

# 貸借対照表

令和8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	11,547,443	8,226,400	3,321,043
未収収益	10,652,582	13,075,412	△ 2,422,830
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	22,564,546	21,666,333	898,213
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	581,256,887	581,372,703	△ 115,816
基本財産合計	581,403,887	581,519,703	△ 115,816
(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）	1,971,704	3,487,112	△ 1,515,408
運営資金積立金（預金）	8,591,825	8,591,825	0
特定資産合計	10,563,529	12,078,937	△ 1,515,408
(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	592,496,021	594,127,245	△ 1,631,224
資産合計	615,060,567	615,793,578	△ 733,011
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	2,734,869	2,266,830	468,039
預り金	391,464	351,765	39,699
前受収益	0	0	0
未払消費税等	821,600	827,300	△ 5,700
流動負債合計	3,947,933	3,445,895	502,038
2. 固定負債			
退職給与引当金	2,279,968	1,746,350	533,618
固定負債合計	2,279,968	1,746,350	533,618
負債合計	6,227,901	5,192,245	1,035,656
<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	28,832,666	30,601,333	△ 1,768,667
（うち基本財産への充当額）	1,403,887	1,519,703	△ 115,816
（うち特定資産への充当額）	10,563,529	12,078,937	△ 1,515,408
正味財産合計	608,832,666	610,601,333	△ 1,768,667
負債及び正味財産合計	615,060,567	615,793,578	△ 733,011

※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。

# 正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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	3,548,677	3,498,117	50,560
② 受取会費	6,171,000	6,063,000	108,000
③ 事業収益	30,729,960	35,771,960	△ 5,042,000
④ 受取補助金等	4,412,722	4,424,292	△ 11,570
⑤ 雑収益			
受取利息	52,787	18,642	34,145
その他収益	203,592	249,983	△ 46,391
経常収益計	45,118,738	50,025,994	△ 4,907,256
(2) 経常費用			
① 事業費	45,160,432	52,759,764	△ 7,599,332
給与手当	5,355,420	5,166,407	189,013
福利厚生費支出	2,607,427	2,458,070	149,357
臨時雇賃金	10,363,736	9,586,678	777,058
諸謝金	1,505,875	2,610,244	△ 1,104,369
旅費交通費支出	3,362,281	7,050,833	△ 3,688,552
消耗品費支出	1,218,047	1,362,796	△ 144,749
印刷製本費支出	1,756,162	2,738,088	△ 981,926
燃料費支出	292,782	345,072	△ 52,290
減価償却費	0	0	0
光熱水料費支出	957,090	1,018,856	△ 61,766
通信運搬費支出	1,191,435	1,284,045	△ 92,610
手数料支出	139,150	105,305	33,845
委託費支出	877,580	1,311,750	△ 434,170
使用料及び賃借料	12,354,183	14,564,426	△ 2,210,243
支払負担金	1,134,464	1,183,494	△ 49,030
支払助成金	476,000	499,000	△ 23,000
租税公課	1,568,800	1,474,700	94,100
② 管理費	1,556,662	1,656,285	△ 99,623
給与手当	340,664	330,716	9,948
福利厚生費支出	79,871	88,437	△ 8,566
臨時雇賃金	237,566	349,746	△ 112,180
諸謝金	0	0	0
旅費交通費支出	18,132	7,560	10,572
消耗品費支出	11,515	16,300	△ 4,785
印刷製本費支出	0	0	0
燃料費支出	0	0	0
減価償却費	0	0	0
光熱水料費支出	0	0	0
通信運搬費支出	52,521	42,733	9,788
手数料支出	21,600	22,280	△ 680
保険料	0	0	0
委託費支出	0	0	0
使用料及び賃借料	48,600	24,870	23,730
支払負担金	212,375	212,375	0
租税公課	200	800	△ 600
退職給付費用	533,618	560,468	△ 26,850
③ 棚卸資産調整額	0	0	0
経常費用計	46,717,094	54,416,049	△ 7,698,955
当期経常増減額	△ 1,598,356	△ 4,390,055	2,791,699

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	170,311	165,743	4,568
特定資産評価損	0	0	0
経常外費用計	170,311	165,743	4,568
当期経常外増減額	△ 170,311	△ 165,743	△ 4,568
当期一般正味財産増減額	△ 1,768,667	△ 4,555,798	2,787,131
一般正味財産期首残高	30,601,333	35,157,131	△ 4,555,798
一般正味財産期末残高	28,832,666	30,601,333	△ 1,768,667
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	3,548,677	3,498,117	50,560
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 3,548,677	△ 3,498,117	△ 50,560
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	608,832,666	610,601,333	△ 1,768,667

