

平成28年度

決算報告書

自 平成28年4月1日

至 平成29年3月31日

公益財団法人秋田県市町村振興協会

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	47,682,767	78,535,438	△ 30,852,671
流動資産合計	47,682,767	78,535,438	△ 30,852,671
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			
長期貸付資産	7,356,856,956	7,499,091,914	△ 142,234,958
基金積立資産	3,271,630,247	3,376,575,800	△ 104,945,553
特定資産合計	10,628,487,203	10,875,667,714	△ 247,180,511
(3) その他固定資産			
什器備品	48,100	58,506	△ 10,406
電話加入権	126,501	126,501	0
ソフトウェア	441,000	646,200	△ 205,200
その他固定資産合計	615,601	831,207	△ 215,606
固定資産合計	10,630,102,804	10,877,498,921	△ 247,396,117
資産合計	10,677,785,571	10,956,034,359	△ 278,248,788
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	135,589	139,226	△ 3,637
預り金	94,324	90,007	4,317
賞与引当金	636,000	615,800	20,200
流動負債合計	865,913	845,033	20,880
2. 固定負債			
退職給付引当金	306,936	193,975	112,961
固定負債合計	306,936	193,975	112,961
負債合計	1,172,849	1,039,008	133,841
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本財産	1,000,000	1,000,000	0
秋田県受取交付金	10,378,021,637	10,530,969,604	△ 152,947,967
指定正味財産合計	10,379,021,637	10,531,969,604	△ 152,947,967
(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)	10,378,021,637	10,530,969,604	△ 152,947,967
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	297,591,085	423,025,747	△ 125,434,662
(うち特定資産への充当額)	250,465,566	344,698,110	△ 94,232,544
正味財産合計	10,676,612,722	10,954,995,351	△ 278,382,629
負債及び正味財産合計	10,677,785,571	10,956,034,359	△ 278,248,788

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			
基本財産受取利息	250	250	0
基本財産受取利息	250	250	0
特定資産運用益	79,628,763	93,540,887	△ 13,912,124
基金積立資産運用益	28,646,682	36,382,704	△ 7,736,022
貸付金受取利息	50,982,081	57,158,183	△ 6,176,102
受取補助金等	730,742,929	772,345,476	△ 41,602,547
受取サマージャンボ交付金振替額	538,561,333	548,744,504	△ 10,183,171
受取オータムジャンボ交付金振替額	191,231,596	222,650,972	△ 31,419,376
受取全国協会等助成金	950,000	950,000	0
引当金繰入額	615,800	0	615,800
賞与引当金戻入	615,800	0	615,800
雑収益	0	0	0
雑収益	0	0	0
経常収益計	810,987,742	865,886,613	△ 54,898,871
(2) 経常費用			0
事業費	793,116,093	814,208,272	△ 21,092,179
給料手当	6,944,349	6,618,931	325,418
福利厚生費	1,071,571	982,970	88,601
退職給付費用	79,073	66,695	12,378
賞与引当金繰入額	445,000	431,000	14,000
旅費交通費	14,911,871	17,866,031	△ 2,954,160
通信運搬費	113,462	105,249	8,213
印刷製本費	869,853	785,160	84,693
燃料費	0	0	0
賃借料	216,020	186,776	29,244
広報宣伝費	1,560,624	1,467,643	92,981
諸謝金	896,000	200,000	696,000
支払交付金	191,231,596	222,650,972	△ 31,419,376
支払助成金(運用益)	74,113,528	62,442,376	11,671,152
支払助成金(サマージャンボ交付金)	347,052,033	400,000,000	△ 52,947,967
支払助成金(基金取崩)	152,947,967	100,000,000	52,947,967
雑費	457,946	199,269	258,677
ソフトウェア減価償却費	205,200	205,200	0
管理費	49,070,758	59,212,172	△ 10,141,414
役員報酬	340,000	340,000	0
給料手当	2,976,148	2,836,677	139,471
福利厚生費	459,267	421,257	38,010
退職給付費用	33,888	28,583	5,305
賞与引当金繰入額	191,000	184,800	6,200

科 目	当年度	前年度	増 減
会議費	209,658	162,738	46,920
旅費交通費	259,670	392,560	△ 132,890
通信運搬費	300,897	309,962	△ 9,065
消耗品費	101,019	137,539	△ 36,520
光熱水費	209,705	206,960	2,745
賃借料	4,585,500	4,590,228	△ 4,728
委託費	565,152	580,704	△ 15,552
支払手数料	28,944	36,524	△ 7,580
全国協会納付金	38,561,333	48,744,504	△ 10,183,171
雑費	238,171	228,683	9,488
備品減価償却費	10,406	10,453	△ 47
経常費用計	842,186,851	873,420,444	△ 31,233,593
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 31,199,109	△ 7,533,831	△ 23,665,278
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	△ 94,235,553	291,153,800	△ 385,389,353
当期経常増減額	△ 125,434,662	283,619,969	△ 409,054,631
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
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	△ 125,434,662	283,619,969	△ 409,054,631
一般正味財産期首残高	423,025,747	139,405,778	283,619,969
一般正味財産期末残高	297,591,085	423,025,747	△ 125,434,662
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	576,844,962	710,096,033	△ 133,251,071
受取サマージャンボ交付金	385,613,366	487,445,061	△ 101,831,695
受取オータムジャンボ交付金	191,231,596	222,650,972	△ 31,419,376
一般正味財産への振替額	△ 729,792,929	△ 771,395,476	41,602,547
当期指定正味財産増減額	△ 152,947,967	△ 61,299,443	△ 91,648,524
指定正味財産期首残高	10,531,969,604	10,593,269,047	△ 61,299,443
指定正味財産期末残高	10,379,021,637	10,531,969,604	△ 152,947,967
III 正味財産期末残高	10,676,612,722	10,954,995,351	△ 278,382,629

