

平成28年4月1日から平成28年9月1日までの計算書類等

【計算書類等】

貸借対照表

貸借対照表内訳書

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書内訳表

財務諸表に対する注記

附属明細書

財産目録

キャッシュ・フロー計算書

収支計算書

貸借対照表

平成28年9月1日現在

(単位:円)

科 目	平成28年9月1日	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	184,580,460	452,678,460	△ 268,098,000
普通預金	184,580,460	452,678,460	△ 268,098,000
定期預金	0	0	0
未収利息	0	0	0
未収金	0	1,976,479	△ 1,976,479
流動資産合計	184,580,460	454,654,939	△ 270,074,479
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
投資有価証券	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
長期前払費用	0	0	0
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	10,000,000	10,000,000	0
資産合計	194,580,460	464,654,939	△ 270,074,479
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	348,784	268,612,966	△ 268,264,182
流動負債合計	348,784	268,612,966	△ 268,264,182
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	348,784	268,612,966	△ 268,264,182
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
宮崎県出捐金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	184,231,676	186,041,973	△ 1,810,297
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	194,231,676	196,041,973	△ 1,810,297
負債及び正味財産合計	194,580,460	464,654,939	△ 270,074,479

貸借対照表内訳表

平成28年9月1日現在

(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
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	179,639,489	4,940,971		184,580,460
普通預金	179,639,489	4,940,971		184,580,460
定期預金	0	0		0
未収利息	0	0		0
未収金	0	0		0
流動資産合計	179,639,489	4,940,971		184,580,460
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産引当預金	0	10,000,000		10,000,000
基本財産合計	0	10,000,000		10,000,000
(2) 特定資産				
投資有価証券	0	0		0
特定資産合計	0	0		0
(3) その他固定資産				
長期前払費用	0	0		0
その他固定資産合計	0	0		0
固定資産合計	0	10,000,000		10,000,000
資産合計	179,639,489	14,940,971		194,580,460
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金		348,784		348,784
流動負債合計	0	348,784		348,784
2. 固定負債				
長期借入金	0	0		0
固定負債合計		0		0
負債合計	0	348,784		348,784
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
宮崎県出捐金	0	10,000,000		10,000,000
指定正味財産合計	0	10,000,000		10,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(10,000,000)	()	(10,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	()	(0)
2. 一般正味財産	179,639,489	4,592,187		184,231,676
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	()	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	()	(0)
正味財産合計	179,639,489	14,592,187		194,231,676
負債及び正味財産合計	179,639,489	14,940,971		194,580,460

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成28年9月1日まで

(単位:円)

科 目	平成28年4月1日 ～平成28年9月1日	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	0	11,410	△ 11,410
基本財産受取利息		11,410	△ 11,410
② 特定資産運用益	0	595,068,500	△ 595,068,500
特定資産受取利息		595,068,500	△ 595,068,500
③ 雑収益	9,329	74,668	△ 65,339
受取利息	7,882	74,668	△ 66,786
雑収入	1,447	0	1,447
経常収益計	9,329	595,154,578	△ 595,145,249
(2) 経常費用			
① 事業費	0	589,671,952	△ 589,671,952
会議費	0	0	0
通信運搬費	0	0	0
保険料	0	0	0
旅費交通費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
消耗品費	0	225,880	△ 225,880
賃借料	0	336,582	△ 336,582
租税公課	0	0	0
諸謝金	0	0	0
支払助成金	0	587,552,994	△ 587,552,994
委託費	0	1,509,840	△ 1,509,840
広告宣伝費	0	0	0
雑費	0	0	0
支払手数料	0	46,656	△ 46,656
② 管理費	1,819,626	7,041,630	△ 5,222,004
給料手当	710,530	3,291,265	△ 2,580,735
福利厚生費	137,607	1,529,538	△ 1,391,931
委託費	0	0	0
会議費	2,370	2,370	0
旅費交通費	7,115	244,682	△ 237,567
通信運搬費	31,834	75,644	△ 43,810
消耗品費	42,996	89,144	△ 46,148
賃借料	39,850	278,103	△ 238,253
諸謝金	798,660	1,469,880	△ 671,220
租税公課	23,500	24,500	△ 1,000
支払手数料	25,164	36,504	△ 11,340
経常費用計	1,819,626	596,713,582	△ 594,893,956
当期経常増減額	△ 1,810,297	△ 1,559,004	△ 251,293
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	△ 1,810,297	△ 1,559,004	△ 251,293
一般正味財産期首残高	186,041,973	187,600,977	△ 1,559,004
一般正味財産期末残高	184,231,676	186,041,973	△ 1,810,297
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益		11,410	△ 11,410
一般正味財産への振替額		△ 11,410	11,410
当期指定正味財産増減額			0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	194,231,676	196,041,973	△ 1,810,297

