

貸借対照表

令和 3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	170,297,191	211,643,323	△ 41,346,132
未 収 収 益	48,750	87,930	△ 39,180
流動資産合計	170,345,941	211,731,253	△ 41,385,312
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	1,530,533,870	1,440,208,553	90,325,317
長 期 貸 付 金	8,160,818,666	8,594,315,314	△ 433,496,648
特定資産合計	9,691,352,536	10,034,523,867	△ 343,171,331
固定資産合計	9,692,352,536	10,035,523,867	△ 343,171,331
資産合計	9,862,698,477	10,247,255,120	△ 384,556,643
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	32,982,632	50,436,623	△ 17,453,991
預 り 金	30,689	28,666	2,023
流動負債合計	33,013,321	50,465,289	△ 17,451,968
2. 固定負債			
長 期 借 入 金	883,116,686	1,313,008,358	△ 429,891,672
固定負債合計	883,116,686	1,313,008,358	△ 429,891,672
負債合計	916,130,007	1,363,473,647	△ 447,343,640
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
宝 く じ 県 交 付 金	8,832,136,565	8,769,355,307	62,781,258
寄 付 金	1,000,000	1,000,000	0
基 金 利 息	32,521	26,782	5,739
指定正味財産合計	8,833,169,086	8,770,382,089	62,786,997
(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)	(8,832,169,086)	(8,769,382,089)	(62,786,997)
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)	(112)	(80)	(32)
正味財産合計	8,946,568,470	8,883,781,473	62,786,997
負債及び正味財産合計	9,862,698,477	10,247,255,120	△ 384,556,643

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	100	0
基本財産受取利息	100	100	0
特定資産運用益	495,820	665,658	△ 169,838
基金積立資産受取利息	495,820	665,658	△ 169,838
貸付事業収益	34,212,453	43,617,133	△ 9,404,680
貸付金受取利息	34,212,453	43,617,133	△ 9,404,680
受取補助金等	286,642,877	298,360,681	△ 11,717,804
受取ハロウィンジャンボ交付金	107,413,399	112,769,743	△ 5,356,344
受取サマージャンボ交付金振替額	177,973,218	184,640,938	△ 6,667,720
受取全国協会等助成金	1,256,260	950,000	306,260
雑収益	35,343	9,639	25,704
雑 収 益	35,343	9,639	25,704
経常収益計	321,386,593	342,653,211	△ 21,266,618
(2) 経常費用			
事業費	290,841,741	313,494,161	△ 22,652,420
役員報酬	675,652	720,000	△ 44,348
福利厚生費	116,404	134,702	△ 18,298
支払利息	13,014,584	17,567,928	△ 4,553,344
支払補助金(基金取崩)	7,222,178	8,060,202	△ 838,024
会議費(基金取崩)	153,679,172	153,558,780	120,392
旅費交通費(基金取崩)	68,600	436,974	△ 368,374
委託費(基金取崩)	0	6,500,086	△ 6,500,086
諸謝金(基金取崩)	0	297,000	△ 297,000
雑費(基金取崩)	134,685	300,000	△ 165,315
支払補助金	15,315	0	15,315
支払補助金	6,441,210	12,156,546	△ 5,715,336
支払交付金	107,413,399	112,769,743	△ 5,356,344
委使費用	992,200	992,200	0
管理費	1,068,342	0	1,068,342
役員報酬	30,544,852	29,159,050	1,385,802
福利厚生費	558,913	550,000	8,913
会議費	29,101	33,675	△ 4,574
旅費交通費	18,233	17,630	603
通信運搬費	15,860	471,640	△ 455,780
消耗品費	306,130	306,918	△ 788
使用料	173,333	108,459	64,874
租税公課	271,406	0	271,406
支払負担金	3,120	4,120	△ 1,000
支払全国協会納付金	1,805,544	2,015,050	△ 209,506
支払広告料	24,075,446	23,548,098	527,348
委託費	2,436,856	1,823,350	613,506
雑費	820,820	97,670	723,150
雑費	30,090	182,440	△ 152,350
経常費用計	321,386,593	342,653,211	△ 21,266,618
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0
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
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	113,399,384	113,399,384	0
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	240,754,476	235,480,991	5,273,485
特定資産受取利息	5,739	5,739	0
一般正味財産への振替額	△ 177,973,218	△ 184,640,938	6,667,720
当期指定正味財産増減額	62,786,997	50,845,792	11,941,205
指定正味財産期首残高	8,770,382,089	8,719,536,297	50,845,792
指定正味財産期末残高	8,833,169,086	8,770,382,089	62,786,997
III 正味財産期末残高	8,946,568,470	8,883,781,473	62,786,997

