

# 収支計算書

平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
<b>事業活動収支の部</b>			
<b>1. 事業活動収入</b>			
基本財産運用収入	[ 1,100,000]	[ 1,401,542]	[ 301,542]
基本財産利息収入	1,100,000	1,401,542	301,542
特定資産運用収入	[ 546,000]	[ 213,981]	[ 332,019]
特定資産利息収入	546,000	213,981	332,019
事業収入	[ 158,619,000]	[ 158,525,045]	[ 93,955]
受託事業収入	2,619,000	2,619,501	501
会館事業収入	142,000,000	142,769,487	769,487
テナント収入	14,000,000	13,136,057	863,943
補助金等収入	[ 14,730,000]	[ 14,730,000]	[ 0]
地方公共団体補助金収入	14,730,000	14,730,000	0
雑収入	[ 2,900,000]	[ 2,752,652]	[ 147,348]
受取利息	150,000	4,017	145,983
雑収入	2,750,000	2,748,635	1,365
事業活動収入計	177,895,000	177,623,220	271,780
<b>2. 事業活動支出</b>			
事業費支出	[ 3,500,000]	[ 1,439,540]	[ 2,060,460]
イベント誘致活動費支出	2,500,000	954,650	1,545,350
広報活動費支出	1,000,000	484,890	515,110
管理費支出	[ 152,411,000]	[ 150,337,027]	[ 2,073,973]
総務管理費支出	77,536,000	77,101,657	434,343
施設管理費支出	74,875,000	73,235,370	1,639,630
事業活動支出計	155,911,000	151,776,567	4,134,433
事業活動収支差額	21,984,000	25,846,653	3,862,653
<b>投資活動収支の部</b>			
<b>1. 投資活動収入</b>			
特定資産取崩収入	[ 63,913,000]	[ 63,913,395]	[ 395]
会館運営積立資産取崩収入	63,913,000	63,913,395	395
投資活動収入計	63,913,000	63,913,395	395
<b>2. 投資活動支出</b>			
特定資産取得支出	[ 34,309,000]	[ 34,308,440]	[ 560]
退職給付引当資産取得支出	1,488,000	1,487,440	560
会館運営積立資産取得支出	32,821,000	32,821,000	0
固定資産取得支出	[ 7,193,000]	[ 7,192,500]	[ 500]
建物購入支出	6,773,000	6,772,500	500
什器備品購入支出	420,000	420,000	0
投資活動支出計	41,502,000	41,500,940	1,060
投資活動収支差額	22,411,000	22,412,455	1,455
<b>財務活動収支の部</b>			
<b>1. 財務活動収入</b>			
財務活動収入計	0	0	0
<b>2. 財務活動支出</b>			
借入金返済支出	[ 60,320,000]	[ 60,320,000]	[ 0]
長期借入金返済支出	60,320,000	60,320,000	0
財務活動支出計	60,320,000	60,320,000	0
財務活動収支差額	60,320,000	60,320,000	0
予備費支出	[ 2,500,000]	—	[ 2,500,000]
当期収支差額	18,425,000	12,060,892	6,364,108
前期繰越収支差額	24,199,000	24,200,232	1,232
次期繰越収支差額	5,774,000	12,139,340	6,365,340

## 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

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	27,977,243	17,365,617
有価証券	2,148,090	2,254,004
未収金	2,383,152	2,344,034
合 計	32,508,485	21,963,655
未払金	2,666,809	2,818,321
前受金	5,325,174	6,644,851
預り金	316,270	355,893
仮受金	0	5,250
合 計	8,308,253	9,824,315
次期繰越収支差額	24,200,232	12,139,340

