

平成28年度  
決算報告書

(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

公益財団法人徳島県市町村振興協会

## 目 次

貸借対照表	1
正味財産増減計算書	2
正味財産増減計算書内訳表	4
財務諸表に対する注記	6
附属明細書	8
財産目録	9

# 貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金			
普通預金	562,800,146	139,967,183	422,832,963
前払金	66,300	4,000	62,300
流動資産合計	562,866,446	139,971,183	422,895,263
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			
長期貸付金	13,479,787,258	14,121,266,918	△ 641,479,660
基金積立資産	2,680,783,434	2,727,721,953	△ 46,938,519
指定正味財産基金積立資産	2,074,071,609	1,621,010,128	453,061,481
一般正味財産基金積立資産	606,711,825	1,106,711,825	△ 500,000,000
退職給付引当資産	1,815,916	1,815,916	0
特定資産合計	16,162,386,608	16,850,804,787	△ 688,418,179
固定資産合計	16,163,386,608	16,851,804,787	△ 688,418,179
資産合計	16,726,253,054	16,991,775,970	△ 265,522,916
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
預り金	80,155	115,242	△ 35,087
1年以内返済予定長期借入金	352,480,006	352,479,998	8
流動負債合計	352,560,161	352,595,240	△ 35,079
2 固定負債			
退職給付引当金	1,815,916	1,815,916	0
長期借入金	2,351,963,340	2,704,443,346	△ 352,480,006
固定負債合計	2,353,779,256	2,706,259,262	△ 352,480,006
負債合計	2,706,339,417	3,058,854,502	△ 352,515,085
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
受取寄付金	1,000,000	1,000,000	0
受取交付金	12,849,415,521	12,685,353,702	164,061,819
指定正味財産合計	12,850,415,521	12,686,353,702	164,061,819
(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)	(12,849,415,521)	(12,685,353,702)	(164,061,819)
2 一般正味財産	1,169,498,116	1,246,567,766	△ 77,069,650
(うち特定資産への充当額)	(606,711,825)	(1,106,711,825)	△ 500,000,000
正味財産合計	14,019,913,637	13,932,921,468	86,992,169
負債及び正味財産合計	16,726,253,054	16,991,775,970	△ 265,522,916

# 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(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	1,199,076	2,386,324	△ 1,187,248
基金積立資産受取利息	1,199,076	2,386,324	△ 1,187,248
貸付事業収益	101,601,201	114,868,766	△ 13,267,565
貸付金受取利息	101,601,201	114,868,766	△ 13,267,565
受取補助金等	259,890,680	202,493,345	57,397,335
受取臨時交付金	0	0	0
受取オータムジャンボ交付金	141,444,925	166,119,132	△ 24,674,207
受取サマージャンボ交付金振替額	117,495,755	35,424,213	82,071,542
受取全国協会等助成金	950,000	950,000	0
雑収益	88,083	105,429	△ 17,346
雑収益	74,070	0	74,070
受取利息	14,013	105,429	△ 91,416
経常収益計	362,779,290	319,854,114	42,925,176
(2) 経常費用			
事業費	397,635,416	339,676,360	57,959,056
給料手当	7,028,331	0	7,028,331
福利厚生費	1,949,436	0	1,949,436
通信運搬費	334,682	90,480	244,202
消耗品費	31,661	0	31,661
印刷製本費	2,785,056	3,100,176	△ 315,120
光熱水費	373,853	0	373,853
賃借料	4,768,612	0	4,768,612
支払負担金	4,805,404	0	4,805,404
支払助成金（運用益）	112,366,783	140,878,562	△ 28,511,779
支払助成金（基金）	89,340,000	0	89,340,000
委託費	1,745,280	1,185,840	559,440
支払交付金	141,447,000	166,146,000	△ 24,699,000
支払利息	25,304,173	28,275,302	△ 2,971,129
支払研修費	1,962,026	0	1,962,026
広報宣伝費	3,393,119	0	3,393,119
災害支援金	0	0	0
管理費	42,213,524	77,626,343	△ 35,412,819
役員等報酬	330,000	1,161,450	△ 831,450
給料手当	3,012,142	11,126,111	△ 8,113,969
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	835,473	2,631,623	△ 1,796,150
会議費	16,421	25,131	△ 8,710
旅費交通費	228,419	400,265	△ 171,846
通信運搬費	117,516	395,361	△ 277,845
消耗什器備品費	26,136	69,958	△ 43,822
消耗品費	31,661	87,058	△ 55,397
印刷製本費	122,388	267,513	△ 145,125
光熱水費	160,224	524,915	△ 364,691
賃借料	2,043,691	6,839,863	△ 4,796,172

