

貸借対照表

平成27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	124,292,630	124,870,042	△ 577,412
未 収 収 益	650,852	794,436	△ 143,584
流動資産合計	124,943,482	125,664,478	△ 720,996
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	1,175,344,664	1,161,488,398	13,856,266
長期貸付金	10,724,550,298	11,002,353,588	△ 277,803,290
特定資産合計	11,899,894,962	12,163,841,986	△ 263,947,024
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	0	1	△ 1
ソ フ ト ウ ェ ア	77,000	522,542	△ 445,542
その他固定資産合計	77,000	522,543	△ 445,543
固定資産合計	11,900,971,962	12,165,364,529	△ 264,392,567
資産合計	12,025,915,444	12,291,029,007	△ 265,113,563
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	100,698	97,207	3,491
預 り 金	60,720	65,812	△ 5,092
流動負債合計	161,418	163,019	△ 1,601
2. 固定負債			
長 期 借 入 金	3,612,466,690	4,100,691,686	△ 488,224,996
固定負債合計	3,612,466,690	4,100,691,686	△ 488,224,996
負債合計	3,612,628,108	4,100,854,705	△ 488,226,597
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
宝 く じ 県 交 付 金	8,286,699,159	8,062,458,781	224,240,378
寄 付 金	1,000,000	1,000,000	0
基 金 利 息	729,083	691,499	37,584
指定正味財産合計	8,288,428,242	8,064,150,280	224,277,962
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(8,287,428,242)	(8,063,150,280)	(224,277,962)
2. 一般正味財産	124,859,094	126,024,022	△ 1,164,928
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(30)	(20)	(10)
正味財産合計	8,413,287,336	8,190,174,302	223,113,034
負債及び正味財産合計	12,025,915,444	12,291,029,007	△ 265,113,563

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	250	0
基本財産受取利息	250	250	0
特定資産運用益	5,613,616	5,676,467	△ 62,851
基金積立資産受取利息	5,613,616	5,676,467	△ 62,851
貸付事業収益	101,600,020	110,234,449	△ 8,634,429
貸付金受取利息	101,600,020	110,234,449	△ 8,634,429
受取補助金等	271,573,383	364,318,298	△ 92,744,915
受取オータムジャンボ交付金	139,415,842	160,636,082	△ 21,220,240
受取サマージャンボ交付金振替額	131,207,541	202,732,216	△ 71,524,675
受取全国協会等助成金	950,000	950,000	0
雑収益	55,347	39,448	15,899
雑収益	55,347	39,448	15,899
経常収益計	378,842,616	480,268,912	△ 101,426,296
(2) 経常費用			
事業費	335,647,666	436,383,705	△ 100,736,039
役員報酬	720,000	720,000	0
給料手当	1,588,800	1,544,492	44,308
福利厚生費	364,304	352,504	11,800
支払利息	42,580,467	47,817,144	△ 5,236,677
支払補助金(基金取崩)	6,632,000	4,322,400	2,309,600
支払補助金(基金取崩)	91,133,569	163,829,633	△ 72,696,064
会議費(基金取崩)	43,440	0	43,440
旅費交通費(基金取崩)	359,370	0	359,370
委託費(基金取崩)	3,900,000	0	3,900,000
報奨費(基金取崩)	181,374	0	181,374
支払補助金	46,786,360	56,478,950	△ 9,692,590
支払交通費	139,415,842	160,636,082	△ 21,220,240
旅費	894,540	0	894,540
委託費	1,047,600	682,500	365,100
管理費	44,359,878	44,835,336	△ 475,458
役員報酬	540,000	550,000	△ 10,000
給料手当	397,200	386,124	11,076
福利厚生費	91,075	88,126	2,949
会議費	22,170	22,000	170
旅費交通費	685,410	599,710	85,700
通信費	343,167	332,430	10,737
減価償却費	445,542	484,645	△ 39,103
消耗品費	343,799	292,188	51,611
租税公課	5,120	1,800	3,320
支払負担金	1,658,000	1,080,600	577,400
支払全国協会納付金	35,539,788	38,902,583	△ 3,362,795
広告費	3,847,600	1,943,509	1,904,091
委託費	321,516	92,085	229,431
雑費	119,491	59,536	59,955
経常費用計	380,007,544	481,219,041	△ 101,211,497
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,164,928	△ 950,129	△ 214,799
当期経常増減額	△ 1,164,928	△ 950,129	△ 214,799
(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			
中科目別記載			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額			
当期一般正味財産増減額	△ 1,164,928	△ 950,129	△ 214,799
一般正味財産期首残高	126,024,022	126,974,151	△ 950,129
一般正味財産期末残高	124,859,094	126,024,022	△ 1,164,928
II 指定正味財産増減の部			
受取サマージャンボ交付金	355,397,919	389,025,857	△ 33,627,938
特定資産受取利息	87,584	88,000	△ 416
一般正味財産への振替額	△ 131,207,541	△ 202,732,216	71,524,675
当期指定正味財産増減額	224,277,962	186,381,641	37,896,321
指定正味財産期首残高	8,064,150,280	7,877,768,639	186,381,641
指定正味財産期末残高	8,288,428,242	8,064,150,280	224,277,962
III 正味財産期末残高	8,413,287,336	8,190,174,302	223,113,034

