貸借対照表

令和 8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	19,667,398	16,057,968	3,609,430
未収金	1,008,445	1,905,539	△ 897,094
流動資産合計	20,675,843	17,963,507	2,712,336
２．固定資産			
(1) 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
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
建物	982,604,060	1,057,836,461	△ 75,232,401
什器備品	28	97,178	△ 97,150
会館運営積立資産	456,810	456,810	0
退職給付引当資産	42,303,040	53,425,980	△ 11,122,940
特定資産合計	1,025,363,938	1,111,816,429	△ 86,452,491
(3) その他固定資産			
建物	376,289,425	373,128,554	3,160,871
什器備品	97,280	122,491	△ 25,211
リース資産	5,110,380	6,538,620	△ 1,428,240
電話加入権	341,960	341,960	0
保証金	40,000	40,000	0
その他固定資産合計	381,879,045	380,171,625	1,707,420
固定資産合計	1,507,242,983	1,591,988,054	△ 84,745,071
資産合計	1,527,918,826	1,609,951,561	△ 82,032,735
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
未払金	3,203,295	3,474,008	△ 270,713
前受金	7,233,193	5,918,429	1,314,764
預り金	427,399	554,709	△ 127,310
流動負債合計	10,863,887	9,947,146	916,741
２．固定負債			
長期借入金	206,935,055	196,599,055	10,336,000
リース債務	5,037,230	6,465,470	△ 1,428,240
退職給付引当金	42,303,040	53,425,980	△ 11,122,940
預り敷金	150,000	150,000	0
固定負債合計	254,425,325	256,640,505	△ 2,215,180
負債合計	265,289,212	266,587,651	△ 1,298,439
Ⅲ　正味財産の部			
１．指定正味財産			
国庫補助金	29,935,482	32,195,710	△ 2,260,228
地方公共団体補助金	368,491,677	397,453,682	△ 28,962,005
出捐金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	498,427,159	529,649,392	△ 31,222,233
（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）	(398,427,159)	(429,649,392)	(△ 31,222,233)
２．一般正味財産	764,202,455	813,714,518	△ 49,512,063
（うち特定資産への充当額）	(584,633,739)	(628,741,057)	(△ 44,107,318)
正味財産合計	1,262,629,614	1,343,363,910	△ 80,734,296
負債及び正味財産合計	1,527,918,826	1,609,951,561	△ 82,032,735

