

## 貸借対照表

令和 8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          | 84,472,483  | 60,918,911  | 23,553,572   |
| 未収金           | 49,653,767  | 67,161,894  | △ 17,508,127 |
| 商品            | 264,039     | 386,122     | △ 122,083    |
| 貯蔵品           | 0           | 232,000     | △ 232,000    |
| 預け金           | 0           | 400,000     | △ 400,000    |
| 流動資産合計        | 134,390,289 | 129,098,927 | 5,291,362    |
| 2. 固定資産       |             |             |              |
| (3) その他固定資産   |             |             |              |
| 建物            | 11,529,022  | 27,059,355  | △ 15,530,333 |
| 建物付属          | 0           | 462,774     | △ 462,774    |
| 構築物           | 1           | 1           | 0            |
| 什器備品          | 113,695     | 448,284     | △ 334,589    |
| 建設仮勘定         | 1,342,000   | 0           | 1,342,000    |
| ソフトウェア        | 1,405,800   | 2,811,600   | △ 1,405,800  |
| 長期前払費用        | 0           | 23,192,549  | △ 23,192,549 |
| その他固定資産合計     | 14,390,518  | 53,974,563  | △ 39,584,045 |
| 固定資産合計        | 14,390,518  | 53,974,563  | △ 39,584,045 |
| 資産合計          | 148,780,807 | 183,073,490 | △ 34,292,683 |
| II 負債の部       |             |             |              |
| 1. 流動負債       |             |             |              |
| 未払金           | 4,523,859   | 3,793,956   | 729,903      |
| 預り金           | 0           | 29,271      | △ 29,271     |
| 未払法人税等        | 770,800     | 340,300     | 430,500      |
| 未払消費税等        | 708,500     | 1,334,300   | △ 625,800    |
| 流動負債合計        | 6,003,159   | 5,497,827   | 505,332      |
| 負債合計          | 6,003,159   | 5,497,827   | 505,332      |
| III 正味財産の部    |             |             |              |
| 1. 指定正味財産     |             |             |              |
| 指定正味財産合計      | 0           | 0           | 0            |
| (うち基本財産への充当額) | ( 0)        | ( 0)        | ( 0)         |
| (うち特定資産への充当額) | ( 0)        | ( 0)        | ( 0)         |
| 2. 一般正味財産     | 142,777,648 | 177,575,663 | △ 34,798,015 |
| (うち基本財産への充当額) | ( 0)        | ( 0)        | ( 0)         |
| (うち特定資産への充当額) | ( 0)        | ( 0)        | ( 0)         |
| 正味財産合計        | 142,777,648 | 177,575,663 | △ 34,798,015 |
| 負債及び正味財産合計    | 148,780,807 | 183,073,490 | △ 34,292,683 |

