

平成30年度  
決算報告書

自 平成30年 4月 1日  
至 平成31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31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	109,507,447	127,195,119	△ 17,687,672
流動資産合計	109,507,447	127,195,119	△ 17,687,672
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	2,536,923,597	2,404,993,716	131,929,881
長期貸付金	19,225,198,946	18,373,795,532	851,403,414
特定資産合計	21,762,122,543	20,778,789,248	983,333,295
(3) その他の固定資産			
ソフトウェア	52,164	156,492	△ 104,328
その他の固定資産合計	52,164	156,492	△ 104,328
固定資産合計	21,782,174,707	20,798,945,740	983,228,967
資産合計	21,891,682,154	20,926,140,859	965,541,295
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	38,000,000	55,792,000	△ 17,792,000
預り金	843	843	0
1年内返済予定長期借入金	204,896,662	189,026,678	15,869,984
流動負債合計	242,897,505	244,819,521	△ 1,922,016
2 固定負債			
長期借入金	2,489,726,684	1,761,223,346	728,503,338
固定負債合計	2,489,726,684	1,761,223,346	728,503,338
負債合計	2,732,624,189	2,006,042,867	726,581,322
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	51,000,000	1,000,000	50,000,000
山口県交付金	17,982,198,022	17,793,238,049	188,959,973
指定正味財産合計	18,033,198,022	17,794,238,049	238,959,973
(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)	(18,032,198,022)	(17,793,238,049)	(238,959,973)
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	19,159,057,965	18,920,097,992	238,959,973
負債及び正味財産合計	21,891,682,154	20,926,140,859	965,541,295

## 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	5,000	5,027	△ 27
特定資産運用益			
特定資産受取利息	257,709	770,066	△ 512,357
貸付事業収益			
貸付金受取利息	94,124,120	113,491,595	△ 19,367,475
受取補助金等			
受取ハロウィンジャンボ宝くじ交付金	193,274,021	155,189,201	38,084,820
受取サマージャンボ宝くじ交付金振替額	159,772,007	141,970,610	17,801,397
受取全国協会等助成金	950,000	950,000	0
経常収益計	448,382,857	412,376,499	36,006,358
(2) 経常費用			
事業費			
旅費交通費	82,990	49,820	33,170
通信運搬費	43,659	49,768	△ 6,109
消耗品費	147,172	102,001	45,171
租税公課	200,000	100,000	100,000
支払負担金(人件費)	10,589,600	10,870,400	△ 280,800
支払負担金(共益費)	680,000	680,000	0
支払助成金	195,236,451	161,181,496	34,054,955
支払交付金	193,274,021	185,189,201	8,084,820
委託費	399,600	0	399,600
支払利息	6,456,137	7,623,299	△ 1,167,162
管理費			
役員等報酬	82,800	82,800	0
会議費	12,691	31,243	△ 18,552
旅費交通費	300,620	473,580	△ 172,960
通信運搬費	28,906	21,383	7,523
減価償却費	104,328	104,328	0
消耗品費	36,793	25,500	11,293
租税公課	3,200	2,200	1,000
支払負担金(人件費)	2,647,400	2,717,600	△ 70,200
支払負担金(共益費)	170,000	170,000	0
支払全国協会納付金	34,873,197	39,941,380	△ 5,068,183

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
広報宣伝費	2,958,444	2,920,104	38,340
雑費	54,848	40,396	14,452
經常費用計	448,382,857	412,376,499	36,006,358
評価損益等調整前当期經常増減額	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
当期經常増減額	0	0	0
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	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			
受取寄付金	50,000,000	0	50,000,000
受取サマージャンボ宝くじ交付金	348,731,980	399,413,819	△ 50,681,839
一般正味財産への振替額	△ 159,772,007	△ 141,970,610	△ 17,801,397
当期指定正味財産増減額	238,959,973	257,443,209	△ 18,483,236
指定正味財産期首残高	17,794,238,049	17,536,794,840	257,443,209
指定正味財産期末残高	18,033,198,022	17,794,238,049	238,959,973
III 正味財産期末残高	19,159,057,965	18,920,097,992	238,959,973

