

貸借対照表

平成28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	137,874,068	124,292,630	13,581,438
未収収益	98,690	650,852	△ 552,162
流動資産合計	137,972,758	124,943,482	13,029,276
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	1,199,821,159	1,175,344,664	24,476,495
長期貸付金	10,415,620,356	10,724,550,298	△ 308,929,942
特定資産合計	11,615,441,515	11,899,894,962	△ 284,453,447
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	0	77,000	△ 77,000
その他固定資産合計	0	77,000	△ 77,000
固定資産合計	11,616,441,515	11,900,971,962	△ 284,530,447
資産合計	11,754,414,273	12,025,915,444	△ 271,501,171
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,998,065	100,698	19,897,367
預り金	55,536	60,720	△ 5,184
流動負債合計	20,053,601	161,418	19,892,183
2. 固定負債			
長期借入金	3,124,241,694	3,612,466,690	△ 488,224,996
固定負債合計	3,124,241,694	3,612,466,690	△ 488,224,996
負債合計	3,144,295,295	3,612,628,108	△ 468,332,813
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
宝くじ県交付金	8,491,157,955	8,286,699,159	204,458,796
寄付金	1,000,000	1,000,000	0
基金利息	41,826	729,083	△ 687,257
指定正味財産合計	8,492,199,781	8,288,428,242	203,771,539
(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)	(8,491,199,781)	(8,287,428,242)	(203,771,539)
2. 一般正味財産	117,919,197	124,859,094	△ 6,939,897
(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)	(40)	(30)	(10)
正味財産合計	8,610,118,978	8,413,287,336	196,831,642
負債及び正味財産合計	11,754,414,273	12,025,915,444	△ 271,501,171

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	3,240,523	5,613,616	△ 2,373,093
基金積立資産受取利息	3,240,523	5,613,616	△ 2,373,093
貸付事業収益	90,565,309	101,600,020	△ 11,034,711
貸付金受取利息	90,565,309	101,600,020	△ 11,034,711
受取補助金等	301,368,147	271,573,383	29,794,764
受取オータムジャンボ交付金	158,345,556	139,415,842	18,929,714
受取サマージャンボ交付金振替額	141,997,591	131,207,541	10,790,050
受取全国協会等助成金	1,025,000	950,000	75,000
雑収益	28,710	55,347	△ 26,637
雑 収 益	28,710	55,347	△ 26,637
経常収益計	395,202,939	378,842,616	16,360,323
(2) 経常費用			
事業費	358,172,129	335,647,666	22,524,463
役員報酬	720,000	720,000	0
給料手当	1,480,920	1,588,800	△ 107,880
福利厚生費	341,397	364,304	△ 22,907
支払利息	37,343,795	42,580,467	△ 5,236,672
支払負担金	7,052,800	6,632,000	420,800
支払補助金(基金取崩)	98,388,055	91,133,569	7,254,486
会議費(基金取崩)	166,468	43,440	123,028
旅費交通費(基金取崩)	5,215,690	359,370	4,856,320
委託費(基金取崩)	2,381,400	3,900,000	△ 1,518,600
報奨費(基金取崩)	470,142	181,374	288,768
雑費(基金取崩)	91,200	0	91,200
支払補助金	45,278,306	46,786,360	△ 1,508,054
支払交付金	158,345,556	139,415,842	18,929,714
旅費交通費	0	894,540	△ 894,540
委託費	896,400	1,047,600	△ 151,200
管理費	43,970,707	44,359,878	△ 389,171
役員報酬	590,000	540,000	50,000
給料手当	370,230	397,200	△ 26,970
福利厚生費	85,349	91,075	△ 5,726
会議費	31,270	22,170	9,100
旅費交通費	1,003,790	685,410	318,380
通信搬却費	311,850	343,167	△ 31,317
減価償却費	77,000	445,542	△ 368,542
消耗品費	195,574	343,799	△ 148,225
租税公課	4,720	5,120	△ 400
支払負担金	1,763,200	1,658,000	105,200
支払全国協会納付金	34,574,636	35,539,788	△ 965,152
広告料	4,579,946	3,847,600	732,346
委託費	186,516	321,516	△ 135,000
雑費	196,626	119,491	77,135
経常費用計	402,142,836	380,007,544	22,135,292
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,939,897	△ 1,164,928	△ 5,774,969
当期経常増減額	△ 6,939,897	△ 1,164,928	△ 5,774,969
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	△ 6,939,897	△ 1,164,928	△ 5,774,969
一般正味財産期首残高	124,859,094	126,024,022	△ 1,164,928
一般正味財産期末残高	117,919,197	124,859,094	△ 6,939,897
II 指定正味財産増減の部			
受取サマージャンボ交付金	345,746,387	355,397,919	△ 9,651,532
特定資産受取利息	22,743	87,584	△ 64,841
一般正味財産への振替額	△ 141,997,591	△ 131,207,541	△ 10,790,050
当期指定正味財産増減額	203,771,539	224,277,962	△ 20,506,423
指定正味財産期首残高	8,288,428,242	8,064,150,280	224,277,962
指定正味財産期末残高	8,492,199,781	8,288,428,242	203,771,539
III 正味財産期末残高	8,610,118,978	8,413,287,336	196,831,642

