

# 正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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<br>づくりに寄与<br>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     | 6,618,899                 | 6,618,899    | 2,696,000 |        | 9,314,899   |
| ② 受取会費        | 6,390,000                 | 6,390,000    |           |        | 6,390,000   |
| ③ 事業収益        | 26,804,106                | 26,804,106   |           |        | 26,804,106  |
| ④ 受取補助金等      | 19,599,200                | 19,599,200   | 4,080,000 |        | 23,679,200  |
| ⑤ 雑収益         |                           |              |           |        |             |
| 受取利息          | 192                       | 192          |           |        | 192         |
| その他収益         | 107,320                   | 107,320      |           |        | 107,320     |
| 経常収益計         | 59,519,717                | 59,519,717   | 6,776,000 | 0      | 66,295,717  |
| (2) 経常費用      |                           |              |           |        |             |
| ① 事業費         | 69,856,907                | 69,856,907   |           |        | 69,856,907  |
| 給与手当          | 9,656,071                 | 9,656,071    |           |        | 9,656,071   |
| 福利厚生費支出       | 4,831,940                 | 4,831,940    |           |        | 4,831,940   |
| 臨時雇賃金         | 8,284,515                 | 8,284,515    |           |        | 8,284,515   |
| 諸謝金           | 2,380,323                 | 2,380,323    |           |        | 2,380,323   |
| 旅費交通費支出       | 8,979,684                 | 8,979,684    |           |        | 8,979,684   |
| 消耗品費支出        | 4,407,222                 | 4,407,222    |           |        | 4,407,222   |
| 印刷製本費支出       | 7,680,762                 | 7,680,762    |           |        | 7,680,762   |
| 燃料費支出         | 259,651                   | 259,651      |           |        | 259,651     |
| 減価償却費         |                           | 0            |           |        | 0           |
| 光熱水料費支出       | 538,258                   | 538,258      |           |        | 538,258     |
| 通信運搬費支出       | 4,665,159                 | 4,665,159    |           |        | 4,665,159   |
| 手数料支出         | 1,042,468                 | 1,042,468    |           |        | 1,042,468   |
| 委託費支出         | 1,041,120                 | 1,041,120    |           |        | 1,041,120   |
| 使用料及び賃借料      | 8,972,395                 | 8,972,395    |           |        | 8,972,395   |
| 支払負担金         | 1,168,139                 | 1,168,139    |           |        | 1,168,139   |
| 支払助成金         | 5,900,000                 | 5,900,000    |           |        | 5,900,000   |
| 租税公課          | 49,200                    | 49,200       |           |        | 49,200      |
| ② 管理費         |                           |              | 3,353,561 |        | 3,353,561   |
| 給与手当          |                           |              | 1,072,896 |        | 1,072,896   |
| 福利厚生費支出       |                           |              | 536,882   |        | 536,882     |
| 臨時雇賃金         |                           |              | 209,304   |        | 209,304     |
| 旅費交通費支出       |                           |              | 18,244    |        | 18,244      |
| 消耗品費支出        |                           |              | 245,188   |        | 245,188     |
| 燃料費支出         |                           |              | 2,622     |        | 2,622       |
| 減価償却費         |                           |              | 0         |        | 0           |
| 光熱水料費支出       |                           |              | 40,514    |        | 40,514      |
| 通信運搬費支出       |                           |              | 54,630    |        | 54,630      |
| 手数料支出         |                           |              | 15,048    |        | 15,048      |
| 保険料           |                           |              | 13,503    |        | 13,503      |
| 委託費支出         |                           |              | 0         |        | 0           |
| 使用料及び賃借料      |                           |              | 123,880   |        | 123,880     |
| 支払負担金         |                           |              | 126,500   |        | 126,500     |
| 租税公課          |                           |              | 894,350   |        | 894,350     |
| ③ 棚卸資産調整額     | 4,368                     | 4,368        |           |        | 4,368       |
| 経常費用計         | 69,861,275                | 69,861,275   | 3,353,561 | 0      | 73,214,836  |
| 当期経常増減額       | △ 10,341,558              | △ 10,341,558 | 3,422,439 | 0      | △ 6,919,119 |
| 2. 経常外増減の部    |                           |              |           |        |             |
| (1) 経常外収益     |                           |              |           |        |             |
| 特定資産評価益       | 131                       | 131          |           |        | 131         |
| 経常外収益計        | 131                       | 131          | 0         | 0      | 131         |
| (2) 経常外費用     |                           |              |           |        |             |
| 基本財産評価損       | 138,734                   | 138,734      |           |        | 138,734     |
| 特定資産評価損       | 0                         | 0            |           |        | 0           |
| 経常外費用計        | 138,734                   | 138,734      |           |        | 138,734     |
| 当期経常外増減額      | △ 138,603                 | △ 138,603    | 0         | 0      | △ 138,603   |
| 当期一般正味財産増減額   | △ 10,480,161              | △ 10,480,161 | 3,422,439 | 0      | △ 7,057,722 |
| 一般正味財産期首残高    | 47,541,280                | 47,541,280   |           |        | 47,541,280  |
| 一般正味財産期末残高    | 37,061,119                | 37,061,119   | 3,422,439 | 0      | 40,483,558  |
| 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      | 9,314,899                 | 9,314,899    |           |        | 9,314,899   |
| ② 一般正味財産への振替額 |                           |              |           |        |             |
| 一般正味財産への振替額   | △ 9,314,899               | △ 9,314,899  |           |        | △ 9,314,899 |
| 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  | 617,061,119               | 617,061,119  | 3,422,439 | 0      | 620,483,558 |

