

平成28年度
決算報告書

自 平成28年4月 1日
至 平成29年3月31日

公益財団法人大分県市町村振興協会

貸借対照表

平成29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	379,443,317	384,801,832	△ 5,358,515
流動資産合計	379,443,317	384,801,832	△ 5,358,515
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
基本財産合計	1,000,000	1,000,000	0
(2) 特定資産			
基金積立資産(指定)	863,854,597	267,398,265	596,456,332
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	1,000,000,000	0
長期貸付金	18,010,330,000	19,142,030,000	△ 1,131,700,000
特定資産合計	19,874,184,597	20,409,428,265	△ 535,243,668
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
その他固定資産合計	1	1	0
固定資産合計	19,875,184,598	20,410,428,266	△ 535,243,668
資産合計	20,254,627,915	20,795,230,098	△ 540,602,183
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	741,840	741,840	0
預り金	141,385	146,838	△ 5,453
流動負債合計	883,225	888,678	△ 5,453
2. 固定負債			
長期借入金	3,274,050,000	3,921,350,000	△ 647,300,000
固定負債合計	3,274,050,000	3,921,350,000	△ 647,300,000
負債合計	3,274,933,225	3,922,238,678	△ 647,305,453
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
サマージャンボ大分県交付金	15,600,134,597	15,488,078,265	112,056,332
寄付金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	15,601,134,597	15,489,078,265	112,056,332
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(15,600,134,597)	(15,488,078,265)	(112,056,332)
2. 一般正味財産	1,378,560,093	1,383,913,155	△ 5,353,062
(うち特定資産への充当額)	(1,000,000,000)	(1,000,000,000)	(0)
正味財産合計	16,979,694,690	16,872,991,420	106,703,270
負債及び正味財産合計	20,254,627,915	20,795,230,098	△ 540,602,183

貸借対照表内訳表

平成29年3月31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	326,589,229	52,854,088		379,443,317
流動資産合計	326,589,229	52,854,088	0	379,443,317
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金		1,000,000		1,000,000
基本財産合計	0	1,000,000	0	1,000,000
(2) 特定資産				
基金積立資産(指定)	863,854,597			863,854,597
基金積立資産(一般)	1,000,000,000			1,000,000,000
長期貸付金	18,010,330,000			18,010,330,000
特定資産合計	19,874,184,597	0	0	19,874,184,597
(3) その他固定資産				
什器備品	1			1
その他固定資産合計	1	0	0	1
固定資産合計	19,874,184,598	1,000,000	0	19,875,184,598
資産合計	20,200,773,827	53,854,088	0	20,254,627,915
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	308,616	433,224		741,840
預り金	16,716	124,669		141,385
流動負債合計	325,332	557,893	0	883,225
2. 固定負債				
長期借入金	3,274,050,000			3,274,050,000
固定負債合計	3,274,050,000	0	0	3,274,050,000
負債合計	3,274,375,332	557,893	0	3,274,933,225
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
サマージャンボ大分県交付金	15,600,134,597			15,600,134,597
寄付金		1,000,000		1,000,000
指定正味財産合計	15,600,134,597	1,000,000		15,601,134,597
(うち基本財産への充当額)		(1,000,000)		(1,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(15,600,134,597)			(15,600,134,597)
2. 一般正味財産	1,326,263,898	52,296,195		1,378,560,093
(うち特定資産への充当額)	(1,000,000,000)			(1,000,000,000)
正味財産合計	16,926,398,495	53,296,195	0	16,979,694,690
負債及び正味財産合計	20,200,773,827	53,854,088	0	20,254,627,915

