

収 支 計 算 書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額 (A)	決 算 額 (B)	差 額 (B-A)	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	3,407,997	3,408,040	43	
基本財産利息収入	3,407,997	3,408,040	43	
② 会費収入	6,597,000	6,135,000	△ 462,000	
正会員会費収入	2,700,000	2,700,000	0	
賛助会員会費収入	3,897,000	3,435,000	△ 462,000	
③ 事業収入	30,129,000	32,520,000	2,391,000	
事業収入	30,129,000	32,520,000	2,391,000	
④ 補助金等収入	4,425,000	4,424,292	△ 708	
補助金収入	4,425,000	4,424,292	△ 708	
受託収入	0	0	0	
⑤ 雑収入	72,250	217,718	145,468	
受取利息収入	250	201	△ 49	
雑収入	72,000	217,517	145,517	
事業活動収入計	44,631,247	46,705,050	2,073,803	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	45,616,773	49,127,620	3,510,847	
事業費支出	45,616,773	49,127,620	3,510,847	
② 管理費	764,474	981,786	217,312	
管理費支出	764,474	981,786	217,312	
事業活動支出計	46,381,247	50,109,406	3,728,159	
事業活動費収支差額	△ 1,750,000	△ 3,404,356	△ 1,654,356	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 基本財産取崩収入	0	40,000,000	40,000,000	
② 特定資産取崩収入	1,750,000	1,751,641	1,641	
投資活動収入計	1,750,000	41,751,641	40,001,641	
2. 投資活動支出				
基本財産取得支出	0	40,000,000	40,000,000	
特定資産取得支出	0	0	0	
投資活動支出計	0	40,000,000	40,000,000	
投資活動費収支差額	1,750,000	1,751,641	1,641	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入	0	0	0	
2. 財務活動支出	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	0	△ 1,652,715	△ 1,652,715	
前期繰越収支差額	0	22,015,988	22,015,988	
次期繰越収支差額	0	20,363,273	20,363,273	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収収益、未収金、未払金、前払金・前受金、前受収益、短期借入金、立替金、預り金及び法人税等引当金を含めることにしている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	2,140,071	5,533,213
未収収益	29,913,382	20,450,856
前払金等	364,521	364,521
未収消費税	0	0
流動資産合計(ア)	32,417,974	26,348,590
未払金	9,769,176	4,871,040
預り金	248,210	431,877
前受収益	0	0
法人税等引当金	0	0
未払消費税	384,600	682,400
流動負債合計(イ)	10,401,986	5,985,317
次期繰越収支差額 ((ア)-(イ))	22,015,988	20,363,273

貸借対照表

令和6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	5,533,213	2,140,071	3,393,142
未収収益	20,450,856	29,913,382	△ 9,462,526
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	26,348,590	32,417,974	△ 6,069,384
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	561,463,951	561,569,767	△ 105,816
基本財産合計	581,610,951	581,716,767	△ 105,816
(2) 特定資産			
助成関連事業基金（預金）	0	0	0
地域活力創造事業活動基金（預金）	5,248,359	7,000,000	△ 1,751,641
運営資金積立金（預金）	8,591,825	8,591,825	0
特定資産合計	13,840,184	15,591,825	△ 1,751,641
(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	595,979,740	597,837,197	△ 1,857,457
資産合計	622,328,330	630,255,171	△ 7,926,841
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,871,040	9,769,176	△ 4,898,136
預り金	431,877	248,210	183,667
前受収益	0	0	0
未払消費税等	682,400	384,600	297,800
流動負債合計	5,985,317	10,401,986	△ 4,416,669
2. 固定負債			
退職給与引当金	1,185,882	802,064	383,818
固定負債合計	1,185,882	802,064	383,818
負債合計	7,171,199	11,204,050	△ 4,032,851
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	35,157,131	39,051,121	△ 3,893,990
（うち基本財産への充当額）	1,610,951	1,716,767	△ 105,816
（うち特定資産への充当額）	13,840,184	15,591,825	△ 1,751,641
正味財産合計	615,157,131	619,051,121	△ 3,893,990
負債及び正味財産合計	622,328,330	630,255,171	△ 7,926,841