貸借対照表内訳表

令和 8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	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合計
Ⅰ　資産の部					
１．流動資産					
現金預金	15,987,491	2,652,766	1,027,141	0	19,667,398
未収金	652,864	355,581	0	0	1,008,445
その他会計勘定	2,437,074	0	0	△ 2,437,074	0
法人会計勘定	924,158	0	0	△ 924,158	0
流動資産合計	20,001,587	3,008,347	1,027,141	△ 3,361,232	20,675,843
２．固定資産					
(1) 基本財産					
普通預金	0	0	419,000	0	419,000
投資有価証券	0	0	99,581,000	0	99,581,000
基本財産合計	0	0	100,000,000	0	100,000,000
(2) 特定資産					
建物	881,638,472	100,965,588	0	0	982,604,060
什器備品	25	3	0	0	28
会館運営積立資産	456,810	0	0	0	456,810
退職給付引当資産	41,795,412	296,116	211,512	0	42,303,040
特定資産合計	923,890,719	101,261,707	211,512	0	1,025,363,938
(3) その他固定資産					
建物	372,495,712	3,793,713	0	0	376,289,425
什器備品	95,934	1,346	0	0	97,280
リース資産	2,476,980	2,633,400	0	0	5,110,380
電話加入権	341,960	0	0	0	341,960
保証金	40,000	0	0	0	40,000
その他固定資産合計	375,450,586	6,428,459	0	0	381,879,045
固定資産合計	1,299,341,305	107,690,166	100,211,512	0	1,507,242,983
資産合計	1,319,342,892	110,698,513	101,238,653	△ 3,361,232	1,527,918,826
Ⅱ　負債の部					
１．流動負債					
未払金	3,131,449	67,896	3,950	0	3,203,295
前受金	7,233,193	0	0	0	7,233,193
預り金	421,417	2,136	3,846	0	427,399
実施事業等会計勘定	0	2,437,074	924,158	△ 3,361,232	0
流動負債合計	10,786,059	2,507,106	931,954	△ 3,361,232	10,863,887
２．固定負債					
長期借入金	206,935,055	0	0	0	206,935,055
リース債務	2,476,980	2,560,250	0	0	5,037,230
退職給付引当金	41,795,412	296,116	211,512	0	42,303,040
預り敷金	0	150,000	0	0	150,000
固定負債合計	251,207,447	3,006,366	211,512	0	254,425,325
負債合計	261,993,506	5,513,472	1,143,466	△ 3,361,232	265,289,212
Ⅲ　正味財産の部					
１．指定正味財産					
国庫補助金	26,732,380	3,203,102	0	0	29,935,482
地方公共団体補助金	333,236,115	35,255,562	0	0	368,491,677
出捐金	0	0	100,000,000	0	100,000,000
指定正味財産合計	359,968,495	38,458,664	100,000,000	0	498,427,159
（うち基本財産への充当額）	(0)	(0)	(100,000,000)	(0)	(100,000,000)
（うち特定資産への充当額）	(359,968,495)	(38,458,664)	(0)	(0)	(398,427,159)
２．一般正味財産	697,380,891	66,726,377	95,187	0	764,202,455
（うち特定資産への充当額）	(522,126,812)	(62,506,927)	(0)	(0)	(584,633,739)
正味財産合計	1,057,349,386	105,185,041	100,095,187	0	1,262,629,614
負債及び正味財産合計	1,319,342,892	110,698,513	101,238,653	△ 3,361,232	1,527,918,826

正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8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	[1,400,707]	[1,400,194]	[513]
基本財産受取利息	1,400,707	1,400,194	513
事業収益	[141,758,319]	[133,503,329]	[8,254,990]
会館管理運営事業収益	125,972,135	117,871,579	8,100,556
産業展示室管理受託事業収益	3,768,345	3,436,314	332,031
不動産賃貸事業収益	12,017,839	12,195,436	△ 177,597
受取補助金等	[71,343,543]	[71,857,368]	[△ 513,825]
受取地方公共団体補助金	40,121,310	40,343,677	△ 222,367
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	28,962,005	29,253,463	△ 291,458
雑収益	[3,679,969]	[3,600,280]	[79,689]
雑収益	3,672,800	3,598,629	74,171
受取利息	7,169	1,651	5,518
経常収益計	218,182,538	210,361,171	7,821,367
(2) 経常費用			
事業費	[266,246,971]	[259,476,690]	[6,770,281]
役員報酬	3,107,160	3,107,160	0
給料手当	46,142,077	51,332,503	△ 5,190,426
退職給付費用	3,075,147	2,757,474	317,673
福利厚生費	7,880,591	8,312,159	△ 431,568
会議費	184,071	190,923	△ 6,852
旅費交通費	372,990	372,190	800
通信運搬費	954,523	965,227	△ 10,704
減価償却費	98,922,131	99,055,464	△ 133,333
消耗什器備品費	28,580	56,020	△ 27,440
消耗品費	1,564,347	1,585,232	△ 20,885
修繕費	4,509,407	3,353,564	1,155,843
印刷製本費	123,750	273,460	△ 149,710
燃料費	190,535	214,265	△ 23,730
光熱水料費	27,119,441	27,759,298	△ 639,857
賃借料	2,637,518	2,802,738	△ 165,220
保険料	1,500,710	1,759,070	△ 258,360
諸謝金	597,718	597,718	0
租税公課	30,962,700	20,238,750	10,723,950
支払負担金	561,937	653,757	△ 91,820
支払手数料	193,985	157,080	36,905
広告宣伝費	269,060	208,560	60,500
委託費	33,669,655	31,853,769	1,815,886
支払利息	1,616,303	1,805,816	△ 189,513
雑費	62,635	64,493	△ 1,858

