

平成27年度

決算報告書

(平成27年4月1日～平成28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28年3月31日現在

(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			
普通預金	139,967,183	237,377,939	△ 97,410,756
前払金	4,000	6,000	△ 2,000
流動資産合計	139,971,183	237,383,939	△ 97,412,756
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	14,121,266,918	14,345,486,854	△ 224,219,936
基金積立資産	2,727,721,953	2,537,164,070	190,557,883
指定正味財産基金積立資産	1,621,010,128	1,430,452,245	190,557,883
一般正味財産基金積立資産	1,106,711,825	1,106,711,825	0
退職給付引当資産	1,815,916	1,815,916	0
特定資産合計	16,850,804,787	16,884,466,840	△ 33,662,053
固定資産合計	16,851,804,787	16,885,466,840	△ 33,662,053
資産合計	16,991,775,970	17,122,850,779	△ 131,074,809
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	115,242	79,409	35,833
1年以内返済予定長期借入金	352,479,998	352,479,998	0
流動負債合計	352,595,240	352,559,407	35,833
2 固定負債			
退職給付引当金	1,815,916	1,815,916	0
長期借入金	2,704,443,346	3,056,923,344	△ 352,479,998
固定負債合計	2,706,259,262	3,058,739,260	△ 352,479,998
負債合計	3,058,854,502	3,411,298,667	△ 352,444,165
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
受取寄付金	1,000,000	1,000,000	0
受取交付金	12,685,353,702	12,366,535,757	318,817,945
指定正味財産合計	12,686,353,702	12,367,535,757	318,817,945
(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)	(12,685,353,702)	(12,366,535,757)	(318,817,945)
2 一般正味財産	1,246,567,766	1,344,016,355	△ 97,448,589
(うち特定資産への充当額)	(1,106,711,825)	(1,106,711,825)	(0)
正味財産合計	13,932,921,468	13,711,552,112	221,369,356
負債及び正味財産合計	16,991,775,970	17,122,850,779	△ 131,074,809

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	2,386,324	2,733,929	△ 347,605
基金積立資産受取利息	2,386,324	2,733,929	△ 347,605
貸付事業収益	114,868,766	125,869,537	△ 11,000,771
貸付金受取利息	114,868,766	125,869,537	△ 11,000,771
受取補助金等	202,493,345	182,985,669	19,507,676
受取臨時交付金	0	1,000,000	△ 1,000,000
受取オータムジャンボ交付金	166,119,132	144,928,241	21,190,891
受取サマージャンボ交付金振替額	35,424,213	36,107,428	△ 683,215
受取全国協会等助成金	950,000	950,000	0
雑収益	105,429	330,599	△ 225,170
雑収益	0	0	0
受取利息	105,429	330,599	△ 225,170
経常収益計	319,854,114	311,919,984	7,934,130
(2) 経常費用			
事業費	339,676,360	399,450,143	△ 59,773,783
通信運搬費	90,480	60,360	30,120
印刷製本費	3,100,176	3,403,677	△ 303,501
支払助成金	140,878,562	218,034,056	△ 77,155,494
委託費	1,185,840	1,129,680	56,160
支払交付金	166,146,000	144,950,000	21,196,000
支払利息	28,275,302	30,872,370	△ 2,597,068
災害支援金	0	1,000,000	△ 1,000,000
管理費	77,626,343	80,509,045	△ 2,882,702
役員等報酬	1,161,450	5,017,200	△ 3,855,750
給料手当	11,126,111	7,761,173	3,364,938
退職給付費用	0	110,716	△ 110,716
福利厚生費	2,631,623	1,966,226	665,397
会議費	25,131	98,028	△ 72,897
旅費交通費	400,265	886,660	△ 486,395
通信運搬費	395,361	359,235	36,126
消耗什器備品費	69,958	3,638	66,320
消耗品費	87,058	48,492	38,566
印刷製本費	267,513	208,118	59,395
光熱水費	524,915	532,509	△ 7,594
賃借料	6,839,863	6,850,577	△ 10,714
諸謝金	616,960	551,680	65,280
支払負担金	10,837,026	10,543,124	293,902
支払研修費	2,659,037	2,689,822	△ 30,785
支払全国協会納付金	35,424,213	36,107,428	△ 683,215
広告料	3,830,474	5,942,927	△ 2,112,453
手数料	33,776	38,276	△ 4,500
諸会費等	628,420	728,420	△ 100,000
雑費	67,189	64,796	2,393
経常費用計	417,302,703	479,959,188	△ 62,656,485

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 97,448,589	△ 168,039,204	70,590,615
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	△ 97,448,589	△ 168,039,204	70,590,615
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	△ 97,448,589	△ 168,039,204	70,590,615
一般正味財産期首残高	1,344,016,355	1,512,055,559	△ 168,039,204
一般正味財産期末残高	1,246,567,766	1,344,016,355	△ 97,448,589
II 指定正味財産増減の部			
受取サマージャンボ交付金	354,242,158	361,074,309	△ 6,832,151
一般正味財産への振替額	△ 35,424,213	△ 36,107,428	683,215
当期指定正味財産増減額	318,817,945	324,966,881	△ 6,148,936
指定正味財産期首残高	12,367,535,757	12,042,568,876	324,966,881
指定正味財産期末残高	12,686,353,702	12,367,535,757	318,817,945
III 正味財産期末残高	13,932,921,468	13,711,552,112	221,369,356

