

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	2,424,454	2,424,454	709,224		3,133,678
② 受取会費	6,267,000	6,267,000			6,267,000
③ 事業収益	21,666,877	21,666,877			21,666,877
④ 受取補助金等	17,167,000	17,167,000	4,274,292		21,441,292
⑤ 雑収益					
受取利息	292	292			292
その他収益	145,300	145,300			145,300
経常収益計	47,670,923	47,670,923	4,983,516	0	52,654,439
(2) 経常費用					
① 事業費	48,357,842	48,357,842			48,357,842
給与手当	9,557,190	9,557,190			9,557,190
福利厚生費支出	4,359,056	4,359,056			4,359,056
臨時雇賃金	3,949,217	3,949,217			3,949,217
諸謝金	3,383,900	3,383,900			3,383,900
旅費交通費支出	795,989	795,989			795,989
消耗品費支出	1,819,459	1,819,459			1,819,459
印刷製本費支出	4,350,203	4,350,203			4,350,203
燃料費支出	134,339	134,339			134,339
減価償却費		0			0
光熱水料費支出	564,642	564,642			564,642
通信運搬費支出	1,348,289	1,348,289			1,348,289
手数料支出	0	0			0
委託費支出	7,432,200	7,432,200			7,432,200
使用料及び賃借料	7,971,968	7,971,968			7,971,968
支払負担金	1,752,840	1,752,840			1,752,840
支払助成金	896,950	896,950			896,950
租税公課	41,600	41,600			41,600
② 管理費			4,752,270		4,752,270
給与手当			1,061,910		1,061,910
福利厚生費支出			484,339		484,339
臨時雇賃金			213,925		213,925
旅費交通費支出			4,887		4,887
消耗品費支出			101,025		101,025
燃料費支出			14,926		14,926
減価償却費			0		0
光熱水料費支出			62,737		62,737
通信運搬費支出			105,831		105,831
手数料支出			19,370		19,370
保険料			13,512		13,512
委託費支出			0		0
使用料及び賃借料			349,139		349,139
支払負担金			1,375		1,375
租税公課			2,073,500		2,073,500
退職給付費用			245,794		245,794
③ 棚卸資産調整額	6,720	6,720			6,720
経常費用計	48,364,562	48,364,562	4,752,270	0	53,116,832
当期経常増減額	△ 693,639	△ 693,639	231,246	0	△ 462,393
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	132,263	132,263			132,263
特定資産評価損	0	0			0
経常外費用計	132,263	132,263			132,263
当期経常外増減額	△ 132,263	△ 132,263	0	0	△ 132,263
当期一般正味財産増減額	△ 825,902	△ 825,902	231,246	0	△ 594,656
一般正味財産期首残高	33,410,070	33,410,070	12,035,941		45,446,011
一般正味財産期末残高	32,584,168	32,584,168	12,267,187	0	44,851,355
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	2,424,454	2,424,454	709,224		3,133,678
② 一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	△ 2,424,454	△ 2,424,454	△ 709,224		△ 3,133,678
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	612,584,168	612,584,168	12,267,187	0	624,851,355

貸 借 対 照 表

令和3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	3,112,896	14,282,223	△ 11,169,327
未収収益	29,097,737	19,651,777	9,445,960
前払金	364,521	348,330	16,191
棚卸資産	0	6,720	△ 6,720
貯蔵品			0
未収消費税等			0
流動資産合計	32,575,154	34,289,050	△ 1,713,896
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本金引当預金	20,147,000	147,147,000	△ 127,000,000
基本金引当有価証券	561,781,399	434,024,567	127,756,832
基本財産合計	581,928,399	581,171,567	756,832
(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）	4,779,829	5,626,779	△ 846,950
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	13,371,654	14,218,604	△ 846,950
(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	595,828,658	595,918,776	△ 90,118
資産合計	628,403,812	630,207,826	△ 1,804,014
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,865,724	2,441,040	424,684
預り金	215,839	392,275	△ 176,436
前受収益	0	0	0
未払消費税等	225,100	1,928,500	△ 1,703,400
流動負債合計	3,306,663	4,761,815	△ 1,455,152
2. 固定負債			
退職給与引当金	245,794	0	245,794
固定負債合計	245,794	0	245,794
負債合計	3,552,457	4,761,815	△ 1,209,358
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	44,851,355	45,446,011	△ 594,656
（うち基本財産への充当額）	1,928,399	1,171,567	756,832
（うち特定資産への充当額）	13,371,654	14,218,604	△ 846,950
正味財産合計	624,851,355	625,446,011	△ 594,656
負債及び正味財産合計	628,403,812	630,207,826	△ 1,804,014

※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	127,000,000	20,147,000
有価証券	434,024,567	127,834,600	77,768	561,781,399
小 計	581,171,567	127,834,600	127,077,768	581,928,399
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)	5,626,779	0	846,950	4,779,829
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	14,218,604	0	846,950	13,371,654
合 計	595,390,171	127,834,600	127,924,718	595,300,053

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	561,781,399	(560,000,000)	(1,781,399)	(0)
小 計	581,928,399	(580,000,000)	(1,928,399)	(0)
特定資産				
助成関連事業基金(有価証券)	4,779,829	(0)	(4,779,829)	(0)
運営資金積立金(預金)	8,591,825	(0)	(8,591,825)	(0)
小 計	13,371,654	0	13,371,654	(0)
合 計	595,300,053	(580,000,000)	(15,300,053)	(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	19,993,251	23,143,140	3,149,889
利付国債20年141回	19,964,342	23,568,000	3,603,658
利付国債20年150回	15,351,245	17,316,000	1,964,755
利付国債20年150回	15,351,245	17,316,000	1,964,755
利付国債20年156回	99,533,500	101,570,000	2,036,500
利付国債20年158回	100,495,168	102,880,000	2,384,832
利付国債20年158回	30,259,941	30,864,000	604,059
利付国債20年158回	19,161,984	19,547,200	385,216
利付国債10年345回	14,043,097	14,140,000	96,903
高速道路機構債20年210回	99,807,050	116,060,000	16,252,950
利付国債20年174回	87,530,336	86,138,700	△ 1,391,636
利付国債20年174回	40,290,240	39,604,000	△ 686,240
合 計	561,781,399	592,147,040	30,365,641

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2年度えひめ 地域政策研究セ タ-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	3,079,183
合 計	3,079,183

財 産 目 録

令和3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)		3,112,896
普通預金 伊予銀行愛媛県庁支店	運転資金	429,525
普通預金 愛媛県信用農業協同組合連合会	運転資金	2,683,371
未収収益	受託事業費	29,097,737
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		32,575,154
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		561,781,399
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。	19,993,251
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。	19,964,342
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。	15,351,245
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。	15,351,245
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。	99,533,500
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。	100,495,168
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。	30,259,941
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。	19,161,984
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。	14,043,097
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。	99,807,050
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。	87,530,336
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。	40,290,240
基本財産合計		581,928,399
(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	4,779,829
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	5,402,052
普通預金 伊予銀行愛媛県庁支店		1,189,773
普通預金 愛媛銀行県庁支店		2,000,000
普通預金 愛媛県信用農業協同組合連合会		
特定資産合計		13,371,654
(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		595,828,658
資産合計		628,403,812
II 負 債 の 部		
1 流動負債		
未払金	3月分社会保険料ほか	2,865,724
預り金	源泉所得税ほか	215,839
前受収益	有価証券前受収益	0
未払消費税等		225,100
流動負債合計		3,306,663
2 固定負債		
退職給与引当金		245,794
固定負債合計		245,794
負債合計		3,552,457
正味財産		624,851,355