

収支計算書総括表

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	一般会計	基金特別会計	内部取引消去	合 計
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入	[700]	[0]	[0]	[700]
特定資産運用収入	[0]	[5,723,615]	[0]	[5,723,615]
交付金収入	[0]	[521,058,339]	[0]	[521,058,339]
事業収入	[0]	[1,933,802,332]	[0]	[1,933,802,332]
助成金収入	[950,000]	[0]	[0]	[950,000]
雑収入	[57,246]	[0]	[0]	[57,246]
他会計繰入金収入	[76,627,754]	[25,034,000]	[△ 101,661,754]	[0]
事業活動収入計	77,635,700	2,485,618,286	△ 101,661,754	2,461,592,232
2. 事業活動支出				
事業費支出	[39,259,254]	[1,063,100,886]	[0]	[1,102,360,140]
管理費支出	[10,230,278]	[0]	[0]	[10,230,278]
他会計繰入金支出	[25,034,000]	[76,627,754]	[△ 101,661,754]	[0]
事業活動支出計	74,523,532	1,139,728,640	△ 101,661,754	1,112,590,418
事業活動収支差額	3,112,168	1,345,889,646	0	1,349,001,814
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	[0]	[1,015,237,701]	[0]	[1,015,237,701]
投資活動収入計	0	1,015,237,701	0	1,015,237,701
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	[0]	[1,086,075,997]	[0]	[1,086,075,997]
固定資産取得支出	[0]	[0]	[0]	[0]
投資活動支出計	0	1,086,075,997	0	1,086,075,997
投資活動収支差額	0	△ 70,838,296	0	△ 70,838,296
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入	[0]	[0]	[0]	[0]
財務活動収入計	0	0	0	0
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	[0]	[1,275,516,664]	[0]	[1,275,516,664]
財務活動支出計	0	1,275,516,664	0	1,275,516,664
財務活動収支差額	0	△ 1,275,516,664	0	△ 1,275,516,664
当期収支差額	3,112,168	△ 465,314	0	2,646,854
前期繰越収支差額	22,017,123	1,256,435	0	23,273,558
次期繰越収支差額	25,129,291	791,121	0	25,920,412

収支計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

一般会計

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	[1,000]	[700]	[300]
基本財産利息収入	(1,000)	(700)	(300)
基本財産利息収入	1,000	700	300
助成金収入	[950,000]	[950,000]	[0]
助成金収入	(950,000)	(950,000)	(0)
他団体助成金収入	950,000	950,000	0
雑収入	[100,000]	[57,246]	[42,754]
雑収入	(100,000)	(57,246)	(42,754)
雑収入	100,000	57,246	42,754
他会計繰入金収入	[76,078,000]	[76,627,754]	[△ 549,754]
他会計繰入金収入	(76,078,000)	(76,627,754)	(△ 549,754)
基金特別会計繰入金収入	76,078,000	76,627,754	△ 549,754
事業活動収入計	77,129,000	77,635,700	△ 506,700
2. 事業活動支出			
事業費支出	[39,430,000]	[39,259,254]	[170,746]
広報宣伝事業費支出	(2,000,000)	(1,940,869)	(59,131)
広報宣伝事業費支出	2,000,000	1,940,869	59,131
市町村振興事業費支出	(37,430,000)	(37,318,385)	(111,615)
市町村シリーズ発行費支出	700,000	678,300	21,700
活性化センター会費補助金支出	2,030,000	2,030,000	0
市町村振興センター管理運営費等補助金支出	34,000,000	34,000,000	0
地域活性化講演会開催費支出	700,000	610,085	89,915
管理費支出	[11,165,000]	[10,230,278]	[934,722]
管理費支出	(11,165,000)	(10,230,278)	(934,722)
人件費支出	2,410,000	2,168,014	241,986
会議費支出	121,000	53,345	67,655
旅費交通費支出	800,000	494,300	305,700
通信運搬費支出	353,000	342,930	10,070
消耗品費支出	181,000	147,612	33,388
租税公課費支出	1,000	200	800
負担金支出	6,410,000	6,407,000	3,000
委託費支出	697,000	452,235	244,765
雑支出	192,000	164,642	27,358
他会計繰入金支出	[25,034,000]	[25,034,000]	[0]
他会計繰入金支出	(25,034,000)	(25,034,000)	(0)
基金特別会計繰入金支出	25,034,000	25,034,000	0
事業活動支出計	75,629,000	74,523,532	1,105,468
事業活動収支差額	1,500,000	3,112,168	△ 1,612,168

