

貸 借 対 照 表

令和5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	2,140,071	8,241,825	△ 6,101,754
未収収益	29,913,382	34,357,755	△ 4,444,373
前払金	364,521	364,521	0
棚卸資産	0	0	0
貯蔵品			0
未収消費税等			0
流動資産合計	32,417,974	42,964,101	△ 10,546,127
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本金引当預金	20,147,000	20,147,000	0
基本金引当有価証券	561,569,767	561,675,583	△ 105,816
基本財産合計	581,716,767	581,822,583	△ 105,816
(2) 特定資産			
助成関連事業基金（預金）	0	3,579,829	△ 3,579,829
地域活力創造事業活動基金（預金）	7,000,000	0	7,000,000
運営資金積立金（預金）	8,591,825	8,591,825	0
特定資産合計	15,591,825	12,171,654	3,420,171
(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	5	0
その他固定資産合計	528,605	528,605	0
固定資産合計	597,837,197	594,522,842	3,314,355
資産合計	630,255,171	637,486,943	△ 7,231,772
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,769,176	13,659,261	△ 3,890,085
預り金	248,210	202,983	45,227
前受収益	0	0	0
未払消費税等	384,600	641,800	△ 257,200
流動負債合計	10,401,986	14,504,044	△ 4,102,058
2. 固定負債			
退職給与引当金	802,064	506,730	295,334
固定負債合計	802,064	506,730	295,334
負債合計	11,204,050	15,010,774	△ 3,806,724
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	39,051,121	42,476,169	△ 3,425,048
（うち基本財産への充当額）	1,716,767	1,822,583	△ 105,816
（うち特定資産への充当額）	15,591,825	12,171,654	3,420,171
正味財産合計	619,051,121	622,476,169	△ 3,425,048
負債及び正味財産合計	630,255,171	637,486,943	△ 7,231,772

※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。

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	3,462,467	3,462,504	△ 37
② 受取会費	6,267,000	6,147,000	120,000
③ 事業収益	31,548,660	25,592,918	5,955,742
④ 受取補助金等	4,418,042	20,695,629	△ 16,277,587
⑤ 雑収益			
受取利息	254	250	4
その他収益	78,852	72,450	6,402
経常収益計	45,775,275	55,970,751	△ 10,195,476
(2) 経常費用			
① 事業費	47,585,231	53,131,235	△ 5,546,004
給与手当	4,672,171	6,988,094	△ 2,315,923
福利厚生費支出	2,062,466	4,379,935	△ 2,317,469
臨時雇賃金	7,434,078	7,043,740	390,338
諸謝金	1,471,000	2,215,000	△ 744,000
旅費交通費支出	2,495,804	1,606,192	889,612
消耗品費支出	4,123,779	2,258,322	1,865,457
印刷製本費支出	2,453,935	3,514,034	△ 1,060,099
燃料費支出	225,265	129,799	95,466
減価償却費	0	0	0
光熱水料費支出	654,394	539,749	114,645
通信運搬費支出	1,302,028	1,058,150	243,878
手数料支出	0	0	0
委託費支出	6,319,250	10,366,754	△ 4,047,504
使用料及び賃借料	11,294,318	10,196,715	1,097,603
支払負担金	897,743	1,530,951	△ 633,208
支払助成金	1,080,000	1,250,000	△ 170,000
租税公課	1,099,000	53,800	1,045,200
② 管理費	1,454,781	5,054,391	△ 3,599,610
給与手当	243,576	1,137,596	△ 894,020
福利厚生費支出	75,680	713,012	△ 637,332
臨時雇賃金	139,622	326,355	△ 186,733
諸謝金	10,000	0	10,000
旅費交通費支出	18,912	38,345	△ 19,433
消耗品費支出	61,020	347,335	△ 286,315
燃料費支出	12,874	21,129	△ 8,255
減価償却費	0	0	0
光熱水料費支出	14,467	87,865	△ 73,398
通信運搬費支出	63,016	129,650	△ 66,634
手数料支出	17,700	21,970	△ 4,270
保険料	0	13,482	△ 13,482
委託費支出	22,000	0	22,000
使用料及び賃借料	36,630	584,141	△ 547,511
支払負担金	443,550	1,375	442,175
租税公課	400	1,371,200	△ 1,370,800
退職給付費用	295,334	260,936	34,398
③ 棚卸資産調整額	0	0	0
経常費用計	49,040,012	58,185,626	△ 9,145,614
当期経常増減額	△ 3,264,737	△ 2,214,875	△ 1,049,862

