

第13期

決算報告書

自:平成30年4月1日

至:平成31年3月31日

公益社団法人 中越防災安全推進機構

貸借対照表

平成31年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金	20,961,424	28,120,826	-7,159,402
ゆうちょ銀行振替口座	-	-	-
未収金	67,018,806	34,799,132	32,219,674
預け金	400,000	400,000	-
商品	2,402,990	2,942,440	-539,450
前払金	540,000	-	540,000
前払費用	839,808	54,000	785,808
立替金	12,366	-	12,366
流動資産合計	92,175,394	66,316,398	25,858,996
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
建物	135,013,731	140,110,193	-5,096,462
建物付属設備	21,404,312	23,974,888	-2,570,576
構築物	14,365,021	16,936,326	-2,571,305
什器備品	56,203,539	52,776,333	3,427,206
一括償却資産	-	53,136	-53,136
ソフトウェア	14,301,202	23,683,881	-9,382,679
敷金	50,000	50,000	-
長期前払金	219,141,010	248,504,739	-29,363,729
その他の固定資産合計	460,478,815	506,089,496	-45,610,681
固定資産合計	460,478,815	506,089,496	-45,610,681
資産合計	552,654,209	572,405,894	-19,751,685
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	43,143,885	16,861,119	26,282,766
預り金	49,059	140,796	-91,737
未払法人税等	170,000	228,000	-58,000
未払消費税	1,122,800	943,800	179,000
流動負債合計	44,485,744	18,173,715	26,312,029
負債合計	44,485,744	18,173,715	26,312,029
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	18,584	96,908	-78,324
指定正味財産	18,584	96,908	-78,324
2. 一般正味財産	508,149,881	554,135,271	-45,985,390
正味財産合計	508,168,465	554,232,179	-46,063,714
負債及び正味財産合計	552,654,209	572,405,894	-19,751,685

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
普通預金	19,032,124	1,929,300	0		20,961,424
ゆうちょ銀行振替口座	0	0	0		0
未収金	32,724,787	34,294,019	0		67,018,806
預け金	400,000	0	0		400,000
商品	1,511,206	891,784	0		2,402,990
前払金	540,000	0	0		540,000
前払費用	839,808	0	0		839,808
立替金	12,366	0	0		12,366
内部取引(資産)	22,179,277	0	0	-22,179,277	0
流動資産合計	77,239,568	37,115,103	0	-22,179,277	92,175,394
2. 固定資産					
(1) その他固定資産					
建物	106,302,936	0	28,710,795		135,013,731
建物付属設備	21,404,312	0	0		21,404,312
構築物	14,225,862	0	139,159		14,365,021
什器備品	55,687,775	455,070	60,694		56,203,539
ソフトウェア	14,301,202	0	0		14,301,202
敷金	0	0	50,000		50,000
長期前払金	219,141,010	0	0		219,141,010
その他固定資産合計	431,063,097	455,070	28,960,648	0	460,478,815
固定資産合計	431,063,097	455,070	28,960,648	0	460,478,815
資産合計	508,302,665	37,570,173	28,960,648	-22,179,277	552,654,209
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	38,924,513	4,113,790	105,582		43,143,885
預り金	0	49,059	0		49,059
未払法人税等	0	170,000	0		170,000
未払消費税	114,700	1,008,100	0		1,122,800
内部取引(負債)	0	22,179,277	0	-22,179,277	0
流動負債合計	39,039,213	27,520,226	105,582	-22,179,277	44,485,744
負債合計	39,039,213	27,520,226	105,582	-22,179,277	44,485,744
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	18,584	0	0		18,584
指定正味財産 (うち基本財産への充当額)	18,584	0	0	0	18,584
2. 一般正味財産	469,244,868	10,049,947	28,855,066	0	508,149,881
正味財産合計	469,263,452	10,049,947	28,855,066	0	508,168,465
負債及び正味財産合計	508,302,665	37,570,173	28,960,648	-22,179,277	552,654,209

