

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

公益財団法人邑智郡広域振興財団

(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			
基本財産運用益	1,052,070	1,138,500	△ 86,430
基本財産受取利息	1,052,070	1,138,500	△ 86,430
基本財産受取利息	1,052,070	1,138,500	△ 86,430
受取寄付金	4,253,286	5,561,383	△ 1,308,097
受取寄付金振替額	4,253,286	5,561,383	△ 1,308,097
受取寄付金振替額	4,253,286	5,561,383	△ 1,308,097
雑収益	42,553	52,486	△ 9,933
受取利息	42,553	52,486	△ 9,933
受取利息	42,553	52,486	△ 9,933
経常収益計	5,347,909	6,752,369	△ 1,404,460
(2) 経常費用			
事業費	5,190,516	6,558,679	△ 1,368,163
地域特性の調査、保全、育成に関する事業	0	839,464	△ 839,464
ふるさと文化振興事業	0	839,464	△ 839,464
通信運搬費	0	7,864	△ 7,864
印刷製本費	0	831,600	△ 831,600
地域活性化のための地域づくり推進事業	4,280,925	3,613,846	667,079
邑智郡の元気な地域づくり支援事業	3,280,925	2,528,878	752,047
通信運搬費	4,658	4,920	△ 262
印刷製本費	243,000	195,480	47,520
手数料	34,267	35,478	△ 1,211
支払助成金	2,999,000	2,293,000	706,000
交流活動支援事業	0	283,984	△ 283,984
通信運搬費	0	984	△ 984
支払助成金	0	283,000	△ 283,000
邑づくり活動支援事業	1,000,000	800,984	199,016
通信運搬費	0	984	△ 984
支払助成金	1,000,000	800,000	200,000
広域的な手法による地域産業の活性化事業	909,591	2,105,369	△ 1,195,778
悠邑ふるさとPR事業	0	1,228,014	△ 1,228,014
通信運搬費	0	22,734	△ 22,734
印刷製本費	0	1,205,280	△ 1,205,280
地域情報受発信事業	909,591	877,355	32,236
通信運搬費	194,582	179,826	14,756
消耗品費	31,416	13,318	18,098
修繕費	84,944	91,896	△ 6,952
賃借料	302,900	299,160	3,740
支払負担金	17,265	17,107	158
委託費	278,484	276,048	2,436

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	157,393	193,690	△ 36,297
会議費	46,070	57,511	△ 11,441
旅費交通費	41,160	51,386	△ 10,226
食料費	3,290	6,125	△ 2,835
使用料	1,620	0	1,620
事務費	111,323	136,179	△ 24,856
旅費交通費	9,460	0	9,460
通信運搬費	3,032	3,869	△ 837
消耗品費	97,511	128,790	△ 31,279
手数料	1,320	3,520	△ 2,200
経常費用計	5,347,909	6,752,369	△ 1,404,460
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	74,984	74,984	0
一般正味財産期末残高	74,984	74,984	0
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	1,052,070	1,138,500	△ 86,430
基本財産受取利息	1,052,070	1,138,500	△ 86,430
一般正味財産への振替額	△ 5,305,356	△ 6,699,883	1,394,527
一般正味財産への振替額	△ 5,305,356	△ 6,699,883	1,394,527
一般正味財産への振替額	△ 5,305,356	△ 6,699,883	1,394,527
当期指定正味財産増減額	△ 4,253,286	△ 5,561,383	1,308,097
指定正味財産期首残高	896,313,444	901,874,827	△ 5,561,383
指定正味財産期末残高	892,060,158	896,313,444	△ 4,253,286
III 正味財産期末残高	892,135,142	896,388,428	△ 4,253,286