貸借対照表内訳表

令和 8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       | 内部取引等消去      | 合 計         |
|---------------|------------|------------|------------|--------------|-------------|
| I 資産の部        |            |            |            |              |             |
| 1. 流動資産       |            |            |            |              |             |
| 普通預金          | 53,324,838 | 27,586,064 | 3,561,581  |              | 84,472,483  |
| 未収金           | 37,430,550 | 12,223,217 | 0          |              | 49,653,767  |
| 商品            | 0          | 264,039    | 0          |              | 264,039     |
| 貯蔵品           | 0          | 0          | 0          |              | 0           |
| 預け金           | 0          | 0          | 0          |              | 0           |
| 他会計貸付金        | 7,169,400  | 0          | 9,218,094  | △ 16,387,494 | 0           |
| 流動資産合計        | 97,924,788 | 40,073,320 | 12,779,675 | △ 16,387,494 | 134,390,289 |
| 2. 固定資産       |            |            |            |              |             |
| (3) その他固定資産   |            |            |            |              |             |
| 建物            | 0          | 7,667,837  | 3,861,185  |              | 11,529,022  |
| 建物付属          | 0          | 0          | 0          |              | 0           |
| 構築物           | 0          | 0          | 1          |              | 1           |
| 什器備品          | 113,695    | 0          | 0          |              | 113,695     |
| 建設仮勘定         | 1,342,000  | 0          | 0          |              | 1,342,000   |
| ソフトウェア        | 0          | 1,405,800  | 0          |              | 1,405,800   |
| 長期前払費用        | 0          | 0          | 0          |              | 0           |
| その他固定資産合計     | 1,455,695  | 9,073,637  | 3,861,186  | 0            | 14,390,518  |
| 固定資産合計        | 1,455,695  | 9,073,637  | 3,861,186  | 0            | 14,390,518  |
| 資産合計          | 99,380,483 | 49,146,957 | 16,640,861 | △ 16,387,494 | 148,780,807 |
| II 負債の部       |            |            |            |              |             |
| 1. 流動負債       |            |            |            |              |             |
| 他会計借入金        | 0          | 16,387,494 | 0          | △ 16,387,494 | 0           |
| 未払金           | 4,296,283  | 152,433    | 75,143     |              | 4,523,859   |
| 預り金           | 0          | 0          | 0          |              | 0           |
| 未払法人税等        | 0          | 770,800    | 0          |              | 770,800     |
| 未払消費税等        | 0          | 708,500    | 0          |              | 708,500     |
| 流動負債合計        | 4,296,283  | 18,019,227 | 75,143     | △ 16,387,494 | 6,003,159   |
| 負債合計          | 4,296,283  | 18,019,227 | 75,143     | △ 16,387,494 | 6,003,159   |
| III 正味財産の部    |            |            |            |              |             |
| 1. 指定正味財産     |            |            |            |              |             |
| 指定正味財産合計      | 0          | 0          | 0          |              | 0           |
| (うち基本財産への充当額) | ( 0)       | ( 0)       | ( 0)       |              | ( 0)        |
| (うち特定資産への充当額) | ( 0)       | ( 0)       | ( 0)       |              | ( 0)        |
| 2. 一般正味財産     | 95,084,200 | 31,127,730 | 16,565,718 |              | 142,777,648 |
| (うち基本財産への充当額) | ( 0)       | ( 0)       | ( 0)       |              | ( 0)        |
| (うち特定資産への充当額) | ( 0)       | ( 0)       | ( 0)       |              | ( 0)        |
| 正味財産合計        | 95,084,200 | 31,127,730 | 16,565,718 |              | 142,777,648 |
| 負債及び正味財産合計    | 99,380,483 | 49,146,957 | 16,640,861 | △ 16,387,494 | 148,780,807 |

