

貸借対照表

令和 2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	211,643,323	227,615,893	△ 15,972,570
未 収 収 益	87,930	89,272	△ 1,342
流動資産合計	211,731,253	227,705,165	△ 15,973,912
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	1,440,208,553	1,225,490,269	214,718,284
長 期 貸 付 金	8,594,315,314	9,164,146,126	△ 569,830,812
特定資産合計	10,034,523,867	10,389,636,395	△ 355,112,528
固定資産合計	10,035,523,867	10,390,636,395	△ 355,112,528
資産合計	10,247,255,120	10,618,341,560	△ 371,086,440
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	50,436,623	42,463,563	7,973,060
預 り 金	28,666	42,294	△ 13,628
流動負債合計	50,465,289	42,505,857	7,959,432
2. 固定負債			
長 期 借 入 金	1,313,008,358	1,742,900,022	△ 429,891,664
固定負債合計	1,313,008,358	1,742,900,022	△ 429,891,664
負債合計	1,363,473,647	1,785,405,879	△ 421,932,232
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
宝 く じ 県 交 付 金	8,769,355,307	8,718,515,254	50,840,053
寄 付 金	1,000,000	1,000,000	0
基 金 利 息	26,782	21,043	5,739
指定正味財産合計	8,770,382,089	8,719,536,297	50,845,792
(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)	(8,769,382,089)	(8,718,536,297)	(50,845,792)
2. 一般正味財産	113,399,384	113,399,384	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)	(80)	(70)	(10)
正味財産合計	8,883,781,473	8,832,935,681	50,845,792
負債及び正味財産合計	10,247,255,120	10,618,341,560	△ 371,086,440

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	100	250	△ 150
基本財産受取利息	100	250	△ 150
特定資産運用益	665,658	667,000	△ 1,342
基金積立資産受取利息	665,658	667,000	△ 1,342
貸付事業収益	43,617,133	53,315,343	△ 9,698,210
貸付金受取利息	43,617,133	53,315,343	△ 9,698,210
受取補助金等	298,360,681	333,794,133	△ 35,433,452
受取ハロウィンジャンボ交付金	112,769,743	131,043,546	△ 18,273,803
受取サマージャンボ交付金振替額	184,640,938	201,800,587	△ 17,159,649
受取全国協会等助成金	950,000	950,000	0
雑収益	9,639	27,081	△ 17,442
雑収益	9,639	27,081	△ 17,442
経常収益計	342,653,211	387,803,807	△ 45,150,596
(2) 経常費用			
事業費	313,494,161	358,668,488	△ 45,174,327
役員報酬	720,000	720,000	0
福利厚生費	134,702	135,898	△ 1,196
支払利息	17,567,928	22,258,767	△ 4,690,839
支払負担金	8,060,202	8,645,600	△ 585,398
支払補助金(基金取崩)	153,558,780	171,667,513	△ 18,108,733
会議費(基金取崩)	436,974	265,680	171,294
旅費交通費(基金取崩)	6,500,086	6,391,124	108,962
委託費(基金取崩)	297,000	307,800	△ 10,800
諸謝金(基金取崩)	300,000	0	300,000
支払補助金	12,156,546	16,280,000	△ 4,123,454
支払交付金	112,769,743	131,043,546	△ 18,273,803
委託費	992,200	952,560	39,640
管理費	29,159,050	29,138,597	20,453
役員報酬	550,000	610,000	△ 60,000
福利厚生費	33,675	33,975	△ 300
会議費	17,630	26,790	△ 9,160
旅費交通費	471,640	490,520	△ 18,880
通信費	306,918	311,904	△ 4,986
消耗品費	108,459	187,598	△ 79,139
租税公課	4,120	2,920	1,200
支払負担金	2,015,050	2,161,400	△ 146,350
支払全国協会納付金	23,548,098	23,168,470	379,628
広報料	1,823,350	1,837,760	△ 14,410
委託費	97,670	113,076	△ 15,406
雑費	182,440	194,184	△ 11,744
経常費用計	342,653,211	387,807,085	△ 45,153,874
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 3,278	3,278
当期経常増減額	0	△ 3,278	3,278
2. 経常外増減の部			
他会計振替額			
当期一般正味財産増減額	0	△ 3,278	3,278
一般正味財産期首残高	113,399,384	113,402,662	△ 3,278
一般正味財産期末残高	113,399,384	113,399,384	0
II 指定正味財産増減の部			
受取サマージャンボ交付金	235,480,991	231,684,719	3,796,272
特定資産受取利息	5,739	5,739	0
一般正味財産への振替額	△ 184,640,938	△ 201,800,587	17,159,649
当期指定正味財産増減額	50,845,792	29,889,871	20,955,921
指定正味財産期首残高	8,719,536,297	8,689,646,426	29,889,871
指定正味財産期末残高	8,770,382,089	8,719,536,297	50,845,792
III 正味財産期末残高	8,883,781,473	8,832,935,681	50,845,792

