

平成29年度
決算報告書

自 平成29年4月 1日
至 平成30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30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	375,789,788	379,443,317	△ 3,653,529
流動資産合計	375,789,788	379,443,317	△ 3,653,529
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)	1,492,673,100	863,854,597	628,818,503
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	1,000,000,000	0
長期貸付金	16,957,220,000	18,010,330,000	△ 1,053,110,000
特定資産合計	19,449,893,100	19,874,184,597	△ 424,291,497
(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	19,450,893,101	19,875,184,598	△ 424,291,497
資産合計	19,826,682,889	20,254,627,915	△ 427,945,026
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	759,882	741,840	18,042
預り金	140,702	141,385	△ 683
流動負債合計	900,584	883,225	17,359
2. 固定負債			
長期借入金	2,616,750,000	3,274,050,000	△ 657,300,000
固定負債合計	2,616,750,000	3,274,050,000	△ 657,300,000
負債合計	2,617,650,584	3,274,933,225	△ 657,282,641
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	15,833,143,100	15,600,134,597	233,008,503
寄付金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	15,834,143,100	15,601,134,597	233,008,503
(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)	(15,833,143,100)	(15,600,134,597)	(233,008,503)
2. 一般正味財産			
(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	17,209,032,305	16,979,694,690	229,337,615
負債及び正味財産合計	19,826,682,889	20,254,627,915	△ 427,945,026

貸借対照表内訳表

平成30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	322,928,625	52,861,163		375,789,788
流動資産合計	322,928,625	52,861,163	0	375,789,788
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)	1,492,673,100			1,492,673,100
基金積立資産(一般)	1,000,000,000			1,000,000,000
長期貸付金	16,957,220,000			16,957,220,000
特定資産合計	19,449,893,100	0	0	19,449,893,100
(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	19,449,893,101	1,000,000	0	19,450,893,101
資産合計	19,772,821,726	53,861,163	0	19,826,682,889
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	318,900	440,982		759,882
預り金	16,716	123,986		140,702
流動負債合計	335,616	564,968	0	900,584
2. 固定負債				
長期借入金	2,616,750,000			2,616,750,000
固定負債合計	2,616,750,000	0	0	2,616,750,000
負債合計	2,617,085,616	564,968	0	2,617,650,584
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	15,833,143,100			15,833,143,100
寄付金		1,000,000		1,000,000
指定正味財産合計	15,833,143,100	1,000,000		15,834,143,100
(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)	(15,833,143,100)			(15,833,143,100)
2. 一般正味財産	1,322,593,010	52,296,195		1,374,889,205
(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	17,155,736,110	53,296,195	0	17,209,032,305
負債及び正味財産合計	19,772,821,726	53,861,163	0	19,826,682,889

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	4,509,750	0
事業収益			
貸付金受取利息	76,581,195	99,334,262	△ 22,753,067
受取補助金等			
受取オータムジャンボ交付金	0	189,210,011	△ 189,210,011
受取ハロウィンジャンボ交付金	143,041,199	0	143,041,199
受取ドリームジャンボ(熊本地震)交付金	0	17,000,000	△ 17,000,000
受取他団体助成金	950,000	950,000	0
受取サマージャンボ交付金振替額	126,617,185	262,872,923	△ 136,255,738
雑収益			
受取利息	62	10	52
経常収益計	351,699,641	573,877,206	△ 222,177,565
(2) 経常費用			
事業費			
給与負担金	4,943,991	4,618,118	325,873
給料手当	4,291,392	4,291,392	0
福利厚生費	707,510	687,772	19,738
通信運搬費	105,940	115,879	△ 9,939
消耗品費	87,897	60,573	27,324
印刷製本費	799,200	267,408	531,792
光熱水料費	105,676	109,330	△ 3,654
賃借料	802,567	946,462	△ 143,895
支払助成金	125,487,619	283,624,204	△ 158,136,585
支払災害支援金	4,000,000	0	4,000,000
支払オータムジャンボ交付金	0	189,210,000	△ 189,210,000
支払ハロウィンジャンボ交付金	143,042,000	0	143,042,000
支払ドリームジャンボ(熊本地震)交付金	0	17,000,000	△ 17,000,000
広報費	5,713,579	5,652,669	60,910
長期借入金支払利息	17,682,072	23,630,891	△ 5,948,819
支払手数料	24,084	22,464	1,620
雑費	5,485	5,581	△ 96
事業費計	307,799,012	530,242,743	△ 222,443,731
管理費			
役員等報酬	4,980,000	4,383,421	596,579
給与負担金	549,332	513,124	36,208
給料手当	1,850,688	2,182,267	△ 331,579
福利厚生費	1,009,317	942,691	66,626
会議費	191,034	200,571	△ 9,537
旅費交通費	341,380	377,400	△ 36,020
通信運搬費	80,596	84,589	△ 3,993
消耗什器備品費	0	100,440	△ 100,440
消耗品費	114,325	151,162	△ 36,837
光熱水料費	79,721	79,170	551
賃借料	605,445	685,370	△ 79,925
租税公課	4,075	2,449	1,626
支払負担金	12,000	12,000	0
支協会費	139,080	139,080	0
広報費	42,120	51,840	△ 9,720
支払全国協会納付金	35,962,566	37,492,923	△ 1,530,357
支払手数料	1,520,759	1,499,208	21,551
雑費	89,079	89,820	△ 741