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(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			
① 受取会費	1,375,000	1,685,000	△ 310,000
正会員受取会費	175,000	185,000	△ 10,000
賛助会員受取会費(団体)	1,200,000	1,500,000	△ 300,000
② 事業収益	81,850,479	72,443,220	9,407,259
<公2> 防災・復興人材育成と人的ネットワークの形成	528,000	477,000	51,000
中越市民防災安全大学	528,000	477,000	51,000
<公3> 防災安全情報・技術振興	7,836,406	8,604,353	△ 767,947
メモリアル拠点整備・運営等支援	7,679,406	8,113,887	△ 434,481
語り部等	513,242	1,197,241	△ 683,999
職員派遣(学会・シンポジウム等)	213,692	463,796	△ 250,104
防災学習体験プログラム料	1,975,712	2,170,300	△ 194,588
ミュージアムグッズ販売	4,966,760	4,276,550	690,210
その他	10,000	6,000	4,000
ふるさと新潟防災教育推進事業	0	267,282	△ 267,282
講師謝金等	0	267,282	△ 267,282
中越沖地震メモリアル運営業務	157,000	223,184	△ 66,184
防災教育推進事業	96,000	93,784	2,216
自主防災研修事業	10,000	0	10,000
語り部事業	36,000	65,000	△ 29,000
アーカイブ事業	15,000	0	15,000
防災風呂敷販売	0	17,400	△ 17,400
座学コースプログラム料	0	47,000	△ 47,000
<収1> 地域防災力向上支援業務	34,328,595	26,449,183	7,879,412
防災イベント開催等	223,865	0	223,865
防災人材育成(防災士関連)	4,630,617	1,396,400	3,234,217
防災教育	192,402	0	192,402
地域防災力強化支援事業(長岡市)	3,400,000	3,400,000	0
地域防災まちづくりフォローアップ事業業務(新潟県)	2,989,650	2,940,000	49,650
「防災教育」学校・地域連携事業(新潟市)	2,546,527	497,002	2,049,525
避難所運営体制連絡会(検討会)企画運営委託業務(新潟市)	2,150,000	1,600,000	550,000
「わが家の防災力向上事業」業務(新潟市)	1,879,200	1,459,414	419,786
IoTを活用した地域防災システムに関する実証実験試行及び検証業務	12,096,000	11,800,000	296,000
南区総合防災訓練及び白根高校防災学習支援業務	928,840	878,840	50,000
西区避難所運営講習会・地域の避難マップ作成ワークショップ業務	990,000	0	990,000
外国人観光客防災体制整備事業(新潟市)	1,000,000	0	1,000,000
その他事業等	1,301,494	2,477,527	△ 1,176,033
<収2> 地域づくり活動支援業務	38,970,560	28,085,564	10,884,996
イナカレッジ地域インターン	4,146,520	906,640	3,239,880
イナカレッジ企業インターン	1,006,600	0	1,006,600
イナカレッジネットショップてわたし	35,009	0	35,009
栄村農産加工品等の販路確保等にかかる可能性調査業務	993,600	0	993,600
(仮称)片品村交流連携拠点整備開業支援業務	200,000	1,598,400	△ 1,398,400
地域おこし協力隊導入コーディネート業務(新発田市)	1,490,400	1,497,009	△ 6,609
地域おこし協力隊活動支援業務等(新潟県)	1,484,772	1,430,000	54,772
移住相談員設置等業務(新潟県)	4,968,000	4,935,600	32,400
おぐる地域将来ビジョンフォローアップ業務	92,599	100,000	△ 7,401
糸魚川市駅北復興まちづくり中間支援業務	8,127,773	3,247,320	4,880,453
新潟県移住プロモーション実施業務(新潟博報堂)	4,342,540	0	4,342,540
柏崎市移住セミナー実施業務	1,345,200	0	1,345,200
首都圏における新潟学習講座及びモニターツアー開催業務(新潟県)	3,028,200	0	3,028,200
中山間地域等直接支払制度 集落連携・機能維持加算	5,087,532	5,673,120	△ 585,588
移住者受入トップランナー支援業務(新潟県)	0	2,235,600	△ 2,235,600
にいがたライフスタイルカフェ実施業務(新潟県)	0	3,223,500	△ 3,223,500
地域の魅力発信セミナー実施業務(新潟県)	0	1,490,400	△ 1,490,400
その他事業等	2,621,815	1,747,975	873,840
<収3> 講師等人材派遣	124,340	8,508,000	△ 8,383,660
講演等業務	124,340	0	124,340
福島第一原発事故による避難生活に関するテーマ別調査業務	0	300,000	△ 300,000
東日本大震災記憶伝承体制整備事業可能性調査業務	0	8,208,000	△ 8,208,000

