

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 山口県市町村振興協会

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	128,298,791	99,194,463	29,104,328
流動資産合計	128,298,791	99,194,463	29,104,328
2 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
基金積立資産	2,524,013,935	2,555,421,674	△ 31,407,739
長期貸付金	18,035,192,100	17,423,568,684	611,623,416
特定資産合計	20,559,206,035	19,978,990,358	580,215,677
(3) その他の固定資産			
ソフトウェア	260,820	365,148	△ 104,328
その他の固定資産合計	260,820	365,148	△ 104,328
固定資産合計	20,579,466,855	19,999,355,506	580,111,349
資産合計	20,707,765,646	20,098,549,969	609,215,677
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	57,000,000	28,000,000	29,000,000
預り金	843	843	0
1年内返済予定長期借入金	164,859,996	131,401,664	33,458,332
流動負債合計	221,860,839	159,402,507	62,458,332
2 固定負債			
長期借入金	1,823,250,024	1,560,510,020	262,740,004
固定負債合計	1,823,250,024	1,560,510,020	262,740,004
負債合計	2,045,110,863	1,719,912,527	325,198,336
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	1,000,000	1,000,000	0
山口県交付金	17,535,794,840	17,251,777,499	284,017,341
指定正味財産合計	17,536,794,840	17,252,777,499	284,017,341
(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)	17,535,794,840	17,251,777,499	284,017,341
2 一般正味財産	1,125,859,943	1,125,859,943	0
(うち基本財産への充当額)	(19,000,000)	(19,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,035,301,175)	(1,035,301,175)	(0)
正味財産合計	18,662,654,783	18,378,637,442	284,017,341
負債及び正味財産合計	20,707,765,646	20,098,549,969	609,215,677

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	6,016	6,000	16
基本財産受取利息	6,016	6,000	16
特定資産運用益	1,198,303	1,070,355	127,948
特定資産受取利息	1,198,303	1,070,355	127,948
貸付事業収益	133,969,575	154,351,721	△ 20,382,146
貸付金受取利息	133,969,575	154,351,721	△ 20,382,146
受取補助金等	326,291,303	343,293,650	△ 17,002,347
受取オータムジャンボ宝くじ交付金	199,300,602	231,479,990	△ 32,179,388
受取サマージャンボ宝くじ交付金振替額	126,040,701	103,863,660	22,177,041
受取全国協会等助成金	950,000	7,950,000	△ 7,000,000
雑収益	11,391	0	11,391
雑収益	11,391	0	11,391
経常収益計	461,476,588	498,721,726	△ 37,245,138
(2) 経常費用			
事業費	412,879,403	438,418,929	△ 25,539,526
給料手当	0	169,000	△ 169,000
福利厚生費	0	34,378	△ 34,378
旅費交通費	0	79,850	△ 79,850
通信運搬費	47,308	52,573	△ 5,265
消耗品費	83,514	81,744	1,770
租税公課	100,000	200,000	△ 100,000
支払負担金(人件費)	10,442,400	10,296,000	146,400
支払負担金(共益費)	680,000	680,000	0
支払助成金	163,098,803	185,091,136	△ 21,992,333
支払交付金	229,300,602	231,479,990	△ 2,179,388
支払利息	9,126,776	10,254,258	△ 1,127,482
管理費	48,597,185	60,302,797	△ 11,705,612
役員等報酬	82,800	82,800	0
給料手当	0	676,000	△ 676,000
福利厚生費	0	137,515	△ 137,515
会議費	48,672	69,387	△ 20,715
旅費交通費	441,330	392,140	49,190

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	23,770	23,629	141
減価償却費	104,328	104,328	0
消耗品費	20,878	32,258	△ 11,380
租税公課	1,000	2,200	△ 1,200
支払負担金(人件費)	2,610,600	2,574,000	36,600
支払負担金(共益費)	170,000	170,000	0
支払全国協会納付金	41,005,801	52,142,148	△ 11,136,347
広報宣伝費	4,008,792	3,887,832	120,960
雑費	79,214	8,560	70,654
経常費用計	461,476,588	498,721,726	△ 37,245,138
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	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	1,125,859,943	1,125,859,943	0
一般正味財産期末残高	1,125,859,943	1,125,859,943	0
II 指定正味財産増減の部			
受取サマージャンボ宝くじ交付金	410,058,042	521,421,509	△ 111,363,467
一般正味財産への振替額	△ 126,040,701	△ 103,863,660	△ 22,177,041
当期指定正味財産増減額	284,017,341	417,557,849	△ 133,540,508
指定正味財産期首残高	17,252,777,499	16,835,219,650	417,557,849
指定正味財産期末残高	17,536,794,840	17,252,777,499	284,017,341
III 正味財産期末残高	18,662,654,783	18,378,637,442	284,017,341