# 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

(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            | [723,000]    | [813,000]    | [△ 90,000]     |
| 正会員受取会費           | 220,000      | 210,000      | 10,000         |
| 賛助会員受取会費          | 503,000      | 603,000      | △ 100,000      |
| ② 事業収益            | [79,083,475] | [98,146,354] | [△ 19,062,879] |
| 公1 災害・復興の経験と教訓の発信 | [1,110,898]  | [111,060]    | [999,838]      |
| 新潟県中越大震災20年プロジェクト | 1,110,898    | 111,060      | 999,838        |
| 公2 災害に強い地域づくり     | [43,116,562] | [60,383,626] | [△ 17,267,064] |
| 共通経費              | 0            | 0            | 0              |
| 防災人材育成            |              |              |                |
| 中越市民防災安全大学        | 465,000      | 547,000      | △ 82,000       |
| 防災リーダー養成事業        | 2,581,385    | 2,257,900    | 323,485        |
| 防災士フォローアップ事業      | 1,658,470    | 594,000      | 1,064,470      |
| 地域防災力向上支援         |              |              |                |
| 自治体の防災施策サポート事業    | 9,320,130    | 19,544,806   | △ 10,224,676   |
| 自主防災会・町内会の活動支援事業  | 5,742,000    | 6,505,400    | △ 763,400      |
| 避難行動・避難所運営研修事業    | 15,629,577   | 12,278,200   | 3,351,377      |
| 防災産業の推進           |              |              |                |
| 防災産業クラスター形成事業     | 7,720,000    | 18,656,320   | △ 10,936,320   |
| 公3 持続可能な地域づくり     | [4,707,500]  | [9,014,088]  | [△ 4,306,588]  |
| 共通経費              | 0            | 24,700       | △ 24,700       |
| 地域づくり人材育成         |              |              |                |
| 地域インターン事業         | 0            | 0            | 0              |
| 地域おこし協力隊支援事業      | 2,469,500    | 4,619,000    | △ 2,149,500    |
| 地域づくり支援           |              |              |                |
| 関係人口の創出・拡大事業      | 2,040,000    | 3,270,388    | △ 1,230,388    |
| 移住支援事業            | 198,000      | 1,100,000    | △ 902,000      |
| 収1 災害・復興の経験と教訓の発信 | [767,450]    | [474,500]    | [292,950]      |
| 講師等業務             | 767,450      | 474,500      | 292,950        |
| 収2 災害に強い地域づくり     | [21,165,907] | [13,405,020] | [7,760,887]    |
| 防災士養成講座           | 19,693,700   | 12,849,780   | 6,843,920      |
| 災害対応業務支援システム      | 11,757       | 0            | 11,757         |
| 講師等業務             | 1,460,450    | 555,240      | 905,210        |
| 収3 持続可能な地域づくり     | [8,202,158]  | [14,749,060] | [△ 6,546,902]  |
| 広域集落協定、アグリパス事業    | 3,923,404    | 6,299,790    | △ 2,376,386    |
| 講師等業務             | 4,278,754    | 8,449,270    | △ 4,170,516    |
| 収益共通              | [13,000]     | [9,000]      | [4,000]        |
| 物品等販売（書籍）         | 13,000       | 9,000        | 4,000          |
| ③ 受取補助金等          | [28,469,518] | [31,311,584] | [△ 2,842,066]  |
| 受取地方公共団体補助金       | 25,830,739   | 28,798,565   | △ 2,967,826    |
| 受取国庫助成金           | 312,400      | 242,100      | 70,300         |
| 受取民間助成金           | 2,326,379    | 2,270,919    | 55,460         |
| ④ 受取負担金           | [0]          | [168,000]    | [△ 168,000]    |
| 受取負担金             | 0            | 168,000      | △ 168,000      |
| ⑤ 受取寄付金           | [0]          | [50,000]     | [△ 50,000]     |
| 一般寄附金             | 0            | 50,000       | △ 50,000       |

