

貸借対照表

平成29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	139,006,249	137,874,068	1,132,181
未収収益	89,272	98,690	△ 9,418
流動資産合計	139,095,521	137,972,758	1,122,763
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	1,183,377,127	1,199,821,159	△ 16,444,032
長期貸付金	10,073,370,382	10,415,620,356	△ 342,249,974
特定資産合計	11,256,747,509	11,615,441,515	△ 358,694,006
固定資産合計	11,257,747,509	11,616,441,515	△ 358,694,006
資産合計	11,396,843,030	11,754,414,273	△ 357,571,243
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,615,959	19,998,065	5,617,894
預り金	76,057	55,536	20,521
流動負債合計	25,692,016	20,053,601	5,638,415
2. 固定負債			
長期借入金	2,636,016,690	3,124,241,694	△ 488,225,004
固定負債合計	2,636,016,690	3,124,241,694	△ 488,225,004
負債合計	2,661,708,706	3,144,295,295	△ 482,586,589
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
宝くじ県交付金	8,620,721,204	8,491,157,955	129,563,249
寄付金	1,000,000	1,000,000	0
基金利息	9,565	41,826	△ 32,261
指定正味財産合計	8,621,730,769	8,492,199,781	129,530,988
(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)	(8,620,730,769)	(8,491,199,781)	(129,530,988)
2. 一般正味財産	113,403,555	117,919,197	△ 4,515,642
(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)	(50)	(40)	(10)
正味財産合計	8,735,134,324	8,610,118,978	125,015,346
負債及び正味財産合計	11,396,843,030	11,754,414,273	△ 357,571,243

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	832,201	3,240,523	△ 2,408,322
基金積立資産受取利息	832,201	3,240,523	△ 2,408,322
貸付事業収益	79,279,397	90,565,309	△ 11,285,912
貸付金受取利息	79,279,397	90,565,309	△ 11,285,912
受取補助金等	286,657,941	301,368,147	△ 14,710,206
受取オータムジャンボ交付金	137,701,111	158,345,556	△ 20,644,445
受取サマージャンボ交付金振替額	148,006,830	141,997,591	6,009,239
受取全国協会等助成金	950,000	1,025,000	△ 75,000
雑収益	22,950	28,710	△ 5,760
雑 収 益	22,950	28,710	△ 5,760
経常収益計	366,792,739	395,202,939	△ 28,410,200
(2) 経常費用			
事業費	336,403,997	358,172,129	△ 21,768,132
役員報酬	720,000	720,000	0
給料手当	1,353,161	1,480,920	△ 127,759
福利厚生費	328,143	341,397	△ 13,254
支払利息	32,107,118	37,343,795	△ 5,236,677
支払負担金	7,142,400	7,052,800	89,600
支払補助金(基金取崩)	113,404,645	98,388,055	15,016,590
会議費(基金取崩)	146,783	166,468	△ 19,685
旅費交通費(基金取崩)	5,805,996	5,215,690	590,306
委託費(基金取崩)	528,500	2,381,400	△ 1,852,900
諸謝金(基金取崩)	211,000	470,142	△ 259,142
雑費(基金取崩)	116,900	91,200	25,700
支払補助金	35,890,000	45,278,306	△ 9,388,306
支払交付金	137,701,111	158,345,556	△ 20,644,445
委託費	948,240	896,400	51,840
管理費	34,904,384	43,970,707	△ 9,066,323
役員報酬	580,000	590,000	△ 10,000
給料手当	338,290	370,230	△ 31,940
福利厚生費	82,036	85,349	△ 3,313
会議費	34,183	31,270	2,913
旅費交通費	599,000	1,003,790	△ 404,790
通信運搬費	345,870	311,850	34,020
減価償却費	0	77,000	△ 77,000
消耗品費	41,198	195,574	△ 154,376
租税公課	3,320	4,720	△ 1,400
支払負担金	1,785,600	1,763,200	22,400
支払全国協会納付金	27,753,006	34,574,636	△ 6,821,630
広告料	3,112,449	4,579,946	△ 1,467,497
委託費	140,832	186,516	△ 45,684
雑費	88,600	196,626	△ 108,026
経常費用計	371,308,381	402,142,836	△ 30,834,455
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,515,642	△ 6,939,897	2,424,255
当期経常増減額	△ 4,515,642	△ 6,939,897	2,424,255
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	△ 4,515,642	△ 6,939,897	2,424,255
一般正味財産期首残高	117,919,197	124,859,094	△ 6,939,897
一般正味財産期末残高	113,403,555	117,919,197	△ 4,515,642
II 指定正味財産増減の部			
受取サマージャンボ交付金	277,530,079	345,746,387	△ 68,216,308
特定資産受取利息	7,739	22,743	△ 15,004
一般正味財産への振替額	△ 148,006,830	△ 141,997,591	△ 6,009,239
当期指定正味財産増減額	129,530,988	203,771,539	△ 74,240,551
指定正味財産期首残高	8,492,199,781	8,288,428,242	203,771,539
指定正味財産期末残高	8,621,730,769	8,492,199,781	129,530,988
III 正味財産期末残高	8,735,134,324	8,610,118,978	125,015,346