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	629,920	616,960	12,960
支払負担金	5,873,272	10,837,026	△ 4,963,754
支払研修費	0	2,659,037	△ 2,659,037
支払全国協会納付金	28,155,755	35,424,213	△ 7,268,458
広告料	0	3,830,474	△ 3,830,474
手数料	38,164	33,776	4,388
諸会費等	528,420	628,420	△ 100,000
雑費	63,922	67,189	△ 3,267
経常費用計	439,848,940	417,302,703	22,546,237
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 77,069,650	△ 97,448,589	20,378,939
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 77,069,650	△ 97,448,589	20,378,939
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	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	△ 77,069,650	△ 97,448,589	20,378,939
一般正味財産期首残高	1,246,567,766	1,344,016,355	△ 97,448,589
一般正味財産期末残高	1,169,498,116	1,246,567,766	△ 77,069,650
II 指定正味財産増減の部			
受取サマージャンボ交付金	281,557,574	354,242,158	△ 72,684,584
一般正味財産への振替額	△ 117,495,755	△ 35,424,213	△ 82,071,542
当期指定正味財産増減額	164,061,819	318,817,945	△ 154,756,126
指定正味財産期首残高	12,686,353,702	12,367,535,757	318,817,945
指定正味財産期末残高	12,850,415,521	12,686,353,702	164,061,819
III 正味財産期末残高	14,019,913,637	13,932,921,468	86,992,169

## 正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計 市町村振興支援事業	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	0	250		250
基本財産受取利息	0	250		250
特定資産運用益	1,199,043	33		1,199,076
基金積立資産受取利息	1,199,043	33		1,199,076
貸付事業収益	87,617,889	13,983,312		101,601,201
貸付金受取利息	87,617,889	13,983,312		101,601,201
受取補助金等	231,734,925	28,155,755		259,890,680
受取臨時交付金	0	0		0
受取オータムジャンボ交付金	141,444,925	0		141,444,925
受取サマージャンボ交付金振替額	89,340,000	28,155,755		117,495,755
受取全国協会等助成金	950,000	0		950,000
雑収益	13,909	74,174		88,083
雑収益	0	74,070		74,070
受取利息	13,909	104		14,013
経常収益計	320,565,766	42,213,524		362,779,290
(2) 経常費用				
事業費	397,635,416			397,635,416
給料手当	7,028,331			7,028,331
福利厚生費	1,949,436			1,949,436
通信運搬費	334,682			334,682
消耗品費	31,661			31,661
印刷製本費	2,785,056			2,785,056
光熱水費	373,853			373,853
賃借料	4,768,612			4,768,612
支払負担金	4,805,404			4,805,404
支払助成金（運用益）	112,366,783			112,366,783
支払助成金（基金）	89,340,000			89,340,000
委託費	1,745,280			1,745,280
支払交付金	141,447,000			141,447,000
支払利息	25,304,173			25,304,173
支払研修費	1,962,026			1,962,026
広報宣伝費	3,393,119			3,393,119
災害支援金	0			0
管理費		42,213,524		42,213,524
役員等報酬		330,000		330,000
給料手当		3,012,142		3,012,142
退職給付費用		0		0
福利厚生費		835,473		835,473
会議費		16,421		16,421
旅費交通費		228,419		228,419
通信運搬費		117,516		117,516
消耗什器備品費		26,136		26,136
消耗品費		31,661		31,661
印刷製本費		122,388		122,388
光熱水費		160,224		160,224
賃借料		2,043,691		2,043,691

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計 市町村振興支援事業	法人会計	内部取引消去	合 計
諸謝金		629,920		629,920
支払負担金		5,873,272		5,873,272
支払研修費		0		0
支払全国協会納付金		28,155,755		28,155,755
広告料		0		0
手数料		38,164		38,164
諸会費等		528,420		528,420
雑費		63,922		63,922
経常費用計	397,635,416	42,213,524		439,848,940
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 77,069,650	0		△ 77,069,650
基本財産評価損益等	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0		0
投資有価証券評価損益等	0	0		0
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	△ 77,069,650	0		△ 77,069,650
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0		0
(2) 経常外費用	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	△ 77,069,650	0		△ 77,069,650
一般正味財産期首残高	1,213,193,222	33,374,544		1,246,567,766
一般正味財産期末残高	1,136,123,572	33,374,544		1,169,498,116
II 指定正味財産増減の部				
受取サマージャンボ交付金	253,401,819	28,155,755		281,557,574
一般正味財産への振替額	△ 89,340,000	△ 28,155,755		△ 117,495,755
当期指定正味財産増減額	164,061,819	0		164,061,819
指定正味財産期首残高	12,685,353,702	1,000,000		12,686,353,702
指定正味財産期末残高	12,849,415,521	1,000,000		12,850,415,521
III 正味財産期末残高	13,985,539,093	34,374,544		14,019,913,637

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 重要な会計方針

(1) 当協会は、公益法人会計基準（内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日、平成21年10月16日改正）を採用している。

なお、平成25年度から、公益法人会計基準の運用指針（内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日、16日改正）及び非営利法人委員会研究報告書第23号 公益法人の財務諸表等の様式等に関するチェックリスト（平成20年基準）（平成24年1月12日 日本公認会計士協会）に基づき、1年以内返済予定長期借入金の科目を設け、従来固定負債としていた長期借入金の一部を流動負債として計上している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の自己都合用支給額に相当する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込み方式で行っている。

