

令和4年度決算書

貸借対照表

令和 5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	171,027,181	146,640,596	24,386,585
未 収 収 益	1,553,244	48,750	1,504,494
流動資産合計	172,580,425	146,689,346	25,891,079
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	2,245,011,146	2,048,766,537	196,244,609
長 期 貸 付 金	6,880,282,762	7,370,223,626	△ 489,940,864
特定資産合計	9,125,293,908	9,418,990,163	△ 293,696,255
固定資産合計	9,126,293,908	9,419,990,163	△ 293,696,255
資産合計	9,298,874,333	9,566,679,509	△ 267,805,176
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	59,150,946	33,259,313	25,891,633
預 り 金	30,157	30,749	△ 592
流動負債合計	59,181,103	33,290,062	25,891,041
2. 固定負債			
長 期 借 入 金	267,583,348	557,716,680	△ 290,133,332
固定負債合計	267,583,348	557,716,680	△ 290,133,332
負債合計	326,764,451	591,006,742	△ 264,242,291
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
宝 く じ 県 交 付 金	8,857,660,659	8,861,235,123	△ 3,574,464
寄 付 金	1,000,000	1,000,000	0
基 金 利 息	49,839	38,260	11,579
指定正味財産合計	8,858,710,498	8,862,273,383	△ 3,562,885
(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)	(8,857,710,498)	(8,861,273,383)	(△ 3,562,885)
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)	(62)	(100)	(△ 38)
正味財産合計	8,972,109,882	8,975,672,767	△ 3,562,885
負債及び正味財産合計	9,298,874,333	9,566,679,509	△ 267,805,176

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	20	100	△ 80
基本財産受取利息	20	100	△ 80
特定資産運用益	2,933,481	434,000	2,499,481
基金積立資産受取利息	2,933,481	434,000	2,499,481
貸付事業収益	19,498,402	26,207,767	△ 6,709,365
貸付金受取利息	19,498,402	26,207,767	△ 6,709,365
受取補助金等	357,541,085	322,514,559	35,026,526
受取ハロウィンジャンボ交付金	129,604,289	143,946,120	△ 14,341,831
受取サマージャンボ交付金振替額	226,765,904	176,911,574	49,854,330
受取全国協会等助成金	1,170,892	1,656,865	△ 485,973
雑収益	4,590	17,442	△ 12,852
雑 収 益	4,590	17,442	△ 12,852
経常収益計	379,977,578	349,173,868	30,803,710
(2) 経常費用			
事業費	351,792,414	322,822,338	28,970,076
役員報酬	720,000	720,000	0
福利厚生費	136,152	136,518	△ 366
支払利息	5,254,326	8,705,844	△ 3,451,518
支払負担金	7,602,773	7,687,044	△ 84,271
支払補助金(基金取崩)	198,653,345	153,813,074	44,840,271
会議費(基金取崩)	537,770	276,509	261,261
旅費交通費(基金取崩)	235,650	206,380	29,270
委託費(基金取崩)	0	1,964,600	△ 1,964,600
謝金(基金取崩)	20,000	50,000	△ 30,000
雑費(基金取崩)	0	0	0
支払補助金	7,304,065	3,262,938	4,041,127
支払交付金	129,604,289	143,946,120	△ 14,341,831
委託費用	992,200	992,200	0
管理費	731,844	1,061,111	△ 329,267
役員報酬	28,185,164	26,351,530	1,833,634
福利厚生費	570,000	610,000	△ 40,000
会議費	30,251	27,643	2,608
旅費交通費	41,417	12,342	29,075
通信費	339,520	77,140	262,380
消耗品	180,730	310,530	△ 129,800
使用料	195,360	229,587	△ 34,227
租税公課	182,962	265,277	△ 82,315
支払負担金	4,170	5,220	△ 1,050
支払全国協会納付金	1,950,693	1,921,761	28,932
支払広告料	22,319,139	20,601,011	1,718,128
委託費	1,992,192	2,154,399	△ 162,207
雑費	356,070	105,270	250,800
経常費用計	22,660	31,350	△ 8,690
評価損益等調整前当期経常増減額	379,977,578	349,173,868	30,803,710
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	223,191,440	206,010,132	17,181,308
特定資産受取利息	11,579	5,739	5,840
一般正味財産への振替額	△ 226,765,904	△ 176,911,574	△ 49,854,330
当期指定正味財産増減額	△ 3,562,885	29,104,297	△ 32,667,182
指定正味財産期首残高	8,862,273,383	8,833,169,086	29,104,297
指定正味財産期末残高	8,858,710,498	8,862,273,383	△ 3,562,885
III 正味財産期末残高	8,972,109,882	8,975,672,767	△ 3,562,885

