

# 貸借対照表

令和 4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	146,640,596	170,297,191	△ 23,656,595
未 収 収 益	48,750	48,750	0
流動資産合計	146,689,346	170,345,941	△ 23,656,595
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	2,048,766,537	1,530,533,870	518,232,667
長 期 貸 付 金	7,370,223,626	8,160,818,666	△ 790,595,040
特定資産合計	9,418,990,163	9,691,352,536	△ 272,362,373
固定資産合計	9,419,990,163	9,692,352,536	△ 272,362,373
資産合計	9,566,679,509	9,862,698,477	△ 296,018,968
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	33,259,313	32,982,632	276,681
預 り 金	30,749	30,689	60
流動負債合計	33,290,062	33,013,321	276,741
2. 固定負債			
長 期 借 入 金	557,716,680	883,116,686	△ 325,400,006
固定負債合計	557,716,680	883,116,686	△ 325,400,006
負債合計	591,006,742	916,130,007	△ 325,123,265
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
宝 く じ 県 交 付 金	8,861,235,123	8,832,136,565	29,098,558
寄 付 金	1,000,000	1,000,000	0
基 金 利 息	38,260	32,521	5,739
指定正味財産合計	8,862,273,383	8,833,169,086	29,104,297
(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)	( 8,861,273,383 )	( 8,832,169,086 )	( 29,104,297 )
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)	( 100 )	( 112 )	( △ 12 )
正味財産合計	8,975,672,767	8,946,568,470	29,104,297
負債及び正味財産合計	9,566,679,509	9,862,698,477	△ 296,018,968

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	434,000	495,820	△ 61,820
基金積立資産受取利息	434,000	495,820	△ 61,820
貸付事業収益	26,207,767	34,212,453	△ 8,004,686
貸付金受取利息	26,207,767	34,212,453	△ 8,004,686
受取補助金等	322,514,559	286,642,877	35,871,682
受取ハロウィンジャンボ交付金	143,946,120	107,413,399	36,532,721
受取サマージャンボ交付金振替額	176,911,574	177,973,218	△ 1,061,644
受取全国協会等助成金	1,656,865	1,256,260	400,605
雑収益	17,442	35,343	△ 17,901
雑 収 益	17,442	35,343	△ 17,901
<b>経常収益計</b>	<b>349,173,868</b>	<b>321,386,593</b>	<b>27,787,275</b>
(2) 経常費用			
事業費	322,822,338	290,841,741	31,980,597
役員報酬	720,000	675,652	44,348
福利厚生費	136,518	116,404	20,114
支払利息	8,705,844	13,014,584	△ 4,308,740
支払負担金	7,687,044	7,222,178	464,866
支払補助金(基金取崩)	153,813,074	153,679,172	133,902
会議費(基金取崩)	276,509	68,600	207,909
旅費交通費(基金取崩)	206,380	0	206,380
委託費(基金取崩)	1,964,600	0	1,964,600
諸謝金(基金取崩)	50,000	134,685	△ 84,685
雑費(基金取崩)	0	15,315	△ 15,315
支払補助金	3,262,938	6,441,210	△ 3,178,272
支払交付金	143,946,120	107,413,399	36,532,721
委使費用	992,200	992,200	0
管理費	1,061,111	1,068,342	△ 7,231
役員報酬	26,351,530	30,544,852	△ 4,193,322
福利厚生費	610,000	558,913	51,087
会議費	27,643	29,101	△ 1,458
旅費交通費	12,342	18,233	△ 5,891
通信運搬費	77,140	15,860	61,280
消耗品費	310,530	306,130	4,400
使用料	229,587	173,333	56,254
租税公課	265,277	271,406	△ 6,129
支払負担金	5,220	3,120	2,100
支払全国協会納付金	1,921,761	1,805,544	116,217
支払広告料	20,601,011	24,075,446	△ 3,474,435
委託費	2,154,399	2,436,856	△ 282,457
雑費	105,270	820,820	△ 715,550
雑 費	31,350	30,090	1,260
<b>経常費用計</b>	<b>349,173,868</b>	<b>321,386,593</b>	<b>27,787,275</b>
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	206,010,132	240,754,476	△ 34,744,344
特定資産受取利息	5,739	5,739	0
一般正味財産への振替額	△ 176,911,574	△ 177,973,218	1,061,644
当期指定正味財産増減額	29,104,297	62,786,997	△ 33,682,700
指定正味財産期首残高	8,833,169,086	8,770,382,089	62,786,997
指定正味財産期末残高	8,862,273,383	8,833,169,086	29,104,297
III 正味財産期末残高	8,975,672,767	8,946,568,470	29,104,297

