

貸借対照表

平成26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	5,749,379,738		
未 収 金	197,607,150		
前 払 金	8,672,415		
貯 蔵 品	17,672		
流動資産合計	5,955,676,975		
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定 期 預 金	10,000,000		
基本財産合計	10,000,000		
(2) 特定資産			
退 職 給 付 引 当 資 産	12,807,897		
減 価 償 却 引 当 資 産	2,283,448		
投 資 有 価 証 券	5,630,820,000		
特定資産合計	5,645,911,345		
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	3,157,956		
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,957,948		
電 話 加 入 権	220,584		
投 資 有 価 証 券	566,150,000		
その他固定資産合計	567,570,592		
固定資産合計	6,223,481,937		
資産合計	12,179,158,912		
II 負債の部			
1. 流動負債			
短 期 借 入 金	5,000,000,000		
未 払 金	511,150,892		
前 受 金	8,219,179		
預 り 金	273,728		
賞 与 引 当 金	2,139,455		
流動負債合計	5,521,783,254		
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	12,807,897		
固定負債合計	12,807,897		
負債合計	5,534,591,151		
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地 方 公 共 団 体 寄 付 金	10,000,000		
指定正味財産合計	10,000,000		
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)		
(うち特定資産への充当額)	(0)		
2. 一般正味財産	6,634,567,761		
(うち特定資産への充当額)	(5,633,103,448)		
正味財産合計	6,644,567,761		
負債及び正味財産合計	12,179,158,912		

※「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)の適用初年度につき前事業年度の数値は記載していない。

貸借対照表内訳表

平成26年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業	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	5,547,900,823	201,478,915		5,749,379,738
未 収 金	181,876,719	15,730,431		197,607,150
前 払 金	8,219,179	453,236		8,672,415
貯 蔵 品	0	17,672		17,672
公 益 目 的 事 業 会 計	0	210,166,915	△ 210,166,915	0
流動資産合計	5,737,996,721	427,847,169	△ 210,166,915	5,955,676,975
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定 期 預 金	10,000,000	0		10,000,000
基本財産合計	10,000,000	0		10,000,000
(2) 特定資産				
退 職 給 付 引 当 資 産	0	12,807,897		12,807,897
減 価 償 却 引 当 資 産	0	2,283,448		2,283,448
投 資 有 価 証 券	0	5,630,820,000		5,630,820,000
特定資産合計	0	5,645,911,345		5,645,911,345
(3) その他固定資産				
什 器 備 品	0	3,157,956		3,157,956
減 価 償 却 累 計 額	0	△ 1,957,948		△ 1,957,948
電 話 加 入 権	0	220,584		220,584
投 資 有 価 証 券	0	566,150,000		566,150,000
その他固定資産合計	0	567,570,592		567,570,592
固定資産合計	10,000,000	6,213,481,937		6,223,481,937
資産合計	5,747,996,721	6,641,329,106	△ 210,166,915	12,179,158,912
II 負債の部				
1. 流動負債				
短 期 借 入 金	5,000,000,000	0		5,000,000,000
未 払 金	510,035,000	1,115,892		511,150,892
前 受 金	8,219,179	0		8,219,179
預 り 金	0	273,728		273,728
賞 与 引 当 金	0	2,139,455		2,139,455
法 人 会 計	210,166,915	0	△ 210,166,915	0
流動負債合計	5,728,421,094	3,529,075	△ 210,166,915	5,521,783,254
2. 固定負債				
退 職 給 付 引 当 金	0	12,807,897		12,807,897
固定負債合計	0	12,807,897		12,807,897
負債合計	5,728,421,094	16,336,972	△ 210,166,915	5,534,591,151
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
地 方 公 共 団 体 寄 付 金	10,000,000	0		10,000,000
指定正味財産合計	10,000,000	0		10,000,000
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(0)		(10,000,000)
2. 一般正味財産	9,575,627	6,624,992,134		6,634,567,761
(うち特定資産への充当額)	(0)	(5,633,103,448)		(5,633,103,448)
正味財産合計	19,575,627	6,624,992,134		6,644,567,761
負債及び正味財産合計	5,747,996,721	6,641,329,106	△ 210,166,915	12,179,158,912