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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	5,613,616	0		5,613,616
基金積立資産受取利息	5,613,616	0		5,613,616
貸付事業収益	93,729,930	7,870,090		101,600,020
貸付金受取利息	93,729,930	7,870,090		101,600,020
受取補助金等	235,083,595	36,489,788		271,573,383
受取オータムジャンボ交付金	139,415,842	0		139,415,842
受取サマージャンボ交付金振替額	95,667,753	35,539,788		131,207,541
受取全国協会等助成金	0	950,000		950,000
雑収益	55,347	0		55,347
雑収	55,347	0		55,347
経常収益計	334,482,738	44,359,878	0	378,842,616
(2) 経常費用				
事業費	335,647,666			335,647,666
役員報酬	720,000			720,000
給料手当	1,588,800			1,588,800
福利厚生費	364,304			364,304
支払利息	42,580,467			42,580,467
支払負担金	6,632,000			6,632,000
支払補助金(基金取崩)	91,133,569			91,133,569
会議費(基金取崩)	43,440			43,440
旅費交通費(基金取崩)	359,370			359,370
委託費(基金取崩)	3,900,000			3,900,000
報奨費(基金取崩)	181,374			181,374
支払補助金	46,786,360			46,786,360
支払交付金	139,415,842			139,415,842
旅費交通費	894,540			894,540
委託費	1,047,600			1,047,600
管理費		44,359,878		44,359,878
役員報酬		540,000		540,000
給料手当		397,200		397,200
福利厚生費		91,075		91,075
会議費		22,170		22,170
旅費交通費		685,410		685,410
通信運搬費		343,167		343,167
減価償却費		445,542		445,542
消耗品費		343,799		343,799
租税公課		5,120		5,120
支払負担金		1,658,000		1,658,000
支払全国協会納付金		35,539,788		35,539,788
広告料		3,847,600		3,847,600
委託費		321,516		321,516
雑費		119,491		119,491
経常費用計	335,647,666	44,359,878	0	380,007,544
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,164,928	0	0	△ 1,164,928
当期経常増減額	△ 1,164,928	0	0	△ 1,164,928
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	△ 1,164,928	0	0	△ 1,164,928
一般正味財産期首残高				126,024,022
一般正味財産期末残高				124,859,094
II 指定正味財産増減の部				
受取サマージャンボ交付金	319,858,131	35,539,788	0	355,397,919
特定資産受取利息	87,584	0	0	87,584
一般正味財産への振替額	△ 95,667,753	△ 35,539,788	0	△ 131,207,541
当期指定正味財産増減額	224,277,962	0	0	224,277,962
指定正味財産期首残高				8,064,150,280
指定正味財産期末残高				8,288,428,242
III 正味財産期末残高				8,413,287,336

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	1,161,488,398	1,109,524,019	1,095,667,753	1,175,344,664
長期貸付金	11,002,353,588	900,000,000	1,177,803,290	10,724,550,298
小 計	12,163,841,986	2,009,524,019	2,273,471,043	11,899,894,962
合 計	12,164,841,986	2,009,524,019	2,273,471,043	11,900,894,962

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	1,175,344,664	1,175,344,664	0	0
長期貸付金	10,724,550,298	7,112,083,578	30	3,612,466,690
小 計	11,899,894,962	8,287,428,242	30	3,612,466,690
合 計	11,900,894,962	8,288,428,242	30	3,612,466,690

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
ソフトウェア	2,556,225	2,479,225	77,000
合 計	2,556,225	2,479,225	77,000

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
愛知県平成17年度第2回公募公債	99,994,583	100,190,000	195,417
第633回東京都公募公債	99,997,833	101,810,000	1,812,167
福岡県平成22年度第4回公募公債	99,996,667	100,120,000	123,333
北海道平成23年度第5回公募公債	99,990,000	100,500,000	510,000
北海道平成26年度第16回公募公債	100,000,000	99,469,000	-531,000
合 計	499,979,083	502,089,000	2,109,917

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	8,062,458,781	494,813,761	270,573,383	8,286,699,159	指定正味財産
合 計		8,062,458,781	494,813,761	270,573,383	8,286,699,159	

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	35,877,000
市町村人材育成事業補助金事業費計上に伴う振替額	12,837,553
電子調達システム開発補助金事業費計上に伴う振替額	17,419,016
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
番号制度研究事業費計上に伴う振替額	4,484,184
全国協会納付金による振替額	35,539,788
償却減価法適用有価証券受取利息の満期償還による振替額	50,000
合 計	131,207,541

財産目録

平成27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	124,292,630
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	650,852
流動資産合計			124,943,482
(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。	675,365,581
	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。	499,979,083
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	10,724,550,298
その他固定資産			
ソフトウェア	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	77,000
固定資産合計			11,900,971,962
資産合計			12,025,915,444
(流動負債)			
未払金	社会保険料事業主負担分等		100,698
預り金	源泉所得税、社会保険料役職員負担分等		60,720
流動負債合計			161,418
(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	3,612,466,690
固定負債合計			3,612,466,690
負債合計			3,612,628,108
正味財産			8,413,287,336

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で省略する。