

貸借対照表

令和 5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	30,504,115	24,659,858	5,844,257
未収金	1,232,275	7,875,267	△ 6,642,992
流動資産合計	31,736,390	32,535,125	△ 798,735
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	419,000	895,685	△ 476,685
投資有価証券	99,581,000	99,104,315	476,685
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
建物	1,208,301,263	1,283,533,664	△ 75,232,401
什器備品	874,394	1,263,002	△ 388,608
会館運営積立資産	456,810	456,810	0
退職給付引当資産	47,940,290	57,504,230	△ 9,563,940
特定資産合計	1,257,572,757	1,342,757,706	△ 85,184,949
(3) その他固定資産			
建物	349,654,053	302,863,590	46,790,463
什器備品	172,915	225,751	△ 52,836
電話加入権	341,960	533,952	△ 191,992
保証金	40,000	40,000	0
その他固定資産合計	350,208,928	303,663,293	46,545,635
固定資産合計	1,707,781,685	1,746,420,999	△ 38,639,314
資産合計	1,739,518,075	1,778,956,124	△ 39,438,049
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,727,695	3,501,086	13,226,609
前受金	4,243,897	2,162,281	2,081,616
預り金	459,392	487,385	△ 27,993
流動負債合計	21,430,984	6,150,752	15,280,232
2. 固定負債			
長期借入金	189,448,055	160,548,055	28,900,000
退職給付引当金	47,940,290	57,504,230	△ 9,563,940
固定負債合計	237,388,345	218,052,285	19,336,060
負債合計	258,819,329	224,203,037	34,616,292
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	36,716,166	38,976,394	△ 2,260,228
地方公共団体補助金	455,960,607	485,214,067	△ 29,253,460
出捐金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	592,676,773	624,190,461	△ 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)	(492,676,773)	(524,190,461)	(△ 31,513,688)
2. 一般正味財産	888,021,973	930,562,626	△ 42,540,653
(うち特定資産への充当額)	(716,955,694)	(761,063,015)	(△ 44,107,321)
正味財産合計	1,480,698,746	1,554,753,087	△ 74,054,341
負債及び正味財産合計	1,739,518,075	1,778,956,124	△ 39,438,049

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	[2,646,652]	[1,400,008]	[1,246,644]
基本財産受取利息	2,646,652	1,400,008	1,246,644
事業収益	[135,253,068]	[102,413,646]	[32,839,422]
会館管理運営事業収益	120,971,534	91,359,078	29,612,456
産業展示室管理受託事業収益	3,149,628	2,923,116	226,512
不動産賃貸事業収益	11,131,906	8,131,452	3,000,454
受取補助金等	[74,336,150]	[74,578,823]	[△ 242,673]
受取地方公共団体補助金	42,822,462	43,065,135	△ 242,673
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	29,253,460	0
雑収益	[5,203,827]	[12,265,453]	[△ 7,061,626]
雑収益	5,203,798	12,265,402	△ 7,061,604
受取利息	29	51	△ 22
経常収益計	217,439,697	190,657,930	26,781,767
(2) 経常費用			
事業費	[258,097,867]	[217,628,154]	[40,469,713]
役員報酬	4,603,200	4,603,200	0
給料手当	49,803,846	45,611,027	4,192,819
退職給付費用	3,864,143	3,206,965	657,178
福利厚生費	8,184,718	7,980,975	203,743
会議費	8,860	83,097	△ 74,237
旅費交通費	184,240	43,550	140,690
通信運搬費	831,345	558,663	272,682
減価償却費	90,883,381	89,198,323	1,685,058
消耗什器備品費	134,750	14,960	119,790
消耗品費	1,069,604	912,366	157,238
修繕費	5,503,795	7,896,336	△ 2,392,541
印刷製本費	165,550	214,830	△ 49,280
燃料費	152,477	166,616	△ 14,139
光熱水料費	28,094,989	18,506,894	9,588,095
賃借料	3,148,691	3,311,431	△ 162,740
保険料	1,692,220	1,777,130	△ 84,910
諸謝金	597,718	597,718	0
租税公課	28,264,200	294,700	27,969,500
支払負担金	364,757	302,257	62,500
支払手数料	157,245	171,600	△ 14,355
広告宣伝費	225,060	175,560	49,500
委託費	29,152,231	30,738,962	△ 1,586,731