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<他1> 既存施設活用による支援	62,578	319,120	△ 256,542
ロータリーハウス	0	225,000	△ 225,000
物品等販売（書籍等）	62,578	94,120	△ 31,542
③ 受取補助金等	126,559,938	203,361,704	△ 76,801,766
受取民間補助金（新潟県中越大震災・中越沖地震復興基金）			
地域復興人材育成支援	0	34,334,000	△ 34,334,000
メモリアル拠点整備・運営等支援	100,372,000	138,356,000	△ 37,984,000
ふるさと新潟防災教育推進事業	7,601,000	17,114,000	△ 9,513,000
中越沖メモリアル施設整備・運営等支援	0	13,058,000	△ 13,058,000
受取地方公団補助金（柏崎市）			
中越沖地震メモリアル運営事業	17,198,000	0	17,198,000
受取民間助成金（日本財団・新潟県建設技術センター）			
平成30年7月豪雨災害に関わる支援活動	1,388,938	0	1,388,938
女子防災力を活かした普及活動に関する事業	0	499,704	△ 499,704
④ 受取負担金	2,947,160	4,666,596	△ 1,719,436
中越市民防災安全大学（長岡市）	2,800,000	2,800,000	0
私たちの10.23を忘れない（長岡市）	147,160	147,160	0
職員派遣負担金（柏崎市）	0	1,145,240	△ 1,145,240
トークセッション負担金（柏崎市）	0	574,196	△ 574,196
⑤ 受取寄付金	78,324	209,844	△ 131,520
防災ネットワーク構築支援事業（水澤電機）	78,324	209,844	△ 131,520
⑥ 雑収益	1,812,841	3,072,450	△ 1,259,609
受取利息	425	454	△ 29
雑収益	1,812,416	3,071,996	△ 1,259,580
⑦ 他会計からの繰入額	1,950,000	17,800,000	△ 15,850,000
他会計からの繰入額	1,950,000	17,800,000	△ 15,850,000
経常収益計	216,573,742	303,238,814	△ 86,665,072
（2）経常費用			
① 事業費	251,515,478	295,110,250	△ 43,594,772
既存施設活用事業原価	3,622,507	3,692,943	△ 70,436
給料手当	51,135,968	57,904,911	△ 6,768,943
臨時雇賃金	978,185	243,015	735,170
賞与	9,004,000	10,489,500	△ 1,485,500
退職給付費用	1,952,000	2,308,000	△ 356,000
法定福利費	9,420,665	10,590,269	△ 1,169,604
福利厚生費	88,158	104,234	△ 16,076
広告宣伝費	4,994,365	7,089,086	△ 2,094,721
接待交際費	39,936	18,977	20,959
旅費交通費	6,971,354	7,008,129	△ 36,775
通信運搬費	1,996,030	2,867,057	△ 871,027
建物減価償却費	5,023,770	5,022,385	1,385
建物付属減価償却費	3,417,446	3,956,071	△ 538,625
構築物減価償却費	2,562,608	2,878,485	△ 315,877
什器減価償却費	20,612,255	28,271,855	△ 7,659,600
一括減価償却費	53,136	158,556	△ 105,420
ソフトウェア減価償却費	9,382,679	10,956,867	△ 1,574,188
消耗什器備品費	623,650	3,051,293	△ 2,427,643
消耗品費	5,972,370	6,104,015	△ 131,645
修繕費	3,287,088	2,102,183	1,184,905
流出保存対策費	492,480	781,920	△ 289,440
印刷製本費	321,904	259,910	61,994
燃料費	573,174	489,896	83,278
光熱水料費	7,552,547	7,944,254	△ 391,707
賃借料	37,019,570	37,940,276	△ 920,706
保険料	187,368	273,270	△ 85,902
諸謝金	5,672,446	8,230,066	△ 2,557,620
租税公課	85,700	84,600	1,100
支払負担金	11,692,367	6,252,385	5,439,982
会議費	820,635	968,193	△ 147,558
研修費	661,547	672,948	△ 11,401
支払助成金	150,520	121,260	29,260
委託費	41,660,833	61,380,196	△ 19,719,363
雑費	3,486,217	4,893,245	△ 1,407,028