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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			
基本財産受取利息	250	250	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	4,509,750	5,928,000	△ 1,418,250
事業収益			
貸付金受取利息	99,334,262	120,547,727	△ 21,213,465
受取補助金等			
受取オータムジャンボ交付金	189,210,011	216,436,691	△ 27,226,680
受取ドリームジャンボ(熊本地震)交付金	17,000,000	0	17,000,000
受取他団体助成金	950,000	1,070,000	△ 120,000
受取サマージャンボ交付金振替額	262,872,923	389,077,779	△ 126,204,856
雑収益			
受取利息	10	168,473	△ 168,463
経常収益計	573,877,206	733,228,920	△ 159,351,714
(2) 経常費用			
事業費			
給与負担金	4,618,118	4,750,893	△ 132,775
給料手当	4,291,392	4,294,906	△ 3,514
福利厚生費	687,772	697,138	△ 9,366
旅費交通費	0	63,340	△ 63,340
通信運搬費	115,879	118,443	△ 2,564
減価償却費	0	31,850	△ 31,850
消耗品費	60,573	100,936	△ 40,363
印刷製本費	267,408	2,116,292	△ 1,848,884
光熱水料費	109,330	117,959	△ 8,629
賃借料	946,462	930,145	16,317
租税公課	0	100,000	△ 100,000
支払助成金	283,624,204	436,003,814	△ 152,379,610
支払オータムジャンボ交付金	189,210,000	216,441,000	△ 27,231,000
支払ドリームジャンボ(熊本地震)交付金	17,000,000	0	17,000,000
広報費	5,652,669	5,739,796	△ 87,127
長期借入金支払利息	23,630,891	29,203,025	△ 5,572,134
支払手数料	22,464	24,732	△ 2,268
雑費	5,581	5,405	176
事業費計	530,242,743	700,739,674	△ 170,496,931
管理費			
役員等報酬	4,383,421	4,930,000	△ 546,579
給与負担金	513,124	527,877	△ 14,753
給料手当	2,182,267	1,852,194	330,073
福利厚生費	942,691	1,048,113	△ 105,422
会議費	200,571	396,226	△ 195,655
旅費交通費	377,400	599,540	△ 222,140
通信運搬費	84,589	90,027	△ 5,438
消耗什器備品費	100,440	0	100,440
消耗品費	151,162	184,586	△ 33,424
光熱水料費	79,170	88,987	△ 9,817
賃借料	685,370	701,687	△ 16,317
租税公課	2,449	3,268	△ 819
支払負担金	12,000	42,000	△ 30,000
支払会費	139,080	139,080	0
広報費	51,840	48,600	3,240
支払全国協会納付金	37,492,923	47,055,965	△ 9,563,042
支払手数料	1,499,208	1,556,900	△ 57,692
雑費	89,820	43,381	46,439

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費計	48,987,525	59,308,431	△ 10,320,906
経常費用計	579,230,268	760,048,105	△ 180,817,837
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,353,062	△ 26,819,185	21,466,123
基本財産評価損益等			
特定資産評価損益等			
投資有価証券評価損益等			
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,353,062	△ 26,819,185	21,466,123
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	△ 5,353,062	△ 26,819,185	21,466,123
一般正味財産期首残高	1,383,913,155	1,410,732,340	△ 26,819,185
一般正味財産期末残高	1,378,560,093	1,383,913,155	△ 5,353,062
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取サマージャンボ交付金	374,929,255	470,559,676	△ 95,630,421
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 262,872,923	△ 389,077,779	126,204,856
当期指定正味財産増減額	112,056,332	81,481,897	30,574,435
指定正味財産期首残高	15,489,078,265	15,407,596,368	81,481,897
指定正味財産期末残高	15,601,134,597	15,489,078,265	112,056,332
III 正味財産期末残高	16,979,694,690	16,872,991,420	106,703,270