# 貸 借 対 照 表

平成29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              | 7,224,429   | 8,804,305   | △ 1,579,876  |
| 未収収益              | 22,607,401  | 27,448,616  | △ 4,841,215  |
| 前払金               | 351,354     | 348,618     | 2,736        |
| 棚卸資産              | 15,792      | 20,160      | △ 4,368      |
| 貯蔵品               |             |             | 0            |
| 未収消費税等            |             |             | 0            |
| 流動資産合計            | 30,198,976  | 36,621,699  | △ 6,422,723  |
| 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         | 581,439,449 | 580,876,518 | 562,931      |
| 基本財産合計            | 581,586,449 | 581,023,518 | 562,931      |
| (2) 特定資産          |             |             |              |
| 助成事業関連基金（有価証券）    | 0           | 10,092,619  | △ 10,092,619 |
| 助成事業関連基金（預金）      | 8,595,294   | 0           | 8,595,294    |
| 運営資金積立金（預金）       | 8,591,825   | 8,591,825   | 0            |
| 運営資金積立金（有価証券）     | 0           | 10,000,000  | △ 10,000,000 |
| 特定資産合計            | 17,187,119  | 28,684,444  | △ 11,497,325 |
| (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            | 599,302,173 | 610,236,567 | △ 10,934,394 |
| 資産合計              | 629,501,149 | 646,858,266 | △ 17,357,117 |
| <b>II 負債の部</b>    |             |             |              |
| 1. 流動負債           |             |             |              |
| 未払金               | 8,158,426   | 18,498,694  | △ 10,340,268 |
| 預り金               | 404,398     | 210,385     | 194,013      |
| 前受収益              | 12,567      | 34,907      | △ 22,340     |
| 未払消費税等            | 442,200     | 573,000     | △ 130,800    |
| 流動負債合計            | 9,017,591   | 19,316,986  | △ 10,299,395 |
| 2. 固定負債           |             |             |              |
| 固定負債合計            | 0           | 0           | 0            |
| 負債合計              | 9,017,591   | 19,316,986  | △ 10,299,395 |
| <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            |
| 2. 一般正味財産         |             |             |              |
| 一般正味財産合計          | 40,483,558  | 47,541,280  | △ 7,057,722  |
| （うち基本財産への充当額）     | 1,586,449   | 1,023,518   | 562,931      |
| （うち特定資産への充当額）     | 17,187,119  | 28,684,444  | △ 11,497,325 |
| 正味財産合計            | 620,483,558 | 627,541,280 | △ 7,057,722  |
| 負債及び正味財産合計        | 629,501,149 | 646,858,266 | △ 17,357,117 |

※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           | 580,876,518 | 562,931    | 0          | 581,439,449 |
| 小 計            | 581,023,518 | 562,931    | 0          | 581,586,449 |
| 特定資産           |             |            |            |             |
| 助成関連事業基金(有価証券) | 10,092,619  | 0          | 10,092,619 | 0           |
| 助成関連事業基金(預金)   | 0           | 8,595,294  | 0          | 8,595,294   |
| 運営資金積立金(預金)    | 8,591,825   | 952,047    | 0          | 9,543,872   |
| 運営資金積立金(有価証券)  | 10,000,000  | 0          | 10,000,000 | 0           |
| 小 計            | 28,684,444  | 9,547,341  | 20,092,619 | 18,139,166  |
| 合 計            | 609,707,962 | 10,110,272 | 20,092,619 | 599,725,615 |