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
② 管理費	8,923,654	11,732,235	△ 2,808,581
給料手当	2,687,288	4,547,994	△ 1,860,706
賞与	615,000	1,106,200	△ 491,200
退職給付費用	114,000	168,000	△ 54,000
法定福利費	531,264	902,939	△ 371,675
福利厚生費	0	9,000	△ 9,000
広告宣伝費	10,000	7,200	2,800
接待交際費	0	57,800	△ 57,800
会議費	59,870	52,790	7,080
研修費	3,000	0	3,000
旅費交通費	303,300	204,310	98,990
通信運搬費	126,401	221,832	△ 95,431
建物減価償却費	904,282	904,282	0
構築物減価償却費	8,697	8,718	△ 21
什器減価償却費	60,692	121,385	△ 60,693
消耗品費	16,942	5,254	11,688
修繕費	0	117,870	△ 117,870
印刷製本費	0	64,630	△ 64,630
賃借料	156,000	156,000	0
租税公課	1,914,900	1,589,500	325,400
雑費	1,412,018	1,486,531	△ 74,513
③ 他会計への操出額	1,950,000	17,800,000	△ 15,850,000
公益繰入みなし寄付金	1,950,000	17,800,000	△ 15,850,000
経常費用計	262,389,132	324,642,485	△ 62,253,353
当期経常増減額	△ 45,815,390	△ 21,403,671	△ 24,411,719
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	39,863	△ 39,863
経常外収益計	0	39,863	△ 39,863
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	39,863	39,863
税前当期一般正味財産増減額	△ 45,815,390	△ 21,363,808	△ 24,451,582
法人税等	170,000	239,600	△ 69,600
当期一般正味財産増減額	△ 45,985,390	△ 21,603,408	△ 24,381,982
一般正味財産期首残高	554,135,271	575,738,679	△ 21,603,408
一般正味財産期末残高	508,149,881	554,135,271	△ 45,985,390
II 指定正味財産増減の部			
指定受取寄付金	0	100,000	△ 100,000
一般振替寄付金	△ 78,324	△ 209,844	131,520
当期指定正味財産増減額	△ 78,324	△ 109,844	31,520
指定正味財産期首残高	96,908	206,752	△ 109,844
指定正味財産期末残高	18,584	96,908	△ 78,324
III 正味財産期末残高	508,168,465	554,232,179	△ 46,063,714

