

貸借対照表

平成31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	227,615,893	244,261,426	△ 16,645,533
未収収益	89,272	89,272	0
流動資産合計	227,705,165	244,350,698	△ 16,645,533
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	1,225,490,269	1,310,842,916	△ 85,352,647
長期貸付金	9,164,146,126	9,471,528,602	△ 307,382,476
特定資産合計	10,389,636,395	10,782,371,518	△ 392,735,123
固定資産合計	10,390,636,395	10,783,371,518	△ 392,735,123
資産合計	10,618,341,560	11,027,722,216	△ 409,380,656
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	42,463,563	35,172,492	7,291,071
預り金	42,294	42,276	18
流動負債合計	42,505,857	35,214,768	7,291,089
2. 固定負債			
長期借入金	1,742,900,022	2,189,458,360	△ 446,558,338
固定負債合計	1,742,900,022	2,189,458,360	△ 446,558,338
負債合計	1,785,405,879	2,224,673,128	△ 439,267,249
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
宝くじ県交付金	8,718,515,254	8,688,631,122	29,884,132
寄付金	1,000,000	1,000,000	0
基金利息	21,043	15,304	5,739
指定正味財産合計	8,719,536,297	8,689,646,426	29,889,871
(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)	(8,718,536,297)	(8,688,646,426)	(29,889,871)
2. 一般正味財産	113,399,384	113,402,662	△ 3,278
(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)	(70)	(60)	(10)
正味財産合計	8,832,935,681	8,803,049,088	29,886,593
負債及び正味財産合計	10,618,341,560	11,027,722,216	△ 409,380,656

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	667,000	0
基金積立資産受取利息	667,000	667,000	0
貸付事業収益	53,315,343	67,287,944	△ 13,972,601
貸付金受取利息	53,315,343	67,287,944	△ 13,972,601
受取補助金等	333,794,133	300,302,284	33,491,849
受取ハロウィンジャンボ交付金	131,043,546	104,192,560	26,850,986
受取サマージャンボ交付金振替額	201,800,587	195,159,724	6,640,863
受取全国協会等助成金	950,000	950,000	0
雑収益	27,081	33,081	△ 6,000
雑収	27,081	33,081	△ 6,000
雑益			
経常収益計	387,803,807	368,290,559	19,513,248
(2) 経常費用			
事業費	358,668,488	333,898,900	24,769,588
役員報酬	720,000	720,000	0
給料手当	0	339,840	△ 339,840
福利厚生費	135,898	191,891	△ 55,993
支払利息	22,258,767	26,995,445	△ 4,736,678
支払負担金	8,645,600	9,329,000	△ 683,400
支払補助金(基金取崩)	171,667,513	161,774,694	9,892,819
会議費(基金取崩)	265,680	305,640	△ 39,960
旅費交通費(基金取崩)	6,391,124	6,164,630	226,494
委託費(基金取崩)	307,800	307,800	0
諸謝金(基金取崩)	0	300,000	△ 300,000
雑費(基金取崩)	0	0	0
支払補助金	16,280,000	22,327,000	△ 6,047,000
支払交付金	131,043,546	104,192,560	26,850,986
委託費	952,560	950,400	2,160
管理費	29,138,597	34,392,552	△ 5,253,955
役員報酬	610,000	590,000	20,000
給料手当	0	84,960	△ 84,960
福利厚生費	33,975	47,973	△ 13,998
会議費	26,790	29,400	△ 2,610
旅費交通費	490,520	773,331	△ 282,811
通信運搬費	311,904	314,658	△ 2,754
消耗品費	187,598	205,835	△ 18,237
租税公課	2,920	6,920	△ 4,000
支払負担金	2,161,400	2,332,000	△ 170,600
支払全国協会納付金	23,168,470	26,306,960	△ 3,138,490
広告料	1,837,760	3,560,869	△ 1,723,109
委託費	113,076	62,316	50,760
雑費	194,184	77,330	116,854
経常費用計	387,807,085	368,291,452	19,515,633
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,278	△ 893	△ 2,385
当期経常増減額	△ 3,278	△ 893	△ 2,385
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	△ 3,278	△ 893	△ 2,385
一般正味財産期首残高	113,402,662	113,403,555	△ 893
一般正味財産期末残高	113,399,384	113,402,662	△ 3,278
II 指定正味財産増減の部			
受取サマージャンボ交付金	231,684,719	263,069,642	△ 31,384,923
特定資産受取利息	5,739	5,739	0
一般正味財産への振替額	△ 201,800,587	△ 195,159,724	△ 6,640,863
当期指定正味財産増減額	29,889,871	67,915,657	△ 38,025,786
指定正味財産期首残高	8,689,646,426	8,621,730,769	67,915,657
指定正味財産期末残高	8,719,536,297	8,689,646,426	29,889,871
III 正味財産期末残高	8,832,935,681	8,803,049,088	29,886,593