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	3,240,523	0		3,240,523
基金積立資産受取利息	3,240,523	0		3,240,523
貸付事業収益	82,194,238	8,371,071		90,565,309
貸付金受取利息	82,194,238	8,371,071		90,565,309
受取補助金等	265,768,511	35,599,636		301,368,147
受取オータムジャンボ交付金	158,345,556	0		158,345,556
受取サマージャンボ交付金振替額	107,422,955	34,574,636		141,997,591
受取全国協会等助成金	0	1,025,000		1,025,000
雑収益	28,710	0		28,710
雑 収 益	28,710	0		28,710
経常収益計	351,232,232	43,970,707	0	395,202,939
(2) 経常費用				
事業費	358,172,129			358,172,129
役員報酬	720,000			720,000
給料手当	1,480,920			1,480,920
福利厚生費	341,397			341,397
支払利息	37,343,795			37,343,795
支払負担金	7,052,800			7,052,800
支払補助金(基金取崩)	98,388,055			98,388,055
会議費(基金取崩)	166,468			166,468
旅費交通費(基金取崩)	5,215,690			5,215,690
委託費(基金取崩)	2,381,400			2,381,400
報奨費(基金取崩)	470,142			470,142
雑費(基金取崩)	91,200			91,200
支払補助金	45,278,306			45,278,306
支払交付金	158,345,556			158,345,556
旅費交通費	0			0
委託費	896,400			896,400
管理費		43,970,707		43,970,707
役員報酬		590,000		590,000
給料手当		370,230		370,230
福利厚生費		85,349		85,349
会議費		31,270		31,270
旅費交通費		1,003,790		1,003,790
通信運搬費		311,850		311,850
減価償却費		77,000		77,000
消耗品費		195,574		195,574
租税公課		4,720		4,720
支払負担金		1,763,200		1,763,200
支払全国協会納付金		34,574,636		34,574,636
広告料		4,579,946		4,579,946
委託費		186,516		186,516
雑 費		196,626		196,626
経常費用計	358,172,129	43,970,707	0	402,142,836
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,939,897	0	0	△ 6,939,897
当期経常増減額	△ 6,939,897	0	0	△ 6,939,897
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	△ 6,939,897	0	0	△ 6,939,897
一般正味財産期首残高	△ 1,164,928	126,024,022		124,859,094
一般正味財産期末残高	△ 8,104,825	126,024,022		117,919,197
II 指定正味財産増減の部				
受取サマージャンボ交付金	311,171,751	34,574,636	0	345,746,387
特定資産受取利息	22,743	0	0	22,743
一般正味財産への振替額	△ 107,422,955	△ 34,574,636	0	△ 141,997,591
当期指定正味財産増減額	203,771,539	0	0	203,771,539
指定正味財産期首残高	224,277,962	8,064,150,280		8,288,428,242
指定正味財産期末残高	428,049,501	8,064,150,280		8,492,199,781
III 正味財産期末残高	419,944,676	8,190,174,302		8,610,118,978

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	1,175,344,664	1,443,832,756	1,419,356,261	1,199,821,159
長期貸付金	10,724,550,298	900,000,000	1,208,929,942	10,415,620,356
小 計	11,899,894,962	2,343,832,756	2,628,286,203	11,615,441,515
合 計	11,900,894,962	2,343,832,756	2,628,286,203	11,616,441,515

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	1,199,821,159	1,199,821,159	0	0
長期貸付金	10,415,620,356	7,291,378,622	40	3,124,241,694
小 計	11,615,441,515	8,491,199,781	40	3,124,241,694
合 計	11,616,441,515	8,492,199,781	40	3,124,241,694

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	2,346,225	2,346,225	0
合 計	2,346,225	2,346,225	0

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
北海道平成23年度第5回公募公債	99,998,000	100,100,000	102,000
北海道平成26年度第16回公募公債	100,000,000	100,146,300	146,300
横浜市平成26年度第6回公募公債	99,948,826	103,073,800	3,124,974
名古屋市第22回5年公募公債	100,000,000	100,210,000	210,000
合 計	399,946,826	403,530,100	3,583,274

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	8,286,699,159	504,091,943	299,633,147	8,491,157,955	指定正味財産
合 計		8,286,699,159	504,091,943	299,633,147	8,491,157,955	

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	
島根県自治研修所委託費の補助事業費計上に伴う振替額	34,082,000
島根県市町村総合事務組合研修事業費計上に伴う振替額	12,606,055
市町村職員の海外派遣研修事業費計上に伴う振替額	5,690,642
市町村振興センター大規模改修費補助事業費計上に伴う振替額	25,000,000
協働のまちづくり事業助成金事業費計上に伴う振替額	26,706,380
番号制度導入に伴う市町村事務処理研究事業費計上に伴う振替額	2,627,878
全国協会納付金による振替額	34,574,636
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	710,000
合 計	141,997,591

財産目録

平成28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	137,874,068
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	98,690
流動資産合計			137,972,758
(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。	799,874,333
	有価証券 北海道平成23年度第5回公募公債他3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。	399,946,826
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	10,415,620,356
固定資産合計			11,616,441,515
資産合計			11,754,414,273
(流動負債)			
未払金	協働のまちづくり事業助成金等		19,998,065
預り金	源泉所得税、社会保険料役職員負担分等		55,536
流動負債合計			20,053,601
(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	3,124,241,694
固定負債合計			3,124,241,694
負債合計			3,144,295,295
正味財産			8,610,118,978

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。