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	832,201	0		832,201
基金積立資産受取利息	832,201	0		832,201
貸付事業収益	73,078,019	6,201,378		79,279,397
貸付金受取利息	73,078,019	6,201,378		79,279,397
受取補助金等	257,954,935	28,703,006		286,657,941
受取オートムジャンボ交付金	137,701,111	0		137,701,111
受取サマージャンボ交付金振替額	120,253,824	27,753,006		148,006,830
受取全国協会等助成金		950,000		950,000
雑収益	22,950	0		22,950
雑 収 益	22,950	0		22,950
経常収益計	331,888,355	34,904,384	0	366,792,739
(2) 経常費用				
事業費	336,403,997			336,403,997
役員報酬	720,000			720,000
給料手当	1,353,161			1,353,161
福利厚生費	328,143			328,143
支払利息	32,107,118			32,107,118
支払負担金	7,142,400			7,142,400
支払補助金(基金取崩)	113,404,645			113,404,645
会議費(基金取崩)	146,783			146,783
旅費交通費(基金取崩)	5,805,996			5,805,996
委託費(基金取崩)	528,500			528,500
諸謝金(基金取崩)	211,000			211,000
雑費(基金取崩)	116,900			116,900
支払補助金	35,890,000			35,890,000
支払交付金	137,701,111			137,701,111
委託費	948,240			948,240
管理費		34,904,384		34,904,384
役員報酬		580,000		580,000
給料手当		338,290		338,290
福利厚生費		82,036		82,036
会議費		34,183		34,183
旅費交通費		599,000		599,000
通信運搬費		345,870		345,870
減価償却費		0		0
消耗品費		41,198		41,198
租税公課		3,320		3,320
支払負担金		1,785,600		1,785,600
支払全国協会納付金		27,753,006		27,753,006
広告料		3,112,449		3,112,449
委託費		140,832		140,832
雑 費		88,600		88,600
経常費用計	336,403,997	34,904,384	0	371,308,381
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,515,642	0	0	△ 4,515,642
当期経常増減額	△ 4,515,642	0	0	△ 4,515,642
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	△ 4,515,642	0	0	△ 4,515,642
一般正味財産期首残高				117,919,197
一般正味財産期末残高				113,403,555
II 指定正味財産増減の部				
受取サマージャンボ交付金	249,777,073	27,753,006	0	277,530,079
特定資産受取利息	7,739		0	7,739
一般正味財産への振替額	△ 120,253,824	△ 27,753,006	0	△ 148,006,830
当期指定正味財産増減額	129,530,988	0	0	129,530,988
指定正味財産期首残高				8,492,199,781
指定正味財産期末残高				8,621,730,769
III 正味財産期末残高				8,735,134,324

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。

有形固定資産の残存価格は、耐用年数経過後の処分可能価格及び処分費用を鑑み、実質残存価格(備忘価格1円)としている。

(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	1,199,821,159	1,112,509,792	1,128,953,824	1,183,377,127
長期貸付金	10,415,620,356	900,000,000	1,242,249,974	10,073,370,382
小 計	11,615,441,515	2,012,509,792	2,371,203,798	11,256,747,509
合 計	11,616,441,515	2,012,509,792	2,371,203,798	11,257,747,509

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	1,183,377,127	1,183,377,127	0	0
長期貸付金	10,073,370,382	7,437,353,642	50	2,636,016,690
小 計	11,256,747,509	8,620,730,769	50	2,636,016,690
合 計	11,257,747,509	8,621,730,769	50	2,636,016,690

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	100,287,700	287,700
横浜市平成26年度第6回公募公債	99,954,565	102,409,300	2,454,735
名古屋市第22回5年公募公債	100,000,000	100,290,000	290,000
合 計	299,954,565	302,987,000	3,032,435

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						
島根県交付金	島根県	8,491,157,955	415,231,190	285,667,941	8,620,721,204	指定正味財産
合 計		8,491,157,955	415,231,190	285,667,941	8,620,721,204	

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	35,302,000
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	13,738,441
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	9,691,204
市町村職員の海外派遣研修事業費計上に伴う振替額	6,170,299
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	29,673,000
共通課題・共同処理課題の検討事業費計上に伴う振替額	638,880
全国協会納付金による振替額	27,753,006
償却原価法適用有価証券受取利息の満期償還による振替額	40,000
合 計	148,006,830

財産目録

平成29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	139,006,249
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			139,095,521
(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。	883,422,562
	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。	299,954,565
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	10,073,370,382
固定資産合計			11,257,747,509
資産合計			11,396,843,030
(流動負債)			
未払金	協働のまちづくり事業助成金等		25,615,959
預り金	源泉所得税、社会保険料役職員負担分等		76,057
流動負債合計			25,692,016
(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	2,636,016,690
固定負債合計			2,636,016,690
負債合計			2,661,708,706
正味財産			8,735,134,324

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。