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	48,295,216	5,020,127		53,315,343
貸付金受取利息	48,295,216	5,020,127		53,315,343
受取補助金等	309,675,663	24,118,470		333,794,133
受取ハロウィンジャンボ交付金	131,043,546	0		131,043,546
受取サマージャンボ交付金振替額	178,632,117	23,168,470		201,800,587
受取全国協会等助成金	0	950,000		950,000
雑収益	27,081	0		27,081
雑 収 益	27,081	0		27,081
経常収益計	358,665,210	29,138,597	0	387,803,807
(2) 経常費用				
事業費	358,668,488			358,668,488
役員報酬	720,000			720,000
福利厚生費	135,898			135,898
支払利息	22,258,767			22,258,767
支払負担金	8,645,600			8,645,600
支払補助金(基金取崩)	171,667,513			171,667,513
会議費(基金取崩)	265,680			265,680
旅費交通費(基金取崩)	6,391,124			6,391,124
委託費(基金取崩)	307,800			307,800
諸謝金(基金取崩)	0			0
雑費(基金取崩)	0			0
支払補助金	16,280,000			16,280,000
支払交付金	131,043,546			131,043,546
委託費	952,560			952,560
管理費		29,138,597		29,138,597
役員報酬		610,000		610,000
福利厚生費		33,975		33,975
会議費		26,790		26,790
旅費交通費		490,520		490,520
通信費		311,904		311,904
消耗品費		187,598		187,598
租税公課		2,920		2,920
支払負担金		2,161,400		2,161,400
支払全国協会納付金		23,168,470		23,168,470
広告料		1,837,760		1,837,760
委託費		113,076		113,076
雑 費		194,184		194,184
経常費用計	358,668,488	29,138,597	0	387,807,085
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,278	0	0	△ 3,278
当期経常増減額	△ 3,278	0	0	△ 3,278
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	△ 3,278	0	0	△ 3,278
一般正味財産期首残高				113,402,662
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	208,516,249	23,168,470	0	231,684,719
特定資産受取利息	5,739		0	5,739
一般正味財産への振替額	△ 178,632,117	△ 23,168,470	0	△ 201,800,587
当期指定正味財産増減額	29,889,871	0	0	29,889,871
指定正味財産期首残高				8,689,646,426
指定正味財産期末残高				8,719,536,297
III 正味財産期末残高				8,832,935,681

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	1,310,842,916	926,779,470	1,012,132,117	1,225,490,269
長期貸付金	9,471,528,602	833,500,000	1,140,882,476	9,164,146,126
小 計	10,782,371,518	1,760,279,470	2,153,014,593	10,389,636,395
合 計	10,783,371,518	1,760,279,470	2,153,014,593	10,390,636,395

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	1,225,490,269	1,225,490,269	0	0
長期貸付金	9,164,146,126	7,493,046,028	70	1,671,100,028
小 計	10,389,636,395	8,718,536,297	70	1,671,100,028
合 計	10,390,636,395	8,719,536,297	70	1,671,100,028

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	100,099,700	99,700
横浜市平成26年度第6回公募公債	99,966,043	102,431,200	2,465,157
名古屋市第22回5年公募公債	100,000,000	100,150,000	150,000
合 計	299,966,043	302,680,900	2,714,857

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	8,688,631,122	362,728,265	332,844,133	8,718,515,254	指定正味財産
合 計		8,688,631,122	362,728,265	332,844,133	8,718,515,254	

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	34,633,000
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	8,205,750
市町村職員の海外派遣研修事業費計上に伴う振替額	6,964,604
市町村共通課題対策補助金事業費計上に伴う振替額	31,948,560
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	19,610,000
協働のまちづくり事業助成金事業費計上に伴う振替額	27,081,000
地域医療確保活動費補助事業費計上に伴う振替額	8,915,130
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	1,274,073
全国協会納付金による振替額	23,168,470
合 計	201,800,587

財産目録

平成31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	227,615,893
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			227,705,165
(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。	925,524,226
	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。	299,966,043
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	9,164,146,126
固定資産合計			10,390,636,395
資産合計			10,618,341,560
(流動負債)			
未払金	協働のまちづくり事業助成金等		42,463,563
預り金	源泉所得税、社会保険料役職員負担分等		42,294
流動負債合計			42,505,857
(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	1,742,900,022
固定負債合計			1,742,900,022
負債合計			1,785,405,879
正味財産			8,832,935,681

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。