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5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	20	0		20
基本財産受取利息	20	0		20
特定資産運用益	2,933,481	0		2,933,481
基金積立資産受取利息	2,933,481	0		2,933,481
貸付事業収益	14,803,269	4,695,133		19,498,402
貸付金受取利息	14,803,269	4,695,133		19,498,402
受取補助金等	334,051,054	23,490,031		357,541,085
受取ハロウィンジャンボ交付金	129,604,289	0		129,604,289
受取サマージャンボ交付金振替額	204,446,765	22,319,139		226,765,904
受取全国協会等助成金	0	1,170,892		1,170,892
雑収益	4,590	0		4,590
雑 収 益	4,590	0		4,590
経常収益計	351,792,414	28,185,164	0	379,977,578
(2) 経常費用				
事業費	351,792,414			351,792,414
役員報酬	720,000			720,000
福利厚生費	136,152			136,152
支払利息	5,254,326			5,254,326
支払負担金	7,602,773			7,602,773
支払補助金(基金取崩)	198,653,345			198,653,345
会議費(基金取崩)	537,770			537,770
旅費交通費(基金取崩)	235,650			235,650
委託費(基金取崩)	0			0
諸謝金(基金取崩)	20,000			20,000
雑費(基金取崩)	0			0
支払補助金	7,304,065			7,304,065
支払交付金	129,604,289			129,604,289
委託費用	992,200			992,200
使 用 料	731,844			731,844
管理費		28,185,164		28,185,164
役員報酬		570,000		570,000
福利厚生費		30,251		30,251
会議費		41,417		41,417
旅費交通費		339,520		339,520
通信費		180,730		180,730
消耗品費		195,360		195,360
使用料		182,962		182,962
租 税 公 課		4,170		4,170
支払負担金		1,950,693		1,950,693
支払全国協会納付金		22,319,139		22,319,139
広告料		1,992,192		1,992,192
委託費		356,070		356,070
雑 費		22,660		22,660
経常費用計	351,792,414	28,185,164	0	379,977,578
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			113,399,384
一般正味財産期末残高	113,399,384			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	200,872,301	22,319,139	0	223,191,440
特定資産受取利息	11,579	0	0	11,579
一般正味財産への振替額	△ 204,446,765	△ 22,319,139	0	△ 226,765,904
当期指定正味財産増減額	△ 3,562,885	0	0	△ 3,562,885
指定正味財産期首残高				8,862,273,383
指定正味財産期末残高				8,858,710,498
III 正味財産期末残高				8,972,109,882

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	2,048,766,537	2,020,774,578	1,824,529,969	2,245,011,146
長期貸付金	7,370,223,626	794,400,000	1,284,340,864	6,880,282,762
小 計	9,418,990,163	2,815,174,578	3,108,870,833	9,125,293,908
合 計	9,419,990,163	2,815,174,578	3,108,870,833	9,126,293,908

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	2,245,011,146	2,245,011,146	0	0
長期貸付金	6,880,282,762	6,612,699,352	62	267,583,348
小 計	9,125,293,908	8,857,710,498	62	267,583,348
合 計	9,126,293,908	8,858,710,498	62	267,583,348

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	99,988,999	100,738,800	749,801
京都府令和4年度第1回	100,000,000	97,260,000	△ 2,740,000
第229回共同発行市場公募	100,000,000	97,340,000	△ 2,660,000
第50回東京電力パワーグリッド債	99,959,267	94,590,000	△ 5,369,267
第6回野村HD無担保社債	100,000,000	97,709,800	△ 2,290,200
第26回(株)みずほフィナンシャルG社債	100,000,000	99,060,000	△ 940,000
第35回東京電力パワーグリッド債	99,966,573	98,550,000	△ 1,416,573
合 計	699,914,839	685,248,600	△ 14,666,239

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	8,861,235,123	352,795,729	356,370,193	8,857,660,659	指定正味財産
合 計		8,861,235,123	352,795,729	356,370,193	8,857,660,659	

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	40,178,000
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	13,899,000
被災者生活再建支援交付金事業計上に伴う振替額	3,517,000
協働のまちづくり事業助成金事業費計上に伴う振替額	24,712,600
新たな「移住・定住」推進プロジェクト補助事業費計上に伴う振替額	13,063,820
「自治体DX」体制整備事業交付金事業費計上に伴う振替額	12,289,000
市町村デジタル化設備整備補助事業費計上に伴う振替額	19,851,000
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	28,585,935
市町村共通課題対策補助金事業費計上に伴う振替額	16,838,344
地域医療確保活動費補助事業費計上に伴う振替額	6,825,066
共通課題・共同処理課題検討事業費計上に伴う振替額	687,000
全国協会納付金による振替額	22,319,139
合 計	226,765,904

財産目録

令和5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	171,027,181
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	1,553,244
流動資産合計			172,580,425
(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。	1,545,096,307
	有価証券 横浜市平成26年度第6回公募公債他6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。	699,914,839
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	6,880,282,762
固定資産合計			9,126,293,908
資産合計			9,298,874,333
(流動負債)			
未払金	協働のまちづくり事業助成金等		59,150,946
預り金	源泉所得税、社会保険料役職員負担分等		30,157
流動負債合計			59,181,103
(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	267,583,348
固定負債合計			267,583,348
負債合計			326,764,451
正味財産			8,972,109,882

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。