

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	活力ある地域 づくりに寄与 する事業費	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 基本財産運用益	7,444,717	7,444,717	2,880,000		10,324,717
② 受取会費	6,390,000	6,390,000			6,390,000
③ 事業収益	29,148,941	29,148,941			29,148,941
④ 受取補助金等	15,429,880	15,429,880	4,080,000		19,509,880
⑤ 雑収益					
受取利息	10,245	10,245			10,245
その他収益	47,137	47,137			47,137
経常収益計	58,470,920	58,470,920	6,960,000	0	65,430,920
(2) 経常費用					
① 事業費	66,831,569	66,831,569			66,831,569
給与手当	10,087,460	10,087,460			10,087,460
福利厚生費支出	4,425,684	4,425,684			4,425,684
臨時雇賃金	6,275,448	6,275,448			6,275,448
諸謝金	2,985,881	2,985,881			2,985,881
旅費交通費支出	5,255,730	5,255,730			5,255,730
消耗品費支出	2,873,131	2,873,131			2,873,131
印刷製本費支出	5,630,760	5,630,760			5,630,760
燃料費支出	312,928	312,928			312,928
減価償却費	4	4			4
光熱水料費支出	636,344	636,344			636,344
通信運搬費支出	1,376,427	1,376,427			1,376,427
手数料支出	65,400	65,400			65,400
委託費支出	16,064,000	16,064,000			16,064,000
使用料及び賃借料	7,647,219	7,647,219			7,647,219
支払負担金	1,883,753	1,883,753			1,883,753
支払助成金	1,249,000	1,249,000			1,249,000
租税公課	62,400	62,400			62,400
② 管理費			2,933,911		2,933,911
給与手当			1,120,829		1,120,829
福利厚生費支出			225,572		225,572
臨時雇賃金			194,314		194,314
旅費交通費支出			49,232		49,232
消耗品費支出			192,326		192,326
燃料費支出			1,572		1,572
減価償却費			0		0
光熱水料費支出			6,427		6,427
通信運搬費支出			44,018		44,018
手数料支出			14,040		14,040
保険料			13,530		13,530
委託費支出			0		0
使用料及び賃借料			172,951		172,951
支払負担金			0		0
租税公課			899,100		899,100
③ 棚卸資産調整額	26,880	26,880			26,880
経常費用計	66,858,449	66,858,449	2,933,911	0	69,792,360
当期経常増減額	△ 8,387,529	△ 8,387,529	4,026,089	0	△ 4,361,440
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
特定資産評価益	4	4			4
経常外収益計	4	4	0	0	4
(2) 経常外費用					
基本財産評価損	106,925	106,925			106,925
特定資産評価損	0	0			0
経常外費用計	106,925	106,925			106,925
当期経常外増減額	△ 106,921	△ 106,921	0	0	△ 106,921
当期一般正味財産増減額	△ 8,494,450	△ 8,494,450	4,026,089	0	△ 4,468,361
一般正味財産期首残高	52,009,641	52,009,641			52,009,641
一般正味財産期末残高	43,515,191	43,515,191	4,026,089	0	47,541,280
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	10,324,717	10,324,717			10,324,717
② 一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	△ 10,324,717	△ 10,324,717			△ 10,324,717
当期指定正味財産増減額					0
指定正味財産期首残高	580,000,000	580,000,000			580,000,000
指定正味財産期末残高	580,000,000	580,000,000			580,000,000
III 正味財産期末残高	623,515,191	623,515,191	4,026,089	0	627,541,280

貸借対照表

平成28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	8,804,305	2,865,837	5,938,468
未収収益	27,448,616	16,637,486	10,811,130
前払金	348,618	340,324	8,294
棚卸資産	20,160	47,040	△ 26,880
貯蔵品			0
未収消費税等			0
流動資産合計	36,621,699	19,890,687	16,731,012
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本金引当預金	147,000	147,000	0
基本金引当有価証券	580,876,518	580,949,062	△ 72,544
基本財産合計	581,023,518	581,096,062	△ 72,544
(2) 特定資産			
助成事業関連基金（有価証券）	10,092,619	11,396,536	△ 1,303,917
運営資金積立金（預金）	8,591,825	8,591,852	△ 27
運営資金積立金（有価証券）	10,000,000	15,000,000	△ 5,000,000
特定資産合計	28,684,444	34,988,388	△ 6,303,944
(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）	5	9	△ 4
その他固定資産合計	528,605	528,609	△ 4
固定資産合計	610,236,567	616,613,059	△ 6,376,492
資産合計	646,858,266	636,503,746	10,354,520
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,498,694	3,544,735	14,953,959
預り金	210,385	244,427	△ 34,042
前受収益	34,907	57,243	△ 22,336
未払消費税等	573,000	647,700	△ 74,700
流動負債合計	19,316,986	4,494,105	14,822,881
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	19,316,986	4,494,105	14,822,881
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
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	47,541,280	52,009,641	△ 4,468,361
（うち基本財産への充当額）	1,023,518	1,096,062	△ 72,544
（うち特定資産への充当額）	28,684,444	34,988,388	△ 6,303,944
正味財産合計	627,541,280	632,009,641	△ 4,468,361
負債及び正味財産合計	646,858,266	636,503,746	10,354,520