## 正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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		5,000		5,000
特定資産運用益				
特定資産受取利息	257,709			257,709
貸付事業収益				
貸付金受取利息	88,479,090	5,645,030		94,124,120
受取補助金等				
受取ハロウィンジャンボ宝くじ交付金	193,274,021			193,274,021
受取サマージャンボ宝くじ交付金振替額	124,898,810	34,873,197		159,772,007
受取全国協会等助成金	200,000	750,000		950,000
経常収益計	407,109,630	41,273,227		448,382,857
(2) 経常費用				
事業費				
旅費交通費	82,990			82,990
通信運搬費	43,659			43,659
消耗品費	147,172			147,172
租税公課	200,000			200,000
支払負担金(人件費)	10,589,600			10,589,600
支払負担金(共益費)	680,000			680,000
支払助成金	195,236,451			195,236,451
支払交付金	193,274,021			193,274,021
委託費	399,600			399,600
支払利息	6,456,137			6,456,137
管理費				
役員等報酬		82,800		82,800
会議費		12,691		12,691
旅費交通費		300,620		300,620
通信運搬費		28,906		28,906
減価償却費		104,328		104,328
消耗品費		36,793		36,793
租税公課		3,200		3,200
支払負担金(人件費)		2,647,400		2,647,400
支払負担金(共益費)		170,000		170,000
支払全国協会納付金		34,873,197		34,873,197

(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		2,958,444		2,958,444
雑費		54,848		54,848
経常費用計	407,109,630	41,273,227		448,382,857
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				
受取寄付金	50,000,000	0		50,000,000
受取サマージャンボ宝くじ交付金	313,858,783	34,873,197		348,731,980
一般正味財産への振替額	△ 124,898,810	△ 34,873,197		△ 159,772,007
当期指定正味財産増減額	238,959,973	0		238,959,973
指定正味財産期首残高	17,793,238,049	1,000,000		17,794,238,049
指定正味財産期末残高	18,032,198,022	1,000,000		18,033,198,022
III 正味財産期末残高	19,139,057,965	20,000,000		19,159,057,965

## 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	2,404,993,716	2,456,828,691	2,324,898,810	2,536,923,597
長期貸付金	18,373,795,532	3,133,400,000	2,281,996,586	19,225,198,946
小計	20,778,789,248	5,590,228,691	4,606,895,396	21,762,122,543
合計	20,798,789,248	5,590,228,691	4,606,895,396	21,782,122,543

### 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	2,536,923,597	(2,536,923,597)	(0)	—
長期貸付金	19,225,198,946	(15,495,274,425)	(1,035,301,175)	(2,694,623,346)
小計	21,762,122,543	(18,032,198,022)	(1,035,301,175)	(2,694,623,346)
合計	21,782,122,543	(18,033,198,022)	(1,054,301,175)	(2,694,623,346)

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	469,476	52,164
合計	521,640	469,476	52,164

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	193,274,021	193,274,021	0	
サマージャンボ宝くじ交付金	山口県	17,793,238,049	348,731,980	159,772,007	17,982,198,022	指定正味財産
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		17,793,238,049	542,956,001	353,996,028	17,982,198,022	

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	124,898,810
納付金支払い分の振替	34,873,197
合計	159,772,007

## 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	2,404,993,716	2,456,828,691	2,324,898,810	2,536,923,597
	長期貸付金	18,373,795,532	3,133,400,000	2,281,996,586	19,225,198,946
	特定資産計	20,778,789,248	5,590,228,691	4,606,895,396	21,762,122,543

# 財 産 目 録

平成31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	109,507,447
流動資産合計				109,507,447
(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 大口定期預金 山口銀行県庁内支店 西京銀行県庁支店 大和ネクスト銀行	1,623,597   2,035,300,000 500,000,000
		長期貸付金	各市町	19,225,198,946
	その他固定資産	ソフトウェア	会計ソフト	52,164
固定資産合計				21,782,174,707
資産合計				21,891,682,154
(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	38,000,000
	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	204,896,662
流動負債合計				242,897,505
(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	2,489,726,684
固定負債合計				2,489,726,684
負債合計				2,732,624,189
正味財産				19,159,057,965