

# 貸借対照表

令和 8 年 3 月 31 日 現在

【 税 込 】

会計単位：一般会計

公益財団法人柏崎原子力広報センター

(単位：円)

勘 定 科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金及び預金	6,586,571	7,041,205	△454,634
現金及び預金合計	6,586,571	7,041,205	△454,634
流動資産合計	6,586,571	7,041,205	△454,634
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	200,000,000	200,000,000	0
定期預金	0	0	0
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(2) 特定資産			
運用資金積立資産	0	0	0
退職給付引当資産	8,883,527	7,568,900	1,314,627
展示改修積立資産	3,000,000	3,000,000	0
特定資産合計	11,883,527	10,568,900	1,314,627
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
その他固定資産合計	1	1	0
固定資産合計	211,883,528	210,568,901	1,314,627
資産合計	218,470,099	217,610,106	859,993
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	1,648,933	24,893	1,624,040
預り金	520,495	434,235	86,260
賞与引当金	924,620	1,394,583	△469,963
未払消費税等	1,133,800	1,083,100	50,700
流動負債合計	4,227,848	2,936,811	1,291,037
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,259,707	7,568,900	△309,193
固定負債合計	7,259,707	7,568,900	△309,193
負債合計	11,487,555	10,505,711	981,844
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
出捐金(新潟県)	150,000,000	150,000,000	0
出捐金(柏崎市)	47,970,000	47,970,000	0
出捐金(刈羽村)	1,800,000	1,800,000	0
出捐金(出雲崎町)	190,000	190,000	0
出捐金(旧小国町)	40,000	40,000	0
指定正味財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産	6,982,544	7,104,395	△121,851
(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)	(3,000,000)	(3,000,000)	0
正味財産合計	206,982,544	207,104,395	△121,851
負債及び正味財産合計	218,470,099	217,610,106	859,993

正味財産増減計算書  
令和7(2025)年4月1日～令和8(2026)年3月31日

【税込】

会計単位：一般会計

公益財団法人柏崎原子力広報センター

(単位：円)

勘定科目	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			
基本財産受取利息	1,232,000	1,232,000	0
基本財産有価証券運用益	0	0	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	24,241	314	23,927
受取補助金等			
広報事業受託収益	24,798,000	23,200,000	1,598,000
防災研修事業受託収益	5,640,000	5,428,000	212,000
柏崎刈羽原発地域の会業務受託収益	9,165,000	9,045,000	120,000
雑収益			
受取利息	21,441	5,832	15,609
雑収益	255,312	274,224	△18,912
賞与引当金戻入益	0	0	0
経常収益計	41,135,994	39,185,370	1,950,624
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	40,839,839	39,622,095	1,217,744
臨時雇賃金	15,515,625	14,677,295	838,330
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	1,301,627	1,440,500	△138,873
旅費交通費	2,423,840	2,233,445	190,395
通信運搬費	381,622	458,796	△77,174
減価償却費	499,492	519,943	△20,451
ソフトウェア減価償却費	0	0	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	1,929,957	1,602,345	327,612
修繕費	242,000	351,890	△109,890
印刷製本費	0	0	0
光熱水料費	2,892,716	2,741,397	151,319
燃料費	19,619	13,618	6,001
借上料	2,755,895	2,714,938	40,957
会場借上料	89,010	81,420	7,590
保険料	7,540	7,540	0
諸謝金	2,143,000	1,853,000	290,000
租税公課	2,128,500	1,985,500	143,000
委託料	7,212,320	6,950,745	261,575
食糧費	26,527	26,400	127
広告料	0	0	0
広告宣伝費	27,500	116,600	△89,100
雑費	318,429	452,140	△133,711
賞与引当金繰入	924,620	1,394,583	△469,963
管理費			
給料手当	418,006	421,197	△3,191
臨時雇賃金	93,980	87,550	6,430
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	13,000	15,000	△2,000
会議費	166,886	159,257	7,629
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	5,250	5,710	△460
減価償却費	0	0	0
ソフトウェア減価償却費	0	0	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	0	0
修繕費	0	0	0
光熱水料費	0	0	0
燃料費	0	0	0
借上料	0	0	0
会場借上料	0	0	0
諸謝金	51,200	57,600	△6,400
委託料	0	0	0
食糧費	0	0	0
広告料	0	0	0
雑費	43,500	51,900	△8,400
租税公課	44,190	44,180	10
経常費用計	41,257,845	40,043,292	1,214,553
当期経常増減額	△121,851	△857,922	736,071
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
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	△121,851	△857,922	736,071
一般正味財産期首残高	7,104,395	7,962,317	△857,922
一般正味財産期末残高	6,982,544	7,104,395	△121,851
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,232,000	1,232,000	0
基本財産有価証券運用益	0	0	0
一般正味財産への振替額	△1,232,000	△1,232,000	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0
III 正味財産期末残高	206,982,544	207,104,395	△121,851

