

貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

一般財団法人 長岡産業交流会館

(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	38,972,774	28,842,827	10,129,947
未収金	959,611	1,628,135	△ 668,524
流動資産合計	39,932,385	30,470,962	9,461,423
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	895,685	895,685	0
投資有価証券	99,104,315	99,104,315	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
建物	1,358,766,065	1,371,074,927	△ 12,308,862
什器備品	1,651,610	26	1,651,584
会館運営積立資産	20,456,810	46,456,810	△ 26,000,000
事業開催積立資産	0	20,000,000	△ 20,000,000
退職給付引当資産	54,281,150	51,688,100	2,593,050
特定資産合計	1,435,155,635	1,489,219,863	△ 54,064,228
(3) その他固定資産			
建物	316,342,294	291,941,841	24,400,453
什器備品	160,461	316,274	△ 155,813
電話加入権	533,952	533,952	0
保証金	40,000	40,000	0
その他固定資産合計	317,076,707	292,832,067	24,244,640
固定資産合計	1,852,232,342	1,882,051,930	△ 29,819,588
資産合計	1,892,164,727	1,912,522,892	△ 20,358,165
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,119,320	2,747,498	22,371,822
前受金	3,922,303	1,300,574	2,621,729
預り金	440,720	528,918	△ 88,198
仮受金	11,517	50,050	△ 38,533
流動負債合計	29,493,860	4,627,040	24,866,820
2. 固定負債			
長期借入金	193,654,855	187,088,640	6,566,215
退職給付引当金	54,281,150	51,688,100	2,593,050
受入保証金	0	1,000,000	△ 1,000,000
固定負債合計	247,936,005	239,776,740	8,159,265
負債合計	277,429,865	244,403,780	33,026,085
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国库補助金	41,236,622	43,496,850	△ 2,260,228
地方公共団体補助金	514,467,527	478,757,296	35,710,231
出捐金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	655,704,149	622,254,146	33,450,003
(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)	(555,704,149)	(522,254,146)	(33,450,003)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(959,030,713)	(1,045,864,966)	△ 86,834,253
(うち特定資産への充当額)	(825,170,336)	(915,277,617)	(△ 90,107,281)
正味財産合計	1,614,734,862	1,668,119,112	△ 53,384,250
負債及び正味財産合計	1,892,164,727	1,912,522,892	△ 20,358,165

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

一般財団法人 長岡産業交流会館

(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	[1,400,008]	[1,400,008]	[0]
基本財産受取利息	1,400,008	1,400,008	0
特定資産運用益	[96]	[168]	[△ 72]
特定資産受取利息	96	168	△ 72
事業収益	[70,296,730]	[141,413,355]	[△ 71,116,625]
会館管理運営事業収益	61,747,350	128,324,741	△ 66,577,391
産業展示室管理受託事業収益	2,688,043	2,840,448	△ 152,405
不動産賃貸事業収益	5,861,337	10,248,166	△ 4,386,829
受取補助金等	[68,464,420]	[65,634,857]	[2,829,563]
受取地方公共団体補助金	39,609,423	38,496,942	1,112,481
受取国庫補助金振替額	2,260,228	2,260,228	0
受取地方公共団体補助金振替額	26,594,769	24,877,687	1,717,082
雑収益	[7,696,812]	[3,632,313]	[4,064,499]
雑収益	7,696,812	3,632,313	4,064,499
経常収益計	147,858,066	212,080,701	△ 64,222,635
(2) 経常費用			
事業費	[233,391,981]	[244,903,599]	[△ 11,511,618]
役員報酬	4,603,200	4,219,600	383,600
給料手当	47,442,833	46,731,428	711,405
臨時雇賃金	0	4,375,031	△ 4,375,031
退職給付費用	2,580,085	3,578,866	△ 998,781
福利厚生費	7,890,940	8,634,770	△ 743,830
会議費	57,533	294,771	△ 237,238
旅費交通費	96,670	379,330	△ 282,660
通信搬送費	569,356	657,947	△ 88,591
減価償却費	83,932,478	81,925,594	2,006,884
消耗什器備品費	1,097,300	180,426	916,874
消耗品費	1,323,026	1,588,515	△ 265,489
修繕費	5,736,372	7,124,096	△ 1,387,724
印刷製本費	136,180	415,592	△ 279,412
燃料費	170,219	95,903	74,316
光熱水料費	17,137,215	24,132,209	△ 6,994,994
賃借料	3,757,368	4,098,253	△ 340,885
保険料	1,484,180	1,231,470	252,710
諸謝金	725,472	588,788	136,684
租税公課	22,835,900	22,360,050	475,850
支払負担金	212,757	648,934	△ 436,177
支払手数料	176,770	172,630	4,140
広告宣伝費	285,260	553,828	△ 268,568
委託費	29,831,284	29,527,506	303,778
支払利息	1,188,838	1,322,942	△ 134,104
雑費	120,745	65,120	55,625
管理費	[1,300,338]	[1,805,360]	[△ 505,022]
役員報酬	196,800	180,400	16,400
給料手当	171,773	187,675	△ 15,902
退職給付費用	12,965	17,984	△ 5,019
福利厚生費	67,978	74,808	△ 6,830
会議費	12,581	207,890	△ 195,309