# 貸借対照表

平成22年 3月31日現在

一般会計

(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	17,365,617	27,977,243	10,611,626
有価証券	2,254,004	2,148,090	105,914
未収金	2,344,034	2,383,152	39,118
流動資産合計	21,963,655	32,508,485	10,544,830
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
建物	2,083,527,237	2,154,772,468	71,245,231
什器備品	2,472,312	3,701,399	1,229,087
会館運営積立資産	66,105,810	97,198,205	31,092,395
事業開催積立資産	20,000,000	20,000,000	0
退職給付引当資産	19,659,440	18,172,000	1,487,440
特定資産合計	2,191,764,799	2,293,844,072	102,079,273
(3) その他固定資産			
建物	12,019,433	5,544,358	6,475,075
什器備品	919,075	744,846	174,229
電話加入権	533,952	533,952	0
その他固定資産合計	13,472,460	6,823,156	6,649,304
固定資産合計	2,305,237,259	2,400,667,228	95,429,969
資産合計	2,327,200,914	2,433,175,713	105,974,799
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,818,321	2,666,809	151,512
前受金	6,644,851	5,325,174	1,319,677
預り金	355,893	316,270	39,623
仮受金	5,250	0	5,250
流動負債合計	9,824,315	8,308,253	1,516,062
2. 固定負債			
長期借入金	36,540,000	96,860,000	60,320,000
退職給付引当金	19,659,440	18,172,080	1,487,360
受入保証金	1,000,000	1,000,000	0
固定負債合計	57,199,440	116,032,080	58,832,640
負債合計	67,023,755	124,340,333	57,316,578
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	66,177,605	68,476,804	2,299,199
地方公共団体補助金	728,397,486	753,704,336	25,306,850
出捐金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	894,575,091	922,181,140	27,606,049
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(794,575,091)	(822,181,140)	(27,606,049)
2. 一般正味財産	1,365,602,068	1,386,654,240	21,052,172
(うち特定資産への充当額)	(1,377,530,268)	(1,453,490,932)	(75,960,664)
正味財産合計	2,260,177,159	2,308,835,380	48,658,221
負債及び正味財産合計	2,327,200,914	2,433,175,713	105,974,799

# 正味財産増減計算書

平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

一般会計

(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	[ 1,401,542]	[ 1,369,541]	[ 32,001]
基本財産受取利息	1,401,542	1,369,541	32,001
特定資産運用益	[ 213,981]	[ 496,579]	[ 282,598]
特定資産受取利息	213,981	496,579	282,598
事業収益	[ 158,525,045]	[ 163,417,621]	[ 4,892,576]
受託事業収益	2,619,501	2,612,760	6,741
会館事業収益	142,769,487	147,081,610	4,312,123
テナント収益	13,136,057	13,723,251	587,194
受取補助金等	[ 42,336,049]	[ 42,390,049]	[ 54,000]
受取地方公共団体補助金	14,730,000	14,784,000	54,000
受取国庫補助金振替額	2,299,199	2,299,199	0
受取地方公共団体補助金振替額	25,306,850	25,306,850	0
雑収益	[ 2,752,652]	[ 2,715,700]	[ 36,952]
受取利息	4,017	1,840	2,177
雑収益	2,748,635	2,713,860	34,775
経常収益計	205,229,269	210,389,490	5,160,221
(2) 経常費用			
事業費	[ 1,439,540]	[ 1,704,644]	[ 265,104]
イベント誘致活動費	954,650	1,226,894	272,244
広報活動費	484,890	477,750	7,140
管理費	[ 224,841,901]	[ 223,778,176]	[ 1,063,725]
総務管理費	78,589,017	80,148,132	1,559,115
施設管理費	146,252,884	143,630,044	2,622,840
経常費用計	226,281,441	225,482,820	798,621
当期経常増減額	21,052,172	15,093,330	5,958,842
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	21,052,172	15,093,330	5,958,842
一般正味財産期首残高	1,386,654,240	1,401,747,570	15,093,330
一般正味財産期末残高	1,365,602,068	1,386,654,240	21,052,172
指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	[ 27,606,049]	[ 27,606,049]	[ 0]
一般正味財産への振替額	27,606,049	27,606,049	0
当期指定正味財産増減額	27,606,049	27,606,049	0
指定正味財産期首残高	922,181,140	949,787,189	27,606,049
指定正味財産期末残高	894,575,091	922,181,140	27,606,049
正味財産期末残高	2,260,177,159	2,308,835,380	48,658,221