科目	当年度	前年度	増減
管理費	[1,447,630]	[1,408,235]	[39,395]
役員報酬	132,840	132,840	0
給料手当	174,912	196,375	△ 21,463
退職給付費用	15,453	13,856	1,597
福利厚生費	71,499	75,420	△ 3,921
会議費	189,040	166,860	22,180
旅費交通費	0	2,700	△ 2,700
通信運搬費	11,431	11,539	△ 108
消耗品費	2,430	2,272	158
賃借料	22,000	36,300	△ 14,300
諸謝金	566,082	529,782	36,300
租税公課	246,873	225,221	21,652
雑費	15,070	15,070	0
経常費用計	267,694,601	260,884,925	6,809,676
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 49,512,063	△ 50,523,754	1,011,691
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 49,512,063	△ 50,523,754	1,011,691
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	[0]	[2]	[△ 2]
什器備品除却損	0	2	△ 2
経常外費用計	0	2	△ 2
当期経常外増減額	0	△ 2	2
当期一般正味財産増減額	△ 49,512,063	△ 50,523,756	1,011,693
一般正味財産期首残高	813,714,518	864,238,274	△ 50,523,756
一般正味財産期末残高	764,202,455	813,714,518	△ 49,512,063
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	[△ 31,222,233]	[△ 31,513,691]	[291,458]
一般正味財産への振替額	△ 31,222,233	△ 31,513,691	291,458
当期指定正味財産増減額	△ 31,222,233	△ 31,513,691	291,458
指定正味財産期首残高	529,649,392	561,163,083	△ 31,513,691
指定正味財産期末残高	498,427,159	529,649,392	△ 31,222,233
Ⅲ　正味財産期末残高	1,262,629,614	1,343,363,910	△ 80,734,296