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

公益財団法人 邑智郡広域振興財団

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					法人会計	内部取引等消去	合計
	地域活性化のための地域づくり推進事業		広域的地域産業活性化事業費	共通	小計			
	邑智郡の元気な地域づくり推進事業	邑づくり活動支援事業	地域情報発信事業					
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
基本財産運用益				937,230	937,230	114,840		1,052,070
基本財産受取利息				937,230	937,230	114,840		1,052,070
基本財産受取利息				937,230	937,230	114,840		1,052,070
受取寄付金								0
受取寄付金振替額				4,253,286	4,253,286			4,253,286
受取寄付金振替額				4,253,286	4,253,286			4,253,286
雑収益								0
受取利息						42,553		42,553
受取利息						42,553		42,553
経常収益計				5,190,516	5,190,516	157,393		5,347,909
(2) 経常費用								
事業費	3,280,925	1,000,000	909,591		5,190,516			5,190,516
旅費交通費	0	0			0			0
通信運搬費	4,658	0	194,582		199,240			199,240
消耗品費	0	0	31,416		31,416			31,416
印刷製本費	243,000	0	0		243,000			243,000
修繕費	0	0	84,944		84,944			84,944
賃借料	0	0	302,900		302,900			302,900
手数料	34,267	0	0		34,267			34,267
支払助成金	2,999,000	1,000,000	0		3,999,000			3,999,000
支払負担金	0	0	17,265		17,265			17,265
委託費	0	0	278,484		278,484			278,484
管理費						157,393		157,393
会議費						46,070		46,070
旅費交通費						41,160		41,160
食料費						3,290		3,290
使用料						1,620		1,620
事務費						111,323		111,323
旅費交通費						9,460		9,460
通信運搬費						3,032		3,032
消耗品費						97,511		97,511
使用料						0		0
手数料						1,320		1,320
支払負担金						0		0
交際費						0		0
経常費用計	3,280,925	1,000,000	909,591	0	5,190,516	157,393		5,347,909
当期経常増減額	△ 3,280,925	△ 1,000,000	△ 909,591	5,190,516	0	0		0
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 3,280,925	△ 1,000,000	△ 909,591	5,190,516	0	0		0
一般正味財産期首残高						74,984		74,984
一般正味財産期末残高						74,984		74,984
II 指定正味財産増減の部								
基本財産運用益					937,230	114,840		1,052,070
基本財産受取利息					937,230	114,840		1,052,070
一般正味財産への振替額					△ 5,190,516	△ 114,840		△ 5,305,356
一般正味財産への振替額					△ 5,190,516	△ 114,840		△ 5,305,356
当期指定正味財産増減額					△ 4,253,286	0		△ 4,253,286
指定正味財産期首残高					896,313,444	0		896,313,444
指定正味財産期末残高					892,060,158	0		892,060,158
III 正味財産期末残高					892,060,158	74,984		892,135,142

貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

公益財団法人邑智郡広域振興財団

(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	300,000	310,000	△ 10,000
流動資産合計	300,000	310,000	△ 10,000
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	550,000,000	550,000,000	0
投資有価証券	300,000,000	300,000,000	0
基本財産合計	850,000,000	850,000,000	0
(2) 特定資産			
地域振興準備資金	42,060,158	46,313,444	△ 4,253,286
特定資産合計	42,060,158	46,313,444	△ 4,253,286
(3) その他固定資産			
電話加入権	74,984	74,984	0
その他固定資産合計	74,984	74,984	0
固定資産合計	892,135,142	896,388,428	△ 4,253,286
資産合計	892,435,142	896,698,428	△ 4,263,286
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	300,000	310,000	△ 10,000
流動負債合計	300,000	310,000	△ 10,000
負債合計	300,000	310,000	△ 10,000
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	892,060,158	896,313,444	△ 4,253,286
(うち基本財産への充当額)	850,000,000	850,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	42,060,158	46,313,444	△ 4,253,286
2. 一般正味財産	74,984	74,984	0
正味財産合計	892,135,142	896,388,428	△ 4,253,286
負債及び正味財産合計	892,435,142	896,698,428	△ 4,263,286

貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

公益財団法人邑智郡広域振興財団

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	300,000	0		300,000
流動資産合計	300,000	0		300,000
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	300,000,000	0		300,000,000
定期預金	500,000,000	50,000,000		550,000,000
基本財産合計	800,000,000	50,000,000		850,000,000
(2) 特定資産				
地域振興準備資金	42,060,158	0		42,060,158
特定資産合計	42,060,158	0		42,060,158
(3) その他固定資産				
電話加入権	0	74,984		74,984
その他固定資産合計	0	74,984		74,984
固定資産合計	842,060,158	50,074,984		892,135,142
資産合計	842,360,158	50,074,984	0	892,435,142
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	300,000			300,000
流動負債合計	300,000	0		300,000
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0		0
負債合計	300,000	0	0	300,000
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
基本財産	800,000,000	50,000,000		850,000,000
特定資産	42,060,158	0		42,060,158
指定正味財産合計	842,060,158	50,000,000		892,060,158
(うち基本財産への充当額)	(800,000,000)	(50,000,000)		(850,000,000)
(うち特定財産への充当額)	(42,060,158)	(0)		(42,060,158)
2. 一般正味財産	0	74,984		74,984
正味財産合計	842,060,158	50,074,984	0	892,135,142
負債及び正味財産合計	842,360,158	50,074,984	0	892,435,142