| 科 目             | 当年度           | 前年度           | 増 減           |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| ⑥ 雑収益           | [1,142,008]   | [992,308]     | [149,700]     |
| 受取利息            | 204,807       | 44,355        | 160,452       |
| 雑収益             | 937,201       | 947,953       | △ 10,752      |
| 經常収益計           | 109,418,001   | 131,481,246   | △ 22,063,245  |
| (2) 經常費用        |               |               |               |
| ① 事業費           | [141,079,402] | [143,485,723] | [△ 2,406,321] |
| 既存施設活用事業原価      | 27,301        | 16,932        | 10,369        |
| 給料手当            | 40,139,737    | 36,713,166    | 3,426,571     |
| 臨時雇賃金           | 252,000       | 3,220,033     | △ 2,968,033   |
| 賞与              | 8,213,100     | 11,546,000    | △ 3,332,900   |
| 退職給付費用          | 1,378,000     | 1,378,000     | 0             |
| 法定福利費           | 7,937,613     | 8,355,462     | △ 417,849     |
| 福利厚生費           | 861,551       | 927,238       | △ 65,687      |
| 広告宣伝費           | 3,230,112     | 5,387,787     | △ 2,157,675   |
| 会議費             | 564,978       | 464,773       | 100,205       |
| 研修費             | 1,353,130     | 401,000       | 952,130       |
| 旅費交通費           | 4,025,875     | 3,900,743     | 125,132       |
| 通信運搬費           | 1,699,850     | 1,550,358     | 149,492       |
| 減価償却費           | 4,275,807     | 4,395,677     | △ 119,870     |
| 消耗品費            | 621,857       | 1,860,587     | △ 1,238,730   |
| 修繕費             | 385,000       | 0             | 385,000       |
| 印刷製本費           | 231,254       | 360,980       | △ 129,726     |
| 光熱水料費           | 1,601,757     | 1,694,677     | △ 92,920      |
| 賃借料             | 25,403,642    | 27,462,281    | △ 2,058,639   |
| 保険料             | 87,440        | 151,340       | △ 63,900      |
| 諸謝金             | 4,732,416     | 6,105,202     | △ 1,372,786   |
| 租税公課            | 4,939,100     | 5,665,100     | △ 726,000     |
| 支払負担金           | 3,474,520     | 4,528,744     | △ 1,054,224   |
| 支払寄付金           | 12,553,382    | 0             | 12,553,382    |
| 委託費             | 11,592,945    | 15,858,349    | △ 4,265,404   |
| 雑費              | 1,497,035     | 1,541,294     | △ 44,259      |
| ② 管理費           | [2,365,196]   | [2,380,109]   | [△ 14,913]    |
| 給料手当            | 390,383       | 363,030       | 27,353        |
| 退職給付費用          | 14,000        | 14,000        | 0             |
| 法定福利費           | 65,641        | 61,823        | 3,818         |
| 福利厚生費           | 8,710         | 8,710         | 0             |
| 会議費             | 5,012         | 0             | 5,012         |
| 旅費交通費           | 237,380       | 188,840       | 48,540        |
| 通信運搬費           | 24,680        | 60,504        | △ 35,824      |
| 減価償却費           | 904,282       | 904,282       | 0             |
| 消耗品費            | 0             | 1,020         | △ 1,020       |
| 租税公課            | 0             | 8,300         | △ 8,300       |
| 雑費              | 715,108       | 769,600       | △ 54,492      |
| 經常費用計           | 143,444,598   | 145,865,832   | △ 2,421,234   |
| 評価損益等調整前当期經常増減額 | △ 34,026,597  | △ 14,384,586  | △ 19,642,011  |
| 評価損益等計          | 0             | 0             | 0             |
| 当期經常増減額         | △ 34,026,597  | △ 14,384,586  | △ 19,642,011  |
| 2. 經常外増減の部      |               |               |               |
| (1) 經常外収益       |               |               |               |
| 經常外収益計          | 0             | 0             | 0             |

| 科 目               | 当年度          | 前年度          | 増 減          |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| (2) 経常外費用         |              |              |              |
| 固定資産除却損           | 52           | 0            | 52           |
| 経常外費用計            | 52           | 0            | 52           |
| 当期経常外増減額          | △ 52         | 0            | △ 52         |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △ 34,026,649 | △ 14,384,586 | △ 19,642,063 |
| 他会計振替額            | 0            | 0            | 0            |
| 税引前当期一般正味財産増減額    | △ 34,026,649 | △ 14,384,586 | △ 19,642,063 |
| 法人税、住民税及び事業税      | [771,366]    | [340,300]    | [431,066]    |
| 当期一般正味財産増減額       | △ 34,798,015 | △ 14,724,886 | △ 20,073,129 |
| 一般正味財産期首残高        | 177,575,663  | 192,300,549  | △ 14,724,886 |
| 一般正味財産期末残高        | 142,777,648  | 177,575,663  | △ 34,798,015 |
| II 指定正味財産増減の部     |              |              |              |
| 当期指定正味財産増減額       | 0            | 0            | 0            |
| 指定正味財産期首残高        | 0            | 0            | 0            |
| 指定正味財産期末残高        | 0            | 0            | 0            |
| III 正味財産期末残高      | 142,777,648  | 177,575,663  | △ 34,798,015 |