科 目	予算額	決算額	差 異
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	[500,000]	[0]	[500,000]
固定資産取得支出	(500,000)	(0)	(500,000)
什器備品購入支出	250,000	0	250,000
ソフトウェア購入支出	250,000	0	250,000
投資活動支出計	500,000	0	500,000
投資活動収支差額	△ 500,000	0	△ 500,000
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出	[1,000,000]	-----	[1,000,000]
当期収支差額	0	3,112,168	△ 3,112,168
前期繰越収支差額	18,500,000	22,017,123	△ 3,517,123
次期繰越収支差額	18,500,000	25,129,291	△ 6,629,291

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未収収益、未払金、前払金、前受金、立替金、預り金及び有価証券・短期借入金等の短期債権債務を含めている。

なお、前期末、当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現金預金	22,134,408	25,393,252
小 計	22,134,408	25,393,252
未 払 金	117,285	187,215
預 り 金	0	76,746
小 計	117,285	263,961
次期繰越収支差額	22,017,123	25,129,291

収支計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

基金特別会計

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
特定資産運用収入	[5,724,000]	[5,723,615]	[385]
基金利息収入	(5,724,000)	(5,723,615)	(385)
基金利息収入	5,724,000	5,723,615	385
交付金収入	[521,060,000]	[521,058,339]	[1,661]
島根県交付金収入	(521,060,000)	(521,058,339)	(1,661)
島根県交付金収入	521,060,000	521,058,339	1,661
事業収入	[1,933,804,000]	[1,933,802,332]	[1,668]
貸付金償還収入	(1,798,164,000)	(1,798,163,288)	(712)
長期貸付金償還収入	1,798,164,000	1,798,163,288	712
貸付金利息収入	(135,640,000)	(135,639,044)	(956)
貸付金利息収入	135,640,000	135,639,044	956
他会計繰入金収入	[25,034,000]	[25,034,000]	[0]
他会計繰入金収入	(25,034,000)	(25,034,000)	(0)
一般会計繰入金収入	25,034,000	25,034,000	0
事業活動収入計	2,485,622,000	2,485,618,286	3,714
2. 事業活動支出			
事業費支出	[1,070,592,000]	[1,063,100,886]	[7,491,114]
貸付事業費支出	(765,751,000)	(765,750,215)	(785)
長期貸付金支出	700,000,000	700,000,000	0
支払利息支出	65,751,000	65,750,215	785
納付金支出	(37,654,000)	(37,653,927)	(73)
全国協会納付金支出	37,654,000	37,653,927	73
宝くじ交付金支出	(144,520,000)	(144,519,043)	(957)
宝くじ交付金支出	144,520,000	144,519,043	957
市町村研修事業費支出	(63,000,000)	(56,647,943)	(6,352,057)
自治研修所委託費補助金	40,000,000	36,376,000	3,624,000
市町村人材育成事業補助金	13,000,000	11,089,853	1,910,147
市町村職員研修費補助金	10,000,000	9,182,090	817,910
市町村振興事業費支出	(59,667,000)	(58,529,758)	(1,137,242)
市町村共同化推進事業	2,000,000	863,493	1,136,507
公共工事積算共同利用システム開発費補助金	32,667,000	32,666,265	735
市町村振興センター大規模改修費補助金	25,000,000	25,000,000	0
他会計繰入金支出	[76,078,000]	[76,627,754]	[△ 549,754]
他会計繰入金支出	(76,078,000)	(76,627,754)	(△ 549,754)
一般会計繰入金支出	76,078,000	76,627,754	△ 549,754
事業活動支出計	1,146,670,000	1,139,728,640	6,941,360
事業活動収支差額	1,338,952,000	1,345,889,646	△ 6,937,646
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	[1,022,667,000]	[1,015,237,701]	[7,429,299]
特定資産取崩収入	(1,022,667,000)	(1,015,237,701)	(7,429,299)
基金積立資産取崩収入	922,667,000	915,237,701	7,429,299
投資有価証券償還収入	100,000,000	100,000,000	0
投資活動収入計	1,022,667,000	1,015,237,701	7,429,299
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	[1,086,567,000]	[1,086,075,997]	[491,003]
特定資産取得支出	(1,086,567,000)	(1,086,075,997)	(491,003)
基金積立資産積立支出	986,567,000	986,115,997	451,003
投資有価証券取得支出	100,000,000	99,960,000	40,000
投資活動支出計	1,086,567,000	1,086,075,997	491,003
投資活動収支差額	△ 63,900,000	△ 70,838,296	6,938,296

