

貸借対照表

令和 7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	250,236,818	218,281,334	31,955,484
未収 収益	2,975,191	1,870,723	1,104,468
流動資産合計	253,212,009	220,152,057	33,059,952
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	2,329,415,650	2,251,972,059	77,443,591
長期 貸付 金	7,005,042,678	6,663,431,052	341,611,626
特定資産合計	9,334,458,328	8,915,403,111	419,055,217
固定資産合計	9,335,458,328	8,916,403,111	419,055,217
資産合計	9,588,670,337	9,136,555,168	452,115,169
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払 金	139,784,414	106,690,821	33,093,593
預り 金	28,211	61,896	△ 33,685
流動負債合計	139,812,625	106,752,717	33,059,908
2. 固定負債			
長期 借入 金	618,100,000	96,625,000	521,475,000
固定負債合計	618,100,000	96,625,000	521,475,000
負債合計	757,912,625	203,377,717	554,534,908
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
宝くじ 県交付 金	8,716,221,120	8,818,713,115	△ 102,491,995
寄付 金	1,000,000	1,000,000	0
基金 利息	137,208	64,952	72,256
指定正味財産合計	8,717,358,328	8,819,778,067	△ 102,419,739
(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)	(8,716,358,328)	(8,818,778,067)	(△ 102,419,739)
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)	(0)	(44)	(△ 44)
正味財産合計	8,830,757,712	8,933,177,451	△ 102,419,739
負債及び正味財産合計	9,588,670,337	9,136,555,168	452,115,169

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	20	0
基本財産受取利息	20	20	0
特定資産運用益	9,908,404	5,910,479	3,997,925
基金積立資産受取利息	9,908,404	5,910,479	3,997,925
貸付事業収益	14,482,220	15,733,585	△ 1,251,365
貸付金受取利息	14,482,220	15,733,585	△ 1,251,365
受取補助金等	444,222,393	399,136,941	45,085,452
受取ハロウィンジャンボ交付金	119,578,559	123,285,500	△ 3,706,941
受取サマージャンボ交付金振替額	323,693,834	274,662,951	49,030,883
受取全国協会等助成金	950,000	1,188,490	△ 238,490
雑収益	0	0	0
雑 収 益	0	0	0
経常収益計	468,613,037	420,781,025	47,832,012
(2) 経常費用			
事業費	438,894,165	391,680,065	47,214,100
役員報酬	720,000	720,000	0
福利厚生費	103,378	104,741	△ 1,363
支払利息	797,155	2,473,280	△ 1,676,125
支払負担金	13,340,253	9,776,072	3,564,181
支払補助金(基金取崩)	278,496,380	237,605,764	40,890,616
会議費(基金取崩)	27,650	143,830	△ 116,180
旅費交通費(基金取崩)	715,625	486,170	229,455
委託費(基金取崩)	15,614,500	7,635,650	7,978,850
諸謝金(基金取崩)	120,000	220,000	△ 100,000
雑費(基金取崩)		0	0
支払補助金	7,170,436	7,291,348	△ 120,912
支払交付金	119,578,559	123,285,500	△ 3,706,941
委託用費料	1,193,300	1,213,300	△ 20,000
管理費	1,016,929	724,410	292,519
役員報酬	29,718,872	29,100,960	617,912
福利厚生費	570,000	580,000	△ 10,000
会議費	85,407	63,197	22,210
旅費交通費	88,240	59,385	28,855
通信運搬費	408,830	352,080	56,750
消耗品費	189,420	190,795	△ 1,375
使用料	317,903	84,130	233,773
使 用 公 課	254,235	181,102	73,133
租 税 公 課	203,720	3,120	200,600
支払負担金	2,440,000	1,923,000	517,000
支払全国協会納付金	22,114,679	23,571,537	△ 1,456,858
広報告知料	2,858,680	1,954,740	903,940
委託費	120,670	105,270	15,400
雑 費	67,088	32,604	34,484
経常費用計	468,613,037	420,781,025	47,832,012
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	221,146,839	235,715,407	△ 14,568,568
特定資産受取利息	127,256	15,113	112,143
一般正味財産への振替額	△ 323,693,834	△ 274,662,951	△ 49,030,883
当期指定正味財産増減額	△ 102,419,739	△ 38,932,431	△ 63,487,308
指定正味財産期首残高	8,819,778,067	8,858,710,498	△ 38,932,431
指定正味財産期末残高	8,717,358,328	8,819,778,067	△ 102,419,739
III 正味財産期末残高	8,830,757,712	8,933,177,451	△ 102,419,739