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成28年9月1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
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	0	0		0
基本財産受取利息	0			0
② 特定資産運用益	0	0		0
特定資産受取利息		0		0
③ 雑収益	9,124	205		9,329
受取利息	7,677	205		7,882
雑収益	1,447			1,447
経常収益計	9,124	205		9,329
(2) 経常費用				
① 事業費	0			0
会議費				0
通信運搬費				0
保険料				0
旅費交通費				0
印刷製本費				0
消耗品費				0
賃借料				0
諸謝金				0
租税公課				0
支払助成金				0
委託費				0
広告宣伝費				0
雑費				0
支払手数料				0
② 管理費		1,819,626		1,819,626
給料手当		710,530		710,530
福利厚生費		137,607		137,607
委託費		0		0
会議費		2,370		2,370
旅費交通費		7,115		7,115
通信運搬費		31,834		31,834
消耗品費		42,996		42,996
賃借料		39,850		39,850
諸謝金		798,660		798,660
租税公課		23,500		23,500
支払手数料		25,164		25,164
経常費用計	0	1,819,626		1,819,626
当期経常増減額	9,124	△ 1,819,421		△ 1,810,297
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	9,124	△ 1,819,421		△ 1,810,297
一般正味財産期首残高	179,630,365	6,411,608		186,041,973
一般正味財産期末残高	179,639,489	4,592,187		184,231,676
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	0	0		0
一般正味財産への振替額	0	0		0
当期指定正味財産増減額	0	0		0
指定正味財産期首残高	0	10,000,000		10,000,000
指定正味財産期末残高	0	10,000,000		10,000,000
III 正味財産期末残高	179,639,489	14,592,187		194,231,676

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
投資有価証券の評価基準は原価法によっている。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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				
基本財産引当預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	10,000,000	0	0	10,000,000

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				
基本財産引当預金	10,000,000	10,000,000		
合計	10,000,000	10,000,000		0

4 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲

要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期的な投資からなっている。

なお、現金及び現金同等物の残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

(単位：円)

前期末		当期末	
現金預金勘定	452,678,460	現金預金勘定	184,580,460
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0
現金及び現金同等物	452,678,460	現金及び現金同等物	184,580,460

以上

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2で記載しているので省略する。

以上

財 産 目 録

平成28年9月1日現在

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額
(流動資産)	預金	普通預金 宮崎銀行県庁支店(65080) 普通預金 宮崎銀行県庁支店(73073)	運営費資金として ファンド事業費資金として	4,940,971 179,639,489
	流動資産合計			184,580,460
(固定資産)	基本財産	基本財産引当預金 定期預金 宮崎銀行県庁支店	基本財産として	10,000,000
	固定資産合計			10,000,000
資産合計				194,580,460
(流動負債)	未払金	平成28年度管理費未払額	平成28年3月分給料手当及び賃借料等	348,784
	流動負債合計			348,784
負債合計				348,784
正味財産				194,231,676

(単位：円)

キャッシュ・フロー計算書

平成28年4月1日から平成28年9月1日まで

(単位：円)

科 目	平成28年4月1日 ～平成28年9月1日	前年度	増 減
I 事業活動に係るキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	△ 1,810,297	△ 1,559,004	△ 251,293
2. キャッシュフローへの調整額			
未収金の増減額	1,976,479	2,893,745	△ 917,266
未払金の増減額	△ 268,264,182	78,179,233	△ 346,443,415
未収利息の増減額	0	4,931,500	△ 4,931,500
その他	0	266,274	△ 266,274
小計	△ 266,287,703	86,270,752	△ 352,558,455
3. 指定正味財産増加収入			
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 268,098,000	84,711,748	△ 352,809,748
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
定期預金・積金の増減額	0	8,000,000	△ 8,000,000
投資活動収入計	0	8,000,000	△ 8,000,000
2. 投資活動支出			
長期前払費用取得支出	0	0	0
投資活動支出計	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	8,000,000	△ 8,000,000
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー			
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額			
V 現金及び現金同等物の増減額	△ 268,098,000	92,711,748	△ 360,809,748
VI 現金及び現金同等物の期首残高	452,678,460	359,966,712	92,711,748
VII 現金及び現金同等物の期末残高	184,580,460	452,678,460	△ 268,098,000

収支計算書（損益計算方式）

平成28年4月1日から平成28年9月1日まで

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差異
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	600	0	600
基本財産受取利息	600	0	600
② 特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
④ 雑収益	0	9,329	△ 9,329
受取利息	0	7,882	△ 7,882
雑収益	0	1,447	△ 1,447
経常収益計	600	9,329	△ 8,729
(2) 経常費用			
① 事業費	0	0	0
会議費支出	0	0	0
通信運搬費支出	0	0	0
保険料支出	0	0	0
旅費交通費支出	0	0	0
印刷製本費支出	0	0	0
消耗品費支出	0	0	0
賃借料支出	0	0	0
租税公課支出	0	0	0
諸謝金支出	0	0	0
支払助成金支出	0	0	0
委託費支出	0	0	0
広告宣伝費支出	0	0	0
雑費支出	0	0	0
支払手数料支出	0	0	0
減価償却費支出	0	0	0
② 管理費	6,407,000	1,819,626	4,587,374
給料手当支出	1,670,000	710,530	959,470
福利厚生費支出	422,800	137,607	285,193
委託費支出	2,527,200	0	2,527,200
会議費支出	10,000	2,370	7,630
旅費交通費支出	74,000	7,115	66,885
通信運搬費支出	120,000	31,834	88,166
消耗品費支出	100,000	42,996	57,004
賃借料支出	340,000	39,850	300,150
諸謝金支出	1,026,000	798,660	227,340
租税公課支出	30,000	23,500	6,500
支払手数料支出	80,000	25,164	54,836
雑費支出	7,000	0	7,000
経常費用計	6,407,000	1,819,626	4,587,374
当期経常増減額	△ 6,406,400	△ 1,810,297	△ 4,596,103
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	△ 6,406,400	△ 1,810,297	△ 4,596,103
一般正味財産期首残高	129,879,738	186,041,973	△ 56,162,235
一般正味財産期末残高	123,473,338	184,231,676	△ 60,758,338
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	600	0	600
一般正味財産への振替額	△ 600	0	△ 600
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	133,473,338	194,231,676	△ 60,758,338