

# 貸借対照表

平成24年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	9,577,128	11,882,262	△ 2,305,134
未収収益	16,966,710	16,040,999	925,711
前払金	340,315	340,315	0
棚卸資産	821,977	1,000,473	△ 178,496
貯蔵品	18,236	47,786	△ 29,550
流動資産合計	27,724,366	29,311,835	△ 1,587,469
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	570,303,943	0
基本財産合計	580,450,943	580,450,943	0
(2) 特定資産			
助成事業関連基金（有価証券）	15,000,000	0	15,000,000
運営資金積立金（預金）	8,591,915	8,591,907	8
運営資金積立金（有価証券）	15,141,712	30,298,705	△ 15,156,993
特定資産合計	38,733,627	38,890,612	△ 156,985
(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）	50,625	74,539	△ 23,914
その他固定資産合計	579,225	603,139	△ 23,914
固定資産合計	619,763,795	619,944,694	△ 180,899
資産合計	647,488,161	649,256,529	△ 1,768,368
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	4,068,830	3,739,824	329,006
預り金	689,275	381,751	307,524
前受収益	126,384	148,720	△ 22,336
法人税等引当金	81,400	81,400	0
未払消費税	621,200	389,100	232,100
流動負債合計	5,587,089	4,740,795	846,294
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,587,089	4,740,795	846,294
<b>III 正味財産の部</b>			
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	61,901,072	64,515,734	△ 2,614,662
（うち基本財産への充当額）	450,943	450,943	0
（うち特定資産への充当額）	38,733,627	38,890,612	△ 156,985
正味財産合計	641,901,072	644,515,734	△ 2,614,662
負債及び正味財産合計	647,488,161	649,256,529	△ 1,768,368

## 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	570,303,943	0	0	570,303,943
小 計	580,450,943	0	0	580,450,943
特定資産				
助成関連事業基金(有価証券)		15,000,000		15,000,000
運営資金積立金(預金)	8,591,907	8		8,591,915
運営資金積立金(有価証券)	30,298,705		15,156,993	15,141,712
小 計	38,890,612	15,000,008	15,156,993	38,733,627
合 計	619,341,555	15,000,008	15,156,993	619,184,570

### 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				
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				
助成関連事業基金(有価証券)	15,000,000	(0)	(15,000,000)	(0)
運営資金積立金(預金)	8,591,915	(0)	(8,591,915)	(0)
運営資金積立金(有価証券)	15,141,712	(0)	(15,141,712)	(0)
小 計	38,733,627	0	38,733,627	(0)
合 計	619,184,570	(580,450,943)	(38,733,627)	(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	2,341,275	50,625
合 計	2,920,500	2,341,275	579,225

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	10,008,000	-1,095
利付国債10年280回	30,000,000	32,061,000	2,061,000
利付国債2年301回	20,018,191	20,016,000	-2,191
利付国債10年280回	19,000,000	20,305,300	1,305,300
利付国債10年281回	14,000,000	15,020,600	1,020,600
島根県債5年21年度1回	30,423,657	30,453,000	29,343
名古屋市公募公債10年456回	100,000,000	106,530,000	6,530,000
大阪市公募公債10年18年度11回	100,000,000	106,430,000	6,430,000
大阪府公募公債10年320回	100,000,000	107,590,000	7,590,000
北海道公募公債10年20年度14回	99,900,000	106,880,000	6,980,000
北海道公募公債10年20年度14回	46,953,000	50,233,600	3,280,600
合 計	570,303,943	605,527,500	35,223,557

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23年度えひめ地域政策研究センター運営費補助金	愛媛県	—	6,540,000	6,540,000	—	—
合 計			6,540,000	6,540,000		

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	9,553,972
合 計	9,553,972

# 正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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 基本財産運用益	9,553,972	9,838,341	△ 284,369
② 受取会費	6,750,000	7,200,000	△ 450,000
③ 事業収益	21,580,430	14,089,650	7,490,780
④ 受取補助金等	19,501,400	17,862,200	1,639,200
⑤ 雑収益	535,280	45,372	489,908
経常収益計	57,921,082	49,035,563	8,885,519
(2) 経常費用			
① 事業費	53,938,210	51,089,818	2,848,392
② 管理費	6,156,739	5,316,624	840,115
③ 備品減価償却額	23,914	23,914	0
④ 法人税等引当金繰入	81,400	81,400	0
⑤ 棚卸資産調整額	178,496	163,355	15,141
経常費用計	60,378,759	56,675,111	3,703,648
当期経常増減額	△ 2,457,677	△ 7,639,548	5,181,871
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)	156,985	88,048	68,937
経常外費用計	156,985	88,048	68,937
当期経常外増減額	△ 156,985	△ 88,048	△ 68,937
当期一般正味財産増減額	△ 2,614,662	△ 7,727,596	5,112,934
一般正味財産期首残高	64,515,734	72,243,330	△ 7,727,596
一般正味財産期末残高	61,901,072	64,515,734	△ 2,614,662
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	9,553,972	9,838,341	△ 284,369
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 9,553,972	△ 9,838,341	284,369
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	641,901,072	644,515,734	△ 2,614,662

# 財 産 目 録

平成24年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	金 額	金 額
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金(普通預金)	9,577,128		
普通預金 伊予銀行愛媛県庁支店	2,406,788		
普通預金 愛媛銀行県庁支店	7,170,340		
未収収益	16,966,710		
前払金	340,315		
棚卸資産 出版図書	821,977		
貯蔵品	18,236		
流動資産合計		27,724,366	
<b>2 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
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		
<b>(2) 特定資産</b>			
助成事業関連基金			
有価証券 MMF	15,000,000		
運営資金積立金	23,733,627		
普通預金 愛媛銀行県庁支店	3,333,734		
普通預金 愛媛県信用農業協同組合連合会	5,258,181		
有価証券 MMF	15,000,085		
有価証券 利付国債他	141,627		
特定資産合計	38,733,627		
<b>(3) その他の固定資産</b>			
電話加入権	528,600		
備品(ソフトウェア)	50,625		
アンケート集計・分析ソフト 秀吉	4,245		
Arc View 3.2	4,057		
Arc View 8.2	8,193		
Spatial Analyst	13,653		
3D Analyst	20,477		
その他の固定資産合計	579,225		
固定資産合計		619,763,795	
資産合計			647,488,161
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金			
3月分社会保険料ほか	4,068,830		
預り金			
源泉所得税ほか	689,275		
前受収益			
有価証券前受収益	126,384		
法人税等引当金 法人税、法人市県民税	81,400		
未払消費税	621,200		
流動負債合計		5,587,089	
<b>2 固定負債</b>			
固定負債合計			
負債合計			5,587,089
正味財産			641,901,072