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	100	0		100
基本財産受取利息	100	0		100
特定資産運用益	665,658	0		665,658
基金積立資産受取利息	665,658	0		665,658
貸付事業収益	38,956,181	4,660,952		43,617,133
貸付金受取利息	38,956,181	4,660,952		43,617,133
受取補助金等	273,862,583	24,498,098		298,360,681
受取ハロウィンジャンボ交付金	112,769,743	0		112,769,743
受取サマージャンボ交付金振替額	161,092,840	23,548,098		184,640,938
受取全国協会等助成金	0	950,000		950,000
雑収益	9,639	0		9,639
雑 収 益	9,639	0		9,639
経常収益計	313,494,161	29,159,050	0	342,653,211
(2) 経常費用				
事業費	313,494,161			313,494,161
役員報酬	720,000			720,000
福利厚生費	134,702			134,702
支払利息	17,567,928			17,567,928
支払負担金	8,060,202			8,060,202
支払補助金(基金取崩)	153,558,780			153,558,780
会議費(基金取崩)	436,974			436,974
旅費交通費(基金取崩)	6,500,086			6,500,086
委託費(基金取崩)	297,000			297,000
諸謝金(基金取崩)	300,000			300,000
雑費(基金取崩)	0			0
支払補助金	12,156,546			12,156,546
支払交付金	112,769,743			112,769,743
委託費	992,200			992,200
管理費		29,159,050		29,159,050
役員報酬		550,000		550,000
福利厚生費		33,675		33,675
会議費		17,630		17,630
旅費交通費		471,640		471,640
通信運搬費		306,918		306,918
消耗品費		108,459		108,459
租税公課		4,120		4,120
支払負担金		2,015,050		2,015,050
支払全国協会納付金		23,548,098		23,548,098
広告料		1,823,350		1,823,350
委託費		97,670		97,670
雑 費		182,440		182,440
経常費用計	313,494,161	29,159,050	0	342,653,211
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0	0
2. 経常外増減の部				
一般正味財産期首残高				113,399,384
一般正味財産期末残高				113,399,384
II 指定正味財産増減の部				
受取サマージャンボ交付金	211,932,893	23,548,098	0	235,480,991
特定資産受取利息	5,739		0	5,739
一般正味財産への振替額	△ 161,092,840	△ 23,548,098	0	△ 184,640,938
当期指定正味財産増減額	50,845,792	0	0	50,845,792
指定正味財産期首残高				8,719,536,297
指定正味財産期末残高				8,770,382,089
III 正味財産期末残高				8,883,781,473

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	1,225,490,269	1,151,844,670	937,126,386	1,440,208,553
長期貸付金	9,164,146,126	672,900,000	1,242,730,812	8,594,315,314
小 計	10,389,636,395	1,824,744,670	2,179,857,198	10,034,523,867
合 計	10,390,636,395	1,824,744,670	2,179,857,198	10,035,523,867

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	1,440,208,553	1,440,208,553	0	0
長期貸付金	8,594,315,314	7,329,173,536	80	1,265,141,698
小 計	10,034,523,867	8,769,382,089	80	1,265,141,698
合 計	10,035,523,867	8,770,382,089	80	1,265,141,698

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
横浜市平成26年度第6回公募公債	99,971,782	101,869,100	1,897,318
名古屋市第22回5年公募公債	100,000,000	100,020,000	20,000
合 計	199,971,782	201,889,100	1,917,318

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	8,718,515,254	348,250,734	297,410,681	8,769,355,307	指定正味財産
合 計		8,718,515,254	348,250,734	297,410,681	8,769,355,307	

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	34,288,000
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	15,000,000
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	9,159,903
市町村職員の海外派遣研修事業費計上に伴う振替額	6,861,310
市町村共通課題対策補助金事業費計上に伴う振替額	9,555,330
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	23,733,454
協働のまちづくり事業助成金事業費計上に伴う振替額	26,616,000
地域医療確保活動費補助事業費計上に伴う振替額	8,891,985
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	1,314,108
共通課題・共同処理課題検討事業費計上に伴う振替額	672,750
全国協会納付金による振替額	23,548,098
合 計	184,640,938

財産目録

令和2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	211,643,323
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	87,930
流動資産合計			211,731,253
(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、また公益目的事業の財源として保有している。	1,240,236,771
	有価証券 横浜市平成26年度第6回公募公債他1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。	199,971,782
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	8,594,315,314
固定資産合計			10,035,523,867
資産合計			10,247,255,120
(流動負債)			
未払金	協働のまちづくり事業助成金等		50,436,623
預り金	源泉所得税、社会保険料役職員負担分等		28,666
流動負債合計			50,465,289
(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	1,313,008,358
固定負債合計			1,313,008,358
負債合計			1,363,473,647
正味財産			8,883,781,473

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。