### 3. 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				
退職給付引当資産	1,815,916	0	0	1,815,916
基金積立資産	2,727,721,953	1,571,101,481	1,618,040,000	2,680,783,434
指定正味財産基金積立資産	1,621,010,128	1,571,101,481	1,118,040,000	2,074,071,609
一般正味財産基金積立資産	1,106,711,825	0	500,000,000	606,711,825
長期貸付金	14,121,266,918	1,028,700,000	1,670,179,660	13,479,787,258
小 計	16,850,804,787	2,599,801,481	3,288,219,660	16,162,386,608
合 計	16,851,804,787	2,599,801,481	3,288,219,660	16,163,386,608

### 4. 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)	—	—
小 計	1,000,000	(1,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	1,815,916	—	—	(1,815,916)
基金積立資産	2,680,783,434	(2,074,071,609)	(606,711,825)	—
指定正味財産基金積立資産	2,074,071,609	(2,074,071,609)	—	—
一般正味財産基金積立資産	606,711,825	—	(606,711,825)	—
長期貸付金	13,479,787,258	(10,775,343,912)	—	(2,704,443,346)
小 計	16,162,386,608	(12,849,415,521)	(606,711,825)	(2,706,259,262)
合 計	16,163,386,608	(12,850,415,521)	(606,711,825)	(2,706,259,262)

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						
サマージャンボ宝くじ交付金	徳島県	12,685,353,702	281,557,574	117,495,755	12,849,415,521	指定正味財産
オータムジャンボ宝くじ交付金	徳島県	13,525	141,447,126	141,447,000	13,651	
補助金等						
宝くじ広報活動助成金	全国市町村振興協会	0	750,000	750,000	0	
研修広報募集等協力金	全国市町村研修財団	0	200,000	200,000	0	
合計		12,685,367,227	0	259,892,755	12,849,429,172	

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	
全国協会納付金額計上による振替額	28,155,755
市町村振興助成事業への助成額計上による振替額	89,340,000
合計	117,495,755

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
	基本財産計	1,000,000	0	0	1,000,000
特定資産	退職給付引当資産	1,815,916	0	0	1,815,916
	基金積立資産	2,727,721,953	1,571,101,481	1,618,040,000	2,680,783,434
	指定正味財産基金積立資産	1,621,010,128	1,571,101,481	1,118,040,000	2,074,071,609
	一般正味財産基金積立資産	1,106,711,825	0	500,000,000	606,711,825
	長期貸付金	14,121,266,918	1,028,700,000	1,670,179,660	13,479,787,258
	特定資産計	16,850,804,787	2,599,801,481	3,288,219,660	16,162,386,608

### 2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			使用目的	その他	
退職給付引当金	1,815,916	0	0	0	1,815,916

# 財 産 目 録

平成29年3月31日現在

(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>				
	現金預金	普通預金 阿波銀行県庁支店 阿波銀行県庁支店 徳島銀行県庁支店 阿波銀行県庁支店	運転資金 運転資金 運転資金 預り金	562,704,764 13,651 1,576 80,155
	前払金	勤労者福祉ネットワーク 損害保険ジャパン日本興亜(株)	職員の福利厚生にかかる費用の前払金 同上	6,000 60,300
流動資産合計				562,866,446
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	定期預金	阿波銀行県庁支店	基本財産の運用益を管理費に使用している。	1,000,000
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 阿波銀行県庁支店	職員の退職金に備えた積立金	1,815,916
	長期貸付金	徳島県内市町村等 うち全国協会資金 うち地方協会資金	サマージャンボ交付金及び全国市町村振興協会からの借入金を財源として、県内市町村への資金貸付事業に使用している。	13,479,787,258 2,704,443,346 10,775,343,912
	基金積立資産	大口定期預金 阿波銀行県庁支店	交付者の定めた用途に従い保有、使用している。	2,680,783,434 21,900,386
			譲渡性預金 阿波銀行県庁支店	交付者の定めた用途に従い保有、使用している。
		徳島銀行県庁支店	同上 同上	592,310,128 890,351,264
		阿波銀行県庁支店 徳島銀行県庁支店	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。 同上	596,711,825 10,000,000
固定資産合計				16,163,386,608
資産合計				16,726,253,054
<b>(流動負債)</b>				
	預り金	源泉徴収税等	役員報酬及び職員給与にかかる源泉徴収税等	80,155
	1年以内返済予定 長期借入金	全国市町村振興協会	1年以内に返済予定の全国市町村振興協会からの 長期借入金	352,480,006
流動負債合計				352,560,161
<b>(固定負債)</b>				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	1,815,916
	長期借入金	全国市町村振興協会	県内市町村への資金貸付事業の原資として借入	2,351,963,340
固定負債合計				2,353,779,256
負債合計				2,706,339,417
正味財産				14,019,913,637