

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	2,332,216	2,332,216	633,299		2,965,515
② 受取会費	6,312,000	6,312,000			6,312,000
③ 事業収益	37,090,017	37,090,017			37,090,017
④ 受取補助金等	24,161,000	24,161,000	4,080,000		28,241,000
⑤ 雑収益					
受取利息	222	222			222
その他収益	153,300	153,300			153,300
経常収益計	70,048,755	70,048,755	4,713,299	0	74,762,054
(2) 経常費用					
① 事業費	68,339,679	68,339,679			68,339,679
給与手当	10,585,004	10,585,004			10,585,004
福利厚生費支出	5,324,022	5,324,022			5,324,022
臨時雇賃金	7,664,762	7,664,762			7,664,762
諸謝金	4,240,487	4,240,487			4,240,487
旅費交通費支出	9,366,329	9,366,329			9,366,329
消耗品費支出	3,722,886	3,722,886			3,722,886
印刷製本費支出	5,300,979	5,300,979			5,300,979
燃料費支出	222,001	222,001			222,001
減価償却費		0			0
光熱水料費支出	542,603	542,603			542,603
通信運搬費支出	3,325,206	3,325,206			3,325,206
手数料支出	0	0			0
委託費支出	1,532,400	1,532,400			1,532,400
使用料及び賃借料	11,998,010	11,998,010			11,998,010
支払負担金	3,478,670	3,478,670			3,478,670
支払助成金	863,000	863,000			863,000
租税公課	173,320	173,320			173,320
② 管理費			3,110,599		3,110,599
給与手当			410,579		410,579
福利厚生費支出			26,753		26,753
臨時雇賃金			21,419		21,419
旅費交通費支出			15,321		15,321
消耗品費支出			11,420		11,420
燃料費支出			2,235		2,235
減価償却費			0		0
光熱水料費支出			5,480		5,480
通信運搬費支出			62,344		62,344
手数料支出			18,006		18,006
保険料			13,362		13,362
委託費支出			0		0
使用料及び賃借料			47,930		47,930
支払負担金			1,350		1,350
租税公課			2,474,400		2,474,400
③ 棚卸資産調整額	3,360	3,360			3,360
経常費用計	68,343,039	68,343,039	3,110,599	0	71,453,638
当期経常増減額	1,705,716	1,705,716	1,602,700	0	3,308,416
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	118,239	118,239			118,239
特定資産評価損	0	0			0
経常外費用計	118,239	118,239			118,239
当期経常外増減額	△ 118,239	△ 118,239	0	0	△ 118,239
当期一般正味財産増減額	1,587,477	1,587,477	1,602,700	0	3,190,177
一般正味財産期首残高	31,822,593	31,822,593	10,433,241		42,255,834
一般正味財産期末残高	33,410,070	33,410,070	12,035,941	0	45,446,011
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	2,332,216	2,332,216	633,299		2,965,515
② 一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	△ 2,332,216	△ 2,332,216	△ 633,299		△ 2,965,515
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	613,410,070	613,410,070	12,035,941	0	625,446,011

貸 借 対 照 表

令和2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	14,282,223	5,035,026	9,247,197
未収収益	19,651,777	24,540,200	△ 4,888,423
前払金	348,330	352,033	△ 3,703
棚卸資産	6,720	10,080	△ 3,360
貯蔵品			0
未収消費税等			0
流動資産合計	34,289,050	29,937,339	4,351,711
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本金引当預金	147,147,000	147,147,000	0
基本金引当有価証券	434,024,567	434,088,311	△ 63,744
基本財産合計	581,171,567	581,235,311	△ 63,744
(2) 特定資産			
助成事業関連基金（有価証券）	0	0	0
助成事業関連基金（預金）	5,626,779	6,439,779	△ 813,000
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	0	0
特定資産合計	14,218,604	15,031,604	△ 813,000
(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	595,918,776	596,795,520	△ 876,744
資産合計	630,207,826	626,732,859	3,474,967
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,441,040	3,690,323	△ 1,249,283
預り金	392,275	432,402	△ 40,127
前受収益	0	0	0
未払消費税等	1,928,500	354,300	1,574,200
流動負債合計	4,761,815	4,477,025	284,790
2. 固定負債			
	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,761,815	4,477,025	284,790
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	45,446,011	42,255,834	3,190,177
（うち基本財産への充当額）	1,171,567	1,235,311	△ 63,744
（うち特定資産への充当額）	14,218,604	15,031,604	△ 813,000
正味財産合計	625,446,011	622,255,834	3,190,177
負債及び正味財産合計	630,207,826	626,732,859	3,474,967