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費計	47,571,517	48,987,525	△ 1,416,008
経常費用計	355,370,529	579,230,268	△ 223,859,739
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,670,888	△ 5,353,062	1,682,174
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	△ 3,670,888	△ 5,353,062	1,682,174
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	△ 3,670,888	△ 5,353,062	1,682,174
一般正味財産期首残高	1,378,560,093	1,383,913,155	△ 5,353,062
一般正味財産期末残高	1,374,889,205	1,378,560,093	△ 3,670,888
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	359,625,688	374,929,255	△ 15,303,567
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 126,617,185	△ 262,872,923	136,255,738
当期指定正味財産増減額	233,008,503	112,056,332	120,952,171
指定正味財産期首残高	15,601,134,597	15,489,078,265	112,056,332
指定正味財産期末残高	15,834,143,100	15,601,134,597	233,008,503
III 正味財産期末残高	17,209,032,305	16,979,694,690	229,337,615

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	64,972,495	11,608,700		76,581,195
受取補助金等				
受取ハロウィンジャンボ交付金	143,041,199			143,041,199
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	90,654,619	35,962,566		126,617,185
雑収益				
受取利息	61	1		62
経常収益計	304,128,124	47,571,517	0	351,699,641
(2) 経常費用				
事業費				
給与負担金	4,943,991			4,943,991
給料手当	4,291,392			4,291,392
福利厚生費	707,510			707,510
通信運搬費	105,940			105,940
消耗品費	87,897			87,897
印刷製本費	799,200			799,200
光熱水料費	105,676			105,676
賃借料	802,567			802,567
支払助成金	125,487,619			125,487,619
支払災害支援金	4,000,000			4,000,000
支払ハロウィンジャンボ交付金	143,042,000			143,042,000
広報費	5,713,579			5,713,579
長期借入金支払利息	17,682,072			17,682,072
支払手数料	24,084			24,084
雑費	5,485			5,485
管理費				
役員等報酬		4,980,000		4,980,000
給与負担金		549,332		549,332
給料手当		1,850,688		1,850,688
福利厚生費		1,009,317		1,009,317
会議費		191,034		191,034
旅費交通費		341,380		341,380
通信運搬費		80,596		80,596
消耗品費		114,325		114,325
光熱水料費		79,721		79,721
賃借料		605,445		605,445
租税公課		4,075		4,075
支払負担金		12,000		12,000
支払会費		139,080		139,080
広報費		42,120		42,120
支払全国協会納付金		35,962,566		35,962,566
支払手数料		1,520,759		1,520,759
雑費		89,079		89,079
経常費用計	307,799,012	47,571,517	0	355,370,529
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,670,888	0	0	△ 3,670,888
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				