※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内容の記載を省略している。

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	3,462,535	3,462,467	68
② 受取会費	6,135,000	6,267,000	△ 132,000
③ 事業収益	32,520,000	31,548,660	971,340
④ 受取補助金等	4,424,292	4,418,042	6,250
⑤ 雑収益			
受取利息	201	254	△ 53
その他収益	217,517	78,852	138,665
経常収益計	46,759,545	45,775,275	984,270
(2) 経常費用			
① 事業費	49,127,620	47,585,231	1,542,389
給与手当	5,223,913	4,672,171	551,742
福利厚生費支出	2,308,880	2,062,466	246,414
臨時雇賃金	7,887,450	7,434,078	453,372
諸謝金	2,694,000	1,471,000	1,223,000
旅費交通費支出	5,739,721	2,495,804	3,243,917
消耗品費支出	2,970,768	4,123,779	△ 1,153,011
印刷製本費支出	2,194,013	2,453,935	△ 259,922
燃料費支出	134,955	225,265	△ 90,310
減価償却費	0	0	0
光熱水料費支出	1,013,545	654,394	359,151
通信運搬費支出	1,559,744	1,302,028	257,716
手数料支出	0	0	0
委託費支出	1,489,510	6,319,250	△ 4,829,740
使用料及び賃借料	12,621,054	11,294,318	1,326,736
支払負担金	1,507,000	897,743	609,257
支払助成金	528,967	1,080,000	△ 551,033
租税公課	1,254,100	1,099,000	155,100
② 管理費	1,365,604	1,454,781	△ 89,177
給与手当	274,943	243,576	31,367
福利厚生費支出	80,300	75,680	4,620
臨時雇賃金	309,752	139,622	170,130
諸謝金	0	10,000	△ 10,000
旅費交通費支出	13,368	18,912	△ 5,544
消耗品費支出	4,590	61,020	△ 56,430
印刷製本費支出	10,560	0	10,560
燃料費支出	0	12,874	△ 12,874
減価償却費	0	0	0
光熱水料費支出	0	14,467	△ 14,467
通信運搬費支出	30,778	63,016	△ 32,238
手数料支出	16,320	17,700	△ 1,380
保険料	0	0	0
委託費支出	0	22,000	△ 22,000
使用料及び賃借料	36,000	36,630	△ 630
支払負担金	205,175	443,550	△ 238,375
租税公課	0	400	△ 400
退職給付費用	383,818	295,334	88,484
③ 棚卸資産調整額	0	0	0
経常費用計	50,493,224	49,040,012	1,453,212
当期経常増減額	△ 3,733,679	△ 3,264,737	△ 468,942

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	△ 3,893,990	△ 3,425,048	△ 468,942
一般正味財産期首残高	39,051,121	42,476,169	△ 3,425,048
一般正味財産期末残高	35,157,131	39,051,121	△ 3,893,990
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	3,462,535	3,462,467	68
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 3,462,535	△ 3,462,467	△ 68
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	615,157,131	619,051,121	△ 3,893,990

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	2,692,535	2,692,535	770,000		3,462,535
② 受取会費	6,135,000	6,135,000			6,135,000
③ 事業収益	32,520,000	32,520,000			32,520,000
④ 受取補助金等	150,000	150,000	4,274,292		4,424,292
⑤ 雑収益					
受取利息	201	201			201
その他収益	217,517	217,517			217,517
経常収益計	41,715,253	41,715,253	5,044,292	0	46,759,545
(2) 経常費用					
① 事業費	49,127,620	49,127,620			49,127,620
給与手当	5,223,913	5,223,913			5,223,913
福利厚生費支出	2,308,880	2,308,880			2,308,880
臨時雇賃金	7,887,450	7,887,450			7,887,450
諸謝金	2,694,000	2,694,000			2,694,000
旅費交通費支出	5,739,721	5,739,721			5,739,721
消耗品費支出	2,970,768	2,970,768			2,970,768
印刷製本費支出	2,194,013	2,194,013			2,194,013
燃料費支出	134,955	134,955			134,955
減価償却費	0	0			0
光熱水料費支出	1,013,545	1,013,545			1,013,545
通信運搬費支出	1,559,744	1,559,744			1,559,744
手数料支出	0	0			0
委託費支出	1,489,510	1,489,510			1,489,510
使用料及び賃借料	12,621,054	12,621,054			12,621,054
支払負担金	1,507,000	1,507,000			1,507,000
支払助成金	528,967	528,967			528,967
租税公課	1,254,100	1,254,100			1,254,100
② 管理費			1,365,604		1,365,604
給与手当			274,943		274,943
福利厚生費支出			80,300		80,300
臨時雇賃金			309,752		309,752
諸謝金			0		0
旅費交通費支出			13,368		13,368
消耗品費支出			4,590		4,590
印刷製本費支出			10,560		10,560
燃料費支出			0		0
減価償却費			0		0
光熱水料費支出			0		0
通信運搬費支出			30,778		30,778
手数料支出			16,320		16,320
保険料			0		0
委託費支出			0		0
使用料及び賃借料			36,000		36,000
支払負担金			205,175		205,175
租税公課			0		0
退職給付費用			383,818		383,818
③ 棚卸資産調整額	0	0			0
経常費用計	49,127,620	49,127,620	1,365,604	0	50,493,224
当期経常増減額	△ 7,412,367	△ 7,412,367	3,678,688	0	△ 3,733,679
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	△ 7,572,678	△ 7,572,678	3,678,688	0	△ 3,893,990
一般正味財産期首残高	23,204,522	23,204,522	15,846,599		39,051,121
一般正味財産期末残高	15,631,844	15,631,844	19,525,287	0	35,157,131
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	2,692,535	2,692,535	770,000		3,462,535
② 一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	△ 2,692,535	△ 2,692,535	△ 770,000		△ 3,462,535
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	595,631,844	595,631,844	19,525,287	0	615,157,131

