

平成30年度  
決算報告書

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

公益財団法人徳島県市町村振興協会

# 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
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金			
普通預金	561,083,413	562,782,441	△ 1,699,028
前払金	6,000	6,000	0
前払費用	0	60,300	△ 60,300
流動資産合計	561,089,413	562,848,741	△ 1,759,328
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
基本財産合計	1,000,000	1,000,000	0
(2) 特定資産			
長期貸付金	13,365,609,364	13,557,236,626	△ 191,627,262
基金積立資産	2,407,346,513	2,423,357,009	△ 16,010,496
指定正味財産基金積立資産	1,800,634,688	1,816,645,184	△ 16,010,496
一般正味財産基金積立資産	606,711,825	606,711,825	0
退職給付引当資産	3,029,796	2,717,112	312,684
特定資産合計	15,775,985,673	15,983,310,747	△ 207,325,074
固定資産合計	15,776,985,673	15,984,310,747	△ 207,325,074
資産合計	16,338,075,086	16,547,159,488	△ 209,084,402
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
預り金	87,785	84,191	3,594
1年以内返済予定長期借入金	345,813,332	345,813,332	0
流動負債合計	345,901,117	345,897,523	3,594
2 固定負債			
退職給付引当金	3,029,796	2,717,112	312,684
長期借入金	1,660,336,676	2,006,150,008	△ 345,813,332
固定負債合計	1,663,366,472	2,008,867,120	△ 345,500,648
負債合計	2,009,267,589	2,354,764,643	△ 345,497,054
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
受取寄付金	1,000,000	1,000,000	0
受取交付金	13,160,094,044	13,021,918,470	138,175,574
指定正味財産合計	13,161,094,044	13,022,918,470	138,175,574
(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)	(13,160,094,044)	(13,021,918,470)	(138,175,574)
2 一般正味財産	1,167,713,453	1,169,476,375	△ 1,762,922
(うち特定資産への充当額)	(606,711,825)	(606,711,825)	(0)
正味財産合計	14,328,807,497	14,192,394,845	136,412,652
負債及び正味財産合計	16,338,075,086	16,547,159,488	△ 209,084,402

# 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	100	200	△ 100
基本財産受取利息	100	200	△ 100
特定資産運用益	220,094	341,365	△ 121,271
基金積立資産受取利息	220,094	341,365	△ 121,271
貸付事業収益	73,259,906	87,279,639	△ 14,019,733
貸付金受取利息	73,259,906	87,279,639	△ 14,019,733
受取補助金等	255,461,479	224,274,676	31,186,803
受取臨時交付金	0	0	0
受取ハロウィンジャンボ交付金	140,978,810	112,991,018	27,987,792
受取サマージャンボ交付金振替額	113,532,669	110,333,658	3,199,011
受取全国協会等助成金	950,000	950,000	0
雑収益	130,414	46,084	84,330
雑収益	0	0	0
受取利息	130,414	46,084	84,330
経常収益計	329,071,993	311,941,964	17,130,029
(2) 経常費用			
事業費	292,935,311	269,724,899	23,210,412
役員等報酬	4,681,152	4,681,152	0
給料手当	5,821,437	5,585,258	236,179
福利厚生費	1,704,585	1,553,305	151,280
通信運搬費	245,238	282,766	△ 37,528
消耗品費	18,219	22,355	△ 4,136
印刷製本費	2,402,516	2,667,230	△ 264,714
光熱水費	126,435	147,524	△ 21,089
賃借料	2,041,214	2,044,336	△ 3,122
支払負担金	3,867,266	4,587,856	△ 720,590
支払助成金 (運用益)	19,986,240	26,653,794	△ 6,667,554
支払助成金 (基金)	88,174,575	82,050,000	6,124,575
委託費	569,160	933,120	△ 363,960
支払交付金	140,988,000	112,993,000	27,995,000
支払利息	19,370,246	22,333,042	△ 2,962,796
支払研修費	1,089,289	1,400,737	△ 311,448
広報宣伝費	1,849,739	1,789,424	60,315
災害支援金	0	0	0
管理費	37,899,604	42,238,806	△ 4,339,202
役員等報酬	760,128	830,128	△ 70,000
給料手当	3,880,957	3,723,505	157,452
退職給付費用	312,684	901,196	△ 588,512
福利厚生費	730,537	665,703	64,834
会議費	59,123	31,547	27,576
旅費交通費	191,231	200,773	△ 9,542
通信運搬費	138,428	98,042	40,386
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	19,321	24,557	△ 5,236
印刷製本費	73,848	101,455	△ 27,607
光熱水費	54,188	63,224	△ 9,036

