

令和2年度
決算報告書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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3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	109,559,611	0
流動資産合計	109,559,611	109,559,611	0
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	3,422,451,691	2,680,294,220	742,157,471
長期貸付金	18,623,132,302	19,398,627,296	△ 775,494,994
特定資産合計	22,045,583,993	22,078,921,516	△ 33,337,523
固定資産合計	22,065,583,993	22,098,921,516	△ 33,337,523
資産合計	22,175,143,604	22,208,481,127	△ 33,337,523
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	301,929,994	254,446,662	47,483,332
流動負債合計	339,930,837	292,447,505	47,483,332
2 固定負債			
長期借入金	2,233,350,028	2,535,280,022	△ 301,929,994
固定負債合計	2,233,350,028	2,535,280,022	△ 301,929,994
負債合計	2,573,280,865	2,827,727,527	△ 254,446,662
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	42,407,000	50,700,000	△ 8,293,000
山口県交付金	18,433,595,796	18,204,193,657	229,402,139
指定正味財産合計	18,476,002,796	18,254,893,657	221,109,139
(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)	(18,475,002,796)	(18,253,893,657)	(221,109,139)
2 一般正味財産			
(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	19,601,862,739	19,380,753,600	221,109,139
負債及び正味財産合計	22,175,143,604	22,208,481,127	△ 33,337,523

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	2,005	2,000	5
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,296,059	1,020,273	275,786
貸付事業収益			
貸付金受取利息	61,080,889	76,210,645	△ 15,129,756
受取寄付金			
受取寄付金振替額	8,293,000	300,000	7,993,000
受取補助金等			
受取ハロウィンジャンボ宝くじ交付金	155,461,250	169,212,959	△ 13,751,709
受取サマージャンボ宝くじ交付金振替額	129,095,884	135,235,695	△ 6,139,811
受取全国協会等助成金	1,150,790	1,150,488	302
経常収益計	356,379,877	383,132,060	△ 26,752,183
(2) 経常費用			
事業費			
旅費交通費	0	84,550	△ 84,550
通信運搬費	36,471	37,788	△ 1,317
消耗什器備品費	0	327,140	△ 327,140
消耗品費	90,544	137,500	△ 46,956
租税公課	0	100,000	△ 100,000
支払負担金(人件費)	11,830,000	11,023,200	806,800
支払負担金(共益費)	680,000	680,000	0
支払助成金	141,475,310	153,253,853	△ 11,778,543
支払交付金	155,461,250	169,212,959	△ 13,751,709
支払利息	4,553,796	5,402,981	△ 849,185
管理費			
役員等報酬	55,200	82,800	△ 27,600
会議費	214	173,031	△ 172,817
旅費交通費	13,100	147,690	△ 134,590
通信運搬費	18,269	22,137	△ 3,868
減価償却費	0	52,164	△ 52,164
消耗品費	22,636	34,374	△ 11,738
租税公課	1,400	2,200	△ 800
支払負担金(人件費)	2,957,500	2,755,800	201,700
支払負担金(共益費)	170,000	170,000	0
支払全国協会納付金	35,849,801	35,723,131	126,670

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
広報宣伝費	3,030,096	3,634,832	△ 604,736
雑費	134,290	73,930	60,360
経常費用計	356,379,877	383,132,060	△ 26,752,183
評価損益等調整前当期経常増減額	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	358,498,023	357,231,330	1,266,693
一般正味財産への振替額	△ 137,388,884	△ 135,535,695	△ 1,853,189
寄付金振替額	△ 8,293,000	△ 300,000	△ 7,993,000
サマージャンボ宝くじ交付金振替額	△ 129,095,884	△ 135,235,695	6,139,811
当期指定正味財産増減額	221,109,139	221,695,635	△ 586,496
指定正味財産期首残高	18,254,893,657	18,033,198,022	221,695,635
指定正味財産期末残高	18,476,002,796	18,254,893,657	221,109,139
III 正味財産期末残高	19,601,862,739	19,380,753,600	221,109,139

