

令和3年度
決算報告書

自 令和 3年4月 1日
至 令和 4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4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	256,502,666	273,778,729	△ 17,276,063
流動資産合計	256,502,666	273,778,729	△ 17,276,063
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)	1,441,200,332	884,657,049	556,543,283
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	1,000,000,000	0
長期貸付金	15,740,010,000	16,513,100,000	△ 773,090,000
特定資産合計	18,181,210,332	18,397,757,049	△ 216,546,717
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	18,182,210,332	18,398,757,049	△ 216,546,717
資産合計	18,438,712,998	18,672,535,778	△ 233,822,780
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	734,640	742,830	△ 8,190
預り金	107,683	102,978	4,705
流動負債合計	842,323	845,808	△ 3,485
2. 固定負債			
長期借入金	840,000,000	1,190,440,000	△ 350,440,000
固定負債合計	840,000,000	1,190,440,000	△ 350,440,000
負債合計	840,842,323	1,191,285,808	△ 350,443,485
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	16,341,210,332	16,207,317,049	133,893,283
寄付金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	16,342,210,332	16,208,317,049	133,893,283
(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)	(16,341,210,332)	(16,207,317,049)	(133,893,283)
2. 一般正味財産	1,255,660,343	1,272,932,921	△ 17,272,578
(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	17,597,870,675	17,481,249,970	116,620,705
負債及び正味財産合計	18,438,712,998	18,672,535,778	△ 233,822,780

貸借対照表内訳表

令和4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	203,685,845	52,816,821		256,502,666
流動資産合計	203,685,845	52,816,821	0	256,502,666
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)	1,441,200,332			1,441,200,332
基金積立資産(一般)	1,000,000,000			1,000,000,000
長期貸付金	15,740,010,000			15,740,010,000
特定資産合計	18,181,210,332	0	0	18,181,210,332
(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	18,181,210,332	1,000,000	0	18,182,210,332
資産合計	18,384,896,177	53,816,821	0	18,438,712,998
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	305,016	429,624		734,640
預り金	16,681	91,002		107,683
流動負債合計	321,697	520,626	0	842,323
2. 固定負債				
長期借入金	840,000,000			840,000,000
固定負債合計	840,000,000	0	0	840,000,000
負債合計	840,321,697	520,626	0	840,842,323
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	16,341,210,332			16,341,210,332
寄付金		1,000,000		1,000,000
指定正味財産合計	16,341,210,332	1,000,000		16,342,210,332
(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)	(16,341,210,332)			(16,341,210,332)
2. 一般正味財産	1,203,364,148	52,296,195		1,255,660,343
(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	17,544,574,480	53,296,195	0	17,597,870,675
負債及び正味財産合計	18,384,896,177	53,816,821	0	18,438,712,998

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	20	100	△ 80
特定資産運用益			
特定資産受取利息	4,505,380	4,506,900	△ 1,520
事業収益			
貸付金受取利息	20,243,126	28,068,553	△ 7,825,427
受取補助金等			
受取ハロウィンジャンボ交付金	192,362,685	142,363,953	49,998,732
受取他団体助成金	1,132,530	970,330	162,200
受取サマージャンボ交付金振替額	145,802,054	270,790,567	△ 124,988,513
雑収益			
受取利息	194	183	11
経常収益計	364,045,989	446,700,586	△ 82,654,597
(2) 経常費用			
事業費			
給与負担金	5,195,520	6,616,962	△ 1,421,442
給料手当	4,251,462	4,263,672	△ 12,210
福利厚生費	741,849	721,579	20,270
旅費交通費	41,322	0	41,322
通信運搬費	79,361	116,733	△ 37,372
消耗品費	97,183	61,735	35,448
印刷製本費	814,000	814,000	0
光熱水料費	94,185	93,995	190
賃借料	603,866	839,209	△ 235,343
支払助成金	83,475,522	150,891,400	△ 67,415,878
支払災害支援金	0	4,000,000	△ 4,000,000
支払サマージャンボ交付金	50,000,000	100,000,000	△ 50,000,000
支払ハロウィンジャンボ交付金	192,362,878	142,364,135	49,998,743
広報費	1,084,640	3,850,860	△ 2,766,220
長期借入金支払利息	3,647,640	6,011,160	△ 2,363,520
支払手数料	17,930	26,290	△ 8,360
雑費	1,174	20,467	△ 19,293
事業費計	342,508,532	420,692,197	△ 78,183,665
管理費			
役員等報酬	4,740,000	4,098,333	641,667
給与負担金	577,280	735,218	△ 157,938
給料手当	1,810,758	2,189,635	△ 378,877
福利厚生費	1,065,264	999,115	66,149
会議費	2,307	1,874	433
通信運搬費	60,624	81,939	△ 21,315
消耗什器備品費	77,000	0	77,000
消耗品費	117,290	83,455	33,835
光熱水料費	71,051	65,318	5,733
賃借料	455,548	583,179	△ 127,631
租税公課	3,254	2,442	812
支払会費	141,600	141,600	0
広報費	36,300	36,300	0
支払全国協会納付金	27,969,532	32,535,721	△ 4,566,189
支払手数料	1,592,097	1,484,901	107,196
雑費	90,130	91,767	△ 1,637
管理費計	38,810,035	43,130,797	△ 4,320,762
経常費用計	381,318,567	463,822,994	△ 82,504,427
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,272,578	△ 17,122,408	△ 150,170