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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	2,778,677	2,778,677	770,000		3,548,677
② 受取会費	6,171,000	6,171,000			6,171,000
③ 事業収益	30,729,960	30,729,960			30,729,960
④ 受取補助金等	138,430	138,430	4,274,292		4,412,722
⑤ 雑収益					
受取利息	52,787	52,787			52,787
その他収益	203,592	203,592			203,592
経常収益計	40,074,446	40,074,446	5,044,292	0	45,118,738
(2) 経常費用					
① 事業費	45,160,432	45,160,432			45,160,432
給与手当	5,355,420	5,355,420			5,355,420
福利厚生費支出	2,607,427	2,607,427			2,607,427
臨時雇賃金	10,363,736	10,363,736			10,363,736
諸謝金	1,505,875	1,505,875			1,505,875
旅費交通費支出	3,362,281	3,362,281			3,362,281
消耗品費支出	1,218,047	1,218,047			1,218,047
印刷製本費支出	1,756,162	1,756,162			1,756,162
燃料費支出	292,782	292,782			292,782
減価償却費	0	0			0
光熱水料費支出	957,090	957,090			957,090
通信運搬費支出	1,191,435	1,191,435			1,191,435
手数料支出	139,150	139,150			139,150
委託費支出	877,580	877,580			877,580
使用料及び賃借料	12,354,183	12,354,183			12,354,183
支払負担金	1,134,464	1,134,464			1,134,464
支払助成金	476,000	476,000			476,000
租税公課	1,568,800	1,568,800			1,568,800
② 管理費			1,556,662		1,556,662
給与手当			340,664		340,664
福利厚生費支出			79,871		79,871
臨時雇賃金			237,566		237,566
諸謝金			0		0
旅費交通費支出			18,132		18,132
消耗品費支出			11,515		11,515
印刷製本費支出			0		0
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			52,521		52,521
手数料支出			21,600		21,600
保険料			0		0
委託費支出			0		0
使用料及び賃借料			48,600		48,600
支払負担金			212,375		212,375
租税公課			200		200
退職給付費用			533,618		533,618
③ 棚卸資産調整額	0	0			0
経常費用計	45,160,432	45,160,432	1,556,662	0	46,717,094
当期経常増減額	△ 5,085,986	△ 5,085,986	3,487,630	0	△ 1,598,356
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	170,311	170,311			170,311
特定資産評価損	0	0			0
経常外費用計	170,311	170,311			170,311
当期経常外増減額	△ 170,311	△ 170,311	0	0	△ 170,311
当期一般正味財産増減額	△ 5,256,297	△ 5,256,297	3,487,630	0	△ 1,768,667
一般正味財産期首残高	7,688,039	7,688,039	22,913,294		30,601,333
一般正味財産期末残高	2,431,742	2,431,742	26,400,924	0	28,832,666
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	2,778,677	2,778,677	770,000		3,548,677
② 一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	△ 2,778,677	△ 2,778,677	△ 770,000		△ 3,548,677
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	582,431,742	582,431,742	26,400,924	0	608,832,666

## 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	147,000	0	0	147,000
有価証券	581,372,703	0	115,816	581,256,887
小 計	581,519,703	0	115,816	581,403,887
特定資産				
地域活力創造事業活動基金(預金)	3,487,112	0	1,515,408	1,971,704
運営資金積立金(預金)	8,591,825	0	0	8,591,825
小 計	12,078,937	0	1,515,408	10,563,529
合 計	593,598,640	0	1,631,224	591,967,416

### 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	581,256,887	(580,000,000)	(1,256,887)	(0)
小 計	581,403,887	(580,000,000)	(1,403,887)	(0)
特定資産				
地域活力創造事業活動基金(預金)	1,971,704	(0)	(1,971,704)	(0)
運営資金積立金(預金)	8,591,825	(0)	(8,591,825)	(0)
小 計	10,563,529	0	10,563,529	(0)
合 計	591,967,416	(580,000,000)	(11,967,416)	(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	20,038,476	19,585,440	-453,036
利付国債20年141回	19,979,342	19,638,000	-341,342
利付国債20年150回	15,222,020	14,082,000	-1,140,020
利付国債20年150回	15,222,020	14,082,000	-1,140,020
利付国債20年156回	99,689,000	82,610,000	-17,079,000
利付国債20年158回	100,335,168	82,200,000	-18,135,168
利付国債20年158回	30,175,941	24,660,000	-5,515,941
利付国債20年158回	19,109,639	15,618,000	-3,491,639
利付国債10年345回	14,006,697	13,906,200	-100,497
高速道路機構債20年210回	99,863,800	77,050,000	-22,813,800
利付国債20年174回	87,394,376	61,587,300	-25,807,076
利付国債20年174回	40,215,840	28,316,000	-11,899,840
利付国債2年464回	20,004,568	19,956,000	-48,568
合 計	581,256,887	473,290,940	-107,965,947

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7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	—	138,430	138,430	—	—
合 計			4,412,722	4,412,722		

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	3,494,182
合 計	3,494,182

財 産 目 録

令和8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)		11,547,443
普通預金 伊予銀行愛媛県庁支店	運転資金	11,547,443
未収収益	受託事業費	10,652,582
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		22,564,546
2 固定資産		
(1) 基本財産		
基本金引当預金		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
基本金引当有価証券		581,256,887
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。	20,038,476
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。	19,979,342
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。	15,222,020
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。	15,222,020
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。	99,689,000
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。	100,335,168
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。	30,175,941
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。	19,109,639
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。	14,006,697
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。	99,863,800
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。	87,394,376
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。	40,215,840
利付国債2年464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。	20,004,568
基本財産合計		581,403,887
(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		1,971,704
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		4,288,273
普通預金 愛媛銀行県庁支店		3,224,594
普通預金 愛媛県信用農業協同組合連合会		1,078,958
特定資産合計		10,563,529
(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		592,496,021
資産合計		615,060,567
<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	2,734,869
預り金	源泉所得税ほか	391,464
前受収益	有価証券前受収益	0
未払消費税等		821,600
流動負債合計		3,947,933
2 固定負債		
退職給与引当金		2,279,968
固定負債合計		2,279,968
負債合計		6,227,901
正味財産		608,832,666