正味財産増減計算書内訳表

令和 7年 4月 1日から令和 8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	実施事業等会計				その他会計	法人会計	合計
	会館管理運営事業	催事誘致・開催事業	産業技術情報提供事業	小計	不動産賃貸事業		
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	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,400,707]	[1,400,707]
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	1,400,707	1,400,707
事業収益	[125,972,135]	[0]	[3,768,345]	[129,740,480]	[12,017,839]	[0]	[141,758,319]
会館管理運営事業収益	125,972,135	0	0	125,972,135	0	0	125,972,135
産業展示室管理受託事業収益	0	0	3,768,345	3,768,345	0	0	3,768,345
不動産賃貸事業収益	0	0	0	0	12,017,839	0	12,017,839
受取補助金等	[68,439,787]	[0]	[0]	[68,439,787]	[2,903,756]	[0]	[71,343,543]
受取地方公共団体補助金	40,121,310	0	0	40,121,310	0	0	40,121,310
受取国庫補助金振替額	2,018,384	0	0	2,018,384	241,844	0	2,260,228
受取地方公共団体補助金振替額	26,300,093	0	0	26,300,093	2,661,912	0	28,962,005
雑収益	[1,695,880]	[133,000]	[0]	[1,828,880]	[7,169]	[1,843,920]	[3,679,969]
雑収益	1,695,880	133,000	0	1,828,880	0	1,843,920	3,672,800
受取利息	0	0	0	0	7,169	0	7,169
経常収益計	196,107,802	133,000	3,768,345	200,009,147	14,928,764	3,244,627	218,182,538
(2) 経常費用							
事業費	[244,619,905]	[6,669,458]	[3,680,951]	[254,970,314]	[11,276,657]	[0]	[266,246,971]
役員報酬	2,977,560	25,920	51,840	3,055,320	51,840	0	3,107,160
給料手当	42,634,908	481,009	2,807,520	45,923,437	218,640	0	46,142,077
退職給付費用	2,997,883	33,996	21,634	3,053,513	21,634	0	3,075,147
福利厚生費	7,714,142	79,444	47,284	7,840,870	39,721	0	7,880,591
会議費	0	184,071	0	184,071	0	0	184,071
旅費交通費	3,100	369,890	0	372,990	0	0	372,990
通信運搬費	799,730	54,547	11,431	865,708	88,815	0	954,523
減価償却費	90,284,226	0	0	90,284,226	8,637,905	0	98,922,131
消耗什器備品費	28,580	0	0	28,580	0	0	28,580
消耗品費	1,471,454	91,852	0	1,563,306	1,041	0	1,564,347
修繕費	4,509,407	0	0	4,509,407	0	0	4,509,407
印刷製本費	84,260	31,636	990	116,886	6,864	0	123,750
燃料費	181,285	1,031	1,031	183,347	7,188	0	190,535
光熱水料費	26,333,913	0	0	26,333,913	785,528	0	27,119,441
賃借料	2,246,561	35,477	25,341	2,307,379	330,139	0	2,637,518
保険料	1,405,438	0	0	1,405,438	95,272	0	1,500,710
諸謝金	517,726	12,221	6,666	536,613	61,105	0	597,718
租税公課	29,848,822	0	187,313	30,036,135	926,565	0	30,962,700
支払負担金	8,500	553,437	0	561,937	0	0	561,937
支払手数料	189,585	0	0	189,585	4,400	0	193,985
広告宣伝費	0	269,060	0	269,060	0	0	269,060
委託費	28,705,157	4,444,597	519,901	33,669,655	0	0	33,669,655
支払利息	1,616,303	0	0	1,616,303	0	0	1,616,303
雑費	61,365	1,270	0	62,635	0	0	62,635
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,447,630]	[1,447,630]
役員報酬	0	0	0	0	0	132,840	132,840
給料手当	0	0	0	0	0	174,912	174,912
退職給付費用	0	0	0	0	0	15,453	15,453
福利厚生費	0	0	0	0	0	71,499	71,499
会議費	0	0	0	0	0	189,040	189,040
通信運搬費	0	0	0	0	0	11,431	11,431
消耗品費	0	0	0	0	0	2,430	2,430
賃借料	0	0	0	0	0	22,000	22,000
諸謝金	0	0	0	0	0	566,082	566,082
租税公課	0	0	0	0	0	246,873	246,873
雑費	0	0	0	0	0	15,070	15,070
経常費用計	244,619,905	6,669,458	3,680,951	254,970,314	11,276,657	1,447,630	267,694,601
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 48,512,103	△ 6,536,458	87,394	△ 54,961,167	3,652,107	1,796,997	△ 49,512,063
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0

科　　目	実施事業等会計				その他会計	法人会計	合計
	会館管理運営事業	催事誘致・開催事業	産業技術情報提供事業	小計	不動産賃貸事業		
当期経常増減額	△ 48,512,103	△ 6,536,458	87,394	△ 54,961,167	3,652,107	1,796,997	△ 49,512,063
２．経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 48,512,103	△ 6,536,458	87,394	△ 54,961,167	3,652,107	1,796,997	△ 49,512,063
他　会　計　振　替　額	[△ 11,500,000]	[0]	[0]	[△ 11,500,000]	[9,500,000]	[2,000,000]	[0]
当期一般正味財産増減額	△ 37,012,103	△ 6,536,458	87,394	△ 43,461,167	△ 5,847,893	△ 203,003	△ 49,512,063
一般正味財産期首残高	767,933,865	△ 25,063,099	△ 2,028,708	740,842,058	72,574,270	298,190	813,714,518
一般正味財産期末残高	730,921,762	△ 31,599,557	△ 1,941,314	697,380,891	66,726,377	95,187	764,202,455
Ⅱ　指定正味財産増減の部							
一般正味財産への振替額	[△ 28,318,477]	[0]	[0]	[△ 28,318,477]	[△ 2,903,756]	[0]	[△ 31,222,233]
一般正味財産への振替額	△ 28,318,477	0	0	△ 28,318,477	△ 2,903,756	0	△ 31,222,233
当期指定正味財産増減額	△ 28,318,477	0	0	△ 28,318,477	△ 2,903,756	0	△ 31,222,233
指定正味財産期首残高	388,286,972	0	0	388,286,972	41,362,420	100,000,000	529,649,392
指定正味財産期末残高	359,968,495	0	0	359,968,495	38,458,664	100,000,000	498,427,159
Ⅲ　正味財産期末残高	1,090,890,257	△ 31,599,557	△ 1,941,314	1,057,349,386	105,185,041	100,095,187	1,262,629,614