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計						収益事業等会計						法人会計	内部取引消去	合計	
	公1	公2	公3	公4	共通	小計	収1	収2	収3	他1	共通	小計				
	防災安全学問 研究の推進・ 創造	防災・復興人 材育成と人的 ネットワーク の形成	防災安全情 報・技術振興 の形成	地方の持続可 能性の維持・ 獲得			地域防災力向 上支援業務	地域づくり活 動支援業務	講師等人材派 遣	既存施設活用 による支援						
I 一般正味財産増減の部																
1. 経常増減の部																
(1) 経常収益																
① 受取会費																
正会員受取会費						0						0		175,000		175,000
賛助会員受取会費						0						0		1,200,000		1,200,000
② 事業収益																
受託収益		528,000	7,836,406			8,364,406	34,328,595	38,970,560	124,340	62,578		73,486,073				81,850,479
受取参加費						0						0				0
受取賃借料						0						0				0
③ 受取補助金等																
受取民間補助金			107,973,000			107,973,000						0				107,973,000
受取地方公団補助金			17,198,000			17,198,000						0				17,198,000
受取民間助成金		1,388,938				1,388,938						0				1,388,938
④ 受取負担金																
受取負担金		2,800,000	147,160			2,947,160						0				2,947,160
⑤ 受取寄付金																
指定受取寄付金		78,324				78,324						0				78,324
⑥ 雑収益																
受取利息						0						151	151	274		425
雑収益			792,000			792,000	564,200	456,216				1,020,416				1,812,416
⑦ 他会計からの繰入額																
他会計からの繰入額					1,950,000	1,950,000						0				1,950,000
経常収益計	0	4,795,262	133,946,566	0	1,950,000	140,691,828	34,892,795	39,426,776	124,340	62,578	151	74,506,640	1,375,274	0	0	216,573,742
(2) 経常費用																
① 事業費																
既存施設活用事業原価			3,575,542			3,575,542		18,797		28,168		46,965				3,622,507
給料手当		979,608	25,658,480			26,638,088	9,875,880	14,622,000				24,497,880				51,135,968
臨時雇賃金			939,065			939,065		39,120				39,120				978,185
賞与			4,868,100			4,868,100	1,971,600	2,164,300				4,135,900				9,004,000
退職給付費用		42,000	1,046,000			1,088,000	384,000	480,000				864,000				1,952,000
法定福利費		153,340	4,845,457	230		4,999,027	1,868,360	2,553,221			57	4,421,638				9,420,665
福利厚生費			37,964			37,964	14,076	36,118				50,194				88,158
広告宣伝費		52,590	1,956,620			2,009,210	95,857	2,754,169		135,129		2,985,155				4,994,365
接待交際費			4,196			4,196	33,580	2,160				35,740				39,936
旅費交通費		1,576,422	776,050			2,352,472	2,314,824	2,245,112	58,946			4,618,882				6,971,354
通信運搬費		55,548	1,526,596			1,582,144	121,525	199,955	284	92,122		413,886				1,996,030
建物減価償却費			3,473,513			3,473,513					1,550,257	1,550,257				5,023,770
建物付属設備減価償却費			3,417,446			3,417,446						0				3,417,446
構築物減価償却費			2,536,516			2,536,516					26,092	26,092				2,562,608
什器減価償却費		138,654	20,335,103			20,473,757	138,498					138,498				20,612,255
一括減価償却費		1				1	53,135					53,135				53,136
ソフトウェア減価償却費			9,382,679			9,382,679						0				9,382,679
消耗什器備品費			332,050			332,050	291,600					291,600				623,650
消耗品費		100,120	5,465,565			5,565,685	258,198	114,297			34,190	406,685				5,972,370
修繕費			3,287,088			3,287,088						0				3,287,088
流出保存対策費			492,480			492,480						0				492,480
印刷製本費			34,840			34,840	157,464	129,600				287,064				321,904
燃料費		5,538	49,107			54,645	266,066	252,463				518,529				573,174
光熱水料費		120,262	6,935,808			7,056,070	99,037	282,385			115,055	496,477				7,552,547
賃借料		40,824	34,516,864			34,557,688	1,240,928	1,160,954			60,000	2,461,882				37,019,570
保険料						0		70,438			116,930	187,368				187,368
諸謝金		475,700	1,565,937			2,041,637	520,443	3,076,526	33,840			3,630,809				5,672,446
租税公課			40,500			40,500	28,200	17,000				45,200				85,700
支払負担金		260,080	10,652,047			10,912,127	260,080	520,160				780,240				11,692,367
会議費		44,460	18,002			62,462	26,394	712,326	10,000		9,453	758,173				820,635
研修費		2,500	31,930			34,430	142,840	484,277				627,117				661,547
支払助成金						0		150,520				150,520				150,520
支払寄付金						0						0				0
委託費		705,430	26,693,763			27,399,193	5,856,460	8,405,180				14,261,640				41,660,833
雑費		184,544	2,857,135			3,041,679	110,486	166,634	1,296	99,648	66,474	444,538				3,486,217

