

令和2年度
決算報告書

自 令和 2年4月 1日
至 令和 3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3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	273,778,729	290,932,795	△ 17,154,066
流動資産合計	273,778,729	290,932,795	△ 17,154,066
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)	884,657,049	720,150,389	164,506,660
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	1,000,000,000	0
長期貸付金	16,513,100,000	17,053,480,000	△ 540,380,000
特定資産合計	18,397,757,049	18,773,630,389	△ 375,873,340
(3) その他固定資産			
什器備品	0	1	△ 1
その他固定資産合計	0	1	△ 1
固定資産合計	18,398,757,049	18,774,630,390	△ 375,873,341
資産合計	18,672,535,778	19,065,563,185	△ 393,027,407
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	742,830	737,220	5,610
預り金	102,978	140,246	△ 37,268
流動負債合計	845,808	877,466	△ 31,658
2. 固定負債			
長期借入金	1,190,440,000	1,620,880,000	△ 430,440,000
固定負債合計	1,190,440,000	1,620,880,000	△ 430,440,000
負債合計	1,191,285,808	1,621,757,466	△ 430,471,658
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	16,207,317,049	16,152,750,389	54,566,660
寄付金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	16,208,317,049	16,153,750,389	54,566,660
(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)	(16,207,317,049)	(16,152,750,389)	(54,566,660)
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	17,481,249,970	17,443,805,719	37,444,251
負債及び正味財産合計	18,672,535,778	19,065,563,185	△ 393,027,407

貸借対照表内訳表

令和3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	220,962,953	52,815,776		273,778,729
流動資産合計	220,962,953	52,815,776	0	273,778,729
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)	884,657,049			884,657,049
基金積立資産(一般)	1,000,000,000			1,000,000,000
長期貸付金	16,513,100,000			16,513,100,000
特定資産合計	18,397,757,049	0	0	18,397,757,049
(3) その他固定資産				
その他固定資産合計	0	0	0	0
固定資産合計	18,397,757,049	1,000,000	0	18,398,757,049
資産合計	18,618,720,002	53,815,776	0	18,672,535,778
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	309,616	433,214		742,830
預り金	16,611	86,367		102,978
流動負債合計	326,227	519,581	0	845,808
2. 固定負債				
長期借入金	1,190,440,000			1,190,440,000
固定負債合計	1,190,440,000	0	0	1,190,440,000
負債合計	1,190,766,227	519,581	0	1,191,285,808
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	16,207,317,049			16,207,317,049
寄付金		1,000,000		1,000,000
指定正味財産合計	16,207,317,049	1,000,000		16,208,317,049
(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)	(16,207,317,049)			(16,207,317,049)
2. 一般正味財産	1,220,636,726	52,296,195		1,272,932,921
(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	17,427,953,775	53,296,195	0	17,481,249,970
負債及び正味財産合計	18,618,720,002	53,815,776	0	18,672,535,778

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	4,506,900	4,506,904	△ 4
事業収益			
貸付金受取利息	28,068,553	40,566,022	△ 12,497,469
受取補助金等			
受取ハロウィンジャンボ交付金	142,363,953	154,175,170	△ 11,811,217
受取他団体助成金	970,330	950,000	20,330
受取サマージャンボ交付金振替額	270,790,567	219,013,096	51,777,471
雑収益			
受取利息	183	34	149
経常収益計	446,700,586	419,211,326	27,489,260
(2) 経常費用			
事業費			
給与負担金	6,616,962	6,570,212	46,750
給料手当	4,263,672	4,268,762	△ 5,090
福利厚生費	721,579	723,433	△ 1,854
通信運搬費	116,733	112,073	4,660
消耗什器備品費	0	710,068	△ 710,068
消耗品費	61,735	90,879	△ 29,144
印刷製本費	814,000	799,200	14,800
光熱水料費	93,995	97,028	△ 3,033
賃借料	839,209	833,074	6,135
支払助成金	150,891,400	157,413,677	△ 6,522,277
支払災害支援金	4,000,000	0	4,000,000
支払サマージャンボ交付金	100,000,000	50,000,000	50,000,000
支払ハロウィンジャンボ交付金	142,364,135	154,175,203	△ 11,811,068
広報費	3,850,860	4,740,011	△ 889,151
長期借入金支払利息	6,011,160	8,779,680	△ 2,768,520
支払手数料	26,290	26,522	△ 232
雑費	20,467	5,350	15,117
事業費計	420,692,197	389,345,172	31,347,025
管理費			
役員等報酬	4,098,333	5,040,000	△ 941,667
給与負担金	735,218	730,023	5,195
給料手当	2,189,635	1,828,058	361,577
福利厚生費	999,115	1,090,855	△ 91,740
会議費	1,874	199,885	△ 198,011
旅費交通費	0	370,000	△ 370,000
通信運搬費	81,939	78,701	3,238
消耗什器備品費	0	148,532	△ 148,532
消耗品費	83,455	129,853	△ 46,398
光熱水料費	65,318	67,427	△ 2,109
賃借料	583,179	578,916	4,263
租税公課	2,442	2,445	△ 3
支払負担金	0	12,000	△ 12,000
支払会費	141,600	139,080	2,520
広報費	36,300	39,540	△ 3,240
支払全国協会納付金	32,535,721	32,439,419	96,302
支払手数料	1,484,901	1,516,632	△ 31,731
雑費	91,767	91,374	393
管理費計	43,130,797	44,502,740	△ 1,371,943
経常費用計	463,822,994	433,847,912	29,975,082

