

貸借対照表

平成30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	244,261,426	139,006,249	105,255,177
未 収 収 益	89,272	89,272	0
流動資産合計	244,350,698	139,095,521	105,255,177
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	1,310,842,916	1,183,377,127	127,465,789
長 期 貸 付 金	9,471,528,602	10,073,370,382	△ 601,841,780
特定資産合計	10,782,371,518	11,256,747,509	△ 474,375,991
固定資産合計	10,783,371,518	11,257,747,509	△ 474,375,991
資産合計	11,027,722,216	11,396,843,030	△ 369,120,814
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	35,172,492	25,615,959	9,556,533
預 り 金	42,276	76,057	△ 33,781
流動負債合計	35,214,768	25,692,016	9,522,752
2. 固定負債			
長 期 借 入 金	2,189,458,360	2,636,016,690	△ 446,558,330
固定負債合計	2,189,458,360	2,636,016,690	△ 446,558,330
負債合計	2,224,673,128	2,661,708,706	△ 437,035,578
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
宝 く じ 県 交 付 金	8,688,631,122	8,620,721,204	67,909,918
寄 付 金	1,000,000	1,000,000	0
基 金 利 息	15,304	9,565	5,739
指定正味財産合計	8,689,646,426	8,621,730,769	67,915,657
(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)	(8,688,646,426)	(8,620,730,769)	(67,915,657)
2. 一般正味財産	113,402,662	113,403,555	△ 893
(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)	(60)	(50)	(10)
正味財産合計	8,803,049,088	8,735,134,324	67,914,764
負債及び正味財産合計	11,027,722,216	11,396,843,030	△ 369,120,814

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	667,000	832,201	△ 165,201
基金積立資産受取利息	667,000	832,201	△ 165,201
貸付事業収益	67,287,944	79,279,397	△ 11,991,453
貸付金受取利息	67,287,944	79,279,397	△ 11,991,453
受取補助金等	300,302,284	286,657,941	13,644,343
受取ハロウィンジャンボ交付金	104,192,560	137,701,111	△ 33,508,551
受取サマージャンボ交付金振替額	195,159,724	148,006,830	47,152,894
受取全国協会等助成金	950,000	950,000	0
雑収益	33,081	22,950	10,131
雑収	33,081	22,950	10,131
雑益			
経常収益計	368,290,559	366,792,739	1,497,820
(2) 経常費用			
事業費	333,898,900	336,403,997	△ 2,505,097
役員報酬	720,000	720,000	0
給料手当	339,840	1,353,161	△ 1,013,321
福利厚生費	191,891	328,143	△ 136,252
支払利息	26,995,445	32,107,118	△ 5,111,673
支払負担金	9,329,000	7,142,400	2,186,600
支払補助金(基金取崩)	161,774,694	113,404,645	48,370,049
会議費(基金取崩)	305,640	146,783	158,857
旅費交通費(基金取崩)	6,164,630	5,805,996	358,634
委託費(基金取崩)	307,800	528,500	△ 220,700
諸謝金(基金取崩)	300,000	211,000	89,000
雑費(基金取崩)	0	116,900	△ 116,900
支払補助金	22,327,000	35,890,000	△ 13,563,000
支払交付金	104,192,560	137,701,111	△ 33,508,551
委託費	950,400	948,240	2,160
管理費	34,392,552	34,904,384	△ 511,832
役員報酬	590,000	580,000	10,000
給料手当	84,960	338,290	△ 253,330
福利厚生費	47,973	82,036	△ 34,063
会議費	29,400	34,183	△ 4,783
旅費交通費	773,331	599,000	174,331
通信運搬費	314,658	345,870	△ 31,212
消耗品費	205,835	41,198	164,637
租税公課	6,920	3,320	3,600
支払負担金	2,332,000	1,785,600	546,400
支払全国協会納付金	26,306,960	27,753,006	△ 1,446,046
広告料	3,560,869	3,112,449	448,420
委託費	62,316	140,832	△ 78,516
雑費	77,330	88,600	△ 11,270
経常費用計	368,291,452	371,308,381	△ 3,016,929
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 893	△ 4,515,642	4,514,749
当期経常増減額	△ 893	△ 4,515,642	4,514,749
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
他会計振替額			
当期一般正味財産増減額	△ 893	△ 4,515,642	4,514,749
一般正味財産期首残高	113,403,555	117,919,197	△ 4,515,642
一般正味財産期末残高	113,402,662	113,403,555	△ 893
II 指定正味財産増減の部			
受取サマージャンボ交付金	263,069,642	277,530,079	△ 14,460,437
特定資産受取利息	5,739	7,739	△ 2,000
一般正味財産への振替額	△ 195,159,724	△ 148,006,830	△ 47,152,894
当期指定正味財産増減額	67,915,657	129,530,988	△ 61,615,331
指定正味財産期首残高	8,621,730,769	8,492,199,781	129,530,988
指定正味財産期末残高	8,689,646,426	8,621,730,769	67,915,657
III 正味財産期末残高	8,803,049,088	8,735,134,324	67,914,764

