

収 支 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	予算額	決算額	差 異
事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入			
基本財産利息収入	1,100,000	1,369,541	269,541
特定資産運用収入			
特定資産利息収入	0	496,579	496,579
事業収入			
受託事業収入	2,612,000	2,612,760	760
会館事業収入	142,000,000	147,081,610	5,081,610
テナント収入	14,000,000	13,723,251	276,749
補助金等収入			
地方公共団体補助金収入	14,784,000	14,784,000	0
雑収入			
受取利息収入	900,000	1,840	898,160
雑収入	2,750,000	2,713,860	36,140
事業活動収入計	178,146,000	182,783,441	4,637,441
2. 事業活動支出			
事業費支出			
イベント誘致活動費支出	2,500,000	1,226,894	1,273,106
広報活動費支出	1,000,000	477,750	522,250
管理費支出			
総務管理費支出	80,037,000	78,178,292	1,858,708
施設管理費支出	78,477,000	70,842,782	7,634,218
事業活動支出計	162,014,000	150,725,718	11,288,282
事業活動収支差額	16,132,000	32,057,723	15,925,723
投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入			
会館運営積立資産取崩収入	44,831,000	44,830,933	67
投資活動収入計	44,831,000	44,830,933	67
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	2,592,000	2,592,000	0
会館運営積立資産取得支出	27,399,000	27,399,000	0
固定資産取得支出			
建物購入支出	3,591,000	3,591,000	0
投資活動支出計	33,582,000	33,582,000	0
投資活動収支差額	11,249,000	11,248,933	67
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			
借入金返済支出			
長期借入金返済支出	38,200,000	38,200,000	0
財務活動支出計	38,200,000	38,200,000	0
財務活動収支差額	38,200,000	38,200,000	0
予備費支出	2,500,000	—	2,500,000
当期収支差額	13,319,000	5,106,656	18,425,656
前期繰越収支差額	19,093,000	19,093,576	576
次期繰越収支差額	5,774,000	24,200,232	18,426,232

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、前払金、前受金、立替金、預り金、仮受金及び有価証券を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	22,302,113	27,977,243
有 価 証 券	1,487,997	2,148,090
未 収 金	1,943,481	2,383,152
合 計	25,733,591	32,508,485
未 払 金	2,289,805	2,666,809
前 受 金	4,040,736	5,325,174
預 り 金	304,749	316,270
仮 受 金	4,725	0
合 計	6,640,015	8,308,253
次期繰越収支差額	19,093,576	24,200,232

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
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	27,977,243	0	27,977,243
有価証券	2,148,090	0	2,148,090
未収金	2,383,152	0	2,383,152
流動資産合計	32,508,485	0	32,508,485
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	100,000,000	0	100,000,000
基本財産合計	100,000,000	0	100,000,000
(2) 特定資産			
建物	2,154,772,468	0	2,154,772,468
什器備品	3,701,399	0	3,701,399
会館運営積立資産	97,198,205	0	97,198,205
事業開催積立資産	20,000,000	0	20,000,000
退職給付引当資産	18,172,000	0	18,172,000
特定資産合計	2,293,844,072	0	2,293,844,072
(3) その他固定資産			
建物	5,544,358	0	5,544,358
什器備品	744,846	0	744,846
電話加入権	533,952	0	533,952
その他固定資産合計	6,823,156	0	6,823,156
固定資産合計	2,400,667,228	0	2,400,667,228
資産合計	2,433,175,713	0	2,433,175,713
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,666,809	0	2,666,809
前受金	5,325,174	0	5,325,174
預り金	316,270	0	316,270
流動負債合計	8,308,253	0	8,308,253
2. 固定負債			
長期借入金	96,860,000	0	96,860,000
退職給付引当金	18,172,080	0	18,172,080
受入保証金	1,000,000	0	1,000,000
固定負債合計	116,032,080	0	116,032,080
負債合計	124,340,333	0	124,340,333
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	68,476,804	0	68,476,804
地方公共団体補助金	753,704,336	0	753,704,336
出捐金	100,000,000	0	100,000,000
指定正味財産合計	922,181,140	0	922,181,140
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(0)	(100,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(822,181,140)	(0)	(822,181,140)
2. 一般正味財産	1,386,654,240	0	1,386,654,240
(うち特定資産への充当額)	(1,453,490,932)	(0)	(1,453,490,932)
正味財産合計	2,308,835,380	0	2,308,835,380
負債及び正味財産合計	2,433,175,713	0	2,433,175,713

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
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			
基本財産受取利息	1,369,541	0	1,369,541
特定資産運用益			
特定資産受取利息	496,579	0	496,579
事業収益			
受託事業収益	2,612,760	0	2,612,760
会館事業収益	147,081,610	0	147,081,610
テナント収益	13,723,251	0	13,723,251
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	14,784,000	0	14,784,000
受取国庫補助金振替額	2,299,199	0	2,299,199
受取地方公共団体補助金振替額	25,306,850	0	25,306,850
雑収益			
受取利息	1,840	0	1,840
雑収益	2,713,860	0	2,713,860
経常収益計	210,389,490	0	210,389,490
(2) 経常費用			
事業費			
イベント誘致活動費	1,226,894	0	1,226,894
広報活動費	477,750	0	477,750
管理費			
総務管理費	80,148,132	0	80,148,132
施設管理費	143,630,044	0	143,630,044
経常費用計	225,482,820	0	225,482,820
当期経常増減額	15,093,330	0	15,093,330
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	15,093,330	0	15,093,330
一般正味財産期首残高	1,401,747,570	0	1,401,747,570
一般正味財産期末残高	1,386,654,240	0	1,386,654,240
指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	27,606,049	0	27,606,049
当期指定正味財産増減額	27,606,049	0	27,606,049
指定正味財産期首残高	949,787,189	0	949,787,189
指定正味財産期末残高	922,181,140	0	922,181,140
正味財産期末残高	2,308,835,380	0	2,308,835,380

