

貸借対照表

平成26年 3月31日現在

(公財) 島根県市町村振興協会

(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	124,870,042		
未 収 収 益	794,436		
流動資産合計	125,664,478		
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定 期 預 金	1,000,000		
基本財産合計	1,000,000		
(2) 特定資産			
基 金 積 立 資 産	1,161,488,398		
長 期 貸 付 金	11,002,353,588		
特定資産合計	12,163,841,986		
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	1		
ソ フ ト ウ ェ ア	522,542		
その他固定資産合計	522,543		
固定資産合計	12,165,364,529		
資産合計	12,291,029,007		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	97,207		
預 り 金	65,812		
流動負債合計	163,019		
2. 固定負債			
長 期 借 入 金	4,100,691,686		
固定負債合計	4,100,691,686		
負債合計	4,100,854,705		
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
宝 く じ 県 交 付 金	8,062,458,781		
寄 付 金	1,000,000		
基 金 利 息	691,499		
指定正味財産合計	8,064,150,280		
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)		
(うち特定財産への充当額)	(8,063,150,280)		
2. 一般正味財産	126,024,022		
(うち基本財産への充当額)	(0)		
(うち特定財産への充当額)	(20)		
正味財産合計	8,190,174,302		
負債及び正味財産合計	12,291,029,007		

平成20年公益法人会計基準適用初年度のため、「公益法人会計基準の運用指針（内閣府公益認定等委員会）」により、前年度欄は記載していません。

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(公財) 島根県市町村振興協会
(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	250		
基本財産受取利息	250		
特定資産運用益	5,676,467		
基金積立資産受取利息	5,676,467		
貸付事業収益	110,234,449		
貸付金受取利息	110,234,449		
受取補助金等	364,318,298		
受取オータムジャンボ交付金	160,636,082		
受取サマージャンボ交付金振替額	202,732,216		
受取全国協会等助成金	950,000		
雑収益	39,448		
雑収益	39,448		
経常収益計	480,268,912		
(2) 経常費用			
事業費	436,383,705		
役員報酬	720,000		
給料手当	1,544,492		
福利厚生費	352,504		
支払利息	47,817,144		
支払負担金	4,322,400		
支払補助金(基金取崩)	163,829,633		
支払補助金(基金運用益)	56,478,950		
支払交付金	160,636,082		
委託費	682,500		
管理費	44,835,336		
役員報酬	550,000		
給料手当	386,124		
福利厚生費	88,126		
会議費	22,000		
旅費交通費	599,710		
通信運搬費	332,430		
減価償却費	484,645		
消耗品費	292,188		
租税公課	1,800		
支払負担金	1,080,600		
支払全国協会納付金	38,902,583		
広告料	1,943,509		
委託費	92,085		
雑費	59,536		
経常費用計	481,219,041		
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 950,129		
当期経常増減額	△ 950,129		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	0		
当期一般正味財産増減額	△ 950,129		
一般正味財産期首残高	126,974,151		
一般正味財産期末残高	126,024,022		
II 指定正味財産増減の部			
受取サマージャンボ交付金	389,025,857		
特定資産受取利息	88,000		
一般正味財産への振替額	△ 202,732,216		
当期指定正味財産増減額	186,381,641		
指定正味財産期首残高	7,877,768,639		
指定正味財産期末残高	8,064,150,280		
III 正味財産期末残高	8,190,174,302		

平成20年公益法人会計基準適用初年度のため、「公益法人会計基準の運用指針(内閣府公益認定等委員会)」により、前年度欄は記載していません。

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(公財) 島根県市町村振興協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	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	250	0		250
基本財産受取利息	250	0		250
特定資産運用益	5,676,467	0		5,676,467
基金積立資産受取利息	5,676,467	0		5,676,467
貸付事業収益	105,251,696	4,982,753		110,234,449
貸付金受取利息	105,251,696	4,982,753		110,234,449
受取補助金等	324,465,715	39,852,583		364,318,298
受取オータムジャンボ交付金	160,636,082	0		160,636,082
受取サマージャンボ交付金振替額	163,829,633	38,902,583		202,732,216
受取全国協会等助成金	0	950,000		950,000
雑収益	39,448	0		39,448
雑収益	39,448	0		39,448
経常収益計	435,433,576	44,835,336	0	480,268,912
(2) 経常費用				
事業費	436,383,705			436,383,705
役員報酬	720,000			720,000
給料手当	1,544,492			1,544,492
福利厚生費	352,504			352,504
支払利息	47,817,144			47,817,144
支払負担金	4,322,400			4,322,400
支払補助金(基金取崩)	163,829,633			163,829,633
支払補助金(基金運用益)	56,478,950			56,478,950
支払交付金	160,636,082			160,636,082
委託費	682,500			682,500
管理費		44,835,336		44,835,336
役員報酬		550,000		550,000
給料手当		386,124		386,124
福利厚生費		88,126		88,126
会議費		22,000		22,000
旅費交通費		599,710		599,710
通信運搬費		332,430		332,430
減価償却費		484,645		484,645
消耗品費		292,188		292,188
租税公課		1,800		1,800
支払負担金		1,080,600		1,080,600
支払全国協会納付金		38,902,583		38,902,583
広告料		1,943,509		1,943,509
委託費		92,085		92,085
雑費		59,536		59,536
経常費用計	436,383,705	44,835,336	0	481,219,041
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 950,129	0	0	△ 950,129
当期経常増減額	△ 950,129	0	0	△ 950,129
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	△ 950,129	0	0	△ 950,129
一般正味財産期首残高				126,974,151
一般正味財産期末残高				126,024,022
II 指定正味財産増減の部				
受取サマージャンボ交付金	350,123,274	38,902,583	0	389,025,857
特定資産受取利息	88,000	0	0	88,000
一般正味財産への振替額	△ 163,829,633	△ 38,902,583	0	△ 202,732,216
当期指定正味財産増減額	186,381,641	0	0	186,381,641
指定正味財産期首残高				7,877,768,639
指定正味財産期末残高				8,064,150,280
III 正味財産期末残高				8,190,174,302

