

令和5年度

# 決算報告書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6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6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	223,738,991	240,981,548	△ 17,242,557
流動資産合計	223,738,991	240,981,548	△ 17,242,557
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)	514,214,696	2,639,723,237	△ 2,125,508,541
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	1,000,000,000	0
長期貸付金	16,227,940,000	14,312,980,000	1,914,960,000
特定資産合計	17,742,154,696	17,952,703,237	△ 210,548,541
(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	17,743,154,696	17,953,703,237	△ 210,548,541
資産合計	17,966,893,687	18,194,684,785	△ 227,791,098
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	755,841	734,740	21,101
預り金	125,317	124,306	1,011
流動負債合計	881,158	859,046	22,112
2. 固定負債			
長期借入金	320,000,000	580,000,000	△ 260,000,000
固定負債合計	320,000,000	580,000,000	△ 260,000,000
負債合計	320,881,158	580,859,046	△ 259,977,888
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
サマージャンボ等大分県交付金	16,422,154,696	16,372,703,237	49,451,459
寄付金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	16,423,154,696	16,373,703,237	49,451,459
(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)	(16,422,154,696)	(16,372,703,237)	(49,451,459)
2. 一般正味財産	1,222,857,833	1,240,122,502	△ 17,264,669
(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	17,646,012,529	17,613,825,739	32,186,790
負債及び正味財産合計	17,966,893,687	18,194,684,785	△ 227,791,098

# 貸借対照表内訳表

令和6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	170,895,545	52,843,446		223,738,991
流動資産合計	170,895,545	52,843,446	0	223,738,991
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)	514,214,696			514,214,696
基金積立資産(一般)	1,000,000,000			1,000,000,000
長期貸付金	16,227,940,000			16,227,940,000
特定資産合計	17,742,154,696	0	0	17,742,154,696
(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	17,742,154,696	1,000,000	0	17,743,154,696
資産合計	17,913,050,241	53,843,446	0	17,966,893,687
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	317,296	438,545		755,841
預り金	16,611	108,706		125,317
流動負債合計	333,907	547,251	0	881,158
2. 固定負債				
長期借入金	320,000,000			320,000,000
固定負債合計	320,000,000	0	0	320,000,000
負債合計	320,333,907	547,251	0	320,881,158
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
サマージャンホ等大分県交付金	16,422,154,696			16,422,154,696
寄付金		1,000,000		1,000,000
指定正味財産合計	16,422,154,696	1,000,000		16,423,154,696
(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)	(16,422,154,696)			(16,422,154,696)
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)
正味財産合計	17,592,716,334	53,296,195	0	17,646,012,529
負債及び正味財産合計	17,913,050,241	53,843,446	0	17,966,893,687

# 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	20	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	4,055,522	4,505,380	△ 449,858
事業収益			
貸付金受取利息	14,254,600	16,501,414	△ 2,246,814
受取補助金等			
受取ハロウィンジャンボ等交付金	165,304,464	174,294,190	△ 8,989,726
受取他団体助成金	1,077,650	1,083,610	△ 5,960
受取サマージャンボ等交付金振替額	270,854,206	270,802,476	51,730
雑収益			
受取利息	141	191	△ 50
経常収益計	455,546,603	467,187,281	△ 11,640,678
(2) 経常費用			
事業費			
給与負担金	5,744,537	5,223,705	520,832
給料手当	4,248,942	4,248,342	600
福利厚生費	736,069	733,315	2,754
旅費交通費	0	24,153	△ 24,153
通信運搬費	88,919	95,045	△ 6,126
消耗品費	61,637	63,264	△ 1,627
印刷製本費	814,000	814,000	0
光熱水料費	127,084	128,540	△ 1,456
賃借料	615,913	605,114	10,799
支払助成金	98,063,645	102,812,942	△ 4,749,297
支払災害支援金	2,000,000	0	2,000,000
支払サマージャンボ等交付金	150,000,000	150,000,000	0
支払ハロウィンジャンボ等交付金	165,304,604	174,294,380	△ 8,989,776
広報費	977,840	983,250	△ 5,410
長期借入金支払利息	1,025,000	2,005,000	△ 980,000
支払手数料	19,030	17,490	1,540
雑費	1,058	1,109	△ 51
事業費計	429,828,278	442,049,649	△ 12,221,371
管理費			
役員等報酬	4,940,000	5,040,000	△ 100,000
給与負担金	638,282	580,412	57,870
給料手当	1,808,238	1,807,638	600
福利厚生費	1,149,607	1,062,088	87,519
会議費	3,340	2,860	480
旅費交通費	490,223	122,380	367,843
通信運搬費	78,039	72,520	5,519
消耗品費	129,352	104,338	25,014
光熱水料費	92,026	96,968	△ 4,942
賃借料	446,005	456,489	△ 10,484
租税公課	4,060	2,436	1,624
支払負担金	18,000	12,000	6,000
支払会費	147,000	141,600	5,400
広報費	36,300	36,300	0
支払全国協会納付金	32,030,561	30,229,534	1,801,027
支払手数料	873,643	817,787	55,856
雑費	98,318	90,123	8,195
管理費計	42,982,994	40,675,473	2,307,521
経常費用計	472,811,272	482,725,122	△ 9,913,850
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,264,669	△ 15,537,841	△ 1,726,828