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

(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            |           |               | 収 1                    | 収 2            | 収 3            | 他 1             |           |              |           |        |               |
|              | 災害・復興の<br>経験と教訓の<br>発信 | 災害に強い地<br>域づくり | 持続可能な地<br>域づくり | 共通        | 小計            | 災害・復興の<br>経験と教訓の<br>発信 | 災害に強い地<br>域づくり | 持続可能な地<br>域づくり | 既存施設活用<br>による支援 | 共通        | 小計           |           |        |               |
| 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       |                        |                |                | [144,600] | [144,600]     |                        |                |                |                 |           | [0]          | [578,400] |        | [723,000]     |
| 正会員受取会費      |                        |                |                | 44,000    | 44,000        |                        |                |                |                 |           | 0            | 176,000   |        | 220,000       |
| 賛助会員受取会費     |                        |                |                | 100,600   | 100,600       |                        |                |                |                 |           | 0            | 402,400   |        | 503,000       |
| ② 事業収益       | [1,110,898]            | [43,116,562]   | [4,707,500]    |           | [48,934,960]  | [767,450]              | [21,165,907]   | [8,202,158]    |                 | [13,000]  | [30,148,515] |           |        | [79,083,475]  |
| 事業収益         | 1,110,898              | 43,116,562     | 4,707,500      |           | 48,934,960    | 767,450                | 21,165,907     | 8,202,158      |                 | 13,000    | 30,148,515   |           |        | 79,083,475    |
| ③ 受取補助金等     | [26,237,118]           | [2,154,300]    | [78,100]       |           | [28,469,518]  |                        |                |                |                 |           | [0]          |           |        | [28,469,518]  |
| 受取地方公共団体補助金  | 23,910,739             | 1,920,000      |                |           | 25,830,739    |                        |                |                |                 |           | 0            |           |        | 25,830,739    |
| 受取国庫助成金      |                        | 234,300        | 78,100         |           | 312,400       |                        |                |                |                 |           | 0            |           |        | 312,400       |
| 受取民間助成金      | 2,326,379              |                |                |           | 2,326,379     |                        |                |                |                 |           | 0            |           |        | 2,326,379     |
| ④ 受取負担金      |                        |                |                |           | [0]           |                        |                |                |                 |           | [0]          |           |        | [0]           |
| 受取負担金        |                        |                |                |           | 0             |                        |                |                |                 |           | 0            |           |        | 0             |
| ⑤ 受取寄付金      |                        |                |                |           | [0]           |                        |                |                |                 |           | [0]          |           |        | [0]           |
| 受取寄付金        |                        |                |                |           | 0             |                        |                |                |                 |           | 0            |           |        | 0             |
| ⑥ 雑収益        | [297,000]              | [541,200]      |                | [139,021] | [977,221]     |                        | [99,001]       |                |                 | [61,276]  | [160,277]    | [4,510]   |        | [1,142,008]   |
| 受取利息         |                        |                |                | 139,021   | 139,021       |                        |                |                |                 | 61,276    | 61,276       | 4,510     |        | 204,807       |
| 雑収益          | 297,000                | 541,200        |                |           | 838,200       |                        | 99,001         |                |                 |           | 99,001       |           |        | 937,201       |
| 経常収益計        | 27,645,016             | 45,812,062     | 4,785,600      | 283,621   | 78,526,299    | 767,450                | 21,264,908     | 8,202,158      | 0               | 74,276    | 30,308,792   | 582,910   | 0      | 109,418,001   |
| (2) 経常費用     |                        |                |                |           |               |                        |                |                |                 |           |              |           |        |               |
| ① 事業費        | [45,777,758]           | [56,654,944]   | [18,357,039]   | [369,661] | [121,159,402] | [108,955]              | [9,526,969]    | [8,544,969]    | [1,550,257]     | [188,850] | [19,920,000] | [0]       |        | [141,079,402] |
| 既存施設活用事業原価   |                        |                |                |           | 0             |                        |                |                |                 | 27,301    | 27,301       |           |        | 27,301        |
| 給料手当         | 5,694,475              | 22,050,559     | 5,737,720      |           | 33,482,754    |                        | 1,637,903      | 5,019,080      |                 |           | 6,656,983    |           |        | 40,139,737    |