科 目	予算額	決算額	差 異
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
借入金収入	[0]	[0]	[0]
借入金収入	(0)	(0)	(0)
長期借入金収入	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
借入金返済支出	[1,275,517,000]	[1,275,516,664]	[336]
借入金返済支出	(1,275,517,000)	(1,275,516,664)	(336)
長期借入金返済支出	1,275,517,000	1,275,516,664	336
財務活動支出計	1,275,517,000	1,275,516,664	336
財務活動収支差額	△ 1,275,517,000	△ 1,275,516,664	△ 336
当期収支差額	△ 465,000	△ 465,314	314
前期繰越収支差額	1,256,000	1,256,435	△ 435
次期繰越収支差額	791,000	791,121	△ 121

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未収収益、未払金、前払金、前受金、立替金、預り金及び有価証券・短期借入金等の短期債権債務を含めている。

なお、前期末、当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
未収収益	1,256,435	791,121
合 計	1,256,435	791,121
次期繰越収支差額	1,256,435	791,121

※未収収益は、有価証券の直近の利受日の翌日から決算日までの経過利息相当である。

貸借対照表総括表

平成24年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	一般会計	基金特別会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	25,393,252	0	0	25,393,252
未収収益	0	791,121	0	791,121
流動資産合計	25,393,252	791,121	0	26,184,373
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	0	1,000,000	0	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	0	950,506,024	0	950,506,024
長期貸付金	0	11,766,396,832	0	11,766,396,832
特定資産合計	0	12,716,902,856	0	12,716,902,856
(3) その他固定資産				
什器備品	2	0	0	2
ソフトウェア	1,493,232	0	0	1,493,232
その他固定資産合計	1,493,234	0	0	1,493,234
固定資産合計	1,493,234	12,717,902,856	0	12,719,396,090
資産合計	26,886,486	12,718,693,977	0	12,745,580,463
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	187,215	0	0	187,215
預り金	76,746	0	0	76,746
流動負債合計	263,961	0	0	263,961
2. 固定負債				
長期借入金	0	5,013,766,678	0	5,013,766,678
固定負債合計	0	5,013,766,678	0	5,013,766,678
負債合計	263,961	5,013,766,678	0	5,014,030,639
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
島根県交付金	0	7,606,835,675	0	7,606,835,675
寄付金	0	1,000,000	0	1,000,000
基金利息	0	515,499	0	515,499
指定正味財産合計	0	7,608,351,174	0	7,608,351,174
(うち基本財産への充当額)	(0)	(1,000,000)	(0)	(1,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(7,607,351,174)	(0)	(7,607,351,174)
2. 一般正味財産	26,622,525	96,576,125	0	123,198,650
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(95,785,004)	(0)	(95,785,004)
正味財産合計	26,622,525	7,704,927,299	0	7,731,549,824
負債及び正味財産合計	26,886,486	12,718,693,977	0	12,745,580,463

