

貸借対照表

平成23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			
現金預金	11,882,262	17,282,718	△ 5,400,456
未収収益	16,040,999	19,829,295	△ 3,788,296
前払金	340,315	340,000	315
棚卸資産	1,000,473	1,163,828	△ 163,355
貯蔵品	47,786	81,616	△ 33,830
流動資産合計	29,311,835	38,697,457	△ 9,385,622
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本金引当預金	10,147,000	10,147,000	0
基本金引当有価証券	570,303,943	569,853,000	450,943
基本財産合計	580,450,943	580,000,000	450,943
(2) 特定資産			
運営資金積立金（預金）	8,591,907	8,591,901	6
運営資金積立金（有価証券）	30,298,705	30,386,759	△ 88,054
特定資産合計	38,890,612	38,978,660	△ 88,048
(3) その他固定資産			
電話加入権	528,600	528,600	0
備品（ソフトウェア）	74,539	98,453	△ 23,914
その他固定資産合計	603,139	627,053	△ 23,914
固定資産合計	619,944,694	619,605,713	338,981
資産合計	649,256,529	658,303,170	△ 9,046,641
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,739,824	4,305,859	△ 566,035
預り金	381,751	586,225	△ 204,474
前受収益	148,720	171,056	△ 22,336
法人税等引当金	81,400	505,600	△ 424,200
未払消費税	389,100	491,100	△ 102,000
流動負債合計	4,740,795	6,059,840	△ 1,319,045
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,740,795	6,059,840	△ 1,319,045
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	580,000,000	580,000,000	0
（うち基本財産への充当額）	580,000,000	580,000,000	0
（うち特定資産への充当額）			
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	64,515,734	72,243,330	△ 7,727,596
（うち基本財産への充当額）	△ 9,972,714		△ 9,972,714
（うち特定資産への充当額）	38,937,824	38,978,660	△ 40,836
正味財産合計	644,515,734	652,243,330	△ 7,727,596
負債及び正味財産合計	649,256,529	658,303,170	△ 9,046,641

22貸借対照表との差

システム：正味財産合計	644,515,734	0
システム：負債及び正味財産合計	649,256,529	0

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 基本財産運用益	9,838,341	10,410,240	△ 571,899
② 受取会費	7,200,000	7,350,000	△ 150,000
③ 事業収益	14,089,650	13,114,518	975,132
④ 受取補助金等	17,862,200	41,079,272	△ 23,217,072
⑤ 雑収益	45,372	68,355	△ 22,983
経常収益計	49,035,563	72,022,385	△ 22,986,822
(2) 経常費用			
① 事業費	51,089,818	54,628,880	△ 3,539,062
② 管理費	5,316,624	13,182,121	△ 7,865,497
③ 備品減価償却額	23,914	30,740	△ 6,826
④ 法人税等引当金繰入	81,400	505,600	△ 424,200
⑤ 棚卸資産調整額	163,355	334,405	△ 171,050
経常費用計	56,675,111	68,681,746	△ 12,006,635
当期経常増減額	△ 7,639,548	3,340,639	△ 10,980,187
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			
① 運営資金積立金（有価証券評価損）	88,048	55,235	32,813
経常外費用計	88,048	55,235	32,813
当期経常外増減額	△ 88,048	△ 55,235	△ 32,813
当期一般正味財産増減額	△ 7,727,596	3,285,404	△ 11,013,000
一般正味財産期首残高	72,243,330	68,957,926	3,285,404
一般正味財産期末残高	64,515,734	72,243,330	△ 7,727,596
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	9,838,341	10,557,238	△ 718,897
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 9,838,341	△ 10,557,238	718,897
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	580,000,000	580,000,000	0
指定正味財産期末残高	580,000,000	580,000,000	0
III 正味財産期末残高	644,515,734	652,243,330	△ 7,727,596

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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
利付国債2年301回	10,009,095	10,002,000	-7,095
利付国債10年280回	30,000,000	32,136,000	2,136,000
利付国債2年301回	20,018,191	20,004,000	-14,191
利付国債10年280回	19,000,000	20,352,800	1,352,800
利付国債10年281回	14,000,000	15,065,400	1,065,400
島根県債5年21年度1回	30,423,657	30,327,000	-96,657
名古屋市公募公債10年456回	100,000,000	106,130,000	6,130,000
大阪市公募公債10年18年度 1 1 回	100,000,000	105,610,000	5,610,000
大阪府公募公債10年320回	100,000,000	105,390,000	5,390,000
北海道公募公債10年20年度14回	99,900,000	104,300,000	4,400,000
北海道公募公債10年20年度14回	46,953,000	49,021,000	2,068,000
合 計	570,303,943	598,338,200	28,034,257

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 平成22年度えひめ 地域政策研究センター 運営費補助金	愛媛県	—	6,000,000	6,000,000	—	—
合 計			6,000,000	6,000,000		

