

平成29年度

決算報告書

自 平成29年4月1日

至 平成30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30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	29,319,876	47,682,767	△ 18,362,891
流動資産合計	29,319,876	47,682,767	△ 18,362,891
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	6,860,650,272	7,356,856,956	△ 496,206,684
基金積立資産	3,770,713,615	3,271,630,247	499,083,368
特定資産合計	10,631,363,887	10,628,487,203	2,876,684
(3) その他固定資産			
什器備品	37,694	48,100	△ 10,406
電話加入権	126,501	126,501	0
ソフトウェア	235,800	441,000	△ 205,200
その他固定資産合計	399,995	615,601	△ 215,606
固定資産合計	10,632,763,882	10,630,102,804	2,661,078
資産合計	10,662,083,758	10,677,785,571	△ 15,701,813
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	252,887	135,589	117,298
預り金	194,821	94,324	100,497
賞与引当金	697,464	636,000	61,464
流動負債合計	1,145,172	865,913	279,259
2. 固定負債			
退職給付引当金	423,237	306,936	116,301
固定負債合計	423,237	306,936	116,301
負債合計	1,568,409	1,172,849	395,560
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	10,378,021,637	0
指定正味財産合計	10,379,021,637	10,379,021,637	0
(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	10,378,021,637	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	281,493,712	297,591,085	△ 16,097,373
(うち特定資産への充当額)	253,342,250	250,465,566	2,876,684
正味財産合計	10,660,515,349	10,676,612,722	△ 16,097,373
負債及び正味財産合計	10,662,083,758	10,677,785,571	△ 15,701,813

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	99	250	△ 151
基本財産受取利息	99	250	△ 151
特定資産運用益	67,867,073	79,628,763	△ 11,761,690
基金積立資産運用益	25,648,179	28,646,682	△ 2,998,503
貸付金受取利息	42,218,894	50,982,081	△ 8,763,187
受取補助金等	518,795,515	730,742,929	△ 211,947,414
受取サマージャンボ交付金振替額	371,286,500	538,561,333	△ 167,274,833
受取ハロウィンジャンボ交付金振替額	146,559,015	191,231,596	△ 44,672,581
受取全国協会等助成金	950,000	950,000	0
引当金繰入額	636,000	615,800	20,200
賞与引当金戻入	636,000	615,800	20,200
雑収益	0	0	0
雑収益	0	0	0
経常収益計	587,298,687	810,987,742	△ 223,689,055
(2) 経常費用			0
事業費	597,271,186	793,116,093	△ 195,844,907
給料手当	7,223,917	6,944,349	279,568
福利厚生費	1,118,817	1,071,571	47,246
退職給付費用	81,411	79,073	2,338
賞与引当金繰入額	488,225	445,000	43,225
旅費交通費	19,344,073	14,911,871	4,432,202
通信運搬費	142,052	113,462	28,590
印刷製本費	1,110,240	869,853	240,387
燃料費	1,382	0	1,382
賃借料	43,220	216,020	△ 172,800
広報宣伝費	1,772,360	1,560,624	211,736
諸謝金	541,370	896,000	△ 354,630
支払交付金	146,559,015	191,231,596	△ 44,672,581
支払助成金(運用益)	45,001,946	74,113,528	△ 29,111,582
支払助成金(サマージャンボ交付金)	334,157,853	347,052,033	△ 12,894,180
支払助成金(基金取崩)	38,892,000	152,947,967	△ 114,055,967
雑費	588,105	457,946	130,159
ソフトウェア減価償却費	205,200	205,200	0
管理費	47,893,558	49,070,758	△ 1,177,200
役員報酬	310,000	340,000	△ 30,000
給料手当	3,095,961	2,976,148	119,813
福利厚生費	479,493	459,267	20,226
退職給付費用	34,890	33,888	1,002
賞与引当金繰入額	209,239	191,000	18,239