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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			
基本財産運用益	13,575		
基本財産受取利息	13,575		
特定資産運用益	107,650,291		
特定資産受取利息	350,291		
特定資産有価証券運用益	107,300,000		
短期借入金運用益	187,499,999		
短期借入金受取利息	187,499,999		
受取寄付金	1,123,820,997		
特対事業受取寄付金	22,000,000		
支払利息支出相当受取寄付金	199,999,997		
受取寄付金振替額	901,821,000		
雑収益	18,997,424		
受取利息	18,997,424		
経常収益計	1,437,982,286		
(2) 経常費用			
事業費	1,351,649,944		
印刷製本費	82,467		
会費	112,770		
支払利息	199,999,997		
支払助成金	1,145,080,040		
委託費	6,374,670		
管理費	53,279,618		
役員料	10,281,580		
給料	17,705,679		
賃金	2,418,160		
退職給付費	3,233,292		
福利厚生費	4,602,285		
会議費	269,493		
交際費	38,780		
旅費	1,343,044		
通信搬送費	563,630		
減価償却費	21,700		
消耗什器備品費	141,855		
消耗品費	439,546		
印刷製本費	64,319		
光熱水料費	1,620,085		
賃借料	7,216,057		
保険料	20,110		
諸謝金	1,588,361		
租税公課	505,750		
支払負担金	636,050		
委託費	304,500		
雑費	265,342		
経常費用計	1,404,929,562		
評価損益等調整前当期経常増減額	33,052,724		
特定資産評価損益等	△ 7,670,000		
特定資産評価損益等	△ 7,670,000		
投資有価証券評価損益等	1,300,000		
投資有価証券評価損益等	1,300,000		
評価損益等計	△ 6,370,000		
当期経常増減額	26,682,724		

2. 経常外増減の部		
(1) 経常外収益		
経常外収益計	0	
(2) 経常外費用		
経常外費用計	0	
当期経常外増減額	0	
当期一般正味財産増減額	26,682,724	
一般正味財産期首残高	6,607,885,037	
一般正味財産期末残高	6,634,567,761	
II 指定正味財産増減の部		
受 取 寄 付 金	650,000,000	
受 取 寄 付 金	650,000,000	
一般正味財産への振替額	△ 901,821,000	
一般正味財産への振替額	△ 901,821,000	
当期指定正味財産増減額	△ 251,821,000	
指定正味財産期首残高	261,821,000	
指定正味財産期末残高	10,000,000	
III 正味財産期末残高	6,644,567,761	

※「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）の適用初年度につき前事業年度の数値は記載していない。

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業	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				
基本財産運用益	13,575	0		13,575
基本財産受取利息	13,575	0		13,575
特定資産運用益	71,891,000	35,759,291		107,650,291
特定資産受取利息	0	350,291		350,291
特定資産有価証券運用益	71,891,000	35,409,000		107,300,000
短期借入金運用益	187,499,999	0		187,499,999
短期借入金受取利息	187,499,999	0		187,499,999
受取寄付金	1,101,820,997	22,000,000		1,123,820,997
特対事業受取寄付金	0	22,000,000		22,000,000
支払利息支出相当受取寄付金	199,999,997	0		199,999,997
受取寄付金振替額	901,821,000	0		901,821,000
雑収	0	18,997,424		18,997,424
受取利息	0	18,997,424		18,997,424
経常収益計	1,361,225,571	76,756,715		1,437,982,286
(2) 経常費用				
事業費	1,351,649,944	0		1,351,649,944
印刷製本費	82,467	0		82,467
会議費	112,770	0		112,770
支払利息	199,999,997	0		199,999,997
支払助成金	1,145,080,040	0		1,145,080,040
プロジェクト支援事業支出	242,586,000	0		242,586,000
研修助成金	673,040	0		673,040
特別対策事業	901,821,000	0		901,821,000
委託費	6,374,670	0		6,374,670
管理費	0	53,279,618		53,279,618
役員報酬	0	10,281,580		10,281,580
給料手当	0	17,705,679		17,705,679
賞与	0	2,418,160		2,418,160
退職給付費用	0	3,233,292		3,233,292
福利厚生費	0	4,602,285		4,602,285
会議費	0	269,493		269,493
交際費	0	38,780		38,780
旅費交通費	0	1,343,044		1,343,044
通信搬送費	0	563,630		563,630
減価償却費	0	21,700		21,700
消耗什器備品費	0	141,855		141,855
消耗品費	0	439,546		439,546
印刷製本費	0	64,319		64,319
光熱水料費	0	1,620,085		1,620,085
賃借料	0	7,216,057		7,216,057
保険料	0	20,110		20,110
諸謝金	0	1,588,361		1,588,361
租税公課	0	505,750		505,750
支払負担金	0	636,050		636,050
委託費	0	304,500		304,500
雑費	0	265,342		265,342
経常費用計	1,351,649,944	53,279,618		1,404,929,562
評価損益等調整前当期経常増減額	9,575,627	23,477,097		33,052,724
特定資産評価損益等	0	△ 7,670,000		△ 7,670,000
特定資産評価損益等	0	△ 7,670,000		△ 7,670,000
投資有価証券評価損益等	0	1,300,000		1,300,000
投資有価証券評価損益等	0	1,300,000		1,300,000
評価損益等計	0	△ 6,370,000		△ 6,370,000
当期経常増減額	9,575,627	17,107,097		26,682,724

