0	0	0	0	0	73,264	0	73,264
保守管理費	0	0	0	0	0	0	73,129	0	73,129
租税公課	0	0	0	0	0	0	2,300	0	2,300
手数料	0	0	0	0	0	0	964	0	964
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	108,000	0	108,000
委託料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	7,791,468	11,063,515	8,745,084	5,710,104	33,310,171	774,520	727,676	0	34,812,367
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	769,150	0	769,150
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	0	0	0	0	0	0	769,150	0	769,150
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	769,150	0	769,150
一般正味財産期首残高					1,431,981	0	5,485,492	0	6,917,473
一般正味財産期末残高					1,431,981	0	6,254,642	0	7,686,623
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					115,789,812	0	0	0	115,789,812
指定正味財産期末残高					115,832,216	0	0	0	115,832,216
III 正味財産期末残高					117,264,197	0	6,254,642	0	123,518,839

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（平成 26 年 6 月 1 日廃止）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	201,819	0	0	201,819
投資有価証券	115,587,993	42,404	0	115,630,397
小 計	115,789,812	42,404	0	115,832,216
特定資産				
退職給与引当資産	10,761,353	0	10,761,353	0
自主事業積立資産	5,464,000	0	0	5,464,000
小 計	16,225,353	0	10,761,353	5,464,000
合 計	132,015,165	42,404	10,761,353	121,296,216

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	115,630,397	(115,630,397)	(0)	(0)
小 計	115,832,216	(115,832,216)	(0)	(0)
特定資産				
退職給与引当資産	0	(0)	(0)	(0)
自主事業積立資産	5,464,000	(0)	(5,464,000)	(0)
小 計	5,464,000	(0)	(5,464,000)	(0)
合 計	121,296,216	(115,832,216)	(5,464,000)	(0)

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	10,909,491	11,601,694	692,203
平成 23 年度第 1 回	2,839,809	2,992,224	152,415
平成 24 年度第 1 回	7,296,532	7,581,050	284,518
兵庫県公債			
平成 17 年度第 3 回	6,999,176	7,012,600	13,424
国債			
第 282 回利付国債	23,007,935	23,568,100	560,165
第 60 回利付国債	49,680,248	54,540,000	4,859,752
共同発行地方債			
第 99 回	14,897,206	15,795,490	898,284
合 計	115,630,397	123,091,158	7,460,761

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	30,703,000	30,703,000	0	
合 計		0	30,703,000	30,703,000	0	

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	
(流動資産)				
現金預金 普通預金	第四銀行	運転資金として	3,462,848	
	北越銀行	同上	3,349,973	
	ゆうちょ銀行	同上	41,449	
	第四銀行2	同上	71,290	
			136	
前払金		平成27年度運営協力スタッフ等保険料ほか	122,760	
流動資産合計			3,585,608	
(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	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	115,630,397
		第四銀行	同上	10,909,491
	新潟県公債 平成23年度	第四銀行	同上	2,839,809
	新潟県公債 平成24年度	第四銀行	同上	7,296,532
	兵庫県公債 平成17年度	野村證券	同上	6,999,176
	国債第282回	第四銀行	同上	23,007,935
	国債第60回	みずほ証券	同上	49,680,248
	第99回共同発行 市場公募地方債	第四銀行	同上	14,897,206
	特定資産	自主事業積立資産	北越銀行	自主事業の資産として管理
その他固定資産	電話加入権			70,000
固定資産合計			121,366,216	
資産合計			124,951,824	
(流動負債)				
未払金 前受会費 預り金		プロジェクター等購入代ほか	974,948	
		平成27年度賛助会費	97,000	
		源泉所得税等	361,037	
流動負債合計			1,432,985	
(固定負債)			0	
固定負債合計			0	
負債合計			1,432,985	
正味財産			123,518,839	