科 目	当年度	前年度	増 減
会議費	249,787	209,658	40,129
旅費交通費	276,020	259,670	16,350
通信運搬費	304,154	300,897	3,257
消耗品費	121,756	101,019	20,737
光熱水費	212,452	209,705	2,747
賃借料	4,583,136	4,585,500	△ 2,364
委託費	565,152	565,152	0
支払手数料	33,804	28,944	4,860
全国協会納付金	37,128,647	38,561,333	△ 1,432,686
雑費	278,661	238,171	40,490
備品減価償却費	10,406	10,406	0
経常費用計	645,164,744	842,186,851	△ 197,022,107
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 57,866,057	△ 31,199,109	△ 26,666,948
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	41,768,684	△ 94,235,553	136,004,237
当期経常増減額	△ 16,097,373	△ 125,434,662	109,337,289
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			
固定資産除却損			
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	△ 16,097,373	△ 125,434,662	109,337,289
一般正味財産期首残高	297,591,085	423,025,747	△ 125,434,662
一般正味財産期末残高	281,493,712	297,591,085	△ 16,097,373
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	517,845,515	576,844,962	△ 58,999,447
受取サマージャンボ交付金	371,286,500	385,613,366	△ 14,326,866
受取ハロウィンジャンボ交付金	146,559,015	191,231,596	△ 44,672,581
一般正味財産への振替額	△ 517,845,515	△ 729,792,929	211,947,414
当期指定正味財産増減額	0	△ 152,947,967	152,947,967
指定正味財産期首残高	10,379,021,637	10,531,969,604	△ 152,947,967
指定正味財産期末残高	10,379,021,637	10,379,021,637	0
III 正味財産期末残高	10,660,515,349	10,676,612,722	△ 16,097,373

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	99	0	0	0	99
基本財産受取利息	99	0	0	0	99
特定資産運用益	15,074,268	0	42,218,894	10,573,911	67,867,073
基金積立資産運用益	15,074,268	0	0	10,573,911	25,648,179
貸付金受取利息	0	0	42,218,894	0	42,218,894
受取補助金等	481,666,868	0	0	37,128,647	518,795,515
受取サマージャンボ交付金振替額	334,157,853	0	0	37,128,647	371,286,500
受取ハロウィンジャンボ交付金振替額	146,559,015	0	0	0	146,559,015
受取全国協会等助成金	950,000	0	0	0	950,000
引当金繰入額	413,000	32,000	0	191,000	636,000
賞与引当金戻入	413,000	32,000	0	191,000	636,000
雑収益	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	0
経常収益計	497,154,235	32,000	42,218,894	47,893,558	587,298,687
(2) 経常費用					
事業費	547,420,993	49,850,193	0	—	597,271,186
給料手当	6,774,676	449,241	0	—	7,223,917
福利厚生費	1,038,905	79,912	0	—	1,118,817
退職給付費用	75,596	5,815	0	—	81,411
賞与引当金繰入額	450,000	38,225	0	—	488,225
旅費交通費	19,344,073	0	0	—	19,344,073
通信運搬費	142,052	0	0	—	142,052
印刷製本費	1,110,240	0	0	—	1,110,240
燃料費	1,382	0	0	—	1,382
賃借料	43,220	0	0	—	43,220
広報宣伝費	1,772,360	0	0	—	1,772,360
諸謝金	541,370	0	0	—	541,370
支払交付金	146,559,015	0	0	—	146,559,015
支払助成金(運用益)	34,616,946	10,385,000	0	—	45,001,946
支払助成金(サマージャンボ交付金)	334,157,853	0	0	—	334,157,853
支払助成金(基金取崩)	0	38,892,000	0	—	38,892,000
雑費	588,105	0	0	—	588,105
ソフトウェア減価償却費	205,200	0	0	—	205,200
管理費	—	—	—	47,893,558	47,893,558
役員報酬	—	—	—	310,000	310,000
給料手当	—	—	—	3,095,961	3,095,961
福利厚生費	—	—	—	479,493	479,493
退職給付費用	—	—	—	34,890	34,890
賞与引当金繰入額	—	—	—	209,239	209,239
会議費	—	—	—	249,787	249,787
旅費交通費	—	—	—	276,020	276,020
通信運搬費	—	—	—	304,154	304,154
消耗品費	—	—	—	121,756	121,756
光熱水費	—	—	—	212,452	212,452
賃借料	—	—	—	4,583,136	4,583,136
委託費	—	—	—	565,152	565,152
支払手数料	—	—	—	33,804	33,804
全国協会納付金	—	—	—	37,128,647	37,128,647
雑費	—	—	—	278,661	278,661
備品減価償却費	—	—	—	10,406	10,406
経常費用計	547,420,993	49,850,193	0	47,893,558	645,164,744
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 50,266,758	△ 49,818,193	42,218,894	0	△ 57,866,057
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	41,768,684	0	0	0	41,768,684
当期経常増減額	△ 8,498,074	△ 49,818,193	42,218,894	0	△ 16,097,373
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	△ 8,498,074	△ 49,818,193	42,218,894	0	△ 16,097,373
一般正味財産期首残高	150,520,478	△ 91,861,702	238,932,309	0	297,591,085
一般正味財産期末残高	142,022,404	△ 141,679,895	281,151,203	0	281,493,712
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	480,716,868	0	0	37,128,647	517,845,515
受取サマージャンボ交付金	334,157,853	0	0	37,128,647	371,286,500
受取ハロウィンジャンボ交付金	146,559,015	0	0	0	146,559,015
一般正味財産への振替額	△ 480,716,868	0	0	△ 37,128,647	△ 517,845,515
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,379,021,637	0	0	0	10,379,021,637
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	10,521,044,041	△ 141,679,895	281,151,203	0	10,660,515,349

