

収支計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

財団法人長岡産業交流会館
一般会計

(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	[1,400,000]	[1,400,881]	[881]
基本財産利息収入	1,400,000	1,400,881	881
特定資産運用収入	[165,000]	[155,527]	[9,473]
特定資産利息収入	165,000	155,527	9,473
事業収入	[158,606,000]	[151,606,720]	[6,999,280]
受託事業収入	2,606,000	2,606,019	19
会館事業収入	142,000,000	136,290,440	5,709,560
テナント収入	14,000,000	12,710,261	1,289,739
補助金等収入	[14,694,000]	[14,694,000]	[0]
地方公共団体補助金収入	14,694,000	14,694,000	0
雑収入	[2,750,000]	[2,861,924]	[111,924]
受取利息収入	0	2,252	2,252
雑収入	2,750,000	2,859,672	109,672
事業活動収入計	177,615,000	170,719,052	6,895,948
2. 事業活動支出			
事業費支出	[3,500,000]	[1,959,184]	[1,540,816]
イベント誘致活動費支出	2,500,000	1,453,504	1,046,496
広報活動費支出	1,000,000	505,680	494,320
管理費支出	[160,785,000]	[154,391,690]	[6,393,310]
総務管理費支出	77,115,000	75,774,834	1,340,166
施設管理費支出	83,670,000	78,616,856	5,053,144
事業活動支出計	164,285,000	156,350,874	7,934,126
事業活動収支差額	13,330,000	14,368,178	1,038,178
投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	[30,793,000]	[30,793,000]	[0]
会館運営積立資産取崩収入	30,793,000	30,793,000	0
投資活動収入計	30,793,000	30,793,000	0
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	[20,540,000]	[20,539,200]	[800]
退職給付引当資産取得支出	1,828,000	1,827,200	800
会館運営積立資産取得支出	18,712,000	18,712,000	0
固定資産取得支出	[3,308,000]	[3,307,500]	[500]
建物購入支出	3,308,000	3,307,500	500
投資活動支出計	23,848,000	23,846,700	1,300
投資活動収支差額	6,945,000	6,946,300	1,300
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	[24,140,000]	[24,140,000]	[0]
長期借入金返済支出	24,140,000	24,140,000	0
財務活動支出計	24,140,000	24,140,000	0
財務活動収支差額	24,140,000	24,140,000	0
予備費支出	[2,500,000]	[—]	[2,500,000]
当期収支差額	6,365,000	2,825,522	3,539,478
前期繰越収支差額	12,139,000	12,139,340	340
次期繰越収支差額	5,774,000	9,313,818	3,539,818

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	17,365,617	11,671,862
有 価 証 券	2,254,004	2,312,664
立 替 金	0	281,221
未 収 金	2,344,034	1,628,834
合 計	21,963,655	15,894,581
未 払 金	2,818,321	2,588,283
前 受 金	6,644,851	3,625,146
預 り 金	355,893	367,334
仮 受 金	5,250	0
合 計	9,824,315	6,580,763
次期繰越収支差額	12,139,340	9,313,818

貸借対照表

平成23年3月31日現在

財団法人長岡産業交流会館
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	11,671,862	17,365,617	5,693,755
有価証券	2,312,664	2,254,004	58,660
立替金	281,221	0	281,221
未収金	1,628,834	2,344,034	715,200
流動資産合計	15,894,581	21,963,655	6,069,074
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	2,012,282,006	2,083,527,237	71,245,231
什器備品	1,243,225	2,472,312	1,229,087
会館運営積立資産	54,024,810	66,105,810	12,081,000
事業開催積立資産	20,000,000	20,000,000	0
退職給付引当資産	21,486,640	19,659,440	1,827,200
特定資産合計	2,109,036,681	2,191,764,799	82,728,118
(3) その他固定資産			
建物	14,939,603	12,019,433	2,920,170
什器備品	655,769	919,075	263,306
電話加入権	533,952	533,952	0
その他固定資産合計	16,129,324	13,472,460	2,656,864
固定資産合計	2,225,166,005	2,305,237,259	80,071,254
資産合計	2,241,060,586	2,327,200,914	86,140,328
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,588,283	2,818,321	230,038
前受金	3,625,146	6,644,851	3,019,705
預り金	367,334	355,893	11,441
仮受金	0	5,250	5,250
流動負債合計	6,580,763	9,824,315	3,243,552
2. 固定負債			
長期借入金	12,400,000	36,540,000	24,140,000
退職給付引当金	21,486,640	19,659,440	1,827,200
受入保証金	1,000,000	1,000,000	0
固定負債合計	34,886,640	57,199,440	22,312,800
負債合計	41,467,403	67,023,755	25,556,352
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	63,878,406	66,177,605	2,299,199
地方公共団体補助金	703,090,636	728,397,486	25,306,850
出捐金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	866,969,042	894,575,091	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)	(766,969,042)	(794,575,091)	(27,606,049)
2. 一般正味財産	1,332,624,141	1,365,602,068	32,977,927
(うち特定資産への充当額)	(1,320,580,999)	(1,377,530,268)	(56,949,269)
正味財産合計	2,199,593,183	2,260,177,159	60,583,976
負債及び正味財産合計	2,241,060,586	2,327,200,914	86,140,328