| 臨時雇賃金        |                        | 192,000        |                |           | 192,000       |                        | 60,000         |                |                 |           | 60,000       |           |        | 252,000       |
| 賞与           | 1,031,400              | 4,999,700      | 1,453,500      |           | 7,484,600     |                        |                | 728,500        |                 |           | 728,500      |           |        | 8,213,100     |
| 退職給付費用       | 196,000                | 790,000        | 182,000        |           | 1,168,000     |                        | 56,000         | 154,000        |                 |           | 210,000      |           |        | 1,378,000     |
| 法定福利費        | 1,146,454              | 4,363,128      | 1,200,791      |           | 6,710,373     |                        | 292,502        | 934,738        |                 |           | 1,227,240    |           |        | 7,937,613     |
| 福利厚生費        | 217,132                | 328,919        | 103,625        |           | 649,676       |                        | 64,810         | 147,065        |                 |           | 211,875      |           |        | 861,551       |
| 広告宣伝費        | 113,520                | 2,918,970      |                |           | 3,032,490     |                        | 50,040         | 52,800         |                 | 94,782    | 197,622      |           |        | 3,230,112     |
| 会議費          | 114,360                | 159,044        | 87,150         | 37,775    | 398,329       |                        | 149,791        | 16,858         |                 |           | 166,649      |           |        | 564,978       |
| 研修費          |                        | 412,250        | 136,000        |           | 548,250       |                        | 804,880        |                |                 |           | 804,880      |           |        | 1,353,130     |
| 旅費交通費        | 1,444,628              | 1,546,535      | 370,728        |           | 3,361,891     | 770                    | 365,036        | 298,178        |                 |           | 663,984      |           |        | 4,025,875     |
| 通信運搬費        | 1,083,853              | 99,737         | 61,910         | 194,668   | 1,440,168     |                        | 195,420        |                |                 | 64,262    | 259,682      |           |        | 1,699,850     |
| 減価償却費        | 1,319,750              |                |                |           | 1,319,750     |                        | 1,405,800      |                | 1,550,257       |           | 2,956,057    |           |        | 4,275,807     |
| 消耗品費         | 134,291                | 400,765        | 1,880          | 68,043    | 604,979       |                        | 15,698         | 1,180          |                 |           | 16,878       |           |        | 621,857       |
| 修繕費          | 385,000                |                |                |           | 385,000       |                        |                |                |                 |           | 0            |           |        | 385,000       |
| 印刷製本費        | 170,524                | 13,370         | 160            |           | 184,054       |                        | 43,550         | 3,650          |                 |           | 47,200       |           |        | 231,254       |
| 光熱水料費        | 1,601,757              |                |                |           | 1,601,757     |                        |                |                |                 |           | 0            |           |        | 1,601,757     |
| 賃借料          | 6,285,143              | 11,172,999     | 7,730,850      |           | 25,188,992    |                        | 214,650        |                |                 |           | 214,650      |           |        | 25,403,642    |
| 保険料          |                        | 20,400         | 67,040         |           | 87,440        |                        |                |                |                 |           | 0            |           |        | 87,440        |
| 諸謝金          | 1,050,000              | 1,035,772      | 54,000         |           | 2,139,772     | 60,000                 | 2,466,644      | 66,000         |                 |           | 2,592,644    |           |        | 4,732,416     |
| 租税公課         | 69,200                 | 2,694,400      | 296,200        |           | 3,059,800     | 47,800                 | 1,319,600      | 511,100        |                 | 800       | 1,879,300    |           |        | 4,939,100     |
| 支払負担金        | 3,118,200              | 43,500         |                |           | 3,161,700     |                        | 312,820        |                |                 |           | 312,820      |           |        | 3,474,520     |
| 支払寄付金        | 12,553,382             |                |                |           | 12,553,382    |                        |                |                |                 |           | 0            |           |        | 12,553,382    |
| 委託費          | 6,707,123              | 3,350,122      | 870,700        |           | 10,927,945    |                        | 54,500         | 610,500        |                 |           | 665,000      |           |        | 11,592,945    |
| 雑費           | 1,341,566              | 62,774         | 2,785          | 69,175    | 1,476,300     | 385                    | 17,325         | 1,320          |                 | 1,705     | 20,735       |           |        | 1,497,035     |