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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
	市町村振興支援事業			
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				
基本財産受取利息		250		250
特定資産運用益				
特定資産受取利息	4,509,750			4,509,750
事業収益				
貸付金受取利息	87,839,915	11,494,347		99,334,262
受取補助金等				
受取オータムジャンボ交付金	189,210,011			189,210,011
受取ドリームジャンボ(熊本地震)交付金	17,000,000			17,000,000
受取他団体助成金	950,000			950,000
受取サマージャンボ交付金振替額	225,380,000	37,492,923		262,872,923
雑収益				
受取利息	5	5		10
経常収益計	524,889,681	48,987,525	0	573,877,206
(2) 経常費用				
事業費				
給与負担金	4,618,118			4,618,118
給料手当	4,291,392			4,291,392
福利厚生費	687,772			687,772
通信運搬費	115,879			115,879
消耗品費	60,573			60,573
印刷製本費	267,408			267,408
光熱水料費	109,330			109,330
賃借料	946,462			946,462
支払助成金	283,624,204			283,624,204
支払オータムジャンボ交付金	189,210,000			189,210,000
支払ドリームジャンボ(熊本地震)交付金	17,000,000			17,000,000
広報費	5,652,669			5,652,669
長期借入金支払利息	23,630,891			23,630,891
支払手数料	22,464			22,464
雑費	5,581			5,581
管理費				
役員等報酬		4,383,421		4,383,421
給与負担金		513,124		513,124
給料手当		2,182,267		2,182,267
福利厚生費		942,691		942,691
会議費		200,571		200,571
旅費交通費		377,400		377,400
通信運搬費		84,589		84,589
消耗什器備品費		100,440		100,440
消耗品費		151,162		151,162
光熱水料費		79,170		79,170
賃借料		685,370		685,370
租税公課		2,449		2,449
支払負担金		12,000		12,000
支払会費		139,080		139,080
広報費		51,840		51,840
支払全国協会納付金		37,492,923		37,492,923
支払手数料		1,499,208		1,499,208
雑費		89,820		89,820
経常費用計	530,242,743	48,987,525	0	579,230,268
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,353,062		0	△ 5,353,062
基本財産評価損益等				

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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
	市町村振興支援事業			
特定資産評価損益等				
投資有価証券評価損益等				
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,353,062	0	0	△ 5,353,062
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,353,062	0	0	△ 5,353,062
一般正味財産期首残高	1,331,616,960	52,296,195	0	1,383,913,155
一般正味財産期末残高	1,326,263,898	52,296,195	0	1,378,560,093
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等				
受取サマージャンボ交付金	337,436,332	37,492,923		374,929,255
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 225,380,000	△ 37,492,923		△ 262,872,923
当期指定正味財産増減額	112,056,332	0	0	112,056,332
指定正味財産期首残高	15,488,078,265	1,000,000	0	15,489,078,265
指定正味財産期末残高	15,600,134,597	1,000,000	0	15,601,134,597
III 正味財産期末残高	16,926,398,495	53,296,195	0	16,979,694,690

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

満期保有目的の債券・・・購入時の取得価額によっている。なお、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため、償却原価法は採用していない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定額法によっている。

無形固定資産・・・定額法によっている。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンスリース取引のうち少額のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 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				
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
小 計	1,000,000	0	0	1,000,000
特定資産				
基金積立資産(指定)	267,398,265	2,400,436,332	1,803,980,000	863,854,597
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000
長期貸付金	19,142,030,000	1,578,600,000	2,710,300,000	18,010,330,000
小 計	20,409,428,265	3,979,036,332	4,514,280,000	19,874,184,597
合 計	20,410,428,265	3,979,036,332	4,514,280,000	19,875,184,597

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				
定期預金	1,000,000	(1,000,000)	-	-
小 計	1,000,000	(1,000,000)	-	-
特定資産				
基金積立資産(指定)	863,854,597	(863,854,597)	-	-
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	-	(1,000,000,000)	-
長期貸付金	18,010,330,000	(14,736,280,000)	-	(3,274,050,000)
小 計	19,874,184,597	(15,600,134,597)	(1,000,000,000)	(3,274,050,000)
合 計	19,875,184,597	(15,601,134,597)	(1,000,000,000)	(3,274,050,000)