正味財産増減計算書内訳表  
令和7(2025)年4月1日～令和8(2026)年3月31日

【税込】  
(単位：円)

会計単位：一般会計  
公益財団法人柏崎原子力広報センター

勘定科目	公益目的事業会計					共通	小計	法人会計	合計
	公 1		公 2						
	広報事業	地域の会	防災研修新潟	防災研修柏崎	防災研修刈羽				
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	1,232,000	1,232,000
基本財産受取利息						0	0	0	0
基本財産有価証券運用益						0	0	0	0
特定資産運用益						0	0	24,241	24,241
特定資産受取利息						0	0	0	0
受取補助金等						0	0	0	0
広報事業受託収益	24,798,000					0	24,798,000	0	24,798,000
防災研修事業受託収益			1,980,000	2,580,000	1,080,000	0	5,640,000	0	5,640,000
柏崎刈羽原発地域の会業務受託収益		9,165,000				0	9,165,000	0	9,165,000
雑収益						0	0	21,441	21,441
受取利息						0	0	255,312	255,312
雑収益						0	0	0	0
賞与引当金戻入益						0	0	0	0
経常収益計	24,798,000	9,165,000	1,980,000	2,580,000	1,080,000	0	39,603,000	1,532,994	41,135,994
(2) 経常費用									
事業費	25,504,388	9,462,874	2,048,858	2,681,203	1,142,516	0	40,839,839	0	40,839,839
給料手当	9,964,395	3,033,230	839,000	1,175,000	504,000	0	15,515,625	0	15,515,625
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付費用	906,627	210,000	53,000	79,000	53,000	0	1,301,627	0	1,301,627
福利厚生費	1,612,060	433,780	126,000	176,000	76,000	0	2,423,840	0	2,423,840
旅費交通費	269,672	10,760	23,704	53,604	23,882	0	381,622	0	381,622
通信運搬費	288,280	145,110	42,527	16,202	7,373	0	499,492	0	499,492
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ソフトウェア減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	1,580,573	93,754	5,893	247,657	2,080	0	1,929,957	0	1,929,957
修繕費	242,000	0	0	0	0	0	242,000	0	242,000
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
光熱水料費	2,284,459	35,824	231,043	202,673	138,717	0	2,892,716	0	2,892,716
燃料費	12,740	2,993	1,006	1,727	1,153	0	19,619	0	19,619
借上料	1,539,004	190,464	523,849	335,069	167,509	0	2,755,895	0	2,755,895
会場借上料	3,860	58,750	0	26,400	0	0	89,010	0	89,010
保険料	7,540	0	0	0	0	0	7,540	0	7,540
諸謝金	914,000	849,000	70,000	210,000	100,000	0	2,143,000	0	2,143,000
租税公課	1,358,215	438,276	105,336	157,871	68,802	0	2,128,500	0	2,128,500
委託料	3,507,520	3,704,800	0	0	0	0	7,212,320	0	7,212,320
食糧費	0	26,527	0	0	0	0	26,527	0	26,527
広告料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
広告宣伝費	0	0	27,500	0	0	0	27,500	0	27,500
雑費	88,823	229,606	0	0	0	0	318,429	0	318,429
賞与引当金繰入	924,620	0	0	0	0	0	924,620	0	924,620
管理費	0	0	0	0	0	0	0	418,006	418,006
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	93,980	93,980
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	13,000	13,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	166,886	166,886
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	5,250	5,250
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ソフトウェア減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
借上料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
会場借上料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	51,200	51,200
委託料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
広告料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0	43,500	43,500
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	44,190	44,190
経常費用計	25,504,388	9,462,874	2,048,858	2,681,203	1,142,516	0	40,839,839	418,006	41,257,845
当期経常増減額	△706,388	△297,874	△68,858	△101,203	△62,516	0	△1,236,839	1,114,988	△121,851
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△706,388	△297,874	△68,858	△101,203	△62,516	0	△1,236,839	1,114,988	△121,851
一般正味財産期首残高	△14,930,720	△4,049,952	△451,583	△984,396	△569,401	0	△20,986,052	28,090,447	7,104,395
一般正味財産期末残高	△15,637,108	△4,347,826	△520,441	△1,085,599	△631,917	0	△22,222,891	29,205,435	6,982,544
II 指定正味財産増減の部									
基本財産運用益									
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	1,232,000	1,232,000
基本財産有価証券運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	△1,232,000	△1,232,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	200,000,000	200,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	200,000,000	200,000,000
III 正味財産期末残高	△15,637,108	△4,347,826	△520,441	△1,085,599	△631,917	0	△22,222,891	229,205,435	206,982,544

