

平成30年度
決算報告書

自 平成30年4月 1日
至 平成31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31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	305,596,799	375,789,788	△ 70,192,989
流動資産合計	305,596,799	375,789,788	△ 70,192,989
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)	1,274,219,282	1,492,673,100	△ 218,453,818
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	1,000,000,000	0
長期貸付金	16,854,470,000	16,957,220,000	△ 102,750,000
特定資産合計	19,128,689,282	19,449,893,100	△ 321,203,818
(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	19,129,689,283	19,450,893,101	△ 321,203,818
資産合計	19,435,286,082	19,826,682,889	△ 391,396,807
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	764,416	759,882	4,534
預り金	140,468	140,702	△ 234
流動負債合計	904,884	900,584	4,300
2. 固定負債			
長期借入金	2,081,320,000	2,616,750,000	△ 535,430,000
固定負債合計	2,081,320,000	2,616,750,000	△ 535,430,000
負債合計	2,082,224,884	2,617,650,584	△ 535,425,700
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	16,047,369,282	15,833,143,100	214,226,182
寄付金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	16,048,369,282	15,834,143,100	214,226,182
(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)	(16,047,369,282)	(15,833,143,100)	(214,226,182)
2. 一般正味財産	1,304,691,916	1,374,889,205	△ 70,197,289
(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	17,353,061,198	17,209,032,305	144,028,893
負債及び正味財産合計	19,435,286,082	19,826,682,889	△ 391,396,807

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	252,734,372	52,862,427		305,596,799
流動資産合計	252,734,372	52,862,427	0	305,596,799
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)	1,274,219,282			1,274,219,282
基金積立資産(一般)	1,000,000,000			1,000,000,000
長期貸付金	16,854,470,000			16,854,470,000
特定資産合計	19,128,689,282	0	0	19,128,689,282
(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	19,128,689,283	1,000,000	0	19,129,689,283
資産合計	19,381,423,655	53,862,427	0	19,435,286,082
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	321,936	442,480		764,416
預り金	16,716	123,752		140,468
流動負債合計	338,652	566,232	0	904,884
2. 固定負債				
長期借入金	2,081,320,000			2,081,320,000
固定負債合計	2,081,320,000	0	0	2,081,320,000
負債合計	2,081,658,652	566,232	0	2,082,224,884
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	16,047,369,282			16,047,369,282
寄付金		1,000,000		1,000,000
指定正味財産合計	16,047,369,282	1,000,000		16,048,369,282
(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)	(16,047,369,282)			(16,047,369,282)
2. 一般正味財産	1,252,395,721	52,296,195		1,304,691,916
(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	17,299,765,003	53,296,195	0	17,353,061,198
負債及び正味財産合計	19,381,423,655	53,862,427	0	19,435,286,082

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	100	250	△ 150
特定資産運用益			
特定資産受取利息	4,506,900	4,509,750	△ 2,850
事業収益			
貸付金受取利息	56,300,487	76,581,195	△ 20,280,708
受取補助金等			
受取ハロウィンジャンボ交付金	178,485,268	143,041,199	35,444,069
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	103,802,908	126,617,185	△ 22,814,277
雑収益			
受取利息	134	62	72
経常収益計	344,045,797	351,699,641	△ 7,653,844
(2) 経常費用			
事業費			
給与負担金	6,493,341	4,943,991	1,549,350
給料手当	4,291,392	4,291,392	0
福利厚生費	699,153	707,510	△ 8,357
通信運搬費	118,293	105,940	12,353
消耗什器備品費	179,820	0	179,820
消耗品費	83,383	87,897	△ 4,514
印刷製本費	799,200	799,200	0
光熱水料費	104,130	105,676	△ 1,546
賃借料	833,109	802,567	30,542
支払助成金	160,228,460	125,487,619	34,740,841
支払災害支援金	0	4,000,000	△ 4,000,000
支払ハロウィンジャンボ交付金	178,493,658	143,042,000	35,451,658
広報費	5,806,813	5,713,579	93,234
長期借入金支払利息	12,354,352	17,682,072	△ 5,327,720
支払手数料	23,436	24,084	△ 648
雑費	5,387	5,485	△ 98
事業費計	370,513,927	307,799,012	62,714,915
管理費			
役員等報酬	5,050,000	4,980,000	70,000
給与負担金	721,482	549,332	172,150
給料手当	1,850,688	1,850,688	0
福利厚生費	1,009,751	1,009,317	434
会議費	207,549	191,034	16,515
旅費交通費	356,140	341,380	14,760
通信運搬費	83,009	80,596	2,413
消耗什器備品費	19,980	0	19,980
消耗品費	221,022	114,325	106,697
光熱水料費	72,361	79,721	△ 7,360
賃借料	578,940	605,445	△ 26,505
租税公課	1,630	4,075	△ 2,445
支払負担金	12,000	12,000	0
支払会費	139,080	139,080	0
広報費	35,640	42,120	△ 6,480
支払全国協会納付金	31,802,908	35,962,566	△ 4,159,658
支払手数料	1,475,601	1,520,759	△ 45,158
雑費	91,378	89,079	2,299
管理費計	43,729,159	47,571,517	△ 3,842,358
経常費用計	414,243,086	355,370,529	58,872,557
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 70,197,289	△ 3,670,888	△ 66,526,401