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
特定資産評価益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
基本財産評価損	160,311	160,311	0
特定資産評価損	0	0	0
経常外費用計	160,311	160,311	0
当期経常外増減額	△ 160,311	△ 160,311	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,425,048	△ 2,375,186	△ 1,049,862
一般正味財産期首残高	42,476,169	44,851,355	△ 2,375,186
一般正味財産期末残高	39,051,121	42,476,169	△ 3,425,048
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	3,462,467	3,462,504	△ 37
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 3,462,467	△ 3,462,504	37
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	619,051,121	622,476,169	△ 3,425,048

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	2,692,467	2,692,467	770,000		3,462,467
② 受取会費	6,267,000	6,267,000			6,267,000
③ 事業収益	31,548,660	31,548,660			31,548,660
④ 受取補助金等	143,750	143,750	4,274,292		4,418,042
⑤ 雑収益					
受取利息	254	254			254
その他収益	78,852	78,852			78,852
経常収益計	40,730,983	40,730,983	5,044,292	0	45,775,275
(2) 経常費用					
① 事業費	47,585,231	47,585,231			47,585,231
給与手当	4,672,171	4,672,171			4,672,171
福利厚生費支出	2,062,466	2,062,466			2,062,466
臨時雇賃金	7,434,078	7,434,078			7,434,078
諸謝金	1,471,000	1,471,000			1,471,000
旅費交通費支出	2,495,804	2,495,804			2,495,804
消耗品費支出	4,123,779	4,123,779			4,123,779
印刷製本費支出	2,453,935	2,453,935			2,453,935
燃料費支出	225,265	225,265			225,265
減価償却費		0			0
光熱水料費支出	654,394	654,394			654,394
通信運搬費支出	1,302,028	1,302,028			1,302,028
手数料支出	0	0			0
委託費支出	6,319,250	6,319,250			6,319,250
使用料及び賃借料	11,294,318	11,294,318			11,294,318
支払負担金	897,743	897,743			897,743
支払助成金	1,080,000	1,080,000			1,080,000
租税公課	1,099,000	1,099,000			1,099,000
② 管理費			1,454,781		1,454,781
給与手当			243,576		243,576
福利厚生費支出			75,680		75,680
臨時雇賃金			139,622		139,622
諸謝金			10,000		10,000
旅費交通費支出			18,912		18,912
消耗品費支出			61,020		61,020
燃料費支出			12,874		12,874
減価償却費			0		0
光熱水料費支出			14,467		14,467
通信運搬費支出			63,016		63,016
手数料支出			17,700		17,700
保険料			0		0
委託費支出			22,000		22,000
使用料及び賃借料			36,630		36,630
支払負担金			443,550		443,550
租税公課			400		400
退職給付費用			295,334		295,334
③ 棚卸資産調整額	0	0			0
経常費用計	47,585,231	47,585,231	1,454,781	0	49,040,012
当期経常増減額	△ 6,854,248	△ 6,854,248	3,589,511	0	△ 3,264,737
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
特定資産評価益	0	0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
基本財産評価損	160,311	160,311			160,311
特定資産評価損	0	0			0
経常外費用計	160,311	160,311			160,311
当期経常外増減額	△ 160,311	△ 160,311	0	0	△ 160,311
当期一般正味財産増減額	△ 7,014,559	△ 7,014,559	3,589,511	0	△ 3,425,048
一般正味財産期首残高	30,219,081	30,219,081	12,257,088		42,476,169
一般正味財産期末残高	23,204,522	23,204,522	15,846,599	0	39,051,121
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	2,692,467	2,692,467	770,000		3,462,467
② 一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	△ 2,692,467	△ 2,692,467	△ 770,000		△ 3,462,467
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	603,204,522	603,204,522	15,846,599	0	619,051,121

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) 引当金の計上基準
退職給付引当金の計上基準は、期末退職給与の相当額を計上している。
- (5) 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	20,147,000	0	0	20,147,000
有価証券	561,675,583	0	105,816	561,569,767
小 計	581,822,583	0	105,816	581,716,767
特定資産				
助成関連事業基金(預金)	3,579,829	0	3,579,829	0
地域活力創造事業活動基金(預金)	0	7,000,000	0	7,000,000
運営資金積立金(預金)	8,591,825	0	0	8,591,825
小 計	12,171,654	7,000,000	3,579,829	15,591,825
合 計	593,994,237	7,000,000	3,685,645	597,308,592

