

貸借対照表

令和 4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	24,659,858	38,972,774	△ 14,312,916
未収金	7,875,267	959,611	6,915,656
流動資産合計	32,535,125	39,932,385	△ 7,397,260
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	1,283,533,664	1,358,766,065	△ 75,232,401
什器備品	1,263,002	1,651,610	△ 388,608
会館運営積立資産	456,810	20,456,810	△ 20,000,000
退職給付引当資産	57,504,230	54,281,150	3,223,080
特定資産合計	1,342,757,706	1,435,155,635	△ 92,397,929
(3) その他固定資産			
建物	302,863,590	316,342,294	△ 13,478,704
什器備品	225,751	160,461	65,290
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	303,663,293	317,076,707	△ 13,413,414
固定資産合計	1,746,420,999	1,852,232,342	△ 105,811,343
資産合計	1,778,956,124	1,892,164,727	△ 113,208,603
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,501,086	25,119,320	△ 21,618,234
前受金	2,162,281	3,922,303	△ 1,760,022
預り金	487,385	440,720	46,665
仮受金	0	11,517	△ 11,517
流動負債合計	6,150,752	29,493,860	△ 23,343,108
2. 固定負債			
長期借入金	160,548,055	193,654,855	△ 33,106,800
退職給付引当金	57,504,230	54,281,150	3,223,080
固定負債合計	218,052,285	247,936,005	△ 29,883,720
負債合計	224,203,037	277,429,865	△ 53,226,828
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	38,976,394	41,236,622	△ 2,260,228
地方公共団体補助金	485,214,067	514,467,527	△ 29,253,460
出捐金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	624,190,461	655,704,149	△ 31,513,688
(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)	(524,190,461)	(555,704,149)	(△ 31,513,688)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	930,562,626	959,030,713	△ 28,468,087
(うち特定資産への充当額)	(761,063,015)	(825,170,336)	(△ 64,107,321)
正味財産合計	1,554,753,087	1,614,734,862	△ 59,981,775
負債及び正味財産合計	1,778,956,124	1,892,164,727	△ 113,208,603

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	[0]	[96]	[△ 96]
特定資産受取利息	0	96	△ 96
事業収益	[102,413,646]	[70,296,730]	[32,116,916]
会館管理運営事業収益	91,359,078	61,747,350	29,611,728
産業展示室管理受託事業収益	2,923,116	2,688,043	235,073
不動産賃貸事業収益	8,131,452	5,861,337	2,270,115
受取補助金等	[74,578,823]	[68,464,420]	[6,114,403]
受取地方公共団体補助金	43,065,135	39,609,423	3,455,712
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	29,253,460	26,594,769	2,658,691
雑収益	[12,265,453]	[7,696,812]	[4,568,641]
雑収益	12,265,402	7,696,812	4,568,590
受取利息	51	0	51
経常収益計	190,657,930	147,858,066	42,799,864
(2) 経常費用			
事業費	[217,628,154]	[233,391,981]	[△ 15,763,827]
役員報酬	4,603,200	4,603,200	0
給料手当	45,611,027	47,442,833	△ 1,831,806
退職給付費用	3,206,965	2,580,085	626,880
福利厚生費	7,980,975	7,890,940	90,035
会議費	83,097	57,533	25,564
旅費交通費	43,550	96,670	△ 53,120
通信搬送費	558,663	569,356	△ 10,693
減価償却費	89,198,323	83,932,478	5,265,845
消耗什器備品費	14,960	1,097,300	△ 1,082,340
消耗品費	912,366	1,323,026	△ 410,660
修繕費	7,896,336	5,736,372	2,159,964
印刷製本費	214,830	136,180	78,650
燃料費	166,616	170,219	△ 3,603
光熱水料費	18,506,894	17,137,215	1,369,679
賃借料	3,311,431	3,757,368	△ 445,937
保険料	1,777,130	1,484,180	292,950
諸謝金	597,718	725,472	△ 127,754
租税公課	294,700	22,835,900	△ 22,541,200
支払負担金	302,257	212,757	89,500
支払手数料	171,600	176,770	△ 5,170
広告宣伝費	175,560	285,260	△ 109,700
委託費	30,738,962	29,831,284	907,678
支払利息	1,162,335	1,188,838	△ 26,503
雑費	98,659	120,745	△ 22,086
管理費	[1,497,863]	[1,300,338]	[197,525]
役員報酬	196,800	196,800	0
給料手当	174,510	171,773	2,737
退職給付費用	16,115	12,965	3,150
福利厚生費	72,109	67,978	4,131
会議費	166,050	12,581	153,469