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	9,908,404	0		9,908,404
基金積立資産受取利息	9,908,404	0		9,908,404
貸付事業収益	7,828,027	6,654,193		14,482,220
貸付金受取利息	7,828,027	6,654,193		14,482,220
受取補助金等	421,157,714	23,064,679		444,222,393
受取ハロウィンジャンボ交付金	119,578,559	0		119,578,559
受取サマージャンボ交付金振替額	301,579,155	22,114,679		323,693,834
受取全国協会等助成金	0	950,000		950,000
雑収益	0	0		0
雑収益	0	0		0
経常収益計	438,894,165	29,718,872	0	468,613,037
(2) 経常費用				
事業費	438,894,165			438,894,165
役員報酬	720,000			720,000
福利厚生費	103,378			103,378
支払利息	797,155			797,155
支払負担金	13,340,253			13,340,253
支払補助金(基金取崩)	278,496,380			278,496,380
会議費(基金取崩)	27,650			27,650
旅費交通費(基金取崩)	715,625			715,625
委託費(基金取崩)	15,614,500			15,614,500
諸謝金(基金取崩)	120,000			120,000
雑費(基金取崩)	0			0
支払補助金	7,170,436			7,170,436
支払交付金	119,578,559			119,578,559
委託費	1,193,300			1,193,300
使用料	1,016,929			1,016,929
管理費		29,718,872		29,718,872
役員報酬		570,000		570,000
福利厚生費		85,407		85,407
会議費		88,240		88,240
旅費交通費		408,830		408,830
通信運搬費		189,420		189,420
消耗品費		317,903		317,903
使用料		254,235		254,235
租税公課		203,720		203,720
支払負担金		2,440,000		2,440,000
支払全国協会納付金		22,114,679		22,114,679
広告料		2,858,680		2,858,680
委託費		120,670		120,670
雑費		67,088		67,088
経常費用計	438,894,165	29,718,872	0	468,613,037
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	0			113,399,384
一般正味財産期末残高	0			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	199,032,160	22,114,679	0	221,146,839
特定資産受取利息	127,256	0	0	127,256
一般正味財産への振替額	△ 301,579,155	△ 22,114,679	0	△ 323,693,834
当期指定正味財産増減額	△ 102,419,739	0	0	△ 102,419,739
指定正味財産期首残高				8,819,778,067
指定正味財産期末残高				8,717,358,328
III 正味財産期末残高				8,830,757,712

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	2,251,972,059	1,038,470,255	961,026,664	2,329,415,650
長期貸付金	6,663,431,052	1,412,800,000	1,071,188,374	7,005,042,678
小 計	8,915,403,111	2,451,270,255	2,032,215,038	9,334,458,328
合 計	8,916,403,111	2,451,270,255	2,032,215,038	9,335,458,328

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	2,329,415,650	2,329,415,650	0	0
長期貸付金	7,005,042,678	6,386,942,678	0	618,100,000
小 計	9,334,458,328	8,716,358,328	0	618,100,000
合 計	9,335,458,328	8,717,358,328	0	618,100,000

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)

種 類 及 び 銘 柄	帳簿価額	時 価	評価損益
令和4年度第1回 京都府公募公債	100,000,000	92,850,000	△ 7,150,000
第229回 共同発行市場公募地方債	100,000,000	92,890,000	△ 7,110,000
第50回 東京電力パワーグリッド社債	99,955,000	93,340,000	△ 6,615,000
第6回 野村ホールディングス(株)無担保社債	100,000,000	92,324,200	△ 7,675,800
第26回 (株)みずほフィナンシャルグループ無担保社債	100,000,000	98,400,000	△ 1,600,000
第35回 東京電力パワーグリッド社債	99,965,000	97,560,000	△ 2,405,000
第28回 (株)みずほフィナンシャルグループ無担保社債	100,000,000	95,050,000	△ 4,950,000
第36回 東京電力パワーグリッド社債	98,184,000	92,400,000	△ 5,784,000
第80回 東京電力パワーグリッド社債	100,000,000	98,094,400	△ 1,905,600
合 計	898,104,000	852,908,600	△ 45,195,400

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	8,818,713,115	340,725,398	443,217,393	8,716,221,120	指定正味財産
合 計		8,818,713,115	340,725,398	443,217,393	8,716,221,120	

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	42,255,000
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	28,387,547
被災者生活再建支援交付金事業計上に伴う振替額	2,673,000
協働のまちづくり事業助成金事業費計上に伴う振替額	35,654,000
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	46,300,580
「自治体DX」体制整備事業交付金事業費計上に伴う振替額	48,739,000
自治体DX(システム標準化・共通化)推進支援事業費計上に伴う振替額	15,813,522
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	18,624,000
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	28,719,564
地域課題解決のための公的資格取得支援事業費計上に伴う振替額	895,183
地域医療確保活動費補助事業費計上に伴う振替額	8,873,086
共通課題・共同処理課題検討事業費計上に伴う振替額	589,673
有価証券(既発債)の満期による取得額と債権金額との差額の計上に伴う振替額	55,000
全国協会納付金による振替額	22,114,679
合 計	323,693,834

財産目録

令和7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	250,236,818
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。	2,975,191
流動資産合計			253,212,009
(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、市町村に対する災害時の緊急融資等の貸付財源、公益目的事業の財源、及び法人会計(管理費)の財源としている。	833,174,442
	有価証券		
	令和4年度第1回京都府公募公債他8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。	898,241,208
	大口定期預金		
	山陰合同銀行県庁支店	同上	598,000,000
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市町村に貸付を行っている。	7,005,042,678
固定資産合計			9,335,458,328
資産合計			9,588,670,337
(流動負債)			
未払金	協働のまちづくり事業助成金等		139,784,414
預り金	源泉所得税、社会保険料役職員負担分等		28,211
流動負債合計			139,812,625
(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	618,100,000
固定負債合計			618,100,000
負債合計			757,912,625
正味財産			8,830,757,712

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。