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	△ 17,272,578	△ 17,122,408	△ 150,170
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	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	△ 17,272,578	△ 17,122,409	△ 150,169
一般正味財産期首残高	1,272,932,921	1,290,055,330	△ 17,122,409
一般正味財産期末残高	1,255,660,343	1,272,932,921	△ 17,272,578
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	279,695,337	325,357,227	△ 45,661,890
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 145,802,054	△ 270,790,567	124,988,513
当期指定正味財産増減額	133,893,283	54,566,660	79,326,623
指定正味財産期首残高	16,208,317,049	16,153,750,389	54,566,660
指定正味財産期末残高	16,342,210,332	16,208,317,049	133,893,283
III 正味財産期末残高	17,597,870,675	17,481,249,970	116,620,705

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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		20		20
特定資産運用益				
特定資産受取利息	4,505,380			4,505,380
事業収益				
貸付金受取利息	9,402,644	10,840,482		20,243,126
受取補助金等				
受取ハロウィンジャンボ交付金	192,362,685			192,362,685
受取他団体助成金	1,132,530			1,132,530
受取サマージャンボ交付金振替額	117,832,522	27,969,532		145,802,054
雑収益				
受取利息	193	1		194
経常収益計	325,235,954	38,810,035	0	364,045,989
(2) 経常費用				
事業費				
給与負担金	5,195,520			5,195,520
給料手当	4,251,462			4,251,462
福利厚生費	741,849			741,849
旅費交通費	41,322			41,322
通信運搬費	79,361			79,361
消耗品費	97,183			97,183
印刷製本費	814,000			814,000
光熱水料費	94,185			94,185
賃借料	603,866			603,866
支払助成金	83,475,522			83,475,522
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	192,362,878			192,362,878
広報費	1,084,640			1,084,640
長期借入金支払利息	3,647,640			3,647,640
支払手数料	17,930			17,930
雑費	1,174			1,174
管理費				
役員等報酬		4,740,000		4,740,000
給与負担金		577,280		577,280
給料手当		1,810,758		1,810,758
福利厚生費		1,065,264		1,065,264
会議費		2,307		2,307
通信運搬費		60,624		60,624
消耗什器備品費		77,000		77,000
消耗品費		117,290		117,290
光熱水料費		71,051		71,051
賃借料		455,548		455,548
租税公課		3,254		3,254
支払会費		141,600		141,600
広報費		36,300		36,300
支払全国協会納付金		27,969,532		27,969,532
支払手数料		1,592,097		1,592,097
雑費		90,130		90,130
経常費用計	342,508,532	38,810,035	0	381,318,567
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,272,578		0	△ 17,272,578
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

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	△ 17,272,578	0	0	△ 17,272,578
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	△ 17,272,578	0	0	△ 17,272,578
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 17,272,578	0	0	△ 17,272,578
一般正味財産期首残高	1,220,636,726	52,296,195	0	1,272,932,921
一般正味財産期末残高	1,203,364,148	52,296,195	0	1,255,660,343
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	251,725,805	27,969,532		279,695,337
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 117,832,522	△ 27,969,532		△ 145,802,054
当期指定正味財産増減額	133,893,283	0	0	133,893,283
指定正味財産期首残高	16,207,317,049	1,000,000	0	16,208,317,049
指定正味財産期末残高	16,341,210,332	1,000,000	0	16,342,210,332
III 正味財産期末残高	17,544,574,480	53,296,195	0	17,597,870,675

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)	884,657,049	2,145,775,805	1,589,232,522	1,441,200,332
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000
長期貸付金	16,513,100,000	1,471,400,000	2,244,490,000	15,740,010,000
小 計	18,397,757,049	3,617,175,805	3,833,722,522	18,181,210,332
合 計	18,398,757,049	3,617,175,805	3,833,722,522	18,182,210,332

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)	1,441,200,332	(1,441,200,332)	-	-
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	-	(1,000,000,000)	-
長期貸付金	15,740,010,000	(14,900,010,000)	-	(840,000,000)
小 計	18,181,210,332	(16,341,210,332)	(1,000,000,000)	(840,000,000)
合 計	18,182,210,332	(16,342,210,332)	(1,000,000,000)	(840,000,000)

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	101,260,000	1,270,000
第7回利付国庫債券(40年)	98,026,000	121,820,000	23,794,000
地方債			
北海道平成25年度第15回公募公債	100,412,000	101,240,000	828,000
20年第37回地方公共団体金融機構債券	100,000,000	113,070,000	13,070,000
合 計	398,428,000	437,390,000	38,962,000

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	16,207,317,049	279,695,337	145,802,054	16,341,210,332	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	192,362,685	192,362,685	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	—
広報誌への広告掲載補助金	(一財)全国市町村振興協会	0	182,530	182,530	0	—
合 計		16,207,317,049	473,190,552	339,297,269	16,341,210,332	

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	67,832,522
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	27,969,532
合 計	145,802,054

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4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	256,394,983 107,683
流動資産合計				256,502,666
(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。	1,441,200,332
	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12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 (14,900,010,000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(840,000,000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。	15,740,010,000
固定資産合計				18,182,210,332
資産合計				18,438,712,998
(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	734,640
	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	107,683
流動負債合計				842,323
(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	840,000,000
固定負債合計				840,000,000
負債合計				840,842,323
正味財産				17,597,870,675