科 目	当年度	前年度	増 減
旅 費 交 通 費	2,530	0	2,530
通 信 運 搬 費	6,214	6,355	△ 141
消 耗 品 費	4,763	3,566	1,197
賃 借 料	18,150	0	18,150
諸 謝 金	562,782	561,528	1,254
租 税 公 課 費	246,850	236,038	10,812
雑 費	30,990	30,754	236
経常費用計	219,126,017	234,692,319	△ 15,566,302
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 28,468,087	△ 86,834,253	58,366,166
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 28,468,087	△ 86,834,253	58,366,166
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	△ 28,468,087	△ 86,834,253	58,366,166
一般正味財産期首残高	959,030,713	1,045,864,966	△ 86,834,253
一般正味財産期末残高	930,562,626	959,030,713	△ 28,468,087
II 指定正味財産増減の部			
受 取 補 助 金 等	[0]	[62,305,000]	[△ 62,305,000]
受取地方公共団体補助金	0	62,305,000	△ 62,305,000
一般正味財産への振替額	[△ 31,513,688]	[△ 28,854,997]	[△ 2,658,691]
一般正味財産への振替額	△ 31,513,688	△ 28,854,997	△ 2,658,691
当期指定正味財産増減額	△ 31,513,688	33,450,003	△ 64,963,691
指定正味財産期首残高	655,704,149	622,254,146	33,450,003
指定正味財産期末残高	624,190,461	655,704,149	△ 31,513,688
III 正味財産期末残高	1,554,753,087	1,614,734,862	△ 59,981,775

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5,261,574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	1,358,766,065	0	75,232,401	1,283,533,664
什器備品	1,651,610	0	388,608	1,263,002
会館運営積立資産	20,456,810	0	20,000,000	456,810
退職給付引当資産	54,281,150	3,223,080	0	57,504,230
小 計	1,435,155,635	3,223,080	95,621,009	1,342,757,706
合 計	1,535,155,635	3,223,080	95,621,009	1,442,757,706

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	1,283,533,664	(522,927,488)	(760,606,176)	—
什器備品	1,263,002	(1,262,973)	(29)	—
会館運営積立資産	456,810	(0)	(456,810)	—
退職給付引当資産	57,504,230	—	(0)	(57,504,230)
小 計	1,342,757,706	(524,190,461)	(761,063,015)	(57,504,230)
合 計	1,442,757,706	(624,190,461)	(761,063,015)	(57,504,230)

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	2,009,311,175	1,586,397,254
什 器 備 品	132,603,345	131,114,592	1,488,753
合 計	3,728,311,774	2,140,425,767	1,587,886,007

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	101,060,000	1,955,685
合計	99,104,315	101,060,000	1,955,685

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	3,996,000	3,996,000	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	15,345,548	15,345,548	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	6,226,311	6,226,311	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	6,241,880	6,241,880	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	2,650,630	2,650,630	0	—
長岡産業交流会館 R2年度改修工事長期 借入償還事業補助金	長岡市	0	3,804,766	3,804,766	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	8,574,954	0	871,338	7,703,616	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	52,012,964	0	3,504,435	48,508,529	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	41,236,622	0	2,260,228	38,976,394	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	10,308,567	0	565,024	9,743,543	指定正味財産
長岡産業交流会館 建設費補助金	新潟県	79,026,106	0	4,331,517	74,694,589	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	10,308,567	0	565,024	9,743,543	指定正味財産
長岡産業交流会館 建設費補助金	長岡市	354,236,369	0	19,416,122	334,820,247	指定正味財産
合計		555,704,149	43,065,135	74,578,823	524,190,461	

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	31,513,688
合計	31,513,688

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	54,281,150	3,223,080	0	0	57,504,230