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	9,575,627	17,107,097	26,682,724
一般正味財産期首残高	0	6,607,885,037	6,607,885,037
一般正味財産期末残高	9,575,627	6,624,992,134	6,634,567,761
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	650,000,000	0	650,000,000
受取寄付金	650,000,000	0	650,000,000
一般正味財産への振替額	△ 901,821,000	0	△ 901,821,000
一般正味財産への振替額	△ 901,821,000	0	△ 901,821,000
寄付金	△ 901,821,000	0	△ 901,821,000
当期指定正味財産増減額	△ 251,821,000	0	△ 251,821,000
指定正味財産期首残高	261,821,000	0	261,821,000
指定正味財産期末残高	10,000,000	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	19,575,627	6,624,992,134	6,644,567,761

キャッシュ・フロー計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	1,074		
基本財産利息収入	1,074		
特定資産運用収入	94,265,090		
特定資産利息収入	350,291		
特定資産有価証券運用収入	93,914,799		
短期借入金運用収入	7,191,781		
短期借入金受取利息収入	7,191,781		
寄付金収入	863,780,819		
特対事業受取寄付金収入	672,000,000		
支払利息支出相当受取寄付金収入	191,780,819		
雑収入	16,652,494		
受取利息収入	16,652,494		
その他の事業活動収入	390,243,225		
その他の事業活動収入	390,243,225		
事業活動収入計	1,372,134,483		
2. 事業活動支出			
事業費支出	834,951,766		
印刷製本費支出	82,467		
会議費支出	112,770		
支払利息支出	191,780,819		
助成金支出	636,601,040		
委託費支出	6,374,670		
管理費支出	48,430,646		
役員報酬支出	10,281,580		
給料手当支出	17,562,557		
賃金支出	2,464,886		
福利厚生費支出	4,414,259		
会議費支出	269,493		
交際費支出	38,780		
旅費交通費支出	1,327,225		
通信運搬費支出	462,105		
消耗什器備品費支出	127,575		
消耗品費支出	414,152		
印刷製本費支出	59,279		
光熱水料費支出	1,620,085		
賃借料支出	6,576,852		
保険料支出	20,110		
諸謝金支出	1,588,361		
租税公課支出	5,750		
負担金支出	636,050		
委託費支出	304,500		
雑支出	257,047		
その他の事業活動支出	1,532,394,447		
その他の事業活動支出	1,532,394,447		
事業活動支出計	2,415,776,859		
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,043,642,376		

II 投資活動によるキャッシュ・フロー		
1. 投資活動収入		
基本財産定期振替収入	10,000,000	
特定資産取崩収入	901,821,000	
特対事業積立資産取崩収入	901,821,000	
特定資産定期振替収入	85,961,353	
その他の投資活動収入	5,185,000,000	
その他の投資活動収入	5,185,000,000	
投資活動収入計	6,182,782,353	
2. 投資活動支出		
基本財産定期振替支出	10,000,000	
特定資産取得支出	3,254,992	
退職給付引当資産取得支出	3,233,292	
減価償却引当資産取得支出	21,700	
特定資産定期振替支出	85,961,353	
その他の投資活動支出	5,185,000,000	
その他の投資活動支出	5,185,000,000	
投資活動支出計	5,284,216,345	
投資活動によるキャッシュ・フロー	898,566,008	
III 財務活動によるキャッシュ・フロー		
1. 財務活動収入		
借入金収入	5,000,000,000	
短期借入金収入	5,000,000,000	
財務活動収入計	5,000,000,000	
2. 財務活動支出		
借入金返済支出	5,000,000,000	
短期借入金返済支出	5,000,000,000	
財務活動支出計	5,000,000,000	
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 145,076,368	
V 現金及び現金同等物の期首残高	894,456,106	
VI 現金及び現金同等物の期末残高	749,379,738	