貸借対照表

平成24年 3月31日現在

一般会計

(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	25,393,252	22,134,408	3,258,844
流動資産合計	25,393,252	22,134,408	3,258,844
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	2	2	0
ソフトウェア	1,493,232	1,979,277	△ 486,045
その他固定資産合計	1,493,234	1,979,279	△ 486,045
固定資産合計	1,493,234	1,979,279	△ 486,045
資産合計	26,886,486	24,113,687	2,772,799
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	187,215	117,285	69,930
預り金	76,746	0	76,746
流動負債合計	263,961	117,285	146,676
2. 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	263,961	117,285	146,676
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	26,622,525	23,996,402	2,626,123
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	26,622,525	23,996,402	2,626,123
負債及び正味財産合計	26,886,486	24,113,687	2,772,799

貸借対照表

平成24年 3月31日現在

基金特別会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
未 収 収 益	791,121	1,256,435	△ 465,314
流動資産合計	791,121	1,256,435	△ 465,314
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	950,506,024	879,574,228	70,931,796
長 期 貸 付 金	11,766,396,832	12,864,560,120	△ 1,098,163,288
特定資産合計	12,716,902,856	13,744,134,348	△ 1,027,231,492
固定資産合計	12,717,902,856	13,745,134,348	△ 1,027,231,492
資産合計	12,718,693,977	13,746,390,783	△ 1,027,696,806
II 負債の部			
1. 流動負債	0	0	0
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			
長 期 借 入 金	5,013,766,678	6,289,283,342	△ 1,275,516,664
固定負債合計	5,013,766,678	6,289,283,342	△ 1,275,516,664
負債合計	5,013,766,678	6,289,283,342	△ 1,275,516,664
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
島 根 県 交 付 金	7,606,835,675	7,383,128,007	223,707,668
寄 付 金	1,000,000	1,000,000	0
基 金 利 息	515,499	971,999	△ 456,500
指定正味財産合計	7,608,351,174	7,385,100,006	223,251,168
(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)	(7,607,351,174)	(7,384,100,006)	(223,251,168)
2. 一般正味財産	96,576,125	72,007,435	24,568,690
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(95,785,004)	(70,751,000)	(25,034,004)
正味財産合計	7,704,927,299	7,457,107,441	247,819,858
負債及び正味財産合計	12,718,693,977	13,746,390,783	△ 1,027,696,806

正味財産増減計算書総括表

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	一般会計	基金特別会計	内部取引消去	合 計
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	[700]	[0]	[0]	[700]
特定資産運用益	[0]	[6,273,615]	[0]	[6,273,615]
受取交付金振替額	[0]	[297,350,671]	[0]	[297,350,671]
事業収益	[0]	[135,639,044]	[0]	[135,639,044]
受取助成金等	[950,000]	[0]	[0]	[950,000]
雑収益	[57,246]	[0]	[0]	[57,246]
他会計からの繰入額	[76,627,754]	[25,034,000]	[△ 101,661,754]	[0]
経常収益計	77,635,700	464,297,330	△ 101,661,754	440,271,276
(2) 経常費用				
事業費	[39,259,254]	[363,100,886]	[0]	[402,360,140]
管理費	[10,716,323]	[0]	[0]	[10,716,323]
他会計への繰出額	[25,034,000]	[76,627,754]	[△ 101,661,754]	[0]
経常費用計	75,009,577	439,728,640	△ 101,661,754	413,076,463
当期経常増減額	2,626,123	24,568,690	0	27,194,813
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
当期一般正味財産増減額	2,626,123	24,568,690	0	27,194,813
一般正味財産期首残高	23,996,402	72,007,435	0	96,003,837
一般正味財産期末残高	26,622,525	96,576,125	0	123,198,650
II 指定正味財産増減の部				
受取交付金	[0]	[521,058,339]	[0]	[521,058,339]
特定資産運用益	[0]	[93,500]	[0]	[93,500]
一般正味財産への振替額	[0]	[△ 297,900,671]	[0]	[△ 297,900,671]
当期指定正味財産増減額	0	223,251,168	0	223,251,168
指定正味財産期首残高	0	7,385,100,006	0	7,385,100,006
指定正味財産期末残高	0	7,608,351,174	0	7,608,351,174
III 正味財産期末残高	26,622,525	7,704,927,299	0	7,731,549,824