## 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……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………期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

#### (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7,298,387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。

（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				
投資有価証券	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
建物	2,154,772,468	0	71,245,231	2,083,527,237
什器備品	3,701,399	0	1,229,087	2,472,312
会館運営積立資産	97,198,205	32,821,000	63,913,395	66,105,810
事業開催積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
退職給付引当資産	18,172,000	1,487,440	0	19,659,440
小 計	2,293,844,072	34,308,440	136,387,713	2,191,764,799
合 計	2,393,844,072	34,308,440	136,387,713	2,291,764,799

### 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。

（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				
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	2,083,527,237	(793,633,296)	(1,289,893,941)	-
什器備品	2,472,312	(941,795)	(1,530,517)	-
会館運営積立資産	66,105,810	( 0)	(66,105,810)	-
事業開催積立資産	20,000,000	( 0)	(20,000,000)	-
退職給付引当資産	19,659,440	-	( 0)	(19,659,440)
小 計	2,191,764,799	(794,575,091)	(1,377,530,268)	(19,659,440)
合 計	2,291,764,799	(894,575,091)	(1,377,530,268)	(19,659,440)

4. 担保に供している資産

建物2,083,527,237円（帳簿価額）は、長期借入金36,540,000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。

（単位：円）

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	3,179,149,246	1,083,602,576	2,095,546,670
什 器 備 品	132,756,913	129,365,526	3,391,387
合 計	3,311,906,159	1,212,968,102	2,098,938,057

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。

（単位：円）

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	96,770,000	2,334,315
事業開催積立資産 5年国債第88回(額面2千万円)	19,995,821	19,952,000	43,821
合 計	119,100,136	116,722,000	2,378,136

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。

（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						
長岡産業交流会館 支援事業費補助金	長岡市	0	14,730,000	14,730,000	0	-
民間能力活用特定施設 緊急整備費補助金	通産省	68,476,804	0	2,299,199	66,177,605	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	17,118,212	0	574,772	16,543,440	指定正味財産
長岡産業交流会館 建設費補助金	新潟県	131,229,345	0	4,406,239	126,823,106	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	17,118,212	0	574,772	16,543,440	指定正味財産
長岡産業交流会館 建設費補助金	長岡市	588,238,567	0	19,751,067	568,487,500	指定正味財産
合 計		822,181,140	14,730,000	42,336,049	794,575,091	

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。

（単位：円）

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22年 3月31日現在

一般会計

(単位：円)

科 目	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	895,108	
(株)北越銀行長岡市役所支店 No. 52708	10,421,065	
(株)第四銀行長岡営業部 No. 1327323	3,717,257	
(株)大光銀行本店 No. 641254	2,332,187	
有価証券		
大和証券(株)長岡支店 中期国債ファンド	2,254,004	
未収金		
受託事業収益	251,308	
会館事業収益	1,457,381	
テナント収益	634,193	
雑収益	1,152	
流動資産合計		21,963,655
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	2,083,527,237	
什器備品		
スタッキングチェア・ポーター一式他	2,472,312	
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	66,105,810	
事業開催積立資産		
(株)大光銀行本店 普通預金 No. 2158554	4,179	
大和証券(株)長岡支店 5年国債第88回(額面2千万円)	19,995,821	
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	19,659,440	
特定資産合計	2,191,764,799	
(3) その他固定資産		
建物	12,019,433	
什器備品	919,075	
電話加入権	533,952	
その他固定資産合計	13,472,460	
固定資産合計		2,305,237,259
資産合計		2,327,200,914
負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
会館運営費分	2,818,321	
前受金		
会館事業収入分	6,644,851	
預り金		
職員社会保険料	355,893	
仮受金		
会館事業収入分	5,250	
流動負債合計		9,824,315
2. 固定負債		
長期借入金		
(株)日本政策投資銀行	36,540,000	
退職給付引当金	19,659,440	
受入保証金	1,000,000	
固定負債合計		57,199,440
負債合計		67,023,755
正味財産		2,260,177,159