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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			
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,670,888	0	0	△ 3,670,888
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	△ 3,670,888	0	0	△ 3,670,888
一般正味財産期首残高	1,326,263,898	52,296,195	0	1,378,560,093
一般正味財産期末残高	1,322,593,010	52,296,195	0	1,374,889,205
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	323,663,122	35,962,566		359,625,688
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 90,654,619	△ 35,962,566		△ 126,617,185
当期指定正味財産増減額	233,008,503	0	0	233,008,503
指定正味財産期首残高	15,600,134,597	1,000,000	0	15,601,134,597
指定正味財産期末残高	15,833,143,100	1,000,000	0	15,834,143,100
III 正味財産期末残高	17,155,736,110	53,296,195	0	17,209,032,305

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)	863,854,597	2,468,773,122	1,839,954,619	1,492,673,100
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000
長期貸付金	18,010,330,000	1,749,300,000	2,802,410,000	16,957,220,000
小 計	19,874,184,597	4,218,073,122	4,642,364,619	19,449,893,100
合 計	19,875,184,597	4,218,073,122	4,642,364,619	19,450,893,100

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)	1,492,673,100	(1,492,673,100)	-	-
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	-	(1,000,000,000)	-
長期貸付金	16,957,220,000	(14,340,470,000)	-	(2,616,750,000)
小 計	19,449,893,100	(15,833,143,100)	(1,000,000,000)	(2,616,750,000)
合 計	19,450,893,100	(15,834,143,100)	(1,000,000,000)	(2,616,750,000)

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	104,110,000	4,120,000
第7回利付国庫債券(40年)	98,026,000	126,910,000	28,884,000
地方債			
北海道平成25年度第15回公募公債	100,412,000	103,480,000	3,068,000
20年第37回地方公共団体金融機構債券	100,000,000	116,040,000	16,040,000
合 計	398,428,000	450,540,000	52,112,000

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	15,600,134,597	359,625,688	126,617,185	15,833,143,100	指定正味財産
大分県市町村振興宝くじ交付金(ハロウィンジャンボ交付金)	大分県	11	143,041,199	143,041,210	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		15,600,134,608	503,616,887	270,608,395	15,833,143,100	

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	86,654,619
災害支援金支払による振替額	4,000,000
全国協会納付金支払による振替額	35,962,566
合 計	126,617,185

8. その他

(1) 受取ハロウィンジャンボ交付金及び支払ハロウィンジャンボ交付金の表示額

平成29年度よりオータムジャンボ宝くじはハロウィンジャンボ宝くじに名称変更となったため、勘定科目名を変更している。

なお、平成28年度オータムジャンボ宝くじ時効金に係る収益及び費用については、平成29年度ハロウィンジャンボ宝くじ交付金と共に大分県下18市町村に交付した関係上、一括して受取ハロウィンジャンボ交付金及び支払ハロウィンジャンボ交付金に含めて表示している。

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30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	運転資金	375,640,829		
		大分銀行大分市役所出張所	ハロウィンジャンボ 交付金運用利息繰越金	8,257		
		大分銀行大分市役所出張所	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	140,702		
流動資産合計			375,789,788			
(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	運用益は管理運営に使用している。	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	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。	1,492,673,100
				基金積立資産 (一般)	普通預金	大分銀行大分市役所出張所
		投資有価証券	定期預金	大分銀行大分市役所出張所	同上	9,000,000
				豊和銀行県庁前支店	同上	10,000,000
				第333回利付国庫債券(10年)	同上	99,990,000
				第7回利付国庫債券(40年)	同上	98,026,000
				北海道平成25年度第15回公募 公債	同上	100,412,000
				20年第37回地方公共団体金融 機構債券	同上	100,000,000
		長期貸付金	大分市他11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。	16,957,220,000	
		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			19,450,893,101	
		資産合計			19,826,682,889	
(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		
		NTTファイナンス(株)	公益目的事業及び管理運営に係る2月分電話・イン ターネット使用料未払い分	10,869		
		大分ゼロックス(株)	公益目的事業及び管理運営に係る2月分コピーカウ ンター料未払い分	7,173		
	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	140,702		
流動負債合計			900,584			

財 産 目 録

平成30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
(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	2,616,750,000
固定負債合計				2,616,750,000
負債合計				2,617,650,584
正味財産				17,209,032,305