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

一般会計

(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	[700]	[2,000]	[△ 1,300]
基本財産運用益	700	2,000	△ 1,300
受取助成金等	[950,000]	[993,478]	[△ 43,478]
受取助成金等	950,000	993,478	△ 43,478
雑収益	[57,246]	[29,970]	[27,276]
雑収益	57,246	29,970	27,276
他会計からの繰入額	[76,627,754]	[71,996,199]	[4,631,555]
他会計からの繰入額	76,627,754	71,996,199	4,631,555
経常収益計	77,635,700	73,021,647	4,614,053
(2) 経常費用			
事業費	[39,259,254]	[39,123,454]	[135,800]
広報宣伝事業費	1,940,869	1,941,654	△ 785
市町村振興事業費	37,318,385	37,181,800	136,585
管理費	[10,716,323]	[8,736,285]	[1,980,038]
管理費	10,716,323	8,736,285	1,980,038
他会計への繰出額	[25,034,000]	[20,251,000]	[4,783,000]
他会計への繰出額	25,034,000	20,251,000	4,783,000
経常費用計	75,009,577	68,110,739	6,898,838
当期経常増減額	2,626,123	4,910,908	△ 2,284,785
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	2,626,123	4,910,908	△ 2,284,785
一般正味財産期首残高	23,996,402	19,085,494	4,910,908
一般正味財産期末残高	26,622,525	23,996,402	2,626,123
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	26,622,525	23,996,402	2,626,123

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

基金特別会計

(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			
特定資産運用益	[6,273,615]	[6,685,202]	[△ 411,587]
基金受取利息	5,723,615	6,685,202	△ 961,587
基金受取利息振替額	550,000	0	550,000
受取交付金振替額	[297,350,671]	[272,569,875]	[24,780,796]
受取交付金振替額	297,350,671	272,569,875	24,780,796
事業収益	[135,639,044]	[133,472,637]	[2,166,407]
貸付金受取利息	135,639,044	133,472,637	2,166,407
他会計からの繰入額	[25,034,000]	[20,251,000]	[4,783,000]
他会計からの繰入額	25,034,000	20,251,000	4,783,000
経常収益計	464,297,330	432,978,714	31,318,616
(2) 経常費用			
事業費	[363,100,886]	[340,730,967]	[22,369,919]
貸付事業費	65,750,215	68,161,092	△ 2,410,877
全国協会納付金	37,653,927	38,119,639	△ 465,712
宝くじ交付金	144,519,043	151,624,141	△ 7,105,098
市町村研修事業費	56,647,943	57,826,095	△ 1,178,152
市町村振興事業費	58,529,758	25,000,000	33,529,758
他会計への繰出額	[76,627,754]	[71,996,199]	[4,631,555]
他会計への繰出額	76,627,754	71,996,199	4,631,555
経常費用計	439,728,640	412,727,166	27,001,474
当期経常増減額	24,568,690	20,251,548	4,317,142
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	24,568,690	20,251,548	4,317,142
一般正味財産期首残高	72,007,435	51,755,887	20,251,548
一般正味財産期末残高	96,576,125	72,007,435	24,568,690
II 指定正味財産増減の部			
受取交付金	[521,058,339]	[532,820,555]	[△ 11,762,216]
受取交付金	521,058,339	532,820,555	△ 11,762,216
特定資産運用益	[93,500]	[175,001]	[△ 81,501]
基金受取利息	93,500	175,001	△ 81,501
一般正味財産への振替額	[△ 297,900,671]	[△ 272,569,875]	[△ 25,330,796]
一般正味財産への振替額 (県交付金分)	△ 297,350,671	△ 272,569,875	△ 24,780,796
一般正味財産への振替額 (基金利息分)	△ 550,000	0	△ 550,000
当期指定正味財産増減額	223,251,168	260,425,681	△ 37,174,513
指定正味財産期首残高	7,385,100,006	7,124,674,325	260,425,681
指定正味財産期末残高	7,608,351,174	7,385,100,006	223,251,168
III 正味財産期末残高	7,704,927,299	7,457,107,441	247,819,858