※「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）の適用初年度につき前事業年度の数値は記載していない。

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

その他有価証券

時価のあるものは期末日の市場価格等に基づく時価法によっており、時価のないものは移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金は支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
- ・退職給付引当金は期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

当事業年度から「公益法人会計基準」（平成 20 年 4 月 11 日 平成 21 年 10 月 16 日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

3. 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				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	9,574,605	3,233,292	0	12,807,897
減価償却引当資産	2,261,748	21,700	0	2,283,448
特対事業積立資産	251,821,000	650,000,000	901,821,000	0
投資有価証券	5,638,490,000	0	7,670,000	5,630,820,000
小 計	5,902,147,353	653,254,992	909,491,000	5,645,911,345
合 計	5,912,147,353	653,254,992	909,491,000	5,655,911,345

4. 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				
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
小 計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	12,807,897	—	—	(12,807,897)
減価償却引当資産	2,283,448	(0)	(2,283,448)	—
投資有価証券	5,630,820,000	(0)	(5,630,820,000)	—
小 計	5,645,911,345	(0)	(5,633,103,448)	(12,807,897)
合 計	5,655,911,345	(10,000,000)	(5,633,103,448)	(12,807,897)

5. 担保に供している資産

定期預金 5,000,000,000 円は短期借入金 5,000,000,000 円の担保に供している。

6. 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	
目的達成による指定解除額	901,821,000
合 計	901,821,000

7. 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

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲載されている金額との関係は以下のとおりである。

前期末	当期末
	現金預金勘定 5,749,379,738 円
	預入期間が3ヶ月を超える定期預金 <u>—5,000,000,000 円</u>
	現金及び現金同等物 749,379,738 円

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4で記載しているため、省略する。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	2,103,011	2,139,455	2,103,011	0	2,139,455
退職給付引当金	9,574,605	3,233,292	0	0	12,807,897

財 産 目 録

平成26年 3月31日現在

(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)				
	預金	普通預金 青森銀行県庁支店	運転資金として	103,912,738
		通知預金 みちのく銀行青森支店	特別対策事業の未払資金として	491,467,000
		定期預金 青森銀行県庁支店	運転資金として	154,000,000
		定期預金 青森銀行六ヶ所支店他 1行	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	5,000,000,000
	未収金	18ヶ所	定期預金利息他	197,607,150
	前払金	3ヶ所	4月分家賃他	8,672,415
	貯蔵品	切手、有料道路回数カード		17,672
流動資産合計				5,955,676,975
(固定資産)				
基本財産	預金	定期預金 青森銀行六ヶ所支店	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。	10,000,000
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 みちのく銀行青森支店	退職給付の引当資産である。	12,807,897
	減価償却引当資産	普通預金 みちのく銀行青森支店	什器備品等減価償却の引当資産である。	2,283,448
	投資有価証券	第13回利付国債他4債券	運用益を公益目的事業及び管理費の財源として使用している共用資産である。	5,630,820,000
その他固定資産	什器備品	応接セット他8点	管理運営の用に供している。	3,157,956
	減価償却累計額	什器備品等の減価償却額		△ 1,957,948
	電話加入権	3回線	管理運営の用に供している。	220,584
	投資有価証券	円貨建外債	運用益を管理費の財源として使用している。	566,150,000
固定資産合計				6,223,481,937
資産合計				12,179,158,912
(流動負債)				
	短期借入金	青森銀行六ヶ所支店他 1行	公益目的事業の資金拠出原資として	5,000,000,000
	未払金	44ヶ所	事業費(助成金)、管理費の未払い分	511,150,892
	前受金	1ヶ所	借入利息相当寄付金の前受け分であり、公益目的事業の負債である。	8,219,179
	預り金	源泉所得税他	役職員の源泉所得税他の預り分	273,728
	賞与引当金	5名分	役職員に対する賞与の支払いに備えたもの	2,139,455
流動負債合計				5,521,783,254
(固定負債)				
	退職給付引当金	3名分	役職員に対する退職金の支払いに備えたもの	12,807,897
固定負債合計				12,807,897
負債合計				5,534,591,151
正味財産				6,644,567,761