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	公益事業等会計			法人会計	合 計
	市町村振興 支援事業	市町村共通課題 支援事業	共通		
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産受取利息	250	0	0	0	250
基本財産受取利息	250	0	0	0	250
特定資産運用益	18,322,057	0	50,982,081	10,324,625	79,628,763
基金積立資産運用益	18,322,057	0	0	10,324,625	28,646,682
貸付金受取利息	0	0	50,982,081	0	50,982,081
受取補助金等	692,181,596	0	0	38,561,333	730,742,929
受取サマージャンボ交付金振替額	500,000,000	0	0	38,561,333	538,561,333
受取オータムジャンボ交付金振替額	191,231,596	0	0	0	191,231,596
受取全国協会等助成金	950,000	0	0	0	950,000
引当金繰入額	400,000	31,000	0	184,800	615,800
賞与引当金戻入	400,000	31,000	0	184,800	615,800
雑収益	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	0
経常収益計	710,903,903	31,000	50,982,081	49,070,758	810,987,742
(2) 経常費用					
事業費	752,585,889	40,530,204	0	—	793,116,093
給料手当	6,448,323	496,026	0	—	6,944,349
福利厚生費	995,041	76,530	0	—	1,071,571
退職給付費用	73,425	5,648	0	—	79,073
賞与引当金繰入額	413,000	32,000	0	—	445,000
旅費交通費	14,911,871	0	0	—	14,911,871
通信運搬費	113,462	0	0	—	113,462
印刷製本費	869,853	0	0	—	869,853
燃料費	0	0	0	—	0
賃借料	216,020	0	0	—	216,020
広報宣伝費	1,560,624	0	0	—	1,560,624
諸謝金	896,000	0	0	—	896,000
支払交付金	191,231,596	0	0	—	191,231,596
支払助成金(運用益)	34,193,528	39,920,000	0	—	74,113,528
支払助成金(サマージャンボ交付金)	347,052,033	0	0	—	347,052,033
支払助成金(基金取崩)	152,947,967	0	0	—	152,947,967
雑費	457,946	0	0	—	457,946
ソフトウェア減価償却費	205,200	0	0	—	205,200
管理費	—	—	—	49,070,758	49,070,758
役員報酬	—	—	—	340,000	340,000
給料手当	—	—	—	2,976,148	2,976,148
福利厚生費	—	—	—	459,267	459,267
退職給付費用	—	—	—	33,888	33,888
賞与引当金繰入額	—	—	—	191,000	191,000
会議費	—	—	—	209,658	209,658
旅費交通費	—	—	—	259,670	259,670
通信運搬費	—	—	—	300,897	300,897
消耗品費	—	—	—	101,019	101,019
光熱水費	—	—	—	209,705	209,705
賃借料	—	—	—	4,585,500	4,585,500
委託費	—	—	—	565,152	565,152
支払手数料	—	—	—	28,944	28,944
全国協会納付金	—	—	—	38,561,333	38,561,333
雑費	—	—	—	238,171	238,171
備品減価償却費	—	—	—	10,406	10,406
経常費用計	752,585,889	40,530,204	0	49,070,758	842,186,851
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 41,681,986	△ 40,499,204	50,982,081	0	△ 31,199,109
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	△ 94,235,553	0	0	0	△ 94,235,553
当期経常増減額	△ 135,917,539	△ 40,499,204	50,982,081	0	△ 125,434,662
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 135,917,539	△ 40,499,204	50,982,081	0	△ 125,434,662
一般正味財産期首残高	286,438,017	△ 51,362,498	187,950,228	0	423,025,747
一般正味財産期末残高	150,520,478	△ 91,861,702	238,932,309	0	297,591,085
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	538,283,629	0	0	38,561,333	576,844,962
受取サマージャンボ交付金	347,052,033	0	0	38,561,333	385,613,366
受取オータムジャンボ交付金	191,231,596	0	0	0	191,231,596
一般正味財産への振替額	△ 691,231,596	0	0	△ 38,561,333	△ 729,792,929
当期指定正味財産増減額	△ 152,947,967	0	0	0	△ 152,947,967
指定正味財産期首残高	10,531,969,604	0	0	0	10,531,969,604
指定正味財産期末残高	10,379,021,637	0	0	0	10,379,021,637
III 正味財産期末残高	10,529,542,115	△ 91,861,702	238,932,309	0	10,676,612,722