科 目	当年度	前年度	増 減
通 信 運 搬 費	6,355	7,538	△ 1,183
消 耗 品 費	3,566	2,823	743
印 刷 製 本 費	0	15,984	△ 15,984
賃 借 料	0	37,500	△ 37,500
諸 謝 金	561,528	617,152	△ 55,624
租 税 公 課 費	236,038	290,019	△ 53,981
雑 費	30,754	165,587	△ 134,833
経常費用計	234,692,319	246,708,959	△ 12,016,640
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 86,834,253	△ 34,628,258	△ 52,205,995
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 86,834,253	△ 34,628,258	△ 52,205,995
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	△ 86,834,253	△ 34,628,258	△ 52,205,995
一般正味財産期首残高	1,045,864,966	1,080,493,224	△ 34,628,258
一般正味財産期末残高	959,030,713	1,045,864,966	△ 86,834,253
II 指定正味財産増減の部			
受 取 補 助 金 等	[62,305,000]	[0]	[62,305,000]
受取地方公共団体補助金	62,305,000	0	62,305,000
一般正味財産への振替額	[△ 28,854,997]	[△ 27,137,915]	[△ 1,717,082]
一般正味財産への振替額	△ 28,854,997	△ 27,137,915	△ 1,717,082
当期指定正味財産増減額	33,450,003	△ 27,137,915	60,587,918
指定正味財産期首残高	622,254,146	649,392,061	△ 27,137,915
指定正味財産期末残高	655,704,149	622,254,146	33,450,003
III 正味財産期末残高	1,614,734,862	1,668,119,112	△ 53,384,250

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……総平均法による原価法によっている。ただし、償却原価法は重要性が乏しいため、適用していない。

(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……職員に対する退職金の支給に備えて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6,625,634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				
普通預金	895,685	0	0	895,685
投資有価証券	99,104,315	0	0	99,104,315
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
建物	1,371,074,927	59,510,000	71,818,862	1,358,766,065
什器備品	26	1,943,040	291,456	1,651,610
会館運営積立資産	46,456,810	0	26,000,000	20,456,810
事業開催積立資産	20,000,000	0	20,000,000	0
退職給付引当資産	51,688,100	2,593,050	0	54,281,150
小 計	1,489,219,863	64,046,090	118,110,318	1,435,155,635
合 計	1,589,219,863	64,046,090	118,110,318	1,535,155,635

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				
普通預金	895,685	(895,685)	(0)	—
投資有価証券	99,104,315	(99,104,315)	(0)	—
小 計	100,000,000	(100,000,000)	(0)	—
特定資産				
建物	1,358,766,065	(554,052,570)	(804,713,495)	—
什器備品	1,651,610	(1,651,579)	(31)	—
会館運営積立資産	20,456,810	(0)	(20,456,810)	—
退職給付引当資産	54,281,150	—	(0)	(54,281,150)
小 計	1,435,155,635	(555,704,149)	(825,170,336)	(54,281,150)
合 計	1,535,155,635	(655,704,149)	(825,170,336)	(54,281,150)

4. 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	3,595,708,429	1,920,600,070	1,675,108,359
什 器 備 品	132,439,445	130,627,374	1,812,071
合 計	3,728,147,874	2,051,227,444	1,676,920,430

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

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)

種類及び銘柄	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	102,630,000	3,525,685
合計	99,104,315	102,630,000	3,525,685

6. 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 運営事業補助金	長岡市	0	4,020,000	4,020,000	0	—
長岡産業交流会館 活動事業補助金	長岡市	0	4,800,000	4,800,000	0	—
長岡産業交流会館 大規模改修長期借入 償還事業補助金	長岡市	0	15,474,827	15,474,827	0	—
長岡産業交流会館 H29年度改修工事長期 借入償還事業補助金	長岡市	0	6,262,809	6,262,809	0	—
長岡産業交流会館 H30年度改修工事長期 借入償還事業補助金	長岡市	0	6,278,550	6,278,550	0	—
長岡産業交流会館 R1年度改修工事長期 借入償還事業補助金	長岡市	0	2,673,237	2,673,237	0	—
長岡市雇用調整助成 金活用促進補助金	長岡市	0	100,000	100,000	0	—
長岡産業交流会館 感染症拡大防止対策施設 整備等支援事業補助金	長岡市	0	10,000,000	1,425,046	8,574,954	指定正味財産
長岡産業交流会館 新型コロナウイルス感染症拡 大防止対策事業補助金	長岡市	0	52,305,000	292,036	52,012,964	指定正味財産
民間能力活用特定施設 緊急整備費補助金	経済産業省	43,496,850	0	2,260,228	41,236,622	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	10,873,591	0	565,024	10,308,567	指定正味財産
長岡産業交流会館 建設費補助金	新潟県	83,357,623	0	4,331,517	79,026,106	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	10,873,591	0	565,024	10,308,567	指定正味財産
長岡産業交流会館 建設費補助金	長岡市	373,652,491	0	19,416,122	354,236,369	指定正味財産
合計		522,254,146	101,914,423	68,464,420	555,704,149	

7. 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	28,002,997
事業費支出による振替額	852,000
合計	28,854,997

計算書類の附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の2.において記載している。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	51,688,100	2,593,050	0	0	54,281,150