

令和元年度
決算報告書

自 平成31年4月 1日
至 令和 2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

令和2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	290,932,795	305,596,799	△ 14,664,004
流動資産合計	290,932,795	305,596,799	△ 14,664,004
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)	720,150,389	1,274,219,282	△ 554,068,893
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	1,000,000,000	0
長期貸付金	17,053,480,000	16,854,470,000	199,010,000
特定資産合計	18,773,630,389	19,128,689,282	△ 355,058,893
(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	18,774,630,390	19,129,689,283	△ 355,058,893
資産合計	19,065,563,185	19,435,286,082	△ 369,722,897
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	737,220	764,416	△ 27,196
預り金	140,246	140,468	△ 222
流動負債合計	877,466	904,884	△ 27,418
2. 固定負債			
長期借入金	1,620,880,000	2,081,320,000	△ 460,440,000
固定負債合計	1,620,880,000	2,081,320,000	△ 460,440,000
負債合計	1,621,757,466	2,082,224,884	△ 460,467,418
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	16,152,750,389	16,047,369,282	105,381,107
寄付金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	16,153,750,389	16,048,369,282	105,381,107
(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)	(16,152,750,389)	(16,047,369,282)	(105,381,107)
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	17,443,805,719	17,353,061,198	90,744,521
負債及び正味財産合計	19,065,563,185	19,435,286,082	△ 369,722,897

貸借対照表内訳表

令和2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	238,082,051	52,850,744		290,932,795
流動資産合計	238,082,051	52,850,744	0	290,932,795
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)	720,150,389			720,150,389
基金積立資産(一般)	1,000,000,000			1,000,000,000
長期貸付金	17,053,480,000			17,053,480,000
特定資産合計	18,773,630,389	0	0	18,773,630,389
(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	18,773,630,390	1,000,000	0	18,774,630,390
資産合計	19,011,712,441	53,850,744	0	19,065,563,185
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	306,306	430,914		737,220
預り金	16,611	123,635		140,246
流動負債合計	322,917	554,549	0	877,466
2. 固定負債				
長期借入金	1,620,880,000			1,620,880,000
固定負債合計	1,620,880,000	0	0	1,620,880,000
負債合計	1,621,202,917	554,549	0	1,621,757,466
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	16,152,750,389			16,152,750,389
寄付金		1,000,000		1,000,000
指定正味財産合計	16,152,750,389	1,000,000		16,153,750,389
(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)	(16,152,750,389)			(16,152,750,389)
2. 一般正味財産	1,237,759,135	52,296,195		1,290,055,330
(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	17,390,509,524	53,296,195	0	17,443,805,719
負債及び正味財産合計	19,011,712,441	53,850,744	0	19,065,563,185

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	100	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	4,506,904	4,506,900	4
事業収益			
貸付金受取利息	40,566,022	56,300,487	△ 15,734,465
受取補助金等			
受取ハロウィンジャンボ交付金	154,175,170	178,485,268	△ 24,310,098
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	219,013,096	103,802,908	115,210,188
雑収益			
受取利息	34	134	△ 100
経常収益計	419,211,326	344,045,797	75,165,529
(2) 経常費用			
事業費			
給与負担金	6,570,212	6,493,341	76,871
給料手当	4,268,762	4,291,392	△ 22,630
福利厚生費	723,433	699,153	24,280
通信運搬費	112,073	118,293	△ 6,220
消耗什器備品費	710,068	179,820	530,248
消耗品費	90,879	83,383	7,496
印刷製本費	799,200	799,200	0
光熱水料費	97,028	104,130	△ 7,102
賃借料	833,074	833,109	△ 35
支払助成金	157,413,677	160,228,460	△ 2,814,783
支払サマージャンボ交付金	50,000,000	0	50,000,000
支払ハロウィンジャンボ交付金	154,175,203	178,493,658	△ 24,318,455
広報費	4,740,011	5,806,813	△ 1,066,802
長期借入金支払利息	8,779,680	12,354,352	△ 3,574,672
支払手数料	26,522	23,436	3,086
雑費	5,350	5,387	△ 37
事業費計	389,345,172	370,513,927	18,831,245
管理費			
役員等報酬	5,040,000	5,050,000	△ 10,000
給与負担金	730,023	721,482	8,541
給料手当	1,828,058	1,850,688	△ 22,630
福利厚生費	1,090,855	1,009,751	81,104
会議費	199,885	207,549	△ 7,664
旅費交通費	370,000	356,140	13,860
通信運搬費	78,701	83,009	△ 4,308
消耗什器備品費	148,532	19,980	128,552
消耗品費	129,853	221,022	△ 91,169
光熱水料費	67,427	72,361	△ 4,934
賃借料	578,916	578,940	△ 24
租税公課	2,445	1,630	815
支払負担金	12,000	12,000	0
支払会費	139,080	139,080	0
広報費	39,540	35,640	3,900
支払全国協会納付金	32,439,419	31,802,908	636,511
支払手数料	1,516,632	1,475,601	41,031
雑費	91,374	91,378	△ 4
管理費計	44,502,740	43,729,159	773,581
経常費用計	433,847,912	414,243,086	19,604,826
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,636,586	△ 70,197,289	55,560,703