# 正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
<b>(1) 経常収益</b>				
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	434,000	0		434,000
基金積立資産受取利息	434,000	0		434,000
貸付事業収益	22,114,113	4,093,654		26,207,767
貸付金受取利息	22,114,113	4,093,654		26,207,767
受取補助金等	300,256,683	22,257,876		322,514,559
受取ハロウィンジャンボ交付金	143,946,120	0		143,946,120
受取サマージャンボ交付金振替額	156,310,563	20,601,011		176,911,574
受取全国協会等助成金	0	1,656,865		1,656,865
雑収益	17,442	0		17,442
	17,442	0		17,442
<b>経常収益計</b>	<b>322,822,338</b>	<b>26,351,530</b>	<b>0</b>	<b>349,173,868</b>
<b>(2) 経常費用</b>				
<b>事業費</b>	322,822,338			322,822,338
役員報酬	720,000			720,000
福利厚生費	136,518			136,518
支払利息	8,705,844			8,705,844
支払負担金	7,687,044			7,687,044
支払補助金(基金取崩)	153,813,074			153,813,074
会議費(基金取崩)	276,509			276,509
旅費交通費(基金取崩)	206,380			206,380
委託費(基金取崩)	1,964,600			1,964,600
諸謝金(基金取崩)	50,000			50,000
雑費(基金取崩)	0			0
支払補助金	3,262,938			3,262,938
支払交付金	143,946,120			143,946,120
委託費用	992,200			992,200
使材料	1,061,111			1,061,111
<b>管理費</b>		26,351,530		26,351,530
役員報酬		610,000		610,000
福利厚生費		27,643		27,643
会議費		12,342		12,342
旅費交通費		77,140		77,140
通信費		310,530		310,530
消耗品費		229,587		229,587
使用料		265,277		265,277
租税公課		5,220		5,220
支払負担金		1,921,761		1,921,761
支払全国協会納付金		20,601,011		20,601,011
広告料		2,154,399		2,154,399
委託費		105,270		105,270
雑費		31,350		31,350
<b>経常費用計</b>	<b>322,822,338</b>	<b>26,351,530</b>	<b>0</b>	<b>349,173,868</b>
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
<b>2. 経常外増減の部</b>				
<b>(1) 経常外収益</b>				
経常外収益計	0	0	0	0
<b>(2) 経常外費用</b>				
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			113,399,384
一般正味財産期末残高	113,399,384			113,399,384
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
受取サマージャンボ交付金	185,409,121	20,601,011	0	206,010,132
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	△ 156,310,563	△ 20,601,011	0	△ 176,911,574
当期指定正味財産増減額	29,104,297	0	0	29,104,297
指定正味財産期首残高				8,833,169,086
指定正味財産期末残高				8,862,273,383
<b>III 正味財産期末残高</b>				<b>8,975,672,767</b>

## 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	1,530,533,870	1,364,516,168	846,283,501	2,048,766,537
長期貸付金	8,160,818,666	488,600,000	1,279,195,040	7,370,223,626
小 計	9,691,352,536	1,853,116,168	2,125,478,541	9,418,990,163
合 計	9,692,352,536	1,853,116,168	2,125,478,541	9,419,990,163

### 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	2,048,766,537	2,048,766,537	0	0
長期貸付金	7,370,223,626	6,812,506,846	100	557,716,680
小 計	9,418,990,163	8,861,273,383	100	557,716,680
合 計	9,419,990,163	8,862,273,383	100	557,716,680

### 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	101,117,500	1,139,979
合 計	99,977,521	101,117,500	1,139,979

### 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	8,832,136,565	349,956,252	320,857,694	8,861,235,123	指定正味財産
合 計		8,832,136,565	349,956,252	320,857,694	8,861,235,123	

## 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	38,000,000
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	24,000,000
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	6,307,084
市町村共通課題対策補助金事業費計上に伴う振替額	11,721,000
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	32,627,062
協働のまちづくり事業助成金事業費計上に伴う振替額	23,509,000
地域医療確保活動費補助事業費計上に伴う振替額	7,435,928
被災者生活再建支援交付金事業計上に伴う振替額	10,213,000
共通課題・共同処理課題検討事業費計上に伴う振替額	532,889
長期貸付金管理システム改修・保守業務委託費計上に伴う振替額	1,964,600
全国協会納付金による振替額	20,601,011
合 計	176,911,574

## 財産目録

令和4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
<b>(流動資産)</b>			
預金			
決済用普通預金	山陰合同銀行県庁支店	運転資金	146,640,596
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
<b>流動資産合計</b>			<b>146,689,346</b>
<b>(固定資産)</b>			
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。	1,748,783,277
	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。	99,983,260
	大口定期預金 しまね信用金庫本店営業部	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。	200,000,000
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	7,370,223,626
<b>固定資産合計</b>			<b>9,419,990,163</b>
<b>資産合計</b>			<b>9,566,679,509</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金	協働のまちづくり事業助成金等		33,259,313
預り金	源泉所得税、社会保険料役職員負担分等		30,749
<b>流動負債合計</b>			<b>33,290,062</b>
<b>(固定負債)</b>			
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	557,716,680
<b>固定負債合計</b>			<b>557,716,680</b>
<b>負債合計</b>			<b>591,006,742</b>
<b>正味財産</b>			<b>8,975,672,767</b>

## 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。