

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 山口県市町村振興協会

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	127,195,119	128,298,791	△ 1,103,672
流動資産合計	127,195,119	128,298,791	△ 1,103,672
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	2,404,993,716	2,524,013,935	△ 119,020,219
長期貸付金	18,373,795,532	18,035,192,100	338,603,432
特定資産合計	20,778,789,248	20,559,206,035	219,583,213
(3) その他の固定資産			
ソフトウェア	156,492	260,820	△ 104,328
その他の固定資産合計	156,492	260,820	△ 104,328
固定資産合計	20,798,945,740	20,579,466,855	219,478,885
資産合計	20,926,140,859	20,707,765,646	218,375,213
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	55,792,000	57,000,000	△ 1,208,000
預り金	843	843	0
1年内返済予定長期借入金	189,026,678	164,859,996	24,166,682
流動負債合計	244,819,521	221,860,839	22,958,682
2 固定負債			
長期借入金	1,761,223,346	1,823,250,024	△ 62,026,678
固定負債合計	1,761,223,346	1,823,250,024	△ 62,026,678
負債合計	2,006,042,867	2,045,110,863	△ 39,067,996
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	17,793,238,049	17,535,794,840	257,443,209
指定正味財産合計	17,794,238,049	17,536,794,840	257,443,209
(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)	(17,793,238,049)	(17,535,794,840)	(257,443,209)
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	18,920,097,992	18,662,654,783	257,443,209
負債及び正味財産合計	20,926,140,859	20,707,765,646	218,375,213

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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	5,027	6,016	△ 989
特定資産運用益			
特定資産受取利息	770,066	1,198,303	△ 428,237
貸付事業収益			
貸付金受取利息	113,491,595	133,969,575	△ 20,477,980
受取補助金等			
受取ハロウィンジャンボ宝くじ交付金	155,189,201	199,300,602	△ 44,111,401
受取サマージャンボ宝くじ交付金振替額	141,970,610	126,040,701	15,929,909
受取全国協会等助成金	950,000	950,000	0
雑収益			
雑収益	0	11,391	△ 11,391
経常収益計	412,376,499	461,476,588	△ 49,100,089
(2) 経常費用			
事業費			
旅費交通費	49,820	0	49,820
通信運搬費	49,768	47,308	2,460
消耗品費	102,001	83,514	18,487
租税公課	100,000	100,000	0
支払負担金(人件費)	10,870,400	10,442,400	428,000
支払負担金(共益費)	680,000	680,000	0
支払助成金	161,181,496	163,098,803	△ 1,917,307
支払交付金	185,189,201	229,300,602	△ 44,111,401
支払利息	7,623,299	9,126,776	△ 1,503,477
管理費			
役員等報酬	82,800	82,800	0
会議費	31,243	48,672	△ 17,429
旅費交通費	473,580	441,330	32,250

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	21,383	23,770	△ 2,387
減価償却費	104,328	104,328	0
消耗品費	25,500	20,878	4,622
租税公課	2,200	1,000	1,200
支払負担金(人件費)	2,717,600	2,610,600	107,000
支払負担金(共益費)	170,000	170,000	0
支払全国協会納付金	39,941,380	41,005,801	△ 1,064,421
広報宣伝費	2,920,104	4,008,792	△ 1,088,688
雑費	40,396	79,214	△ 38,818
経常費用計	412,376,499	461,476,588	△ 49,100,089
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	399,413,819	410,058,042	△ 10,644,223
一般正味財産への振替額	△ 141,970,610	△ 126,040,701	△ 15,929,909
当期指定正味財産増減額	257,443,209	284,017,341	△ 26,574,132
指定正味財産期首残高	17,536,794,840	17,252,777,499	284,017,341
指定正味財産期末残高	17,794,238,049	17,536,794,840	257,443,209
III 正味財産期末残高	18,920,097,992	18,662,654,783	257,443,209