### 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           | 581,439,449 | (580,000,000)    | (1,439,449)      | (0)          |
| 小 計            | 581,586,449 | (580,000,000)    | (1,586,449)      | (0)          |
| 特定資産           |             |                  |                  |              |
| 助成関連事業基金(有価証券) | 8,595,294   | (0)              | (8,595,294)      | (0)          |
| 運営資金積立金(預金)    | 9,543,872   | (0)              | (9,543,872)      | (0)          |
| 小 計            | 18,139,166  | 0                | 18,139,166       | (0)          |
| 合 計            | 599,725,615 | (580,000,000)    | (19,725,615)     | (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       | 19,957,071  | 23,525,040  | 3,567,969  |
| 利付国債20年141回       | 19,952,342  | 24,024,000  | 4,071,658  |
| 利付国債20年150回       | 15,454,625  | 17,293,500  | 1,838,875  |
| 利付国債20年150回       | 15,454,625  | 17,293,500  | 1,838,875  |
| 利付国債20年156回       | 99,409,100  | 96,750,000  | -2,659,100 |
| 利付国債20年158回       | 100,623,168 | 97,990,000  | -2,633,168 |
| 利付国債20年158回       | 30,327,141  | 29,397,000  | -930,141   |
| 利付国債20年158回       | 19,203,860  | 18,618,100  | -585,760   |
| 利付国債10年345回       | 14,072,217  | 14,068,600  | -3,617     |
| 大阪府公募公債10年320回    | 100,000,000 | 103,080,000 | 3,080,000  |
| 北海道公募公債10年20年度14回 | 99,990,000  | 103,350,000 | 3,360,000  |
| 北海道公募公債10年20年度14回 | 46,995,300  | 48,574,500  | 1,579,200  |
| 合 計               | 581,439,449 | 593,964,240 | 12,524,791 |

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<br>記載区分 |
|------------------------------------------|-----|-------|-----------|-----------|-------|-----------------|
| 補助金<br>平成28年度えひ<br>め地域政策研究セ<br>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 | 9,249,414 |
| 合 計         | 9,249,414 |

# 財 産 目 録

平成29年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目                      | 使用目的等                                                | 金 額         |
|--------------------------|------------------------------------------------------|-------------|
| <b>I 資 産 の 部</b>         |                                                      |             |
| 1 流動資産                   |                                                      |             |
| 現金預金(普通預金)               |                                                      | 7,224,429   |
| 普通預金 伊予銀行愛媛県庁支店          | 運転資金                                                 | 5,986,030   |
| 普通預金 愛媛県信用農業協同組合連合会      | 運転資金                                                 | 1,238,399   |
| 未収収益                     | 受託事業費                                                | 22,607,401  |
| 前払金                      | 家賃                                                   | 351,354     |
| 棚卸資産 出版図書                | 出版図書                                                 | 15,792      |
| 流動資産合計                   |                                                      | 30,198,976  |
| 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                |                                                      | 581,439,449 |
| 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。                      | 19,957,071  |
| 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。                      | 19,952,342  |
| 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。                      | 30,909,250  |
| 利付国債20年156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。 | 99,409,100  |
| 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。 | 100,623,168 |
| 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。 | 99,990,000  |
| 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。                      | 46,995,300  |
| 利付国債20年158回(いよぎん証券)      | 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。                      | 30,327,141  |
| 利付国債20年158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。                      | 19,203,860  |
| 利付国債10年345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。                      | 14,072,217  |
| 基本財産合計                   |                                                      | 581,586,449 |
| (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                                  | 8,595,294   |
| 定期預金 愛媛県信用農業協同組合連合会      |                                                      | 8,591,825   |
| 運営資金積立金                  | 財団運営のための積立金                                          | 3,920,125   |
| 普通預金 伊予銀行愛媛県庁支店          |                                                      | 4,671,700   |
| 普通預金 愛媛銀行県庁支店            |                                                      |             |
| 特定資産合計                   |                                                      | 17,187,119  |
| (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                   |                                                      | 599,302,173 |
| 資産合計                     |                                                      | 629,501,149 |
| <b>II 負 債 の 部</b>        |                                                      |             |
| 1 流動負債                   |                                                      |             |
| 未払金                      | 3月分社会保険料ほか                                           | 8,158,426   |
| 預り金                      | 源泉所得税ほか                                              | 404,398     |
| 前受収益                     | 有価証券前受収益                                             | 12,567      |
| 未払消費税等                   |                                                      | 442,200     |
| 流動負債合計                   |                                                      | 9,017,591   |
| 2 固定負債                   |                                                      |             |
| 固定負債合計                   |                                                      | 9,017,591   |
| 負債合計                     |                                                      | 620,483,558 |
| 正味財産                     |                                                      |             |