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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息振替額	9,838,341
合 計	9,838,341

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

基本財産－基本金引当有価証券……………個別法による原価基準を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

備 品……………定額法による減価償却を実施し、減価償却の勘定仕訳とそれに基づく勘定記入は、直接法で行うこととしている。

(4) 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				
基本金引当預金	10,147,000	0	0	10,147,000
有価証券	569,853,000	450,943	0	570,303,943
小 計	580,000,000	450,943	0	580,450,943
特定資産				
運営資金積立金(預金)	8,591,901	6		8,591,907
運営資金積立金(有価証券)	30,386,759		88,054	30,298,705
小 計	38,978,660	6	88,054	38,890,612
合 計	618,978,660	450,949	88,054	619,341,555

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)	(うち一般正味 財産からの充当)	(うち負債に対 応する額)
基本財産				
基本金引当預金	10,147,000	(10,147,000)	(0)	(0)
有価証券	570,303,943	(570,303,943)	(0)	(0)
小 計	580,450,943	(580,450,943)	(0)	(0)
特定資産				
運営資金積立金(預金)	8,591,907	(0)	(8,591,907)	(0)
運営資金積立金(有価証券)	30,298,705	(0)	(30,298,705)	(0)
小 計	38,890,612	(0)	(38,890,612)	(0)
合 計	619,341,555	(580,450,943)	(38,890,612)	(0)

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
電話加入権	528,600	0	528,600
備品(ソフトウェア)	2,391,900	2,317,361	74,539
合 計	2,920,500	2,317,361	603,139

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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
利付国債2年301回	10,009,095	10,002,000	-7,095
利付国債10年280回	30,000,000	32,136,000	2,136,000
利付国債2年301回	20,018,191	20,004,000	-14,191
利付国債10年280回	19,000,000	20,352,800	1,352,800
利付国債10年281回	14,000,000	15,065,400	1,065,400
島根県債5年21年度1回	30,423,657	30,327,000	-96,657
名古屋市公募公債10年456回	100,000,000	106,130,000	6,130,000
大阪市公募公債10年18年度11回	100,000,000	105,610,000	5,610,000
大阪府公募公債10年320回	100,000,000	105,390,000	5,390,000
北海道公募公債10年20年度14回	99,900,000	104,300,000	4,400,000
北海道公募公債10年20年度14回	46,953,000	49,021,000	2,068,000
合 計	570,303,943	598,338,200	28,034,257

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 平成22年度えひめ 地域政策研究センター 運営費補助金	愛媛県	—	6,000,000	6,000,000	—	—
合 計			6,000,000	6,000,000		

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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息振替額	9,838,341
合 計	9,838,341

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金（普通預金）	11,882,262	
普通預金 伊予銀行愛媛県庁支店	2,479,320	
普通預金 愛媛銀行県庁支店	9,402,942	
未収収益	16,040,999	
前払金	340,315	
棚卸資産 出版図書	1,000,473	
貯蔵品	47,786	
流動資産合計		29,311,835
2 固定資産		
(1) 基本財産		
基本金引当預金		
普通預金 伊予銀行県庁支店	10,147,000	
基本金引当有価証券	570,303,943	
利付国債2年301回	10,009,095	
利付国債2年301回	20,018,191	
利付国債10年280回	49,000,000	
利付国債10年281回	14,000,000	
島根県債5年21年度第1回	30,423,657	
名古屋市公募公債10年456回	100,000,000	
大阪市公募公債10年18年度11回	100,000,000	
大阪府公募公債10年320回	100,000,000	
北海道公募公債10年20年度14回	146,853,000	
基本財産合計		580,450,943
(2) 特定資産		
運営資金積立金	38,890,612	
普通預金 伊予銀行愛媛県庁支店	2,864,604	
普通預金 愛媛県信用農業協同組合連合会	5,727,303	
有価証券 M M F	30,000,093	
有価証券 利付国債他	298,612	
特定資産合計		38,890,612
(3) その他の固定資産		
電話加入権	528,600	
備品（ソフトウェア）	74,539	
アンケート集計・分析ソフト 秀吉	6,365	
Arc View 3.2	8,109	
Arc View 8.2	12,287	
Spatial Analyst	20,477	
3D Analyst	27,301	
その他の固定資産合計		603,139
固定資産合計		619,944,694
資産合計		649,256,529

Ⅱ 負債の部				
1 流動負債				
未払金	3月分社会保険料ほか	3,739,824		
預り金	源泉所得税ほか	381,751		
前受収益	有価証券前受収益	148,720		
法人税等引当金	法人税、法人市県民税	81,400		
未払消費税		389,100		
	流動負債合計		4,740,795	
2 固定負債				
	固定負債合計			
	負債合計			4,740,795
	正味財産			644,515,734