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				
基本財産受取利息		5,027		5,027
特定資産運用益				
特定資産受取利息	770,066			770,066
貸付事業収益				
貸付金受取利息	107,657,488	5,834,107		113,491,595
受取補助金等				
受取ハロウィンジャンボ宝くじ交付金	155,189,201			155,189,201
受取サマージャンボ宝くじ交付金振替額	102,029,230	39,941,380		141,970,610
受取全国協会等助成金	200,000	750,000		950,000
経常収益計	365,845,985	46,530,514		412,376,499
(2) 経常費用				
事業費				
旅費交通費	49,820			49,820
通信運搬費	49,768			49,768
消耗品費	102,001			102,001
租税公課	100,000			100,000
支払負担金(人件費)	10,870,400			10,870,400
支払負担金(共益費)	680,000			680,000
支払助成金	161,181,496			161,181,496
支払交付金	185,189,201			185,189,201
支払利息	7,623,299			7,623,299
管理費				
役員等報酬		82,800		82,800
会議費		31,243		31,243
旅費交通費		473,580		473,580
通信運搬費		21,383		21,383
減価償却費		104,328		104,328
消耗品費		25,500		25,500
租税公課		2,200		2,200
支払負担金(人件費)		2,717,600		2,717,600
支払負担金(共益費)		170,000		170,000
支払全国協会納付金		39,941,380		39,941,380

(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		2,920,104		2,920,104
雑費		40,396		40,396
経常費用計	365,845,985	46,530,514		412,376,499
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	359,472,439	39,941,380		399,413,819
一般正味財産への振替額	△ 102,029,230	△ 39,941,380		△ 141,970,610
当期指定正味財産増減額	257,443,209	0		257,443,209
指定正味財産期首残高	17,535,794,840	1,000,000		17,536,794,840
指定正味財産期末残高	17,793,238,049	1,000,000		17,794,238,049
III 正味財産期末残高	18,900,097,992	20,000,000		18,920,097,992

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	2,524,013,935	2,361,309,011	2,480,329,230	2,404,993,716
長期貸付金	18,035,192,100	2,505,300,000	2,166,696,568	18,373,795,532
小計	20,559,206,035	4,866,609,011	4,647,025,798	20,778,789,248
合計	20,579,206,035	4,866,609,011	4,647,025,798	20,798,789,248

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	2,404,993,716	(2,404,993,716)	(0)	—
長期貸付金	18,373,795,532	(15,388,244,333)	(1,035,301,175)	(1,950,250,024)
小計	20,778,789,248	(17,793,238,049)	(1,035,301,175)	(1,950,250,024)
合計	20,798,789,248	(17,794,238,049)	(1,054,301,175)	(1,950,250,024)

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	365,148	156,492
合計	521,640	365,148	156,492

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						
ハロウィンジャンボ宝くじ交付金	山口県	0	155,189,201	155,189,201	0	指定正味財産
サマージャンボ宝くじ交付金	山口県	17,535,794,840	399,413,819	141,970,610	17,793,238,049	
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		17,535,794,840	555,553,020	298,109,811	17,793,238,049	

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	102,029,230
納付金支払い分の振替	39,941,380
合計	141,970,610

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	2,524,013,935	2,361,309,011	2,480,329,230	2,404,993,716
	長期貸付金	18,035,192,100	2,505,300,000	2,166,696,568	18,373,795,532
	特定資産計	20,559,206,035	4,866,609,011	4,647,025,798	20,778,789,248

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 山口銀行県庁内支店	運転資金として	127,195,119
流動資産合計				127,195,119
(固定資産)	現金預金	大口定期預金 山口銀行県庁内支店	保有財産であり、運用益を 管理費に使用している。	20,000,000
基本財産	基金積立資産	普通預金 山口銀行県庁内支店	市町への貸付財源として 保有している。	2,893,716
特定資産		大口定期預金 山口銀行県庁内支店		896,000,000
		西京銀行県庁支店		1,006,100,000
		三井住友信託銀行 広島中央支店		500,000,000
	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。	18,373,795,532
その他固定 資産	ソフトウェア	会計ソフト	会計事務用として使用して いる。	156,492
固定資産合計				20,798,945,740
資産合計				20,926,140,859
(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	55,792,000
	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	189,026,678
流動負債合計				244,819,521
(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	1,761,223,346
固定負債合計				1,761,223,346
負債合計				2,006,042,867
正味財産				18,920,097,992