科 目	公益目的事業会計						収益事業等会計						法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	公3	公4	共通	小計	収1	収2	収3	他1	共通	小計			
	防災安全学問 研究の推進・ 創造	防災・復興人 材育成と人的 ネットワーク の形成	防災安全情 報・技術振興 の形成	地方の持続可 能性の維持・ 獲得			地域防災力向 上支援業務	地域づくり活 動支援業務	講師等人材派 遣	既存施設活用 による支援					
② 管理費															
給料手当						0						0	2,687,288		2,687,288
賞与						0						0	615,000		615,000
退職給付費用						0						0	114,000		114,000
法定福利費						0						0	531,264		531,264
福利厚生費						0						0			0
広告宣伝費						0						0	10,000		10,000
接待交際費						0						0			0
会議費						0						0	59,870		59,870
研修費						0						0	3,000		3,000
旅費交通費						0						0	303,300		303,300
通信運搬費						0						0	126,401		126,401
建物減価償却費						0						0	904,282		904,282
建物付属設備減価償却費						0						0			0
構築物減価償却費						0						0	8,697		8,697
什器減価償却費						0						0	60,692		60,692
ソフトウェア減価償却費						0						0			0
消耗什器備品費						0						0			0
消耗品費						0						0	16,942		16,942
修繕費						0						0			0
印刷製本費						0						0			0
燃料費						0						0			0
光熱水料費						0						0			0
賃借料						0						0	156,000		156,000
保険料						0						0			0
諸謝金						0						0			0
租税公課					195,600	195,600						1,719,300			1,914,900
支払負担金						0						0			0
支払寄付金						0						0			0
委託費						0						0			0
雑費						0						0	1,412,018		1,412,018
③ 他会計への繰出額															
他会計への繰出額						0						1,950,000			1,950,000
経常費用計	0	4,937,621	177,352,443	230	195,600	182,485,894	26,129,531	40,657,712	104,366	2,223,401	3,779,474	72,894,484	7,008,754	0	262,389,132
評価損益等調整前当期経常増減額	0	-142,359	-43,405,877	-230	1,754,400	-41,794,066	8,763,264	-1,230,936	19,974	-2,160,823	-3,779,323	1,612,156	-5,633,480	0	-45,815,390
投資有価証券評価損益等						0						0			0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	-142,359	-43,405,877	-230	1,754,400	-41,794,066	8,763,264	-1,230,936	19,974	-2,160,823	-3,779,323	1,612,156	-5,633,480	0	-45,815,390
2. 経常外増減の部															
(1) 経常外収益						0						0			0
固定資産売却益						0						0			0
(2) 経常外費用						0						0			0
雑損失						0						0			0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税前当期一般正味財産増減額	0	-142,359	-43,405,877	-230	1,754,400	-41,794,066	8,763,264	-1,230,936	19,974	-2,160,823	-3,779,323	1,612,156	-5,633,480	0	-45,815,390
法人税等						0					170,000	170,000			170,000
当期一般正味財産増減額	0	-142,359	-43,405,877	-230	1,754,400	-41,794,066	8,763,264	-1,230,936	19,974	-2,160,823	-3,949,323	1,442,156	-5,633,480	0	-45,985,390
一般正味財産期首残高															554,135,271
一般正味財産期末残高															508,149,881
II 指定正味財産増減の部															
当期指定正味財産増減額															
指定正味財産期首残高		96,908				96,908						0			96,908
指定受取寄付金		0				0						0			0
一般振替寄付金		-78,324				-78,324						0			-78,324
指定正味財産期末残高		18,584				18,584						0			18,584
III 正味財産期末残高															508,168,465

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終原価仕入法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法（ただし、建物は定額法）

無形固定資産・・・定額法

(3) リース取引の処理方法

・ 所有権移転移転外ファイナンス・リース取引

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、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

○ 所有権移転移転外ファイナンスリース取引関係

ア リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

	什器備品	車両運搬具
取得価額相当額	7,199,280	3,382,560
減価償却累計額相当額	1,439,856	2,593,296
期末残高相当額	5,759,424	789,264

イ 未経過リース料期末残高相当額

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	2,116,368	4,432,320	6,548,688

ウ 当期の支払リース料及び減価償却費相当額

支払リース料	2,116,368
減価償却費相当額	2,116,368

エ 減価償却費相当額の算定方法は、リース期間定額法によっている。

・ 所有権移転移転外ファイナンス・リース取引以外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。

○ オペレーティング・リース取引関係

未経過リース料

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	0	0	0

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 担保に供している資産

該当なし

3. 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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	186,612,021	51,598,290	135,013,731
建物付属設備	57,605,603	36,201,291	21,404,312
構築物	47,817,884	33,452,863	14,365,021
什器備品	339,498,811	283,295,272	56,203,539
一括償却資産	159,408	159,408	0
ソフトウェア	71,131,758	56,830,556	14,301,202
敷金	50,000	0	50,000
合計	702,875,485	461,537,680	241,337,805

4. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は次のとおりである。

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	当期末残高
未収金	67,018,806	0	67,018,806
合計	67,018,806	0	67,018,806

5. 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。

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						
メモリアル拠点整備・運営等支援	(公財)新潟県中越大地震復興基金	0	100,372,000	100,372,000	0	一般正味財産 流動資産
ふるさと新潟防災教育推進事業	〃	0	7,601,000	7,601,000	0	(清算金相殺後)
中越沖地震メモリアル運営事業	柏崎市	0	17,198,000	17,198,000	0	
助成金						
平成30年7月豪雨災害に関わる支援活動	(公財)日本財団	0	1,388,938	1,388,938	0	
寄付金						
防災ネットワーク構築支援事業	水澤電機(株)	96,908	0	78,324	18,584	指定正味財産
負担金						
中越市民防災安全大学	長岡市	0	2,800,000	2,800,000	0	
私たちの10.23を忘れない	長岡市	0	147,160	147,160	0	
合計		96,908	129,507,098	129,585,422	18,584	

6. 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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
「防災ネットワーク構築支援事業」の寄付金充当額	78,324
合計	78,324

7. 関連当事者との取引の内容
 該当なし

8. 重要な後発事象
 特になし

9. その他

財 産 目 録

平成31年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)				
普通預金	北越銀行 本店営業部 普通1752133	公益、管理目的運転資金として	13,176,273	
	北越銀行 本店営業部 普通2023524	メモリアル運転資金として	5,855,851	
	第四銀行 長岡営業部 普通1553949	収益目的運転資金として	1,929,300	
		<普通預金計>	20,961,424	
	振替口座	ゆうちょ銀行 長岡店 00560-08-102937	受講料等振込口座として	0
			<振替口座計>	0
	未収金	新潟県中越地震災復興基金 他2件	公3・公益目的事業に関する未収金	32,724,787
		防災科学技術研究所 他9件	収1・収益事業等に関する未収金	21,124,134
糸魚川市商工観光課 他11件		収2・収益事業等に関する未収金	13,154,095	
長崎県立大学		収3・収益事業等に関する未収金	15,000	
伊藤園		他1・収益事業等に関する未収金	790	
		<未収金計>	67,018,806	
預け金	フェニックス大手イースト管理組合	公益目的及び管理目的に使用	400,000	
		<預け金計>	400,000	
商品	ミュージアムグッズ、書籍 計14種	公3・公益目的事業の在庫	1,511,206	
	てわたし商品 計16種	収2・収益事業等の在庫	91,375	
	書籍「中越地震から3800日」他1種	他1・収益事業等の在庫	800,409	
		<商品計>	2,402,990	
前払金	デフ・グラウンド	公3・まちから防災教育コンセプトムービー制作代	540,000	
		<前払金計>	540,000	
前払費用	ソフトバンク	公3・おらたるPepperレンタル料 H31年度分	839,808	
		<前払費用計>	839,808	
立替金	山の暮らし再生機構	公3・おらたる複合機リース料 3月分	12,366	
		<立替金計>	12,366	
流動資産合計			92,175,394	
(固定資産)				
その他の 固定資産	建物	内装間仕切り工事 他2件 (長岡)	公3・公益目的保有財産	16,409,022
		展示製作設置 他9件 (小千谷)	公3・公益目的保有財産	25,470,638
		改修工事 他2件 (山古志)	公3・公益目的保有財産	45,632,192
		木造増築 他1件 (川口)	公3・公益目的保有財産	16,731,471
		仮設工事 他1件 (柏崎)	公3・公益目的保有財産	2,059,613
		ロータリーハウス	管理目的及び収益目的に使用する財産	28,710,795
			<建物計>	135,013,731
	建物附属設備	電気設備工事 他4件 (長岡)	公3・公益目的保有財産	3,354,802
		LAN監視カメラ設備改修工事 他13件 (小千谷)	公3・公益目的保有財産	5,386,664
		電気工事 他3件 (山古志)	公3・公益目的保有財産	8,580,778
		電気工事 他5件 (川口)	公3・公益目的保有財産	3,364,031
		ヒートストリップ 他1件 (柏崎)	公3・公益目的保有財産	718,037
			<建物附属設備計>	21,404,312