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

決算日の市場価格に基づく時価法(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	7,356,856,956	800,000,000	1,296,206,684	6,860,650,272
基金積立資産	3,271,630,247	1,337,975,368	838,892,000	3,770,713,615
小計	10,628,487,203	2,137,975,368	2,135,098,684	10,631,363,887
合計	10,629,487,203	2,137,975,368	2,135,098,684	10,632,363,887

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	6,860,650,272	6,860,650,272	0	0
基金積立資産	3,770,713,615	3,517,371,365	253,342,250	0
小計	10,631,363,887	10,378,021,637	253,342,250	0
合計	10,632,363,887	10,379,021,637	253,342,250	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	3,235,576	37,694
ソフトウェア	1,026,000	790,200	235,800
合 計	4,299,270	4,025,776	273,494

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	10,378,021,637	371,286,500	371,286,500	10,378,021,637
ハロウィンジャンボ宝くじ交付金	秋田県	0	146,559,015	146,559,015	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
研修広報募集等協力金	(公財)全国市町村研修財団	0	200,000	200,000	0
合 計		10,378,021,637	518,795,515	518,795,515	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	371,286,500
(一般財団法人全国市町村振興協会納付金の計上による振替額)	(37,128,647)
(市町村振興助成金交付事業費の計上による振替額)	(334,157,853)
受取ハロウィンジャンボ交付金振替額	146,559,015
合 計	517,845,515

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	306,936	116,301	0	0	423,237
賞与引当金	636,000	697,464	636,000	0	697,464

財産目録

平成30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。	29,319,876
流動資産合計				29,319,876
(固定資産)	基本財産	定期預金 秋田銀行秋田市役所支店	財産設立時に出捐を受けた財産であり、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	公益目的保有財産であり、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。	1,253,164,684
		秋田銀行秋田市役所支店		100,000,000
秋田銀行秋田市役所支店		100,000,000		
秋田銀行秋田市役所支店		100,000,000		
秋田銀行秋田市役所支店		400,000,000		
北都銀行本店営業部		7,354,684		
北都銀行本店営業部		45,810,000		
北都銀行本店営業部		100,000,000		
北都銀行本店営業部		400,000,000		
投資有価証券		同上	2,517,548,931	
第8回利付国債		117,450,900		
第45回利付国債		120,030,000		
第46回利付国債		240,100,000		
第46回利付国債		120,050,800		
第151回利付国債		113,601,900		
島根県平成27年度第1回公募公債		116,479,100		
北海道公募公債平成27年度第4回		113,150,100		
東京都公募公債第32回	226,000,000			
兵庫県第31回20年公募公債	100,895,500			
福岡市公募公債平成27年度第2回	378,253,031			
静岡県第23回20年公募公債	100,795,000			
第149回日本高速道路保有債務返済機構債券	234,351,200			
第152回日本高速道路保有債務返済機構債券	235,321,400			
東京地下鉄(株)第24回社債	102,060,000			
東京地下鉄(株)第26回社債	100,040,000			
第41回国際協力機構債券	98,970,000			
長期貸付金	県内市町村等(20団体)	市町村等に対する貸付金で、運用益は事業費に使用。 公益目的保有財産である。	6,860,650,272	
(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。	399,995
	電話加入権	5回線(使用休止中含む)	同上	37,694
	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。	126,501
固定資産合計				235,800
資産合計				10,632,763,882
(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、光熱水費未払い分	1,145,172
	預り金	社会保険料(個人負担分)	2月～3月分給与に係る社会保険料	149,629
	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	103,258
流動負債合計				194,821
(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	697,464
固定負債合計				1,145,172
負債合計				423,237
正味財産				423,237
負債合計				1,568,409
正味財産				10,660,515,349

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30年5月23日

監事 藤井 英雄 印

監事 堀井 照重 印

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29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