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

財団法人長岡産業交流会館
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	[1,400,881]	[1,401,542]	[661]
基本財産受取利息	1,400,881	1,401,542	661
特定資産運用益	[155,527]	[213,981]	[58,454]
特定資産受取利息	155,527	213,981	58,454
事業収益	[151,606,720]	[158,525,045]	[6,918,325]
受託事業収益	2,606,019	2,619,501	13,482
会館事業収益	136,290,440	142,769,487	6,479,047
テナント収益	12,710,261	13,136,057	425,796
受取補助金等	[42,300,049]	[42,336,049]	[36,000]
受取地方公共団体補助金	14,694,000	14,730,000	36,000
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	[2,861,924]	[2,752,652]	[109,272]
受取利息	2,252	4,017	1,765
雑収益	2,859,672	2,748,635	111,037
経常収益計	198,325,101	205,229,269	6,904,168
(2) 経常費用			
事業費	[1,959,184]	[1,439,540]	[519,644]
イベント誘致活動費	1,453,504	954,650	498,854
広報活動費	505,680	484,890	20,790
管理費	[229,343,844]	[224,841,901]	[4,501,943]
総務管理費	77,602,034	78,589,017	986,983
施設管理費	151,741,810	146,252,884	5,488,926
経常費用計	231,303,028	226,281,441	5,021,587
当期経常増減額	32,977,927	21,052,172	11,925,755
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	32,977,927	21,052,172	11,925,755
一般正味財産期首残高	1,365,602,068	1,386,654,240	21,052,172
一般正味財産期末残高	1,332,624,141	1,365,602,068	32,977,927
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	894,575,091	922,181,140	27,606,049
指定正味財産期末残高	866,969,042	894,575,091	27,606,049
正味財産期末残高	2,199,593,183	2,260,177,159	60,583,976

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6,733,724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		0		
建物	2,083,527,237	0	71,245,231	2,012,282,006
什器備品	2,472,312	0	1,229,087	1,243,225
会館運営積立資産	66,105,810	18,712,000	30,793,000	54,024,810
事業開催積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
退職給付引当資産	19,659,440	1,827,200	0	21,486,640
小 計	2,191,764,799	20,539,200	103,267,318	2,109,036,681
合 計	2,291,764,799	20,539,200	103,267,318	2,209,036,681

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	2,012,282,006	(766,495,381)	(1,245,786,625)	-
什器備品	1,243,225	(473,661)	(769,564)	-
会館運営積立資産	54,024,810	(0)	(54,024,810)	-
事業開催積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	-
退職給付引当資産	21,486,640	-	(0)	(21,486,640)
小 計	2,109,036,681	(766,969,042)	(1,320,580,999)	(21,486,640)
合 計	2,209,036,681	(866,969,042)	(1,320,580,999)	(21,486,640)

4. 担保に供している資産

建物2,027,221,609円（帳簿価額）は、長期借入金12,400,000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	3,182,456,746	1,155,235,137	2,027,221,609
什 器 備 品	132,756,913	130,857,919	1,898,994
合 計	3,315,213,659	1,286,093,056	2,029,120,603

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	99,810,000	705,685
事業開催積立資産 5年国債第88回(額面2千万円)	19,995,821	20,082,000	86,179
合 計	119,100,136	119,892,000	791,864

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	14,694,000	14,694,000	0	-
民間能力活用特定施設 緊急整備費補助金	通産省	66,177,605	0	2,299,199	63,878,406	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	16,543,440	0	574,772	15,968,668	指定正味財産
長岡産業交流会館 建設費補助金	新潟県	126,823,106	0	4,406,239	122,416,867	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	16,543,440	0	574,772	15,968,668	指定正味財産
長岡産業交流会館 建設費補助金	長岡市	568,487,500	0	19,751,067	548,736,433	指定正味財産
合 計		794,575,091	14,694,000	42,300,049	766,969,042	

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23年 3月31日現在

財団法人長岡産業交流会館
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	3,154,620	
(株)北越銀行長岡市役所支店 No. 52708	4,423,586	
(株)第四銀行長岡営業部 No.1327323	2,609,897	
(株)大光銀行本店 No. 641254	1,483,759	
有価証券		
大和証券(株)長岡支店 中期国債ファンド	2,312,664	
立替金		
源泉所得税年末調整未還付分	281,221	
未収金		
受託事業収益	251,598	
会館事業収益	860,796	
テナント収益	516,440	
流動資産合計		15,894,581
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	2,012,282,006	
什器備品		
スタッキングチェア・ポーター一式他	1,243,225	
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	54,024,810	
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	21,486,640	
特定資産合計	2,109,036,681	
(3) その他固定資産		
建物	14,939,603	
什器備品	655,769	
電話加入権	533,952	
その他固定資産合計	16,129,324	
固定資産合計		2,225,166,005
資産合計		2,241,060,586
負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
会館運営費分	2,588,283	
前受金		
会館事業収益分	3,625,146	
預り金		
職員社会保険料	367,334	
流動負債合計		6,580,763
2. 固定負債		
長期借入金		
(株)日本政策投資銀行	12,400,000	
退職給付引当金	21,486,640	
受入保証金	1,000,000	
固定負債合計		34,886,640
負債合計		41,467,403
正味財産		2,199,593,183