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	20,147,000	(20,000,000)	(147,000)	(0)
有価証券	561,569,767	(560,000,000)	(1,569,767)	(0)
小 計	581,716,767	(580,000,000)	(1,716,767)	(0)
特定資産				
地域活力創造事業活動基金(預金)	7,000,000	(0)	(7,000,000)	(0)
運営資金積立金(預金)	8,591,825	(0)	(8,591,825)	(0)
小 計	15,591,825	0	15,591,825	(0)
合 計	597,308,592	(580,000,000)	(17,308,592)	(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138回	20,011,341	22,240,650	2,229,309
利付国債20年141回	19,970,342	22,508,000	2,537,658
利付国債20年150回	15,299,555	16,468,500	1,168,945
利付国債20年150回	15,299,555	16,468,500	1,168,945
利付国債20年156回	99,595,700	97,350,000	△ 2,245,700
利付国債20年158回	100,431,168	98,140,000	△ 2,291,168
利付国債20年158回	30,226,341	29,442,000	△ 784,341
利付国債20年158回	19,141,046	18,646,600	△ 494,446
利付国債10年345回	14,028,537	14,051,800	23,263
高速道路機構債20年210回	99,829,750	95,980,000	△ 3,849,750
利付国債20年174回	87,475,952	79,700,700	△ 7,775,252
利付国債20年174回	40,260,480	36,644,000	△ 3,616,480
合 計	561,569,767	547,640,750	△ 13,929,017

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						
令和4年度えひめ地域活力創造センター運営費補助金	愛媛県	—	4,274,292	4,274,292	—	—
地域づくり団体活動支援事業補助金	(公財)地域活性化センター	—	143,750	143,750	—	—
合 計			4,418,042	4,418,042		

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	3,407,972
合 計	3,407,972

財 産 目 録

令和5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）		2,140,071
普通預金 伊予銀行愛媛県庁支店	運転資金	2,140,071
未収収益	受託事業費	29,913,382
前払金	家賃	364,521
棚卸資産 出版図書	出版図書	0
流動資産合計		32,417,974
2 固定資産		
(1) 基本財産		
基本金引当預金		20,147,000
定期預金 伊予銀行愛媛県庁支店	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
定期預金 愛媛県信用農業協同組合連合会	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。	20,000,000
基本金引当有価証券		561,569,767
利付国債20年138回 (愛媛銀行)	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。	20,011,341
利付国債20年141回 (伊予銀行・四国アライアンス証券)	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。	19,970,342
利付国債20年150回 (みずほ証券)	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。	15,299,555
利付国債20年150回 (野村證券)	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。	15,299,555
利付国債20年156回 (野村證券)	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。	99,595,700
利付国債20年158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。	100,431,168
利付国債20年158回 (伊予銀行・四国アライアンス証券)	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。	30,226,341
利付国債20年158回 (愛媛銀行・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。	19,141,046
利付国債10年345回 (愛媛県信連)	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。	14,028,537
第210回日本高速道路保有・債務返済機構債券20年 (三菱UFJ銀行・スタンレー証券)	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。	99,829,750
利付国債20年174回 (伊予銀行・四国アライアンス証券)	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。	87,475,952
利付国債20年174回 (愛媛銀行・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。	40,260,480
基本財産合計		581,716,767
(2) 特定資産		
地域活力創造事業活動基金	事業活動のための積立金	
定期預金 愛媛県信用農業協同組合連合会		7,000,000
運営資金積立金	財団運営のための積立金	8,591,825
普通預金 伊予銀行愛媛県庁支店		8,475,120
普通預金 愛媛銀行県庁支店		111,283
普通預金 愛媛県信用農業協同組合連合会		5,422
特定資産合計		15,591,825
(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(ソフトウェア)	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		597,837,197
資産合計		630,255,171
II 負 債 の 部		
1 流動負債		
未払金	3月分社会保険料ほか	9,769,176
預り金	源泉所得税ほか	248,210
前受収益	有価証券前受収益	0
未払消費税等		384,600
流動負債合計		10,401,986
2 固定負債		
退職給与引当金		802,064
固定負債合計		802,064
負債合計		11,204,050
正味財産		619,051,121