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
構築物	自立看板設置工事 他4件 (小千谷)	公3・公益目的保有財産	950,448	
	入口独立サイン (川口)	公3・公益目的保有財産	176,194	
	道路側溝工事 他4件 (木籠)	公3・公益目的保有財産	1,986,851	
	木造東屋展望台 他9件 (震央)	公3・公益目的保有財産	2,844,935	
	公園工事 他7件 (妙見)	公3・公益目的保有財産	8,267,434	
	ロータリーハウス前コンクリート舗装	管理目的及び収益目的に使用する財産	139,159	
		<構築物計>	14,365,021	
	什器備品	展示スペース他 (長岡)	公3・公益目的保有財産	2,144,777
		MX4D筐体他 (小千谷)	公3・公益目的保有財産	16,369,995
		音声ガイド機他 (山古志)	公3・公益目的保有財産	25,051,998
		展示製作他 (川口)	公3・公益目的保有財産	958,918
		壁面パネル他 (柏崎)	公3・公益目的保有財産	10,515,551
		ノートパソコン16台	公2、公3・公益目的保有財産	646,536
		ノートパソコン1台	管理目的に使用する財産	60,693
		ロータリーハウス中古除雪機	管理目的及び収益目的に使用する財産	1
		避難所再現ブース	収1・収益目的に使用する財産	455,070
			<什器備品計>	56,203,539
	ソフトウェア	中越大震災の経験とアーカイブ (長岡)	公3・公益目的保有財産	333,334
		MX4D再生用コンテンツ 他7件 (小千谷)	公3・公益目的保有財産	4,820,734
		中越大震災の経験とアーカイブ (山古志)	公3・公益目的保有財産	333,333
中越大震災の経験とアーカイブ (川口)		公3・公益目的保有財産	333,333	
地下映像デジタルコンテンツ 他4件 (柏崎)		公3・公益目的保有財産	8,480,468	
		<ソフトウェア計>	14,301,202	
敷金	おぢやクラインガルテン	管理目的に使用する財産	50,000	
	<敷金計>	50,000		
長期前払金	長岡市	公3・きおくみらい建物貸付料 ~H38.2月	174,998,141	
	小千谷市	公3・そなえ館建物貸付料 ~H38.9月	42,393,237	
	綱 和正	公3・震央メモリアルパーク借地料 ~H38.3月	70,000	
	綱 勝則	公3・震央メモリアルパーク借地料 ~H38.3月	70,000	
	ソフトバンク	公3・おらたるPepperレンタル料 ~H34.2月	1,609,632	
		<長期前払金計>	219,141,010	
固定資産合計			460,478,815	
資産合計			552,654,209	
(流動負債)				
未払金	日本財団 他1件	公2・公益目的事業に関する未払金	544,427	
	日展 他39件	公3・公益目的事業に関する未払金	38,380,086	
	KCS 他9件	収1・収益事業等に関する未払金	2,253,375	
	ユニークワン 他16件	収2・収益事業等に関する未払金	1,826,589	
	NTTファイナンス 他2件	他1・収益事業等に関する未払金	14,722	
	第四銀行 他1件	収益共通に関する未払金	19,104	
	パートナーズプロジェクト 他6件	管理目的に関する未払金	105,582	
		<未払金計>	43,143,885	
	預り金	職員1名	収2・源泉所得税、社会保険料、住民税	49,059
			<預り金計>	49,059

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
未払法人税等		長岡地域振興局	収益事業等に関わる未納分	20,000
		長岡市	収益事業等に関わる未納分	50,000
		小千谷市	収益事業等に関わる未納分	50,000
		柏崎市	収益事業等に関わる未納分	50,000
			<未払法人税等計>	170,000
未払消費税		長岡税務署	公益目的事業に関わる預り金	114,700
		長岡税務署	収益事業等に関わる預り金	1,008,100
			<未払消費税計>	1,122,800
流動負債合計				44,485,744
負債合計				44,485,744
正味財産				508,168,465