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 当法人は、「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会/平成21年10月16日改正)を適用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

決算日の市場価額に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

固定資産については、定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金 職員の退職に備えるため、給与規程に基づく期末退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、当期に負担すべき支給見込額を計上している。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減は、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				
長期貸付金	7,499,091,914	799,800,000	942,034,958	7,356,856,956
基金積立資産	3,376,575,800	942,037,967	1,046,983,520	3,271,630,247
小計	10,875,667,714	1,741,837,967	1,989,018,478	10,628,487,203
合計	10,876,667,714	1,741,837,967	1,989,018,478	10,629,487,203

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				
長期貸付金	7,356,856,956	7,356,856,956	0	0
基金積立資産	3,271,630,247	3,021,164,681	250,465,566	0
小計	10,628,487,203	10,378,021,637	250,465,566	0
合計	10,629,487,203	10,379,021,637	250,465,566	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	期末残高
什器備品	3,273,270	3,225,170	48,100
ソフトウェア	1,026,000	585,000	441,000
合 計	4,299,270	3,810,170	489,100

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
サマージャンボ宝くじ交付金	秋田県	10,530,969,604	385,613,366	538,561,333	10,378,021,637
オータムジャンボ宝くじ交付金	秋田県	0	191,231,596	191,231,596	0
広報活動助成金	(一財)全国市町村振興協会	0	750,000	750,000	0
人づくり推進交付金	(公財)全国市町村研修財団	0	200,000	200,000	0
合 計		10,530,969,604	577,794,962	730,742,929	10,378,021,637

※貸借対照表上の記載区分：サマージャンボ宝くじ交付金－指定正味財産

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 訳	金 額
経常収益への振替額	
受取サマージャンボ交付金振替額	538,561,333
(全国市町村振興協会納付金の計上による振替額)	(38,561,333)
(市町村振興助成金の計上による振替額)	(500,000,000)
受取オータムジャンボ交付金振替額	191,231,596
合 計	729,792,929

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記において記載しているため、省略する。

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	193,975	112,961	0	0	306,936
賞与引当金	615,800	636,000	615,800	0	636,000

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
(流動資産)	現金預金	普通預金 秋田銀行秋田市役所支店	運転資金として使用	47,682,767
流動資産合計				47,682,767
(固定資産)	基本財産	定期預金 秋田銀行秋田市役所支店	財団設立時に出捐を受けた財産で 運用益は事業費に使用	1,000,000
特定資産	基金積立資産	定期預金 秋田銀行秋田市役所支店 秋田銀行秋田市役所支店 秋田銀行秋田市役所支店 秋田銀行秋田市役所支店 北都銀行本店営業部 北都銀行本店営業部 北都銀行本店営業部 北都銀行本店営業部 投資有価証券 第8回利付国債 第45回利付国債 第46回利付国債 第46回利付国債 第151回利付国債 島根県平成27年度第1回公募公債 北海道公募公債平成27年度第4回 東京都公募公債第32回 兵庫県第31回20年公募公債 福岡市公募公債平成27年度第2回 第149回日本高速道路保有 債務返済機構債券 第152回日本高速道路保有 債務返済機構債券	貸付事業等の財源として使用 運用益は、事業費及び管理費に使用 同上	100,000,000 200,000,000 150,000,000 200,000,000 200,000,000 150,000,000 50,820,000 123,990,000 114,633,000 117,480,000 234,940,000 117,606,100 111,753,500 113,561,000 110,623,100 222,180,000 99,790,100 399,526,247 226,882,000 227,845,200
	長期貸付金	県内市町村等(21団体)	市町村等に対する貸付金で、運用益は 事業費に使用	7,356,856,956
(その他固定資産)	什器備品	事務所内器具、備品一式	法人運営に供する備品として使用	48,100
	電話加入権	5回線(使用休止中含む)	同上	126,501
	ソフトウェア	長期貸付金管理システム	貸付事業の管理に使用	441,000
固定資産合計				10,630,102,804
資産合計				10,677,785,571
(流動負債)	未払金	事業費分 管理費分	福利厚生費、通信運搬費未払い分 福利厚生費、通信運搬費未払い分	68,300 67,289
	預り金	社会保険料(個人負担分)	3月分給与に係る社会保険料	94,324
	賞与引当金	職員分	翌期支給賞与の支払いに対する引当金	636,000
流動負債合計				865,913
(固定負債)	退職給付引当金	職員分	退職手当の支給に備えたもの	306,936
固定負債合計				306,936
負債合計				1,172,849
正味財産				10,676,612,722

監査報告書

公益財団法人秋田県市町村振興協会
理事長 穂積 志 様

平成29年5月17日

監事 藤井 英雄 印

監事 堀井 照重 印

私たち監事は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28年度における会計及び業務の監査を行いました。その結果につき次のとおり報告します。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて、財務諸表並びに収支計算書の正確性を検討しました。
- (2) 業務監査について、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて業務執行の妥当性を検討しました。

2 監査意見

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録及び収支計算書は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支及び財産の状況を正しく示していると認めます。
- (2) 事業報告書の内容は、真実であると認めます。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令等に違反する重大な事実はないと認めます。

以 上