

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	2,692,504	2,692,504	770,000		3,462,504
② 受取会費	6,147,000	6,147,000			6,147,000
③ 事業収益	25,592,918	25,592,918			25,592,918
④ 受取補助金等	16,421,337	16,421,337	4,274,292		20,695,629
⑤ 雑収益					
受取利息	250	250			250
その他収益	72,450	72,450			72,450
経常収益計	50,926,459	50,926,459	5,044,292	0	55,970,751
(2) 経常費用					
① 事業費	53,131,235	53,131,235			53,131,235
給与手当	6,988,094	6,988,094			6,988,094
福利厚生費支出	4,379,935	4,379,935			4,379,935
臨時雇賃金	7,043,740	7,043,740			7,043,740
諸謝金	2,215,000	2,215,000			2,215,000
旅費交通費支出	1,606,192	1,606,192			1,606,192
消耗品費支出	2,258,322	2,258,322			2,258,322
印刷製本費支出	3,514,034	3,514,034			3,514,034
燃料費支出	129,799	129,799			129,799
減価償却費		0			0
光熱水料費支出	539,749	539,749			539,749
通信運搬費支出	1,058,150	1,058,150			1,058,150
手数料支出	0	0			0
委託費支出	10,366,754	10,366,754			10,366,754
使用料及び賃借料	10,196,715	10,196,715			10,196,715
支払負担金	1,530,951	1,530,951			1,530,951
支払助成金	1,250,000	1,250,000			1,250,000
租税公課	53,800	53,800			53,800
② 管理費			5,054,391		5,054,391
給与手当			1,137,596		1,137,596
福利厚生費支出			713,012		713,012
臨時雇賃金			326,355		326,355
旅費交通費支出			38,345		38,345
消耗品費支出			347,335		347,335
燃料費支出			21,129		21,129
減価償却費		0			0
光熱水料費支出			87,865		87,865
通信運搬費支出			129,650		129,650
手数料支出			21,970		21,970
保険料			13,482		13,482
委託費支出			0		0
使用料及び賃借料			584,141		584,141
支払負担金			1,375		1,375
租税公課			1,371,200		1,371,200
退職給付費用			260,936		260,936
③ 棚卸資産調整額	0	0			0
経常費用計	53,131,235	53,131,235	5,054,391	0	58,185,626
当期経常増減額	△ 2,204,776	△ 2,204,776	△ 10,099	0	△ 2,214,875
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	△ 2,365,087	△ 2,365,087	△ 10,099	0	△ 2,375,186
一般正味財産期首残高	32,584,168	32,584,168	12,267,187		44,851,355
一般正味財産期末残高	30,219,081	30,219,081	12,257,088	0	42,476,169
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	2,692,504	2,692,504	770,000		3,462,504
② 一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	△ 2,692,504	△ 2,692,504	△ 770,000		△ 3,462,504
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	610,219,081	610,219,081	12,257,088	0	622,476,169

貸借対照表

令和4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	8,241,825	3,112,896	5,128,929
未収収益	34,357,755	29,097,737	5,260,018
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	42,964,101	32,575,154	10,388,947
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	561,675,583	561,781,399	△ 105,816
基本財産合計	581,822,583	581,928,399	△ 105,816
(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）	3,579,829	4,779,829	△ 1,200,000
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	12,171,654	13,371,654	△ 1,200,000
(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	594,522,842	595,828,658	△ 1,305,816
資産合計	637,486,943	628,403,812	9,083,131
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,659,261	2,865,724	10,793,537
預り金	202,983	215,839	△ 12,856
前受収益	0	0	0
未払消費税等	641,800	225,100	416,700
流動負債合計	14,504,044	3,306,663	11,197,381
2. 固定負債			
退職給与引当金	506,730	245,794	260,936
固定負債合計	506,730	245,794	260,936
負債合計	15,010,774	3,552,457	11,458,317
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	42,476,169	44,851,355	△ 2,375,186
（うち基本財産への充当額）	1,822,583	1,928,399	△ 105,816
（うち特定資産への充当額）	12,171,654	13,371,654	△ 1,200,000
正味財産合計	622,476,169	624,851,355	△ 2,375,186
負債及び正味財産合計	637,486,943	628,403,812	9,083,131

※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ため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) 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	561,781,399	0	105,816	561,675,583
小 計	581,928,399	0	105,816	581,822,583
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)	4,779,829	0	1,200,000	3,579,829
運営資金積立金(預金)	8,591,825	0	0	8,591,825
運営資金積立金(有価証券)	0	0	0	0
小 計	13,371,654	0	1,200,000	12,171,654
合 計	595,300,053	0	1,305,816	593,994,237

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	561,675,583	(560,000,000)	(1,675,583)	(0)
小 計	581,822,583	(580,000,000)	(1,822,583)	(0)
特定資産				
助成関連事業基金(有価証券)	3,579,829	(0)	(3,579,829)	(0)
運営資金積立金(預金)	8,591,825	(0)	(8,591,825)	(0)
小 計	12,171,654	0	12,171,654	(0)
合 計	593,994,237	(580,000,000)	(13,994,237)	(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	20,002,296	22,670,790	2,668,494
利付国債20年141回	19,967,342	23,028,000	3,060,658
利付国債20年150回	15,325,400	16,882,500	1,557,100
利付国債20年150回	15,325,400	16,882,500	1,557,100
利付国債20年156回	99,564,600	99,270,000	-294,600
利付国債20年158回	100,463,168	100,270,000	-193,168
利付国債20年158回	30,243,141	30,081,000	-162,141
利付国債20年158回	19,151,515	19,051,300	-100,215
利付国債10年345回	14,035,817	14,039,200	3,383
高速道路機構債20年210回	99,818,400	99,790,000	-28,400
利付国債20年174回	87,503,144	82,336,800	-5,166,344
利付国債20年174回	40,275,360	37,856,000	-2,419,360
合 計	561,675,583	562,158,090	482,507

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3年度えひめ 地域政策研究セン ター運営費補助金	愛媛県	—	6,434,292	6,434,292	—	—
合 計			6,434,292	6,434,292		

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	3,408,009
合 計	3,408,009

財 産 目 録

令和4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）		8,241,825
普通預金 伊予銀行愛媛県庁支店	運転資金	8,241,825
未収収益	受託事業費	34,357,755
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		42,964,101
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		561,675,583
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。	20,002,296
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。	19,967,342
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。	15,325,400
利付国債20年150回 （野村証券）	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。	15,325,400
利付国債20年156回 （野村証券）	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。	99,564,600
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。	100,463,168
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。	30,243,141
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。	19,151,515
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。	14,035,817
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。	99,818,400
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。	87,503,144
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。	40,275,360
基本財産合計		581,822,583
(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	3,579,829
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		6,971,806
普通預金 愛媛銀行県庁支店		480,641
普通預金 愛媛県信用農業協同組合連合会		1,139,378
特定資産合計		12,171,654
(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		594,522,842
資産合計		637,486,943
II 負 債 の 部		
1 流動負債		
未払金	3月分社会保険料ほか	13,659,261
預り金	源泉所得税ほか	202,983
前受収益	有価証券前受収益	0
未払消費税等		641,800
流動負債合計		14,504,044
2 固定負債		
退職給与引当金		506,730
固定負債合計		506,730
負債合計		15,010,774
正味財産		622,476,169