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。但し、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

①建物、什器備品‥‥‥‥定額法によっている。

②リ ー ス 資 産‥‥‥‥リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする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)リース取引の会計処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。但し、リース契約時のリース料総額が３百万円以下の取引については、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5,037,230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	419,000	0	0	419,000
投資有価証券	99,581,000	0	0	99,581,000
小　計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
建物	1,057,836,461	0	75,232,401	982,604,060
什器備品	97,178	0	97,150	28
会館運営積立資産	456,810	0	0	456,810
退職給付引当資産	53,425,980	3,090,600	14,213,540	42,303,040
小　計	1,111,816,429	3,090,600	89,543,091	1,025,363,938
合　計	1,211,816,429	3,090,600	89,543,091	1,125,363,938

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	982,604,060	(398,427,158)	(584,176,902)	－
什器備品	28	(1)	(27)	－
会館運営積立資産	456,810	(0)	(456,810)	－
退職給付引当資産	42,303,040	－	(0)	(42,303,040)
小　計	1,025,363,938	(398,427,159)	(584,633,739)	(42,303,040)
合　計	1,125,363,938	(498,427,159)	(584,633,739)	(42,303,040)

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	3,747,908,429	2,389,014,944	1,358,893,485
什 器 備 品	132,093,345	131,996,037	97,308
リース資産	8,242,080	3,131,700	5,110,380
合　計	3,888,243,854	2,524,142,681	1,364,101,173

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 第76回利付国債30年(額面1億円)	99,581,000	62,130,000	△37,451,000
合　計	99,581,000	62,130,000	△37,451,000

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	4,816,500	4,816,500	0	－
長岡産業交流会館 活動事業補助金	長岡市	0	3,240,000	3,240,000	0	－
長岡産業交流会館 H29年度改修工事長期 借入償還金補助金	長岡市	0	6,089,491	6,089,491	0	－
長岡産業交流会館 H30年度改修工事長期 借入償還金補助金	長岡市	0	6,105,752	6,105,752	0	－
長岡産業交流会館 R1年度改修工事長期 借入償還金補助金	長岡市	0	2,593,252	2,593,252	0	－
長岡産業交流会館 R2年度改修工事長期 借入償還金補助金	長岡市	0	3,725,804	3,725,804	0	－
長岡産業交流会館 R4年度改修工事長期 借入償還金補助金	長岡市	0	6,489,750	6,489,750	0	－
長岡産業交流会館 R5年度改修工事長期 借入償還金補助金	長岡市	0	7,060,761	7,060,761	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	5,089,597	0	579,883	4,509,714	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	37,995,224	0	3,504,435	34,490,789	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	32,195,710	0	2,260,228	29,935,482	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	8,048,471	0	565,024	7,483,447	指定正味財産
長岡産業交流会館 建設費補助金	新潟県	61,700,038	0	4,331,517	57,368,521	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	8,048,471	0	565,024	7,483,447	指定正味財産
長岡産業交流会館 建設費補助金	長岡市	276,571,881	0	19,416,122	257,155,759	指定正味財産
合　計		429,649,392	40,121,310	71,343,543	398,427,159	

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	31,222,233
合　計	31,222,233

８．リース取引関係

（１）ファイナンス・リース取引

①所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産

プロジェクター一式とレストラン厨房機器一式である。

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	53,425,980	3,090,600	14,213,540	0	42,303,040