# 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	△ 17,264,669	△ 15,537,841	△ 1,726,828
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	△ 17,264,669	△ 15,537,841	△ 1,726,828
一般正味財産期首残高	1,240,122,502	1,255,660,343	△ 15,537,841
一般正味財産期末残高	1,222,857,833	1,240,122,502	△ 17,264,669
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等交付金	320,305,665	302,295,381	18,010,284
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 270,854,206	△ 270,802,476	△ 51,730
当期指定正味財産増減額	49,451,459	31,492,905	17,958,554
指定正味財産期首残高	16,373,703,237	16,342,210,332	31,492,905
指定正味財産期末残高	16,423,154,696	16,373,703,237	49,451,459
III 正味財産期末残高	17,646,012,529	17,613,825,739	32,186,790

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	4,055,522			4,055,522
事業収益				
貸付金受取利息	3,302,188	10,952,412		14,254,600
受取補助金等				
受取ハロウィンジャンボ等交付金	165,304,464			165,304,464
受取他団体助成金	1,077,650			1,077,650
受取サマージャンボ等交付金振替額	238,823,645	32,030,561		270,854,206
雑収益				
受取利息	140	1		141
経常収益計	412,563,609	42,982,994	0	455,546,603
(2) 経常費用				
事業費				
給与負担金	5,744,537			5,744,537
給料手当	4,248,942			4,248,942
福利厚生費	736,069			736,069
通信運搬費	88,919			88,919
消耗品費	61,637			61,637
印刷製本費	814,000			814,000
光熱水料費	127,084			127,084
賃借料	615,913			615,913
支払助成金	98,063,645			98,063,645
支払災害支援金	2,000,000			2,000,000
支払サマージャンボ等交付金	150,000,000			150,000,000
支払ハロウィンジャンボ等交付金	165,304,604			165,304,604
広報費	977,840			977,840
長期借入金支払利息	1,025,000			1,025,000
支払手数料	19,030			19,030
雑費	1,058			1,058
管理費				
役員等報酬		4,940,000		4,940,000
給与負担金		638,282		638,282
給料手当		1,808,238		1,808,238
福利厚生費		1,149,607		1,149,607
会議費		3,340		3,340
旅費交通費		490,223		490,223
通信運搬費		78,039		78,039
消耗品費		129,352		129,352
光熱水料費		92,026		92,026
賃借料		446,005		446,005
租税公課		4,060		4,060
支払負担金		18,000		18,000
支払会費		147,000		147,000
広報費		36,300		36,300
支払全国協会納付金		32,030,561		32,030,561
支払手数料		873,643		873,643
雑費		98,318		98,318
経常費用計	429,828,278	42,982,994	0	472,811,272
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,264,669	0	0	△ 17,264,669
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

令和5年4月1日から令和6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	△ 17,264,669	0	0	△ 17,264,669
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	△ 17,264,669	0	0	△ 17,264,669
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 17,264,669	0	0	△ 17,264,669
一般正味財産期首残高	1,187,826,307	52,296,195	0	1,240,122,502
一般正味財産期末残高	1,170,561,638	52,296,195	0	1,222,857,833
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等交付金	288,275,104	32,030,561		320,305,665
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 238,823,645	△ 32,030,561		△ 270,854,206
当期指定正味財産増減額	49,451,459	0	0	49,451,459
指定正味財産期首残高	16,372,703,237	1,000,000	0	16,373,703,237
指定正味財産期末残高	16,422,154,696	1,000,000	0	16,423,154,696
III 正味財産期末残高	17,592,716,334	53,296,195	0	17,646,012,529

## 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)	2,639,723,237	2,505,115,104	4,630,623,645	514,214,696
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000
長期貸付金	14,312,980,000	4,391,800,000	2,476,840,000	16,227,940,000
小 計	17,952,703,237	6,896,915,104	7,107,463,645	17,742,154,696
合 計	17,953,703,237	6,896,915,104	7,107,463,645	17,743,154,696

### 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)	514,214,696	(514,214,696)	-	-
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	-	(1,000,000,000)	-
長期貸付金	16,227,940,000	(15,907,940,000)	-	(320,000,000)
小 計	17,742,154,696	(16,422,154,696)	(1,000,000,000)	(320,000,000)
合 計	17,743,154,696	(16,423,154,696)	(1,000,000,000)	(320,000,000)



## 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7回利付国庫債券(40年)	98,026,000	98,140,000	114,000
地方債			
20年第37回地方公共団体金融機構債券	100,000,000	105,780,000	5,780,000
合 計	198,026,000	203,920,000	5,894,000

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(サマージャンボ等交付金)	大分県	16,372,703,237	320,305,665	270,854,206	16,422,154,696	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等交付金)	大分県	0	165,304,464	165,304,464	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	—
宝くじ公式サイトでのインターネット販売PR補助金	(一財)全国市町村振興協会	0	127,650	127,650	0	—
合 計		16,372,703,237	486,687,779	437,236,320	16,422,154,696	

### 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	86,823,645
災害支援金支払による振替額	2,000,000
サマージャンボ等交付金支払による振替額	150,000,000
全国協会納付金支払による振替額	32,030,561
合 計	270,854,206

## 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6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	223,613,674 125,317
		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				223,738,991
(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。	514,214,696
	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。	782,973,000
		豊和銀行県庁前支店	同上	1,000
		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7回利付国庫債券(40年)	同上	98,026,000
		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 (15,907,940,000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(320,000,000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。	16,227,940,000
固定資産合計				17,743,154,696
資産合計				17,966,893,687
(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	734,840
		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	10,038
		富士フィルムBI大分(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	10,963
	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	125,317
流動負債合計				881,158
(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	320,000,000
固定負債合計				320,000,000
負債合計				320,881,158
正味財産				17,646,012,529