

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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	9,548,749		9,548,749
② 受取会費	6,660,000		6,660,000
③ 事業収益	9,762,900		9,762,900
④ 受取補助金等	18,086,400		18,086,400
⑤ 雑収益	71,812		71,812
経常収益計	44,129,861	0	44,129,861
(2) 経常費用			
① 事業費	46,548,879		46,548,879
② 管理費	4,121,394		4,121,394
③ 備品減価償却額			0
④ 法人税等引当金繰入			0
⑤ 棚卸資産調整額	72,559		72,559
経常費用計	50,742,832	0	50,742,832
当期経常増減額	△ 6,612,971	0	△ 6,612,971
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)	164,021		164,021
② 特定資産(有価証券)評価損	30		
経常外費用計	164,051	0	164,051
当期経常外増減額	△ 164,051	0	△ 164,051
当期一般正味財産増減額	△ 6,777,022	0	△ 6,777,022
一般正味財産期首残高	61,901,072		61,901,072
一般正味財産期末残高	55,124,050	0	55,124,050
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	9,548,749		9,548,749
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 9,548,749		△ 9,548,749
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
指定正味財産期末残高	580,000,000		580,000,000
III 正味財産期末残高	635,124,050	0	635,124,050

貸借対照表

平成25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	4,463,935		4,463,935
未収収益	14,228,655		14,228,655
前払金	471,391		471,391
棚卸資産	749,418		749,418
貯蔵品	30,956		30,956
未収消費税等	75,800		75,800
流動資産合計	20,020,155	0	20,020,155
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本金引当預金	147,000		147,000
基本金引当有価証券	580,133,791		580,133,791
基本財産合計	580,280,791	0	580,280,791
(2) 特定資産			
助成事業関連基金（有価証券）	13,782,175	0	13,782,175
運営資金積立金（預金）	8,591,945		8,591,945
運営資金積立金（有価証券）	15,000,055		15,000,055
特定資産合計	37,374,175	0	37,374,175
(3) その他固定資産			
電話加入権	528,600		528,600
備品（ソフトウェア）	26,711		26,711
その他固定資産合計	555,311	0	555,311
固定資産合計	618,210,277	0	618,210,277
資産合計	638,230,432	0	638,230,432
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,634,889		2,634,889
預り金	369,578		369,578
前受収益	101,915		101,915
流動負債合計	3,106,382	0	3,106,382
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,106,382	0	3,106,382
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
（うち基本財産への充当額）	580,000,000		580,000,000
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	55,124,050	0	55,124,050
（うち基本財産への充当額）	280,791		280,791
（うち特定資産への充当額）	37,374,175		37,374,175
正味財産合計	635,124,050	0	635,124,050
負債及び正味財産合計	638,230,432	0	638,230,432

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	10,000,000	147,000
有価証券	570,303,943	9,829,848	0	580,133,791
小 計	580,450,943	9,829,848	10,000,000	580,280,791
特定資産				
助成関連事業基金(有価証券)	15,000,000	0	1,217,825	13,782,175
運営資金積立金(預金)	8,591,915	30	0	8,591,945
運営資金積立金(有価証券)	15,141,712	0	141,657	15,000,055
小 計	38,733,627	30	1,359,482	37,374,175
合 計	619,184,570	9,829,878	11,359,482	617,654,966

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	147,000	(0)	(147,000)	(0)
有価証券	580,133,791	(580,000,000)	(133,791)	(0)
小 計	580,280,791	(580,000,000)	(280,791)	(0)
特定資産				
助成関連事業基金(有価証券)	13,782,175	(0)	(13,782,175)	(0)
運営資金積立金(預金)	8,591,945	(0)	(8,591,945)	(0)
運営資金積立金(有価証券)	15,000,055	(0)	(15,000,055)	(0)
小 計	37,374,175	0	37,374,175	(0)
合 計	617,654,966	(580,000,000)	(37,654,966)	(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	2,365,189	26,711
合 計	2,920,500	2,365,189	555,311

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20年141回	19,940,342	21,060,000	1,119,658
利付国債10年280回	30,093,822	31,764,000	1,670,178
利付国債20年138回	19,920,891	20,574,360	653,469
利付国債10年280回	19,058,037	20,117,200	1,059,163
利付国債10年281回	14,007,637	14,868,000	860,363
島根県債5年21年度1回	30,155,651	30,342,000	186,349
名古屋市公募公債10年456回	100,061,459	105,880,000	5,818,541
大阪市公募公債10年18年度 1 1回	99,969,452	106,050,000	6,080,548
大阪府公募公債10年320回	100,000,000	108,960,000	8,960,000
北海道公募公債10年20年度14回	99,950,000	108,630,000	8,680,000
北海道公募公債10年20年度14回	46,976,500	51,056,100	4,079,600
合 計	580,133,791	619,301,660	39,167,869

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24年度えひめ地域政策研究センター運営費補助金	愛媛県	—	6,240,000	6,240,000	—	—
合 計			6,240,000	6,240,000		

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	9,548,749
合 計	9,548,749

財 産 目 録

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
I 資 産 の 部		
1 流動資産		
現金預金 (普通預金)	4,463,935	
普通預金 伊予銀行愛媛県庁支店	3,575,720	
普通預金 愛媛県信用農業協同組合連合会	888,215	
未収収益	14,228,655	
前払金	471,391	
棚卸資産 出版図書	749,418	
貯蔵品	30,956	
未収消費税等	75,800	
流動資産合計		20,020,155
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	147,000	
基本金引当有価証券	580,133,791	
利付国債10年280回	49,151,859	
利付国債10年281回	14,007,637	
島根県債5年21年度第1回	30,155,651	
名古屋市公募公債10年456回	100,061,459	
大阪市公募公債10年18年度11回	99,969,452	
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	146,926,500	
利付国債20年138回	19,920,891	
利付国債20年141回	19,940,342	
基本財産合計	580,280,791	
(2) 特定資産		
助成事業関連基金		
有価証券 MMF	13,782,175	
運営資金積立金	23,592,000	
普通預金 伊予銀行愛媛県庁支店	1,823,332	
普通預金 愛媛銀行県庁支店	6,768,613	
有価証券 MMF	15,000,055	
特定資産合計	37,374,175	
(3) その他の固定資産		
電話加入権	528,600	
備品(ソフトウェア)	26,711	
アンケート集計・分析ソフト 秀吉	2,125	
Arc View 3.2	5	
Arc View 8.2	4,099	
Spatial Analyst	6,829	
3D Analyst	13,653	
その他の固定資産合計	555,311	
固定資産合計		618,210,277
資産合計		638,230,432
II 負 債 の 部		
1 流動負債		
未払金	2,634,889	
3月分社会保険料ほか		
預り金	369,578	
源泉所得税ほか		
前受収益	101,915	
有価証券前受収益		
流動負債合計		3,106,382
2 固定負債		
固定負債合計		
負債合計		3,106,382
正味財産		635,124,050