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

将来にわたる事業活動の継続の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況は存在していない。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債権であり、償却原価法（定額法）による。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当資産無し

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

#### (4) 引当金の計上基準

##### 退職給付引当金

職員の退職給付金の支給に備えて、退職手当支給規程に基づき当事業年度末において発生していると認められる額を計上している。

##### 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

#### (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

該当なし

#### (6) 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。

### 3. 会計方針の変更

該当なし

### 4. 基本財産及び特定財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				
投資有価証券	200,000,000	0	0	200,000,000
定期預金	0	0	0	0
小 計	200,000,000	0	0	200,000,000
特定資産				
運用資金積立資産	0	0	0	0
退職給付引当資産	7,568,900	1,314,627	0	8,883,527
展示改修積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	10,568,900	1,314,627	0	11,883,527
合 計	210,568,900	1,314,627	0	211,883,527

### 5. 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				
投資有価証券	200,000,000	(200,000,000)	(0)	-
定期預金	0	(0)	(0)	-
小 計	200,000,000	(200,000,000)	(0)	-
特定資産				
運用資金積立資産	0	-	-	-
退職給付引当資産	8,883,527	-	(0)	(8,883,527)
展示改修積立資産	3,000,000	-	(3,000,000)	-
小 計	11,883,527	(0)	(3,000,000)	(8,883,527)
合 計	211,883,527	(200,000,000)	(3,000,000)	(8,883,527)

### 6. 担保に供している資産

該当なし

### 7. 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
什器備品	236,250	236,249	1
合 計	236,250	236,249	1

8. 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

(貸し倒れ引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

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。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
該当なし			
合 計			

9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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
地方債			
新潟県債20年	100,000,000	79,680,000	-20,320,000
新潟県債20年	100,000,000	79,589,500	-20,410,500
合 計	200,000,000	159,269,500	-40,730,500

11. 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
該当なし						
合 計						

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金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
該当なし				
基金計				
該当なし				
代替基金計				
合 計				

13. 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り替え額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息計上による振替額	1,232,000
基本財産有価証券運用益計上による振替額	0
経常外収益への振替額	
目的達成による指定解除額	0
合計	1,232,000

14. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属 性	法人等 の名称	住 所	資産総額 (単位：円)	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額 (単位：円)	科目	期末残高 (単位：円)
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
該当なし											

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし

16. 重要な後発事業

該当なし

17. その他

該当なし

## 附属明細書

公益財団法人柏崎原子力広報センター

1. 基本財産及び特定資産の明細 (財務諸表の注記に記載)

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	7,568,900	1,314,627	1,623,820	0	7,259,707
賞与引当金	1,394,583	924,620	1,394,583	0	924,620

財 産 目 録

令和8年3月31日現在

公益財団法人柏崎原子力広報センター

(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)	現金	手元保管	運転資金として	0
	預金	普通預金 第四北越銀行柏崎支店	運転資金として	6,586,571
流動資産合計				6,586,571
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	新潟県平成29年度第1回 公募公債(20年)	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の管理運営の財源として使用している。	200,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 柏崎信用金庫柏崎支店	職員の退職金財源として使用している。	8,883,527
	展示改修積立資産	第四北越銀行柏崎支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業である展示施設の改善補修に備えての資金として保管されている預金である。	3,000,000
その他固定資産	什器備品	簡易型α線測定器	普及啓発事業に使用している。	1
固定資産合計				211,883,528
資産合計				218,470,099
(流動負債)				
	未払金	未払額	公益目的事業に供する通信費、借上料の未払金、退職手当未払金	1,648,933
	預り金	源泉所得税等	個人の所得税等の預り金	520,495
	賞与引当金			924,620
	未払消費税等			1,133,800
流動負債合計				4,227,848
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員に対する退職給付に備えたもの	7,259,707
固定負債合計				7,259,707
負債合計				11,487,555
正味財産				206,982,544