科 目	当年度	前年度	増 減
支 払 利 息	944,962	1,162,335	△ 217,373
雑 費	65,885	98,659	△ 32,774
管 理 費	[1,690,490]	[1,497,863]	[192,627]
役 員 報 酬	196,800	196,800	0
給 料 手 当	191,061	174,510	16,551
退 職 給 付 費 用	19,417	16,115	3,302
福 利 厚 生 費	74,269	72,109	2,160
会 議 費	174,810	166,050	8,760
旅 費 交 通 費	2,340	2,530	△ 190
通 信 運 搬 費	9,802	6,214	3,588
消 耗 品 費	2,244	4,763	△ 2,519
賃 借 料	18,150	18,150	0
諸 謝 金	595,782	562,782	33,000
租 税 公 課	375,675	246,850	128,825
雑 費	30,140	30,990	△ 850
経常費用計	259,788,357	219,126,017	40,662,340
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 42,348,660	△ 28,468,087	△ 13,880,573
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 42,348,660	△ 28,468,087	△ 13,880,573
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			
固 定 資 産 除 却 損	[191,993]	[0]	[191,993]
什 器 備 品 除 却 損	1	0	1
電 話 加 入 権 除 却 損	191,992	0	191,992
経常外費用計	191,993	0	191,993
当期経常外増減額	△ 191,993	0	△ 191,993
当期一般正味財産増減額	△ 42,540,653	△ 28,468,087	△ 14,072,566
一般正味財産期首残高	930,562,626	959,030,713	△ 28,468,087
一般正味財産期末残高	888,021,973	930,562,626	△ 42,540,653
II 指定正味財産増減の部			
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	[△ 31,513,688]	[△ 31,513,688]	[0]
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 31,513,688	△ 31,513,688	0
当期指定正味財産増減額	△ 31,513,688	△ 31,513,688	0
指定正味財産期首残高	624,190,461	655,704,149	△ 31,513,688
指定正味財産期末残高	592,676,773	624,190,461	△ 31,513,688
III 正味財産期末残高	1,480,698,746	1,554,753,087	△ 74,054,341

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5,744,145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	476,685	419,000
投資有価証券	99,104,315	476,685	0	99,581,000
小 計	100,000,000	476,685	476,685	100,000,000
特定資産				
建物	1,283,533,664	0	75,232,401	1,208,301,263
什器備品	1,263,002	0	388,608	874,394
会館運営積立資産	456,810	0	0	456,810
退職給付引当資産	57,504,230	3,883,560	13,447,500	47,940,290
小 計	1,342,757,706	3,883,560	89,068,509	1,257,572,757
合 計	1,442,757,706	4,360,245	89,545,194	1,357,572,757

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	419,000	(419,000)	(0)	—
投資有価証券	99,581,000	(99,581,000)	(0)	—
小 計	100,000,000	(100,000,000)	(0)	—
特定資産				
建物	1,208,301,263	(491,802,406)	(716,498,857)	—
什器備品	874,394	(874,367)	(27)	—
会館運営積立資産	456,810	(0)	(456,810)	—
退職給付引当資産	47,940,290	—	(0)	(47,940,290)
小 計	1,257,572,757	(492,676,773)	(716,955,694)	(47,940,290)
合 計	1,357,572,757	(592,676,773)	(716,955,694)	(47,940,290)

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	3,657,708,429	2,099,753,113	1,557,955,316
什 器 備 品	132,387,345	131,340,036	1,047,309
合 計	3,790,095,774	2,231,093,149	1,559,002,625

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			
30年国債第76回(額面1億円)	99,581,000	103,230,000	3,649,000
合計	99,581,000	103,230,000	3,649,000

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	3,977,500	3,977,500	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	15,220,410	15,220,410	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	6,192,461	6,192,461	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	6,208,224	6,208,224	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	2,636,456	2,636,456	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	3,787,411	3,787,411	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	7,703,616	0	871,338	6,832,278	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	48,508,529	0	3,504,435	45,004,094	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	38,976,394	0	2,260,228	36,716,166	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	9,743,543	0	565,024	9,178,519	指定正味財産
長岡産業交流会館 建設費補助金	新潟県	74,694,589	0	4,331,517	70,363,072	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	9,743,543	0	565,024	9,178,519	指定正味財産
長岡産業交流会館 建設費補助金	長岡市	334,820,247	0	19,416,122	315,404,125	指定正味財産
合計		524,190,461	42,822,462	74,336,150	492,676,773	

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	57,504,230	3,883,560	13,447,500	0	47,940,290