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	1,121,258,463	890,159,568	849,929,633	1,161,488,398
長期貸付金	11,344,426,868	686,100,000	1,028,173,280	11,002,353,588
小 計	12,465,685,331	1,576,259,568	1,878,102,913	12,163,841,986
合 計	12,466,685,331	1,576,259,568	1,878,102,913	12,164,841,986

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	1,161,488,398	1,161,488,398	0	0
長期貸付金	11,002,353,588	6,901,661,882	20	4,100,691,686
小 計	12,163,841,986	8,063,150,280	20	4,100,691,686
合 計	12,164,841,986	8,064,150,280	20	4,100,691,686

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	178,710	178,709	1
ソフトウェア	2,556,225	2,033,683	522,542
合 計	2,734,935	2,212,392	522,543

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	99,995,416	101,360,000	1,364,584
愛知県平成17年度第2回公募公債	99,929,583	101,370,000	1,440,417
第633回東京都公募公債	99,995,833	103,640,000	3,644,167
福岡県平成22年度第4回公募公債	99,988,667	100,340,000	351,333
北海道平成23年度第5回公募公債	99,982,000	100,760,000	778,000
合 計	499,891,499	507,470,000	7,578,501

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	7,876,165,140	549,661,939	363,368,298	8,062,458,781	指定正味財産
合 計		7,876,165,140	549,661,939	363,368,298	8,062,458,781	

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	
自治研修所委託費補助金事業費計上に伴う振替額	31,117,000
市町村人材育成事業補助金事業費計上に伴う振替額	12,858,175
市町村職員研修費補助金事業費計上に伴う振替額	7,781,000
特定研修費補助金事業費計上に伴う振替額	158,000
4団体への研修費補助金事業費計上に伴う振替額	1,128,211
「神々の国しまね」プロジェクト助成事業費計上に伴う振替額	10,000,000
後期高齢者医療広域連合電算処理システム更新経費助成事業費計上に伴う振替額	22,286,250
電子調達システム開発補助金事業費計上に伴う振替額	53,500,997
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	38,902,583
合 計	202,732,216

財産目録

平成26年3月31日現在

(公財) 島根県市町村振興協会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的	金額
(流動資産)			
預金			
決済用普通預金	山陰合同銀行県庁支店	運転資金	124,870,042
未収収益	基金積立資産にかかる経過利息	公益目的事業の財源としている	794,436
流動資産合計			125,664,478
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	山陰合同銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源としている	1,000,000
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	サマージャンボ宝くじ収益金を原資として一定の残高を確保し、市町村の災害時の緊急融資及び災害防止対策事業並びに緊急に整備を要する施設等整備事業の貸付財源として保有している。	661,596,899
	有価証券 第619回東京都公募公債 他地方債4銘柄	サマージャンボ宝くじ収益金を原資として一定の残高を確保し、運用益を公益目的事業の財源としている。	499,891,499
長期貸付金	島根県内10市町村	長期貸付事業として島根県内10市町村に貸付	11,002,353,588
その他固定資産			
什器備品	島根県松江市殿町8番地3	公益目的事業及び管理目的で使用している	1
ソフトウェア	同上	同上	522,542
固定資産合計			12,165,364,529
資産合計			12,291,029,007
(流動負債)			
未払金	社会保険料事業主負担分等		97,207
預り金	源泉所得税、社会保険料役職員負担分等		65,812
流動負債合計			163,019
(固定負債)			
長期借入金	一般財団法人全国市町村振興協会	長期貸付事業にかかる借入金	4,100,691,686
固定負債合計			4,100,691,686
負債合計			4,100,854,705
正味財産			8,190,174,302

附属明細書

基本財産及び特定資産の明細

注記に記載しているのを省略する。