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		6,016		6,016
基本財産受取利息		6,016		6,016
特定資産運用益	1,198,303			1,198,303
特定資産受取利息	1,198,303			1,198,303
貸付事業収益	127,134,207	6,835,368		133,969,575
貸付金受取利息	127,134,207	6,835,368		133,969,575
受取補助金等	284,535,502	41,755,801		326,291,303
受取オータムジャンボ宝くじ交付金	199,300,602			199,300,602
受取サマージャンボ宝くじ交付金振替額	85,034,900	41,005,801		126,040,701
受取全国協会等助成金	200,000	750,000		950,000
雑収益	11,391			11,391
雑収益	11,391			11,391
経常収益計	412,879,403	48,597,185		461,476,588
(2) 経常費用				
事業費	412,879,403			412,879,403
通信運搬費	47,308			47,308
消耗品費	83,514			83,514
租税公課	100,000			100,000
支払負担金(人件費)	10,442,400			10,442,400
支払負担金(共益費)	680,000			680,000
支払助成金	163,098,803			163,098,803
支払交付金	229,300,602			229,300,602
支払利息	9,126,776			9,126,776
管理費		48,597,185		48,597,185
役員等報酬		82,800		82,800
会議費		48,672		48,672
旅費交通費		441,330		441,330
通信運搬費		23,770		23,770
減価償却費		104,328		104,328
消耗品費		20,878		20,878
租税公課		1,000		1,000
支払負担金(人件費)		2,610,600		2,610,600
支払負担金(共益費)		170,000		170,000
支払全国協会納付金		41,005,801		41,005,801

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 市町振興支援事業	法人会計	内部取引消去	合 計
広報宣伝費		4,008,792		4,008,792
雑費		79,214		79,214
経常費用計	412,879,403	48,597,185		461,476,588
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0		0
基本財産評価損益等	0	0		0
特定資産評価損益等	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	1,106,859,943	19,000,000		1,125,859,943
一般正味財産期末残高	1,106,859,943	19,000,000		1,125,859,943
II 指定正味財産増減の部				
受取サマージャンボ宝くじ交付金	369,052,241	41,005,801		410,058,042
一般正味財産への振替額	△ 85,034,900	△ 41,005,801		△ 126,040,701
当期指定正味財産増減額	284,017,341	0		284,017,341
指定正味財産期首残高	17,251,777,499	1,000,000		17,252,777,499
指定正味財産期末残高	17,535,794,840	1,000,000		17,536,794,840
III 正味財産期末残高	18,642,654,783	20,000,000		18,662,654,783

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

無形固定資産の減価償却は、定額法によっている。

(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				
現金預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
基金積立資産	2,555,421,674	2,322,127,161	2,353,534,900	2,524,013,935
長期貸付金	17,423,568,684	2,696,100,000	2,084,476,584	18,035,192,100
小計	19,978,990,358	5,018,227,161	4,438,011,484	20,559,206,035
合計	19,998,990,358	5,018,227,161	4,438,011,484	20,579,206,035

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				
現金預金	20,000,000	(1,000,000)	(19,000,000)	—
小計	20,000,000	(1,000,000)	(19,000,000)	—
特定資産				
基金積立資産	2,524,013,935	(2,524,013,935)	(0)	—
長期貸付金	18,035,192,100	(15,011,780,905)	(1,035,301,175)	(1,988,110,020)
小計	20,559,206,035	(17,535,794,840)	(1,035,301,175)	(1,988,110,020)
合計	20,579,206,035	(17,536,794,840)	(1,054,301,175)	(1,988,110,020)

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	当期末残高
その他固定資産			
ソフトウェア	521,640	260,820	260,820
合計	521,640	260,820	260,820

5 交付金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

交付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)

交付金等の名称	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						
市町村振興宝くじ収益交付金						
オータムジャンボ宝くじ交付金	山口県	0	199,300,602	199,300,602	0	指定正味財産
サマージャンボ宝くじ交付金	山口県	17,251,777,499	410,058,042	126,040,701	17,535,794,840	
助成金						
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		17,251,777,499	610,308,644	326,291,303	17,535,794,840	

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	
交付・助成事業の財源の一部として振替	85,034,900
納付金支払い分の振替	41,005,801
合計	126,040,701

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	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	現金預金	20,000,000	0	0	20,000,000
	基本財産計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産	基金積立資産	2,555,421,674	2,322,127,161	2,353,534,900	2,524,013,935
	長期貸付金	17,423,568,684	2,696,100,000	2,084,476,584	18,035,192,100
	特定資産計	19,978,990,358	5,018,227,161	4,438,011,484	20,559,206,035

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 山口銀行県庁内支店	運転資金として	128,298,791
流動資産合計				128,298,791
(固定資産)	基本財産	現金預金	大口定期預金 山口銀行県庁内支店	20,000,000
	特定資産	基金積立資産	普通預金 山口銀行県庁内支店	1,213,935
			大口定期預金 山口銀行県庁内支店	890,000,000
			西京銀行県庁支店	1,632,800,000
	長期貸付金	各市町	資金貸付事業の貸付金で、 うち、1,035,301,175円は 公益目的保有財産である。	18,035,192,100
	その他固定 資産	ソフトウェア	会計ソフト	260,820
固定資産合計				20,579,466,855
資産合計				20,707,765,646
(流動負債)	未払金	19市町に対する未払額	地域づくり推進事業助成金 の未払分	57,000,000
	預り金	役員	源泉所得税	843
	1年内返済予 定長期借入金	(一財)全国市町村振興協会	資金貸付事業の財源として 借入れ	164,859,996
流動負債合計				221,860,839
(固定負債)	長期借入金	(一財)全国市町村振興協会	資金貸付事業の財源として 借入れ	1,823,250,024
固定負債合計				1,823,250,024
負債合計				2,045,110,863
正味財産				18,662,654,783