※指定正味財産増減の部に記載された特定資産運用益は、有価証券の償却原価法（額面と取得価額の差額分について、取得から償還までの期間で割って、各期ごとに一定の額ずつ増減していく方法。）による当該年度の増額分。

財 産 目 録

平成24年 3月31日現在
(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
決済用普通預金 山陰合同銀行県庁支店	25,393,252	
未収収益		
有価証券利金未収分	791,121	
流動資産合計		26,184,373
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金 山陰合同銀行県庁支店	1,000,000	
基本財産合計	1,000,000	
(2) 特定資産		
基金積立資産		
決済用普通預金 山陰合同銀行県庁支店	450,790,525	
投資有価証券	499,715,499	
長期貸付金	11,766,396,832	
特定資産合計	12,716,902,856	
(3) その他固定資産		
什器備品	2	
ソフトウェア	1,493,232	
その他固定資産合計	1,493,234	
固定資産合計		12,719,396,090
資産合計		12,745,580,463
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
社会保険（事業主負担分）、サーバー管理委託料ほか	187,215	
預り金		
住民税・所得税・社会保険（個人負担分）	76,746	
流動負債合計		263,961
2. 固定負債		
長期借入金	5,013,766,678	
固定負債合計	5,013,766,678	
負債合計		5,014,030,639
正味財産		7,731,549,824

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・・・償却原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産及び無形固定資産・・・定額法によっている。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

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	879,574,228	1,086,169,497	1,015,237,701	950,506,024
長期貸付金	12,864,560,120	700,000,000	1,798,163,288	11,766,396,832
小 計	13,744,134,348	1,786,169,497	2,813,400,989	12,716,902,856
合 計	13,745,134,348	1,786,169,497	2,813,400,989	12,717,902,856

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	0	0
小 計	1,000,000	1,000,000	0	0
特定資産				
基金積立資産	950,506,024	854,721,024	95,785,000	
長期貸付金	11,766,396,832	6,752,630,150	4	5,013,766,678
小 計	12,716,902,856	7,607,351,174	95,785,004	5,013,766,678
合 計	12,717,902,856	7,608,351,174	95,785,004	5,013,766,678

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	535,710	535,708	2
ソフトウェア	2,556,225	1,062,993	1,493,232
合 計	3,091,935	1,598,701	1,493,234

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)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
第619回東京都公募公債	99,985,416	103,910,000	3,924,584
愛知県平成17年度第2回公募公債	99,799,583	103,360,000	3,560,417
第633回東京都公募公債	99,991,833	106,610,000	6,618,167
福岡県平成22年度第4回公募公債	99,972,667	100,320,000	347,333
北海道平成23年度第5回公募公債	99,966,000	100,440,000	474,000
合 計	499,715,499	514,640,000	14,924,501

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						
島根県交付金	島根県	7,383,128,007	521,058,339	297,350,671	7,606,835,675	指定正味財産
合 計		7,383,128,007	521,058,339	297,350,671	7,606,835,675	

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	
宝くじ交付金支出	144,519,043
自治研修所委託費補助金事業費計上に伴う振替額	36,376,000
市町村人材育成事業補助金事業費計上に伴う振替額	11,089,853
市町村職員研修費補助金事業費計上に伴う振替額	9,182,090
市町村共同化推進事業費計上に伴う振替額	863,493
公共工事積算共同利用システム開発費補助金事業費計上に伴う振替額	32,666,265
市町村振興センター大規模改修費補助金事業費計上に伴う振替額	25,000,000
全国協会納付金による振替額	37,653,927
償却原価法適用有価証券受取利息の満期償還(H22、23年度分)による振替額	550,000
合 計	297,900,671