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
什器備品	160,000	159,999	1
ソフトウェア	976,500	976,500	0
合 計	1,136,500	1,136,499	1

財務諸表に対する注記

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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
国債			
第333回利付国庫債券(10年)	99,990,000	104,610,000	4,620,000
第7回利付国庫債券(40年)	98,026,000	124,120,000	26,094,000
地方債			
北海道平成25年度第15回公募公債	100,412,000	104,000,000	3,588,000
20年第37回地方公共団体金融機構債券	100,000,000	114,410,000	14,410,000
合 計	398,428,000	447,140,000	48,712,000

時価の算出に当たっては、日本証券業協会発表の売買参考統計値(平均値)を参考としている。

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
交付金						
大分県市町村振興宝くじ交付金 (サマージャンボ交付金)	大分県	15,488,078,265	374,929,255	262,872,923	15,600,134,597	指定正味財産
大分県市町村振興宝くじ交付金 (オータムジャンボ交付金)	大分県	0	189,210,011	189,210,000	11	一般正味財産
大分県市町村振興宝くじ交付金 (ドリームジャンボ交付金)	大分県	0	17,000,000	17,000,000	0	—
助成金						
広報活動助成金	(一財)全国市町村 振興協会	0	750,000	750,000	0	—
研修広報募集等協力金	(公財)全国市町村 研修財団	0	200,000	200,000	0	—
合 計		15,488,078,265	582,089,266	470,032,923	15,600,134,608	

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。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
助成金支払による振替額	225,380,000
全国協会納付金支払による振替額	37,492,923
合 計	262,872,923

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載をしているので、内容の記載を省略する。

2. 引当金の明細

該当なし。

財 産 目 録

平成29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 大分銀行大分市役所出張所 大分銀行大分市役所出張所 大分銀行大分市役所出張所	運転資金 オータムジャンボ' 交付金及び運用利息繰越金 公益目的事業及び管理運営に係る役員・従業員等の 預り所得税	379,292,935 8,997 141,385
流動資産合計				379,443,317
(固定資産)	基本財産	預金	定期預金 大分銀行大分市役所出張所	1,000,000
	特定資産	基金積立資産 (指定)	普通預金 大分銀行大分市役所出張所	863,854,597
		基金積立資産 (一般)	普通預金 大分銀行大分市役所出張所	582,572,000
		定期預金 大分銀行大分市役所出張所 豊和銀行県庁前支店	運用益は管理運営に使用している。 交付者の定めた用途に充てるために保有している資金 であり、運用益は公益目的事業に使用している。 公益目的保有財産であり、運用益は公益目的事業に 使用している。 同上 同上	 9,000,000 10,000,000
		投資有価証券 第333回利付国庫債券(10年) 第7回利付国庫債券(40年) 北海道平成25年度第15回公募 公債 20年第37回地方公共団体金融 機構債券	同上 同上 同上 同上	 99,990,000 98,026,000 100,412,000 100,000,000
	長期貸付金	大分市他13市1町1村2事務組合	交付者の定めた用途に従い使用・保有している財産 であり、運用益は公益目的事業及び管理運営に使用 している。	18,010,330,000
その他固定資産	什器備品	プリンタ1台	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供し ている。	1
固定資産合計				19,875,184,598
資産合計				20,254,627,915
(流動負債)	未払金	役員及び従業員に対する未払額	公益目的事業及び管理運営に係る役員・従業員への 3月分報酬・給料手当未払い分	741,840
	預り金	役員及び従業員等に係る預り額	公益目的事業及び管理運営に係る役員・従業員等の 預り所得税	141,385
流動負債合計				883,225
(固定負債)	長期借入金	(一財) 全国市町村振興協会	公益目的事業(資金貸付事業)に係る資金調達のため の借入れ	3,274,050,000
固定負債合計				3,274,050,000
負債合計				3,274,933,225
正味財産				16,979,694,690