## 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

最終仕入原価法

#### (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    | 2,257,200 | 0     |
| 減価償却累計額相当額 | 1,993,860 | 0     |
| 期末残高相当額    | 263,340   | 0     |

##### 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 | 263,340 | 0   | 263,340 |

##### 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   | 451,440 |
| 減価償却費相当額 | 451,440 |

##### 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     | 54,697,000 | 43,167,978 | 11,529,022 |
| 建物付属   | 0          | 0          | 0          |
| 構築物    | 940,000    | 939,999    | 1          |
| 什器備品   | 11,360,646 | 11,246,951 | 113,695    |
| 建設仮勘定  | 1,342,000  | 0          | 1,342,000  |
| ソフトウェア | 15,245,986 | 13,840,186 | 1,405,800  |
| 合 計    | 83,585,632 | 69,195,114 | 14,390,518 |

### 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 | 49,653,767 | 0           | 49,653,767 |
| 合 計 | 49,653,767 | 0           | 49,653,767 |

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<br>残高 | 当期<br>増加額  | 当期<br>減少額  | 当期末<br>残高 | 貸借対照表上<br>の記載区分            |
|-----------------------|-----------|-----------|------------|------------|-----------|----------------------------|
| 補助金                   |           |           |            |            |           | 一般正味財産<br>流動資産<br>(清算金相殺後) |
| 長岡市中越大震災メモ<br>リアル基金事業 |           |           |            |            |           |                            |
| 震災メモリアル施設運営           | 長岡市       | 0         | 7,150,000  | 7,150,000  | 0         |                            |
| 支援事業                  |           |           |            |            |           |                            |
| 青少年の防災教育支援            | 長岡市       | 0         | 14,700,739 | 14,700,739 | 0         |                            |
| 事業                    |           |           |            |            |           |                            |
| きおくみらい機能移転先           | 長岡市       | 0         | 1,910,000  | 1,910,000  | 0         |                            |
| 環境整備事業                |           |           |            |            |           |                            |
| 中越大震災周年行事             | 長岡市       | 0         | 150,000    | 150,000    | 0         |                            |
| 中越市民防災安全大学            | 長岡市       | 0         | 1,920,000  | 1,920,000  | 0         |                            |
| 助成金                   |           |           |            |            |           |                            |
| 人材開発支援助成金             | 厚生労働省     | 0         | 312,400    | 312,400    | 0         |                            |
| (事業展開等リスキリング          |           |           |            |            |           |                            |
| 支援コース)                |           |           |            |            |           |                            |
| 「北陸地域の活性化」に           | 北陸地域づくり協会 | 0         | 2,326,379  | 2,326,379  | 0         |                            |
| 関する研究助成事業             |           |           |            |            |           |                            |
| 合 計                   |           | 0         | 28,469,518 | 28,469,518 | 0         |                            |