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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	△ 70,197,289	△ 3,670,888	△ 66,526,401
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	△ 70,197,289	△ 3,670,888	△ 66,526,401
一般正味財産期首残高	1,374,889,205	1,378,560,093	△ 3,670,888
一般正味財産期末残高	1,304,691,916	1,374,889,205	△ 70,197,289
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	318,029,090	359,625,688	△ 41,596,598
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 103,802,908	△ 126,617,185	22,814,277
当期指定正味財産増減額	214,226,182	233,008,503	△ 18,782,321
指定正味財産期首残高	15,834,143,100	15,601,134,597	233,008,503
指定正味財産期末残高	16,048,369,282	15,834,143,100	214,226,182
III 正味財産期末残高	17,353,061,198	17,209,032,305	144,028,893

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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 等消去	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		100		100
特定資産運用益				
特定資産受取利息	4,506,900			4,506,900
事業収益				
貸付金受取利息	44,374,337	11,926,150		56,300,487
受取補助金等				
受取ハロウィンジャンボ交付金	178,485,268			178,485,268
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	72,000,000	31,802,908		103,802,908
雑収益				
受取利息	133	1		134
経常収益計	300,316,638	43,729,159	0	344,045,797
(2) 経常費用				
事業費				
給与負担金	6,493,341			6,493,341
給料手当	4,291,392			4,291,392
福利厚生費	699,153			699,153
通信運搬費	118,293			118,293
消耗什器備品費	179,820			179,820
消耗品費	83,383			83,383
印刷製本費	799,200			799,200
光熱水料費	104,130			104,130
賃借料	833,109			833,109
支払助成金	160,228,460			160,228,460
支払ハロウィンジャンボ交付金	178,493,658			178,493,658
広報費	5,806,813			5,806,813
長期借入金支払利息	12,354,352			12,354,352
支払手数料	23,436			23,436
雑費	5,387			5,387
管理費				
役員等報酬		5,050,000		5,050,000
給与負担金		721,482		721,482
給料手当		1,850,688		1,850,688
福利厚生費		1,009,751		1,009,751
会議費		207,549		207,549
旅費交通費		356,140		356,140
通信運搬費		83,009		83,009
消耗什器備品費		19,980		19,980
消耗品費		221,022		221,022
光熱水料費		72,361		72,361
賃借料		578,940		578,940
租税公課		1,630		1,630
支払負担金		12,000		12,000
支払会費		139,080		139,080
広報費		35,640		35,640
支払全国協会納付金		31,802,908		31,802,908
支払手数料		1,475,601		1,475,601
雑費		91,378		91,378
経常費用計	370,513,927	43,729,159	0	414,243,086
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 70,197,289	0	0	△ 70,197,289
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	0

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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 等消去	合計
	市町村振興支援事業			
当期経常増減額	△ 70,197,289	0	0	△ 70,197,289
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 70,197,289	0	0	△ 70,197,289
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 70,197,289	0	0	△ 70,197,289
一般正味財産期首残高	1,322,593,010	52,296,195	0	1,374,889,205
一般正味財産期末残高	1,252,395,721	52,296,195	0	1,304,691,916
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	286,226,182	31,802,908		318,029,090
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 72,000,000	△ 31,802,908		△ 103,802,908
当期指定正味財産増減額	214,226,182	0	0	214,226,182
指定正味財産期首残高	15,833,143,100	1,000,000	0	15,834,143,100
指定正味財産期末残高	16,047,369,282	1,000,000	0	16,048,369,282
III 正味財産期末残高	17,299,765,003	53,296,195	0	17,353,061,198

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)	1,492,673,100	2,347,446,182	2,565,900,000	1,274,219,282
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000
長期貸付金	16,957,220,000	2,493,900,000	2,596,650,000	16,854,470,000
小 計	19,449,893,100	4,841,346,182	5,162,550,000	19,128,689,282
合 計	19,450,893,100	4,841,346,182	5,162,550,000	19,129,689,282

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)	1,274,219,282	(1,274,219,282)	-	-
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	-	(1,000,000,000)	-
長期貸付金	16,854,470,000	(14,773,150,000)	-	(2,081,320,000)
小 計	19,128,689,282	(16,047,369,282)	(1,000,000,000)	(2,081,320,000)
合 計	19,129,689,282	(16,048,369,282)	(1,000,000,000)	(2,081,320,000)

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	104,020,000	4,030,000
第7回利付国庫債券(40年)	98,026,000	136,740,000	38,714,000
地方債			
北海道平成25年度第15回公募公債	100,412,000	103,210,000	2,798,000
20年第37回地方公共団体金融機構債券	100,000,000	118,070,000	18,070,000
合 計	398,428,000	462,040,000	63,612,000

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	15,833,143,100	318,029,090	103,802,908	16,047,369,282	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	0	178,485,268	178,485,268	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		15,833,143,100	497,464,358	283,238,176	16,047,369,282	

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	72,000,000
全国協会納付金支払による振替額	31,802,908
合 計	103,802,908

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、前年度については、收受したオータムジャンボ宝くじ時効金とハロウィンジャンボ宝くじ交付金の合計額を大分県下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31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)	現金預金	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	運転資金 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	305,456,331 140,468	
	流動資産合計			305,596,799	
(固定資産)	基本財産				
	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。	1,274,219,282
		基金積立資産 (一般)	普通預金 大分銀行大分市役所出張所	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。	582,572,000
		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	
		投資有価証券			
		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3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 (14,773,150,000円)及び全国市町村振興協会からの 借入金を財源とした貸付金(2,081,320,000円)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。	16,854,470,000	
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				19,129,689,283	
資産合計				19,435,286,082	
(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	11,108	
		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	11,468	
	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	140,468	
流動負債合計				904,884	

財 産 目 録

平成31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	2,081,320,000
固定負債合計				2,081,320,000
負債合計				2,082,224,884
正味財産				17,353,061,198