※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	147,147,000	0	0	147,147,000
有価証券	434,088,311	0	63,744	434,024,567
小 計	581,235,311	0	63,744	581,171,567
特定資産				
助成関連事業基金(有価証券)	0	0	0	0
助成関連事業基金(預金)	6,439,779	0	813,000	5,626,779
運営資金積立金(預金)	8,591,825			8,591,825
運営資金積立金(有価証券)	0	0	0	0
小 計	15,031,604	0	813,000	14,218,604
合 計	596,266,915	0	876,744	595,390,171

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	147,147,000	(147,000,000)	(147,000)	(0)
有価証券	434,024,567	(433,000,000)	(1,024,567)	(0)
小 計	581,171,567	(580,000,000)	(1,171,567)	(0)
特定資産				
助成関連事業基金(有価証券)	5,626,779	(0)	(5,626,779)	(0)
運営資金積立金(預金)	8,591,825	(0)	(8,591,825)	(0)
小 計	14,218,604	0	14,218,604	(0)
合 計	595,390,171	(580,000,000)	(15,390,171)	(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	19,984,206	23,370,270	3,386,064
利付国債20年141回	19,961,342	23,826,000	3,864,658
利付国債20年150回	15,377,090	17,458,500	2,081,410
利付国債20年150回	15,377,090	17,458,500	2,081,410
利付国債20年156回	99,502,400	101,950,000	2,447,600
利付国債20年158回	100,527,168	103,510,000	2,982,832
利付国債20年158回	30,276,741	31,053,000	776,259
利付国債20年158回	19,172,453	19,666,900	494,447
利付国債10年345回	14,050,377	14,233,800	183,423
高速道路機構債20年210回	99,795,700	117,000,000	17,204,300
合 計	434,024,567	469,526,970	35,502,403

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31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	2,911,020
合 計	2,911,020

財 産 目 録

令和2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)		14,282,223
普通預金 伊予銀行愛媛県庁支店	運転資金	13,103,965
普通預金 愛媛県信用農業協同組合連合会	運転資金	1,178,258
未収収益	受託事業費	19,651,777
前払金	家賃	348,330
棚卸資産 出版図書	出版図書	6,720
流動資産合計		34,289,050
2 固定資産		
(1) 基本財産		
基本金引当預金		147,147,000
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 伊予銀行愛媛県庁支店	共用財産であり、うち60%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、40%は管理運営の用に供している。	88,000,000
定期預金 愛媛銀行県庁支店	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。	37,000,000
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。	22,000,000
基本金引当有価証券		434,024,567
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。	19,984,206
利付国債20年141回 (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。	19,961,342
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。	30,754,180
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益事業の用に供し、40%は管理運営の用に供している。	99,502,400
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益事業の用に供し、40%は管理運営の用に供している。	100,527,168
利付国債20年158回 (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。	30,276,741
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。	19,172,453
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。	14,050,377
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・スワン証券)	共用財産であり、うち60%は公益目的保有財産として公益事業の用に供し、40%は管理運営の用に供している。	99,795,700
基本財産合計		581,171,567
(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	5,626,779
定期預金 愛媛県信用農業協同組合連合会		
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		5,166,705
普通預金 愛媛銀行県庁支店		3,425,120
特定資産合計		14,218,604
(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益事業の用に供し、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益事業の用に供し、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		595,918,776
資産合計		630,207,826
II 負 債 の 部		
1 流動負債		
未払金	3月分社会保険料ほか	2,441,040
預り金	源泉所得税ほか	392,275
前受収益	有価証券前受収益	0
未払消費税等		1,928,500
流動負債合計		4,761,815
2 固定負債		
固定負債合計		4,761,815
負債合計		625,446,011
正味財産		