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

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

令和 8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   | 第四北越銀行 長岡本店営業部              | 公益目的運転資金として              | 53,324,838  |
|         |        | 第四北越銀行 長岡営業部                | 収益目的運転資金として              | 27,586,064  |
|         |        | 第四北越銀行 長岡本店営業部              | 管理目的運転資金として              | 3,561,581   |
|         |        | <普通預金計>                     |                          | 84,472,483  |
|         | 未収金    | 長岡市地域振興戦略部 他1件              | 公1・公益目的事業に関する未収金         | 2,310,000   |
|         |        | 新潟県産業政策課 他12件               | 公2・公益目的事業に関する未収金         | 31,707,750  |
|         |        | 新潟市雇用・新潟暮らし推進課 他3件          | 公3・公益目的事業に関する未収金         | 3,412,800   |
|         |        | 南魚沼防災活動センター 他4件             | 収2・収益事業等に関する未収金          | 8,722,531   |
|         |        | 里山プロジェクト 他1件                | 収3・収益事業等に関する未収金          | 3,500,686   |
|         |        | <未収金計>                      |                          | 49,653,767  |
|         | 商品     | 書籍「中越地震から3800日」他1種          | 収益共通の在庫                  | 264,039     |
|         |        |                             | <商品計>                    |             |
| 流動資産合計  |        |                             |                          | 134,390,289 |
| (固定資産)  | 建物     | ロータリーハウス（研修棟）               | うち他1・その他の事業目的に使用する財産 50% | 3,861,184   |
|         |        |                             | うち管理目的に使用する財産 50%        | 3,861,185   |
|         |        | ロータリーハウス（事務棟）               | 他1・その他の事業目的に使用する財産       | 3,806,653   |
|         |        |                             | <建物計>                    |             |
|         | 構築物    | ロータリーハウス前コンクリート舗装           | 管理目的に使用する財産              | 1           |
|         |        |                             | <構築物計>                   |             |
|         | 什器備品   | 85インチTV 他12件                | 公1・公益目的保有財産              | 113,695     |
|         |        |                             | <什器備品計>                  |             |
|         | 建設仮勘定  | 中越メモリアル回廊デジタルアーカイブVRコンテンツ制作 | 公1・公益目的保有財産              | 1,342,000   |
|         |        |                             | <建設仮勘定計>                 |             |
|         | ソフトウェア | スマートサプライEC                  | 収2・収益目的に使用する財産           | 1,405,800   |
|         |        |                             | <ソフトウェア計>                |             |
| 固定資産合計  |        |                             |                          | 14,390,518  |
| 資産合計    |        |                             |                          | 148,780,807 |
| (流動負債)  | 未払金    | 長岡市地域振興戦略部 他11件             | 公1・公益目的事業に関する未払金         | 2,848,998   |
|         |        | 日本年金機構 他6件                  | 公2・公益目的事業に関する未払金         | 317,168     |
|         |        | 日本年金機構 他3件                  | 公3・公益目的事業に関する未払金         | 1,066,338   |
|         |        | 第四北越銀行 他2件                  | 公益共通に関する未払金              | 63,779      |
|         |        | 日本年金機構 他5件                  | 収2・収益事業等に関する未払金          | 152,433     |
|         |        |                             |                          |             |

| 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 | 日本年金機構 他3件 | 管理目的に関する未払金  | 75,143    |
|         |        |            | ＜未払金計＞       | 4,523,859 |
|         |        | 長岡税務署      | 収益事業等に関わる未納分 | 509,600   |
|         |        | 新潟県長岡地域振興局 | 収益事業等に関わる未納分 | 172,400   |
|         |        | 長岡市        | 収益事業等に関わる未納分 | 88,800    |
|         |        | ＜未払法人税等計＞  | 770,800      |           |
|         | 未払消費税等 | 長岡税務署      | 収益事業等に関わる預り金 | 708,500   |
|         |        |            | ＜未払消費税等計＞    | 708,500   |
| 流動負債合計  |        |            | 6,003,159    |           |
| 負債合計    |        |            | 6,003,159    |           |
| 正味財産    |        |            | 142,777,648  |           |