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	495,820	0		495,820
基金積立資産受取利息	495,820	0		495,820
貸付事業収益	28,999,307	5,213,146		34,212,453
貸付金受取利息	28,999,307	5,213,146		34,212,453
受取補助金等	261,311,171	25,331,706		286,642,877
受取ハロウィンジャンボ交付金	107,413,399	0		107,413,399
受取サマージャンボ交付金振替額	153,897,772	24,075,446		177,973,218
受取全国協会等助成金	0	1,256,260		1,256,260
雑収益	35,343	0		35,343
雑収益	35,343	0		35,343
経常収益計	290,841,741	30,544,852	0	321,386,593
(2) 経常費用				
事業費	290,841,741			290,841,741
役員報酬	675,652			675,652
福利厚生費	116,404			116,404
支払利息	13,014,584			13,014,584
支払負担金	7,222,178			7,222,178
支払補助金(基金取崩)	153,679,172			153,679,172
会議費(基金取崩)	68,600			68,600
旅費交通費(基金取崩)	0			0
委託費(基金取崩)	0			0
諸謝金(基金取崩)	134,685			134,685
雑費(基金取崩)	15,315			15,315
支払補助金	6,441,210			6,441,210
支払交付金	107,413,399			107,413,399
委託費用	992,200			992,200
使料	1,068,342			1,068,342
管理費		30,544,852		30,544,852
役員報酬		558,913		558,913
福利厚生費		29,101		29,101
会議費		18,233		18,233
旅費交通費		15,860		15,860
通信費		306,130		306,130
消耗品費		173,333		173,333
使用料		271,406		271,406
租税公課		3,120		3,120
支払負担金		1,805,544		1,805,544
支払全国協会納付金		24,075,446		24,075,446
広告料		2,436,856		2,436,856
委託費		820,820		820,820
雑費		30,090		30,090
経常費用計	290,841,741	30,544,852	0	321,386,593
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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	216,679,030	24,075,446	0	240,754,476
特定資産受取利息	5,739	0	0	5,739
一般正味財産への振替額	△ 153,897,772	△ 24,075,446	0	△ 177,973,218
当期指定正味財産増減額	62,786,997	0	0	62,786,997
指定正味財産期首残高				8,770,382,089
指定正味財産期末残高				8,833,169,086
III 正味財産期末残高				8,946,568,470

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	1,440,208,553	1,239,399,299	1,149,073,982	1,530,533,870
長期貸付金	8,594,315,314	893,900,000	1,327,396,648	8,160,818,666
小 計	10,034,523,867	2,133,299,299	2,476,470,630	9,691,352,536
合 計	10,035,523,867	2,133,299,299	2,476,470,630	9,692,352,536

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	1,530,533,870	1,530,533,870	0	0
長期貸付金	8,160,818,666	7,301,635,216	112	859,183,338
小 計	9,691,352,536	8,832,169,086	112	859,183,338
合 計	9,692,352,536	8,833,169,086	112	859,183,338

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	99,977,521	101,625,600	1,648,079
合 計	99,977,521	101,625,600	1,648,079

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	8,769,355,307	348,167,875	285,386,617	8,832,136,565	指定正味財産
合 計		8,769,355,307	348,167,875	285,386,617	8,832,136,565	

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	37,929,000
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	23,000,000
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	7,101,540
市町村職員の海外派遣研修事業費計上に伴う振替額	0
市町村共通課題対策補助金事業費計上に伴う振替額	12,534,614
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	29,448,790
協働のまちづくり事業助成金事業費計上に伴う振替額	24,057,000
地域医療確保活動費補助事業費計上に伴う振替額	9,155,228
被災者生活再建支援交付金事業計上に伴う振替額	10,453,000
共通課題・共同処理課題検討事業費計上に伴う振替額	218,600
全国協会納付金による振替額	24,075,446
合 計	177,973,218

財産目録

令和3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	170,297,191
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	48,750
流動資産合計			170,345,941
(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。	1,430,556,349
	有価証券 横浜市平成26年度第6回公募公債	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。	99,977,521
長期貸付金	島根県内9市町村	長期貸付事業として島根県内9市町村に貸付	8,160,818,666
固定資産合計			9,692,352,536
資産合計			9,862,698,477
(流動負債)			
未払金	協働のまちづくり事業助成金等		32,982,632
預り金	源泉所得税、社会保険料役職員負担分等		30,689
流動負債合計			33,013,321
(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	883,116,686
固定負債合計			883,116,686
負債合計			916,130,007
正味財産			8,946,568,470

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。