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,122,408	△ 14,636,586	△ 2,485,822
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	△ 17,122,408	△ 14,636,586	△ 2,485,822
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			
固定資産除却損			
什器備品除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 17,122,409	△ 14,636,586	△ 2,485,823
一般正味財産期首残高	1,290,055,330	1,304,691,916	△ 14,636,586
一般正味財産期末残高	1,272,932,921	1,290,055,330	△ 17,122,409
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	325,357,227	324,394,203	963,024
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 270,790,567	△ 219,013,096	△ 51,777,471
当期指定正味財産増減額	54,566,660	105,381,107	△ 50,814,447
指定正味財産期首残高	16,153,750,389	16,048,369,282	105,381,107
指定正味財産期末残高	16,208,317,049	16,153,750,389	54,566,660
III 正味財産期末残高	17,481,249,970	17,443,805,719	37,444,251

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	17,473,578	10,594,975		28,068,553
受取補助金等				
受取ハロウィンジャンボ交付金	142,363,953			142,363,953
受取他団体助成金	970,330			970,330
受取サマージャンボ交付金振替額	238,254,846	32,535,721		270,790,567
雑収益				
受取利息	182	1		183
経常収益計	403,569,789	43,130,797	0	446,700,586
(2) 経常費用				
事業費				
給与負担金	6,616,962			6,616,962
給料手当	4,263,672			4,263,672
福利厚生費	721,579			721,579
通信運搬費	116,733			116,733
消耗品費	61,735			61,735
印刷製本費	814,000			814,000
光熱水料費	93,995			93,995
賃借料	839,209			839,209
支払助成金	150,891,400			150,891,400
支払災害支援金	4,000,000			4,000,000
支払サマージャンボ交付金	100,000,000			100,000,000
支払ハロウィンジャンボ交付金	142,364,135			142,364,135
広報費	3,850,860			3,850,860
長期借入金支払利息	6,011,160			6,011,160
支払手数料	26,290			26,290
雑費	20,467			20,467
管理費				
役員等報酬		4,098,333		4,098,333
給与負担金		735,218		735,218
給料手当		2,189,635		2,189,635
福利厚生費		999,115		999,115
会議費		1,874		1,874
通信運搬費		81,939		81,939
消耗品費		83,455		83,455
光熱水料費		65,318		65,318
賃借料		583,179		583,179
租税公課		2,442		2,442
支払会費		141,600		141,600
広報費		36,300		36,300
支払全国協会納付金		32,535,721		32,535,721
支払手数料		1,484,901		1,484,901
雑費		91,767		91,767
経常費用計	420,692,197	43,130,797	0	463,822,994
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,122,408	0	0	△ 17,122,408
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
当期経常増減額	△ 17,122,408	0	0	△ 17,122,408

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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			
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				
固定資産除却損				
什器備品除却損	1	0		1
経常外費用計	1	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	0	△ 1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 17,122,409	0	0	△ 17,122,409
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 17,122,409	0	0	△ 17,122,409
一般正味財産期首残高	1,237,759,135	52,296,195	0	1,290,055,330
一般正味財産期末残高	1,220,636,726	52,296,195	0	1,272,932,921
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	292,821,506	32,535,721		325,357,227
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 238,254,846	△ 32,535,721		△ 270,790,567
当期指定正味財産増減額	54,566,660	0	0	54,566,660
指定正味財産期首残高	16,152,750,389	1,000,000	0	16,153,750,389
指定正味財産期末残高	16,207,317,049	1,000,000	0	16,208,317,049
III 正味財産期末残高	17,427,953,775	53,296,195	0	17,481,249,970

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)	720,150,389	2,251,161,506	2,086,654,846	884,657,049
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000
長期貸付金	17,053,480,000	1,848,400,000	2,388,780,000	16,513,100,000
小 計	18,773,630,389	4,099,561,506	4,475,434,846	18,397,757,049
合 計	18,774,630,389	4,099,561,506	4,475,434,846	18,398,757,049

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)	884,657,049	(884,657,049)	-	-
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	-	(1,000,000,000)	-
長期貸付金	16,513,100,000	(15,322,660,000)	-	(1,190,440,000)
小 計	18,397,757,049	(16,207,317,049)	(1,000,000,000)	(1,190,440,000)
合 計	18,398,757,049	(16,208,317,049)	(1,000,000,000)	(1,190,440,000)

財務諸表に対する注記

4. 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	102,190,000	2,200,000
第7回利付国庫債券(40年)	98,026,000	130,060,000	32,034,000
地方債			
北海道平成25年度第15回公募公債	100,412,000	101,940,000	1,528,000
20年第37回地方公共団体金融機構債券	100,000,000	115,120,000	15,120,000
合 計	398,428,000	449,310,000	50,882,000

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。

5. 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	16,152,750,389	325,357,227	270,790,567	16,207,317,049	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	142,363,953	142,363,953	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費	(公財)全国市町村 研修財団	0	200,000	200,000	0	—
合 計		16,152,750,389	468,671,180	414,104,520	16,207,317,049	

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	
助成金支払による振替額	134,254,846
災害支援金支払による振替額	4,000,000
サマージャンボ交付金支払による振替額	100,000,000
全国協会納付金支払による振替額	32,535,721
合 計	270,790,567

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3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	運転資金	273,675,751	
		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	102,978	
流動資産合計				273,778,729	
(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。
	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 (15,322,660,000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(1,190,440,000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。	16,513,100,000
	固定資産合計				18,398,757,049
資産合計				18,672,535,778	
(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	
		日立キャピタルNBL(株)	公益目的事業及び管理運営に係る2月分電話機設備 リース料未払い分	5,610	
	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	102,978	
流動負債合計				845,808	
(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	1,190,440,000	
固定負債合計				1,190,440,000	
負債合計				1,191,285,808	
正味財産				17,481,249,970	