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	561,569,767	0	105,816	561,463,951
小 計	581,716,767	0	105,816	581,610,951
特定資産				
地域活力創造事業活動基金(預金)	7,000,000	0	1,751,641	5,248,359
運営資金積立金(預金)	8,591,825	0	0	8,591,825
小 計	15,591,825	0	1,751,641	13,840,184
合 計	597,308,592	0	1,857,457	595,451,135

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	561,463,951	(560,000,000)	(1,463,951)	(0)
小 計	581,610,951	(580,000,000)	(1,610,951)	(0)
特定資産				
地域活力創造事業活動基金(預金)	5,248,359	(0)	(5,248,359)	(0)
運営資金積立金(預金)	8,591,825	(0)	(8,591,825)	(0)
小 計	13,840,184	0	13,840,184	(0)
合 計	595,451,135	(580,000,000)	(15,451,135)	(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	20,020,386	21,613,530	1,593,144
利付国債20年141回	19,973,342	21,862,000	1,888,658
利付国債20年150回	15,273,710	15,963,000	689,290
利付国債20年150回	15,273,710	15,963,000	689,290
利付国債20年156回	99,626,800	94,590,000	-5,036,800
利付国債20年158回	100,399,168	95,080,000	-5,319,168
利付国債20年158回	30,209,541	28,524,000	-1,685,541
利付国債20年158回	19,130,577	18,065,200	-1,065,377
利付国債10年345回	14,021,257	13,963,600	-57,657
高速道路機構債20年210回	99,841,100	92,620,000	-7,221,100
利付国債20年174回	87,448,760	76,116,300	-11,332,460
利付国債20年174回	40,245,600	34,996,000	-5,249,600
合 計	561,463,951	529,356,630	-32,107,321

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5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	—	150,000	150,000	—	—
合 計			4,424,292	4,424,292		

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	3,408,040
合 計	3,408,040

財 産 目 録

令和6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)		5,533,213
普通預金 伊予銀行愛媛県庁支店	運転資金	5,533,213
未収収益	受託事業費	20,450,856
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		26,348,590
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		561,463,951
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。	20,020,386
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。	19,973,342
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。	15,273,710
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。	15,273,710
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。	99,626,800
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。	100,399,168
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。	30,209,541
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。	19,130,577
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。	14,021,257
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・スズキ証券)	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。	99,841,100
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。	87,448,760
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。	40,245,600
基本財産合計		581,610,951
(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		5,248,359
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		8,351,942
普通預金 愛媛銀行県庁支店		238,251
普通預金 愛媛県信用農業協同組合連合会		1,632
特定資産合計		13,840,184
(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。	
アンケート集計・分析ソフト 秀吉		5
Arc View 3.2		1
Arc View 8.2		1
Spatial Analist		1
3D Analist		1
その他の固定資産合計		528,605
固定資産合計		595,979,740
資産合計		622,328,330
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	3月分社会保険料ほか	4,871,040
預り金	源泉所得税ほか	431,877
前受収益	有価証券前受収益	0
未払消費税等		682,400
流動負債合計		5,985,317
2 固定負債		
退職給与引当金		1,185,882
固定負債合計		1,185,882
負債合計		7,171,199
正味財産		615,157,131