正味財産増減計算書内訳表
令和2年4月1日から令和3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		2,005		2,005
特定資産運用益				
特定資産受取利息	1,296,059			1,296,059
貸付事業収益				
貸付金受取利息	55,630,979	5,449,910		61,080,889
受取寄付金				
受取寄付金振替額	8,293,000			8,293,000
受取補助金等				
受取ハロウィンジャンボ宝くじ交付金	155,461,250			155,461,250
受取サマージャンボ宝くじ交付金振替額	93,246,083	35,849,801		129,095,884
受取全国協会等助成金	200,000	950,790		1,150,790
経常収益計	314,127,371	42,252,506		356,379,877
(2) 経常費用				
事業費				
通信運搬費	36,471			36,471
消耗品費	90,544			90,544
支払負担金(人件費)	11,830,000			11,830,000
支払負担金(共益費)	680,000			680,000
支払助成金	141,475,310			141,475,310
支払交付金	155,461,250			155,461,250
支払利息	4,553,796			4,553,796
管理費				
役員等報酬		55,200		55,200
会議費		214		214
旅費交通費		13,100		13,100
通信運搬費		18,269		18,269
消耗品費		22,636		22,636
租税公課		1,400		1,400
支払負担金(人件費)		2,957,500		2,957,500
支払負担金(共益費)		170,000		170,000
支払全国協会納付金		35,849,801		35,849,801

(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		3,030,096		3,030,096
雑費		134,290		134,290
経常費用計	314,127,371	42,252,506		356,379,877
評価損益等調整前当期経常増減額	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	322,648,222	35,849,801		358,498,023
一般正味財産への振替額	△ 101,539,083	△ 35,849,801		△ 137,388,884
寄付金振替額	△ 8,293,000	0		△ 8,293,000
サマージャンボ宝くじ交付金振替額	△ 93,246,083	△ 35,849,801		△ 129,095,884
当期指定正味財産増減額	221,109,139	0		221,109,139
指定正味財産期首残高	18,253,893,657	1,000,000		18,254,893,657
指定正味財産期末残高	18,475,002,796	1,000,000		18,476,002,796
III 正味財産期末残高	19,581,862,739	20,000,000		19,601,862,739

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 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	2,680,294,220	2,513,096,554	1,770,939,083	3,422,451,691
長期貸付金	19,398,627,296	1,669,400,000	2,444,894,994	18,623,132,302
小計	22,078,921,516	4,182,496,554	4,215,834,077	22,045,583,993
合計	22,098,921,516	4,182,496,554	4,215,834,077	22,065,583,993

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	3,422,451,691	(3,422,451,691)	(0)	—
長期貸付金	18,623,132,302	(15,052,551,105)	(1,035,301,175)	(2,535,280,022)
小計	22,045,583,993	(18,475,002,796)	(1,035,301,175)	(2,535,280,022)
合計	22,065,583,993	(18,476,002,796)	(1,054,301,175)	(2,535,280,022)

4 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	155,461,250	155,461,250	0	指定正味 財産
サマージャンボ宝くじ交付金	山口県	18,204,193,657	358,498,023	129,095,884	18,433,595,796	
助成金						
広報活動助成金	全国市町村振興協会	0	950,790	950,790	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		18,204,193,657	515,110,063	285,707,924	18,433,595,796	

5 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	101,539,083
納付金支払い分の振替	35,849,801
合 計	137,388,884

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	2,680,294,220	2,513,096,554	1,770,939,083	3,422,451,691
	長期貸付金	19,398,627,296	1,669,400,000	2,444,894,994	18,623,132,302
	特定資産計	22,078,921,516	4,182,496,554	4,215,834,077	22,045,583,993

財 産 目 録

令和3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)	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	43,351,691 1,407,000,000 1,972,100,000
		長期貸付金	各市町	18,623,132,302
固定資産合計				22,065,583,993
資産合計				22,175,143,604
(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	301,929,994
流動負債合計				339,930,837
(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	2,233,350,028
固定負債合計				2,233,350,028
負債合計				2,573,280,865
正味財産				19,601,862,739