※貸借対照表の付属明細書については、本注記に記載しているので内容の記載を省略している。

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	147,000	0	0	147,000
有価証券	580,949,062	0	72,544	580,876,518
小 計	581,096,062	0	72,544	581,023,518
特定資産				
助成関連事業基金(有価証券)	11,396,536	4	1,303,921	10,092,619
運営資金積立金(預金)	8,591,829	0	4	8,591,825
運営資金積立金(有価証券)	15,000,000	0	5,000,000	10,000,000
小 計	34,988,365	4	6,303,925	28,684,444
合 計	616,084,427	4	6,376,469	609,707,962

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	580,876,518	(580,000,000)	(876,518)	(0)
小 計	581,023,518	(580,000,000)	(1,023,518)	(0)
特定資産				
助成関連事業基金(有価証券)	10,092,619	(0)	(10,092,619)	(0)
運営資金積立金(預金)	8,591,825	(0)	(8,591,825)	(0)
運営資金積立金(有価証券)	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
小 計	28,684,444	0	28,684,444	(0)
合 計	609,707,962	(580,000,000)	(29,707,962)	(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	2,391,895	5
合 計	2,920,500	2,391,895	528,605

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	19,949,342	24,834,000	4,884,658
利付国債10年280回	30,023,460	30,132,000	108,540
利付国債20年138回	19,948,026	24,280,800	4,332,774
利付国債10年280回	19,014,510	19,083,600	69,090
利付国債10年281回	14,001,910	14,064,400	62,490
利付国債20年150回	15,480,470	17,872,500	2,392,030
利付国債20年150回	15,480,470	17,872,500	2,392,030
名古屋市公募公債10年456回	100,015,370	100,820,000	804,630
大阪市公募公債10年18年度11回	99,992,360	101,240,000	1,247,640
大阪府公募公債10年320回	100,000,000	104,840,000	4,840,000
北海道公募公債10年20年度14回	99,980,000	105,010,000	5,030,000
北海道公募公債10年20年度14回	46,990,600	49,354,700	2,364,100
合 計	580,876,518	609,404,500	28,527,982

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27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	10,290,336
合 計	10,290,336

財 産 目 録

平成28年3月31日現在

(単位：円)

科 目	使用目的等	金 額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金(普通預金)		8,804,305
普通預金 伊予銀行愛媛県庁支店	運転資金	8,042,436
普通預金 愛媛県信用農業協同組合連合会	運転資金	761,869
未収収益	受託事業費	27,448,616
前払金	家賃	348,618
棚卸資産 出版図書	出版図書	20,160
流動資産合計		36,621,699
2 固定資産		
(1) 基本財産		
基本金引当預金		
定期預金 伊予銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、運用益を事業の財源として使用している。	147,000
基本金引当有価証券		580,876,518
利付国債10年280回	公益目的保有財産であり、運用益を事業の財源として使用している。	49,037,970
利付国債10年281回	公益目的保有財産であり、運用益を事業の財源として使用している。	14,001,910
利付国債20年150回	公益目的保有財産であり、運用益を事業の財源として使用している。	30,960,940
名古屋市公募公債10年456回	共用財産であり、うち60%は公益目的保有財産として公1事業の用に供し、40%は管理運営の用に供している。	100,015,370
大阪市公募公債10年18年度11回	共用財産であり、うち60%は公益目的保有財産として公1事業の用に供し、40%は管理運営の用に供している。	99,992,360
大阪府公募公債10年320回	共用財産であり、うち60%は公益目的保有財産として公1事業の用に供し、40%は管理運営の用に供している。	100,000,000
北海道公募公債10年20年度14回(みずほ証券)	共用財産であり、うち60%は公益目的保有財産として公1事業の用に供し、40%は管理運営の用に供している。	99,980,000
北海道公募公債10年20年度14回(大和証券)	公益目的保有財産であり、運用益を事業の財源として使用している。	46,990,600
利付国債20年138回	公益目的保有財産であり、運用益を事業の財源として使用している。	19,948,026
利付国債20年141回	公益目的保有財産であり、運用益を事業の財源として使用している。	19,949,342
基本財産合計		581,023,518
(2) 特定資産		
助成事業関連基金	まちづくり活動アシスト事業等の積立基金	
有価証券 MMF		10,092,619
運営資金積立金	財団運営のための積立金	18,591,825
普通預金 伊予銀行愛媛県庁支店		4,872,172
普通預金 愛媛銀行県庁支店		3,719,653
有価証券 MMF		10,000,000
特定資産合計		28,684,444
(3) その他の固定資産		
電話加入権	共用財産であり、うち90%は公益目的保有財産として公1事業の用に供し、10%は管理運営の用に供している。	528,600
備品(ソフトウエア)	共用財産であり、うち90%は公益目的保有財産として公1事業の用に供し、10%は管理運営の用に供している。	5
アンケート集計・分析ソフト 秀吉		1
Arc View 3.2		1
Arc View 8.2		1
Spatial Analyst		1
3D Analyst		1
その他の固定資産合計		528,605
固定資産合計		610,236,567
資産合計		646,858,266
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	3月分社会保険料ほか	18,498,694
預り金	源泉所得税ほか	210,385
前受収益	有価証券前受収益	34,907
未払消費税等		573,000
流動負債合計		19,316,986
2 固定負債		
固定負債合計		19,316,986
負債合計		19,316,986
正味財産		627,541,280