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	2,385,958	366		2,386,324
基金積立資産受取利息	2,385,958	366		2,386,324
貸付事業収益	73,420,339	41,448,427		114,868,766
貸付金受取利息	73,420,339	41,448,427		114,868,766
受取補助金等	166,319,132	36,174,213		202,493,345
受取臨時交付金		0		0
受取オータムジャンボ交付金	166,119,132	0		166,119,132
受取サマージャンボ交付金振替額	0	35,424,213		35,424,213
受取全国協会等助成金	200,000	750,000		950,000
雑収益	102,342	3,087		105,429
雑収益	0	0		0
受取利息	102,342	3,087		105,429
経常収益計	242,227,771	77,626,343		319,854,114
(2) 経常費用				
事業費	339,676,360			339,676,360
通信運搬費	90,480			90,480
印刷製本費	3,100,176			3,100,176
支払助成金	140,878,562			140,878,562
委託費	1,185,840			1,185,840
支払交付金	166,146,000			166,146,000
支払利息	28,275,302			28,275,302
災害支援金	0			0
管理費		77,626,343		77,626,343
役員等報酬		1,161,450		1,161,450
給料手当		11,126,111		11,126,111
退職給付費用		0		0
福利厚生費		2,631,623		2,631,623
会議費		25,131		25,131
旅費交通費		400,265		400,265
通信運搬費		395,361		395,361
消耗什器備品費		69,958		69,958
消耗品費		87,058		87,058
印刷製本費		267,513		267,513
光熱水費		524,915		524,915
賃借料		6,839,863		6,839,863
諸謝金		616,960		616,960
支払負担金		10,837,026		10,837,026
支払研修費		2,659,037		2,659,037
支払全国協会納付金		35,424,213		35,424,213
広告料		3,830,474		3,830,474
手数料		33,776		33,776
諸会費等		628,420		628,420
雑費		67,189		67,189
経常費用計	339,676,360	77,626,343		417,302,703

(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
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 97,448,589	0		△ 97,448,589
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		
当期経常増減額	△ 97,448,589	0		△ 97,448,589
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	△ 97,448,589	0		△ 97,448,589
一般正味財産期首残高	1,310,641,811	33,374,544		1,344,016,355
一般正味財産期末残高	1,213,193,222	33,374,544		1,246,567,766
II 指定正味財産増減の部				
受取サマージャンボ交付金	318,817,945	35,424,213		354,242,158
一般正味財産への振替額	0	△ 35,424,213		△ 35,424,213
当期指定正味財産増減額	318,817,945	0		318,817,945
指定正味財産期首残高	12,366,535,757	1,000,000		12,367,535,757
指定正味財産期末残高	12,685,353,702	1,000,000		12,686,353,702
III 正味財産期末残高	13,898,546,924	34,374,544		13,932,921,468

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	2,537,164,070	1,436,357,883	1,245,800,000	2,727,721,953
指定正味財産基金積立資産	1,430,452,245	1,436,357,883	1,245,800,000	1,621,010,128
一般正味財産基金積立資産	1,106,711,825	0	0	1,106,711,825
長期貸付金	14,345,486,854	1,245,800,000	1,470,019,936	14,121,266,918
小 計	16,884,466,840	2,682,157,883	2,715,819,936	16,850,804,787
合 計	16,885,466,840	2,682,157,883	2,715,819,936	16,851,804,787

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	2,727,721,953	(1,621,010,128)	(1,106,711,825)	—
指定正味財産基金積立資産	1,621,010,128	(1,621,010,128)	—	—
一般正味財産基金積立資産	1,106,711,825	—	(1,106,711,825)	—
長期貸付金	14,121,266,918	(11,064,343,574)	—	(3,056,923,344)
合 計	16,850,804,787	(12,686,353,702)	(1,106,711,825)	(3,058,739,260)

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	12,366,535,757	354,242,158	35,424,213	12,685,353,702	指定正味財産
オータムジャンボ宝くじ交付金	徳島県	13,750	166,145,775	166,146,000	13,525	
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	
人づくり推進事業交付金	全国市町村研修財団	0	200,000	200,000	0	
合計		12,366,549,507	521,337,933	202,520,213	12,685,367,227	

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	
全国協会納付金による振替額	35,424,213
合計	35,424,213

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	2,537,164,070	1,436,357,883	1,245,800,000	2,727,721,953
	指定正味財産基金積立資産	1,430,452,245	1,436,357,883	1,245,800,000	1,621,010,128
	一般正味財産基金積立資産	1,106,711,825	0	0	1,106,711,825
	長期貸付金	14,345,486,854	1,245,800,000	1,470,019,936	14,121,266,918
	特定資産計	16,884,466,840	2,682,157,883	2,715,819,936	16,850,804,787

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28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
(流動資産)				
	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	139,832,196 13,525 6,220 115,242
	前払金	勤労者福祉ネットワーク	職員の福利厚生にかかる費用の前払金	4,000
流動資産合計				139,971,183
(固定資産)				
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。	14,121,266,918 3,056,923,344 11,064,343,574
	基金積立資産	譲渡性預金 阿波銀行県庁支店	交付者の定めた使途に従い保有、使用している。	2,727,721,953 852,611,413
		徳島銀行県庁支店	同上	318,652,245
		同上	同上	425,969,969
		四国銀行徳島営業部	同上	23,776,501
		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 同上	496,711,825 10,000,000 600,000,000
固定資産合計				16,851,804,787
資産合計				16,991,775,970
(流動負債)				
	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	115,242
	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	352,479,998
流動負債合計				352,595,240
(固定負債)				
	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	2,704,443,346
固定負債合計				2,706,259,262
負債合計				3,058,854,502
正味財産				13,932,921,468