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	667,000	0		667,000
基金積立資産受取利息	667,000	0		667,000
貸付事業収益	60,152,352	7,135,592		67,287,944
貸付金受取利息	60,152,352	7,135,592		67,287,944
受取補助金等	273,045,324	27,256,960		300,302,284
受取ハロウィンジャンボ交付金	104,192,560	0		104,192,560
受取サマージャンボ交付金振替額	168,852,764	26,306,960		195,159,724
受取全国協会等助成金		950,000		950,000
雑収益	33,081	0		33,081
雑 収 益	33,081	0		33,081
経常収益計	333,898,007	34,392,552	0	368,290,559
(2) 経常費用				
事業費	333,898,900			333,898,900
役員報酬	720,000			720,000
給料手当	339,840			339,840
福利厚生費	191,891			191,891
支払利息	26,995,445			26,995,445
支払負担金	9,329,000			9,329,000
支払補助金(基金取崩)	161,774,694			161,774,694
会議費(基金取崩)	305,640			305,640
旅費交通費(基金取崩)	6,164,630			6,164,630
委託費(基金取崩)	307,800			307,800
諸謝金(基金取崩)	300,000			300,000
雑費(基金取崩)	0			0
支払補助金	22,327,000			22,327,000
支払交付金	104,192,560			104,192,560
委託費	950,400			950,400
管理費		34,392,552		34,392,552
役員報酬		590,000		590,000
給料手当		84,960		84,960
福利厚生費		47,973		47,973
会議費		29,400		29,400
旅費交通費		773,331		773,331
通信運搬費		314,658		314,658
消耗品費		205,835		205,835
租税公課		6,920		6,920
支払負担金		2,332,000		2,332,000
支払全国協会納付金		26,306,960		26,306,960
広告料		3,560,869		3,560,869
委託費		62,316		62,316
雑 費		77,330		77,330
経常費用計	333,898,900	34,392,552	0	368,291,452
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 893	0	0	△ 893
当期経常増減額	△ 893	0	0	△ 893
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	△ 893	0	0	△ 893
一般正味財産期首残高				113,403,555
一般正味財産期末残高				113,402,662
II 指定正味財産増減の部				
受取サマージャンボ交付金	236,762,682	26,306,960	0	263,069,642
特定資産受取利息	5,739		0	5,739
一般正味財産への振替額	△ 168,852,764	△ 26,306,960	0	△ 195,159,724
当期指定正味財産増減額	67,915,657	0	0	67,915,657
指定正味財産期首残高				8,621,730,769
指定正味財産期末残高				8,689,646,426
III 正味財産期末残高				8,803,049,088

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) 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	1,183,377,127	1,163,018,553	1,035,552,764	1,310,842,916
長期貸付金	10,073,370,382	866,700,000	1,468,541,780	9,471,528,602
小 計	11,256,747,509	2,029,718,553	2,504,094,544	10,782,371,518
合 計	11,257,747,509	2,029,718,553	2,504,094,544	10,783,371,518

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	1,310,842,916	1,310,842,916	0	0
長期貸付金	9,471,528,602	7,377,803,510	60	2,093,725,032
小 計	10,782,371,518	8,688,646,426	60	2,093,725,032
合 計	10,783,371,518	8,689,646,426	60	2,093,725,032

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)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
北海道平成26年度第16回公募公債	100,000,000	100,201,000	201,000
横浜市平成26年度第6回公募公債	99,960,304	102,421,000	2,460,696
名古屋市第22回5年公募公債	100,000,000	100,220,000	220,000
合 計	299,960,304	302,842,000	2,881,696

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						
島根県市町村振興交付金	島根県	8,620,721,204	367,262,202	299,352,284	8,688,631,122	指定正味財産
合 計		8,620,721,204	367,262,202	299,352,284	8,688,631,122	

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	
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	33,740,000
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	14,817,019
市町村職員研修受講経費等の補助事業費計上に伴う振替額	9,265,350
市町村職員の海外派遣研修事業費計上に伴う振替額	6,582,190
市町村共通課題対策補助金事業費計上に伴う振替額	23,806,927
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
市町村振興センター運営費補助事業費計上に伴う振替額	17,563,000
協働のまちづくり事業助成金事業費計上に伴う振替額	31,604,720
地域医療確保活動費補助事業費計上に伴う振替額	4,278,786
市町村職員自主調査研究研修費助成金事業計上に伴う振替額	1,702,612
共通課題・共同処理課題の検討事業費計上に伴う振替額	492,160
全国協会納付金による振替額	26,306,960
合 計	195,159,724

財産目録

平成30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	使用目的等	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	244,261,426
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	89,272
流動資産合計			244,350,698
(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交付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。	1,010,882,612
	有価証券 北海道平成26年度第16回公募公債他2銘柄	サマージャンボ宝くじ交付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。	299,960,304
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	9,471,528,602
固定資産合計			10,783,371,518
資産合計			11,027,722,216
(流動負債)			
未払金	協働のまちづくり事業助成金等		35,172,492
預り金	源泉所得税、社会保険料役職員負担分等		42,276
流動負債合計			35,214,768
(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	2,189,458,360
固定負債合計			2,189,458,360
負債合計			2,224,673,128
正味財産			8,803,049,088

附属明細書

基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているので省略する。