

令和元年度
決算報告書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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

令和2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	109,559,611	109,507,447	52,164
流動資産合計	109,559,611	109,507,447	52,164
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	2,680,294,220	2,536,923,597	143,370,623
長期貸付金	19,398,627,296	19,225,198,946	173,428,350
特定資産合計	22,078,921,516	21,762,122,543	316,798,973
(3) その他の固定資産			
ソフトウェア	0	52,164	△ 52,164
その他の固定資産合計	0	52,164	△ 52,164
固定資産合計	22,098,921,516	21,782,174,707	316,746,809
資産合計	22,208,481,127	21,891,682,154	316,798,973
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	38,000,000	38,000,000	0
預り金	843	843	0
1年内返済予定長期借入金	254,446,662	204,896,662	49,550,000
流動負債合計	292,447,505	242,897,505	49,550,000
2 固定負債			
長期借入金	2,535,280,022	2,489,726,684	45,553,338
固定負債合計	2,535,280,022	2,489,726,684	45,553,338
負債合計	2,827,727,527	2,732,624,189	95,103,338
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	50,700,000	51,000,000	△ 300,000
山口県交付金	18,204,193,657	17,982,198,022	221,995,635
指定正味財産合計	18,254,893,657	18,033,198,022	221,695,635
(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)	(18,253,893,657)	(18,032,198,022)	(221,695,635)
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	19,380,753,600	19,159,057,965	221,695,635
負債及び正味財産合計	22,208,481,127	21,891,682,154	316,798,973

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	2,000	5,000	△ 3,000
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,020,273	257,709	762,564
貸付事業収益			
貸付金受取利息	76,210,645	94,124,120	△ 17,913,475
受取寄付金			
受取寄付金振替額	300,000	0	300,000
受取補助金等			
受取ハロウィンジャンボ宝くじ交付金	169,212,959	193,274,021	△ 24,061,062
受取サマージャンボ宝くじ交付金振替額	135,235,695	159,772,007	△ 24,536,312
受取全国協会等助成金	1,150,488	950,000	200,488
経常収益計	383,132,060	448,382,857	△ 65,250,797
(2) 経常費用			
事業費			
旅費交通費	84,550	82,990	1,560
通信運搬費	37,788	43,659	△ 5,871
消耗什器備品費	327,140	0	327,140
消耗品費	137,500	147,172	△ 9,672
租税公課	100,000	200,000	△ 100,000
支払負担金(人件費)	11,023,200	10,589,600	433,600
支払負担金(共益費)	680,000	680,000	0
支払助成金	153,253,853	195,236,451	△ 41,982,598
支払交付金	169,212,959	193,274,021	△ 24,061,062
委託費	0	399,600	△ 399,600
支払利息	5,402,981	6,456,137	△ 1,053,156
管理費			
役員等報酬	82,800	82,800	0
会議費	173,031	12,691	160,340
旅費交通費	147,690	300,620	△ 152,930
通信運搬費	22,137	28,906	△ 6,769
減価償却費	52,164	104,328	△ 52,164
消耗品費	34,374	36,793	△ 2,419
租税公課	2,200	3,200	△ 1,000
支払負担金(人件費)	2,755,800	2,647,400	108,400
支払負担金(共益費)	170,000	170,000	0
支払全国協会納付金	35,723,131	34,873,197	849,934

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
広報宣伝費	3,634,832	2,958,444	676,388
雑費	73,930	54,848	19,082
経常費用計	383,132,060	448,382,857	△ 65,250,797
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			
受取寄付金	0	50,000,000	△ 50,000,000
受取サマージャンボ宝くじ交付金	357,231,330	348,731,980	8,499,350
一般正味財産への振替額	△ 135,535,695	△ 159,772,007	24,236,312
寄付金振替額	△ 300,000	0	△ 300,000
サマージャンボ宝くじ交付金振替額	△ 135,235,695	△ 159,772,007	24,536,312
当期指定正味財産増減額	221,695,635	238,959,973	△ 17,264,338
指定正味財産期首残高	18,033,198,022	17,794,238,049	238,959,973
指定正味財産期末残高	18,254,893,657	18,033,198,022	221,695,635
III 正味財産期末残高	19,380,753,600	19,159,057,965	221,695,635