財務諸表に対する注記

公益財団法人邑智郡広域振興財団

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法・・・・・・償却原価法（定額法）によっている。

3. 会計方針の変更

変更なし。現行の会計基準に則った会計処理を行う。

4. 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				
投資有価証券	300,000,000	0	0	300,000,000
定期預金	550,000,000	0	0	550,000,000
小 計	850,000,000	0	0	850,000,000
特定資産				
地域振興準備資金				
定期預金	40,000,000	0	10,000,000	30,000,000
普通預金	6,313,444	10,000,000	4,253,286	12,060,158
小 計	46,313,444	10,000,000	14,253,286	42,060,158
合 計	896,313,444	10,000,000	14,253,286	892,060,158

5. 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				
投資有価証券	300,000,000	(300,000,000)		
定期預金	550,000,000	(550,000,000)		
小 計	850,000,000	850,000,000		
特定資産				
地域振興準備資金	42,060,158	(42,060,158)		
小 計	42,060,158	42,060,158		
合 計	892,060,158	892,060,158		

(記載上の留意事項)

基金からの充当額がある場合には、財源の内訳として記載するものとする。

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし

10. 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
広島県公募公債（平成28年度第7回）10年	300,000,000	303,600,000	3,600,000
合 計	300,000,000	303,600,000	3,600,000

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

13. 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。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	1,052,070
受取寄付金振替額	4,253,286
合 計	5,305,356

14. 関連当事者との取引の内容

該当なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし

16. 重要な後発事象

該当なし

17. その他

該当なし

付属明細書

公益財団法人邑智郡広域振興財団

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載しているため省略する。

2. 引当金の明細

該当なし

財産目録

令和 2年 3月31日現在

公益財団法人邑智郡広域振興財団

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金預金	普通預金 山陰合同銀行川本支店		300,000
流動資産合計				300,000
(固定資産)	基本財産			
	定期預金	島根中央信用金庫 川本支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	550,000,000 350,000,000
		山陰合同銀行川本支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	200,000,000
	投資有価証券			300,000,000
		広島県公募公債 10年 (平成28年度第7回)	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	300,000,000
特定資産	地域振興準備資金			42,060,158
	定期預金	島根中央信用金庫 川本支店	公益目的保有財産であり、寄附者の定めた公益目的事業(邑智郡の広域的な地域振興事業)の用途に充てるために保有する資金	30,000,000
	普通預金	島根中央信用金庫 川本支店	公益目的保有財産であり、寄附者の定めた公益目的事業(邑智郡の広域的な地域振興事業)の用途に充てるために保有する資金	12,060,158
その他固定資産	電話加入権			74,984
固定資産合計				892,135,142
資産合計				892,435,142
(流動負債)	未払金		3月末事業完了分助成金未払い1件	300,000
流動負債合計				300,000
負債合計				300,000
正味財産				892,135,142

有価証券・預金 残高明細書

令和2年3月31日現在

1. 投資有価証券（地方債）

（単位：円）

種別	金融期間	金額	償還期間	利率%	償還日
基本財産	野村證券株式会社 松江支店	300,000,000	10年	0.220	2027年3月24日
	合 計	300,000,000			

2. 定期預金

（単位：円）

種別	金融期間	金額	預入期間	利率%	満期日
基本財産	島根中央信用金庫川本支店	350,000,000	1年	0.104	2021年3月26日
基本財産	山陰合同銀行川本支店	200,000,000	1年	0.010	2021年3月26日
地域振興準備資金	島根中央信用金庫川本支店	30,000,000	1年	0.104	2021年3月26日
	合 計	580,000,000			

2. 普通預金

（単位：円）

種別	金融期間	金額	備 考
一般会計	山陰合同銀行川本支店	300,000	未払金のため
地域振興準備資金	島根中央信用金庫川本支店	12,060,158	3月30日に山陰合同銀行一般会計から1,146,714円戻入
	合 計	12,360,158	

総合計 892,360,158 円