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	△ 14,636,586	△ 70,197,289	55,560,703
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	△ 14,636,586	△ 70,197,289	55,560,703
一般正味財産期首残高	1,304,691,916	1,374,889,205	△ 70,197,289
一般正味財産期末残高	1,290,055,330	1,304,691,916	△ 14,636,586
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	324,394,203	318,029,090	6,365,113
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 219,013,096	△ 103,802,908	△ 115,210,188
当期指定正味財産増減額	105,381,107	214,226,182	△ 108,845,075
指定正味財産期首残高	16,048,369,282	15,834,143,100	214,226,182
指定正味財産期末残高	16,153,750,389	16,048,369,282	105,381,107
III 正味財産期末残高	17,443,805,719	17,353,061,198	90,744,521

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	4,506,904			4,506,904
事業収益				
貸付金受取利息	28,502,802	12,063,220		40,566,022
受取補助金等				
受取ハロウィンジャンボ交付金	154,175,170			154,175,170
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	186,573,677	32,439,419		219,013,096
雑収益				
受取利息	33	1		34
経常収益計	374,708,586	44,502,740	0	419,211,326
(2) 経常費用				
事業費				
給与負担金	6,570,212			6,570,212
給料手当	4,268,762			4,268,762
福利厚生費	723,433			723,433
通信運搬費	112,073			112,073
消耗什器備品費	710,068			710,068
消耗品費	90,879			90,879
印刷製本費	799,200			799,200
光熱水料費	97,028			97,028
賃借料	833,074			833,074
支払助成金	157,413,677			157,413,677
支払サマージャンボ交付金	50,000,000			50,000,000
支払ハロウィンジャンボ交付金	154,175,203			154,175,203
広報費	4,740,011			4,740,011
長期借入金支払利息	8,779,680			8,779,680
支払手数料	26,522			26,522
雑費	5,350			5,350
管理費				
役員等報酬		5,040,000		5,040,000
給与負担金		730,023		730,023
給料手当		1,828,058		1,828,058
福利厚生費		1,090,855		1,090,855
会議費		199,885		199,885
旅費交通費		370,000		370,000
通信運搬費		78,701		78,701
消耗什器備品費		148,532		148,532
消耗品費		129,853		129,853
光熱水料費		67,427		67,427
賃借料		578,916		578,916
租税公課		2,445		2,445
支払負担金		12,000		12,000
支払会費		139,080		139,080
広報費		39,540		39,540
支払全国協会納付金		32,439,419		32,439,419
支払手数料		1,516,632		1,516,632
雑費		91,374		91,374
経常費用計	389,345,172	44,502,740	0	433,847,912
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,636,586		0	△ 14,636,586
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31年4月1日から令和2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			
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 14,636,586	0	0	△ 14,636,586
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	△ 14,636,586	0	0	△ 14,636,586
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 14,636,586	0	0	△ 14,636,586
一般正味財産期首残高	1,252,395,721	52,296,195	0	1,304,691,916
一般正味財産期末残高	1,237,759,135	52,296,195	0	1,290,055,330
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	291,954,784	32,439,419		324,394,203
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 186,573,677	△ 32,439,419		△ 219,013,096
当期指定正味財産増減額	105,381,107	0	0	105,381,107
指定正味財産期首残高	16,047,369,282	1,000,000	0	16,048,369,282
指定正味財産期末残高	16,152,750,389	1,000,000	0	16,153,750,389
III 正味財産期末残高	17,390,509,524	53,296,195	0	17,443,805,719

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)	1,274,219,282	2,325,204,784	2,879,273,677	720,150,389
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000
長期貸付金	16,854,470,000	2,692,700,000	2,493,690,000	17,053,480,000
小 計	19,128,689,282	5,017,904,784	5,372,963,677	18,773,630,389
合 計	19,129,689,282	5,017,904,784	5,372,963,677	18,774,630,389

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)	720,150,389	(720,150,389)	-	-
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	-	(1,000,000,000)	-
長期貸付金	17,053,480,000	(15,432,600,000)	-	(1,620,880,000)
小 計	18,773,630,389	(16,152,750,389)	(1,000,000,000)	(1,620,880,000)
合 計	18,774,630,389	(16,153,750,389)	(1,000,000,000)	(1,620,880,000)

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	102,860,000	2,870,000
第7回利付国庫債券(40年)	98,026,000	140,260,000	42,234,000
地方債			
北海道平成25年度第15回公募公債	100,412,000	102,490,000	2,078,000
20年第37回地方公共団体金融機構債券	100,000,000	115,540,000	15,540,000
合 計	398,428,000	461,150,000	62,722,000

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	16,047,369,282	324,394,203	219,013,096	16,152,750,389	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	154,175,170	154,175,170	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		16,047,369,282	479,519,373	374,138,266	16,152,750,389	

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	136,573,677
サマージャンボ交付金支払による振替額	50,000,000
全国協会納付金支払による振替額	32,439,419
合 計	219,013,096

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

令和2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	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	290,792,549 140,246		
		大分銀行大分市役所出張所 大分銀行大分市役所出張所				
流動資産合計				290,932,795		
(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。	720,150,389
	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	
	その他固定資産	長期貸付金	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	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	
			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 (15,432,600,000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(1,620,880,000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。	17,053,480,000	
	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				18,774,630,390	
	資産合計				19,065,563,185	
(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	737,220		
	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	140,246		
流動負債合計				877,466		
(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	1,620,880,000		
固定負債合計				1,620,880,000		
負債合計				1,621,757,466		
正味財産				17,443,805,719		