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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		2,000		2,000
特定資産運用益				
特定資産受取利息	1,020,273			1,020,273
貸付事業収益				
貸付金受取利息	70,014,175	6,196,470		76,210,645
受取寄付金				
受取寄付金振替額	300,000			300,000
受取補助金等				
受取ハロウィンジャンボ宝くじ交付金	169,212,959			169,212,959
受取サマージャンボ宝くじ交付金振替額	99,512,564	35,723,131		135,235,695
受取全国協会等助成金	200,000	950,488		1,150,488
経常収益計	340,259,971	42,872,089		383,132,060
(2) 経常費用				
事業費				
旅費交通費	84,550			84,550
通信運搬費	37,788			37,788
消耗什器備品費	327,140			327,140
消耗品費	137,500			137,500
租税公課	100,000			100,000
支払負担金(人件費)	11,023,200			11,023,200
支払負担金(共益費)	680,000			680,000
支払助成金	153,253,853			153,253,853
支払交付金	169,212,959			169,212,959
支払利息	5,402,981			5,402,981
管理費				
役員等報酬		82,800		82,800
会議費		173,031		173,031
旅費交通費		147,690		147,690
通信運搬費		22,137		22,137
減価償却費		52,164		52,164
消耗品費		34,374		34,374
租税公課		2,200		2,200
支払負担金(人件費)		2,755,800		2,755,800
支払負担金(共益費)		170,000		170,000
支払全国協会納付金		35,723,131		35,723,131

(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		3,634,832		3,634,832
雑費		73,930		73,930
経常費用計	340,259,971	42,872,089		383,132,060
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	321,508,199	35,723,131		357,231,330
一般正味財産への振替額	△ 99,812,564	△ 35,723,131		△ 135,535,695
寄付金振替額	△ 300,000	0		△ 300,000
サマージャンボ宝くじ交付金振替額	△ 99,512,564	△ 35,723,131		△ 135,235,695
当期指定正味財産増減額	221,695,635	0		221,695,635
指定正味財産期首残高	18,032,198,022	1,000,000		18,033,198,022
指定正味財産期末残高	18,253,893,657	1,000,000		18,254,893,657
III 正味財産期末残高	19,360,753,600	20,000,000		19,380,753,600

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	2,536,923,597	2,443,183,187	2,299,812,564	2,680,294,220
長期貸付金	19,225,198,946	2,500,000,000	2,326,571,650	19,398,627,296
小計	21,762,122,543	4,943,183,187	4,626,384,214	22,078,921,516
合計	21,782,122,543	4,943,183,187	4,626,384,214	22,098,921,516

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	2,680,294,220	(2,680,294,220)	(0)	—
長期貸付金	19,398,627,296	(15,573,599,437)	(1,035,301,175)	(2,789,726,684)
小計	22,078,921,516	(18,253,893,657)	(1,035,301,175)	(2,789,726,684)
合計	22,098,921,516	(18,254,893,657)	(1,054,301,175)	(2,789,726,684)

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	521,640	0
合 計	521,640	521,640	0

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	169,212,959	169,212,959	0	指定正味財産
サマージャンボ宝くじ交付金	山口県	17,982,198,022	357,231,330	135,235,695	18,204,193,657	
助成金						
広報活動助成金	全国市町村振興協会	0	875,488	875,488	0	
地区事務局長会議助成金	全国市町村振興協会	0	75,000	75,000	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		17,982,198,022	527,594,777	305,599,142	18,204,193,657	

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	99,812,564
納付金支払い分の振替	35,723,131
合 計	135,535,695

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	2,536,923,597	2,443,183,187	2,299,812,564	2,680,294,220
	長期貸付金	19,225,198,946	2,500,000,000	2,326,571,650	19,398,627,296
	特定資産計	21,762,122,543	4,943,183,187	4,626,384,214	22,078,921,516

財 産 目 録

令和2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	109,559,611
流動資産合計				109,559,611
(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 大口定期預金 西京銀行県庁支店	市町への貸付及び市町振 興事業の財源として保有し ている。	1,334,220
特定資産	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。	2,678,960,000
固定資産合計				19,398,627,296
資産合計				22,098,921,516
(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	254,446,662
流動負債合計				292,447,505
(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	2,535,280,022
固定負債合計				2,535,280,022
負債合計				2,827,727,527
正味財産				19,380,753,600