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

当期から「公益法人会計基準」（平成16年10月14日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ）を採用している。

(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……取得価額と債券金額との差額については重要性が乏しい為、取得価額によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、什器備品……定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース会計基準適用初年度開始前（平成20年3月31日以前）の所有権移転外ファイナンス・リース取引並びにリース会計基準適用後（平成20年4月1日以後）の所有権移転外ファイナンス・リース取引の内、リース料総額が少額（3百万円以下）のリース取引及びリース期間1年以内のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

なお、未経過リース料総額は3,874,656円である。

(5) 消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 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。

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				
投資有価証券	100,000	0	0	100,000,000
小 計	100,000	0	0	100,000,000
特定資産		0		
建物	2,226,017,699	0	71,245,231	2,154,772,468
什器備品	4,930,486	0	1,229,087	3,701,399
会館運営積立資産	114,630,138	27,399,000	44,830,900	97,198,205
事業開催積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
退職給付引当資産	15,580,000	2,592,000	0	18,172,000
小 計	2,381,158,323	29,991,000	117,305,251	2,293,844,072
合 計	2,481,158,323	29,991,000	117,305,251	2,293,844,072

3. 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。

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				
投資有価証券	100,000,000	(100,000,000)	(0)	-
小 計	100,000,000	(100,000,000)	(0)	-
特定資産				
建物	2,154,772,468	(820,771,211)	(1,334,001,257)	-
什器備品	3,701,399	(1,409,929)	(2,291,470)	-
会館運営積立資産	97,198,205	(0)	(97,198,205)	-
事業開催積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	-
退職給付引当資産	18,172,000	-	(0)	(18,172,000)
小 計	2,293,844,072	(822,181,140)	(1,453,490,932)	(18,172,000)
合 計	2,393,844,072	(922,181,140)	(1,453,490,932)	(18,172,000)

4. 担保に供している資産

建物2,154,772,468円（帳簿価額）は、長期借入金63,590,000円の担保に供している。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	3,172,376,746	1,012,059,920	2,160,316,826
什 器 備 品	132,336,913	127,890,668	4,446,245
合 計	3,304,713,659	1,139,950,588	2,164,763,071

6. 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。

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産 投資有価証券 20年国債第60回(額面1億円)	99,104,315	96,530,000	2,574,315
事業開催積立資産 5年国債第46回(額面2千万円)	19,986,509	20,036,000	49,491
合 計	119,090,824	116,566,000	2,524,824

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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。

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						
長岡産業交流会館 支援事業費補助金	長岡市	0	14,784,000	14,784,000	0	-
民間能力活用特定施設 緊急整備費補助金	通産省	70,776,003	0	2,299,199	68,476,804	指定正味財産
民間能力活用特定施設 緊急整備費補助金	新潟県	17,692,984	0	574,772	17,118,212	指定正味財産
長岡産業交流会館 建設費補助金	新潟県	135,635,584	0	4,406,239	135,635,579	指定正味財産
民間能力活用特定施設 緊急整備費補助金	長岡市	17,692,984	0	574,772	17,118,212	指定正味財産
長岡産業交流会館 建設費補助金	長岡市	607,989,634	0	19,751,067	588,238,567	指定正味財産
合 計		849,787,189	14,784,000	42,390,049	822,181,140	

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	27,606,049
合 計	27,606,049

財 産 目 録

平成21年 3月31日現在

(単位: 円)

科 目	金 額	金 額
資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
普通預金		
(株)北越銀行本店 No. 1091646	4,061,857	
(株)北越銀行長岡市役所支店 No. 52708	11,375,903	
(株)第四銀行長岡支店 No. 1327323	7,322,399	
(株)大光銀行本店 No. 641254	5,217,084	
有価証券		
大和証券(株)長岡支店 中期国債ファンド	2,148,090	
未収金		
受託事業収益	60,226	
会館事業収益	1,627,159	
テナント収益	693,741	
雑収益	2,026	
流動資産合計		32,508,485
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
投資有価証券		
大和証券(株)長岡支店 中期国債ファンド	895,685	
大和証券(株)長岡支店 20年国債第60回(額面1億円)	99,104,315	
基本財産合計	100,000,000	
(2) 特定資産		
建物		
長岡産業交流会館	2,154,772,468	
什器備品		
スタッキングチェア・ポーター式他	3,701,399	
会館運営積立資産		
大和証券(株)長岡支店 中期国債ファンド	97,198,205	
事業開催積立資産		
(株)大光銀行本店 普通預金 No. 2158554	13,491	
大和証券(株)長岡支店 5年国債第46回(額面2千万円)	19,986,509	
退職給付引当資産		
大和証券(株)長岡支店 中期国債ファンド	18,172,000	
特定資産合計	2,293,844,072	
(3) その他固定資産		
建物	5,544,358	
什器備品	744,846	
電話加入権	533,952	
その他固定資産合計	6,823,156	
固定資産合計		2,400,667,228
資産合計		2,433,175,713
負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
会館運営費分	2,666,809	
前受金		
会館事業収入分	5,325,174	
預り金		
職員社会保険料	316,270	
流動負債合計		8,308,253
2. 固定負債		
長期借入金		
日本政策投資銀行	63,590,000	
(株)北越銀行本店	14,470,000	
(株)第四銀行長岡支店	7,520,000	
(株)大光銀行本店	11,280,000	
退職給付引当金	18,172,080	
受入保証金	1,000,000	
固定負債合計		116,032,080
負債合計		124,340,333
正味財産		2,308,835,380