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
賃借料	875,130	876,144	△ 1,014
諸謝金	518,400	592,125	△ 73,725
支払負担金	4,738,657	5,619,380	△ 880,723
支払全国協会納付金	25,170,822	28,283,658	△ 3,112,836
手数料	27,680	30,778	△ 3,098
諸会費等	134,020	134,020	0
雑費	214,450	62,571	151,879
経常費用計	330,834,915	311,963,705	18,871,210
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,762,922	△ 21,741	△ 1,741,181
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,762,922	△ 21,741	△ 1,741,181
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	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	△ 1,762,922	△ 21,741	△ 1,741,181
一般正味財産期首残高	1,169,476,375	1,169,498,116	△ 21,741
一般正味財産期末残高	1,167,713,453	1,169,476,375	△ 1,762,922
II 指定正味財産増減の部			
受取サマージャンボ交付金	251,708,243	282,836,607	△ 31,128,364
一般正味財産への振替額	△ 113,532,669	△ 110,333,658	△ 3,199,011
当期指定正味財産増減額	138,175,574	172,502,949	△ 34,327,375
指定正味財産期首残高	13,022,918,470	12,850,415,521	172,502,949
指定正味財産期末残高	13,161,094,044	13,022,918,470	138,175,574
III 正味財産期末残高	14,328,807,497	14,192,394,845	136,412,652

# 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 市町村振興支援事業	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	0	100		100
基本財産受取利息	0	100		100
特定資産運用益	219,822	272		220,094
基金積立資産受取利息	219,822	272		220,094
貸付事業収益	60,531,594	12,728,312		73,259,906
貸付金受取利息	60,531,594	12,728,312		73,259,906
受取補助金等	230,290,657	25,170,822		255,461,479
受取臨時交付金	0	0		0
受取ハロウィンジャンボ交付金	140,978,810	0		140,978,810
受取サマージャンボ交付金振替額	88,361,847	25,170,822		113,532,669
受取全国協会等助成金	950,000	0		950,000
雑収益	130,316	98		130,414
雑収益	0	0		0
受取利息	130,316	98		130,414
経常収益計	291,172,389	37,899,604		329,071,993
(2) 経常費用				
事業費	292,935,311			292,935,311
役員等報酬	4,681,152			4,681,152
給料手当	5,821,437			5,821,437
福利厚生費	1,704,585			1,704,585
通信運搬費	245,238			245,238
消耗品費	18,219			18,219
印刷製本費	2,402,516			2,402,516
光熱水費	126,435			126,435
賃借料	2,041,214			2,041,214
支払負担金	3,867,266			3,867,266
支払助成金（運用益）	19,986,240			19,986,240
支払助成金（基金）	88,174,575			88,174,575
委託費	569,160			569,160
支払交付金	140,988,000			140,988,000
支払利息	19,370,246			19,370,246
支払研修費	1,089,289			1,089,289
広報宣伝費	1,849,739			1,849,739
災害支援金	0			0
管理費		37,899,604		37,899,604
役員等報酬		760,128		760,128
給料手当		3,880,957		3,880,957
退職給付費用		312,684		312,684
福利厚生費		730,537		730,537
会議費		59,123		59,123
旅費交通費		191,231		191,231
通信運搬費		138,428		138,428
消耗什器備品費		0		0
消耗品費		19,321		19,321
印刷製本費		73,848		73,848
光熱水費		54,188		54,188

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計 市町村振興支援事業	法人会計	内部取引消去	合 計
賃借料		875,130		875,130
諸謝金		518,400		518,400
支払負担金		4,738,657		4,738,657
支払全国協会納付金		25,170,822		25,170,822
手数料		27,680		27,680
諸会費等		134,020		134,020
雑費		214,450		214,450
経常費用計	292,935,311	37,899,604		330,834,915
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,762,922	0		△ 1,762,922
基本財産評価損益等	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0		0
投資有価証券評価損益等	0	0		0
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	△ 1,762,922	0		△ 1,762,922
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0		0
(2) 経常外費用	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	△ 1,762,922	0		△ 1,762,922
一般正味財産期首残高	1,136,101,831	33,374,544		1,169,476,375
一般正味財産期末残高	1,134,338,909	33,374,544		1,167,713,453
II 指定正味財産増減の部				
受取サマージャンボ交付金	226,537,421	25,170,822		251,708,243
一般正味財産への振替額	△ 88,361,847	△ 25,170,822		△ 113,532,669
当期指定正味財産増減額	138,175,574	0		138,175,574
指定正味財産期首残高	13,021,918,470	1,000,000		13,022,918,470
指定正味財産期末残高	13,160,094,044	1,000,000		13,161,094,044
III 正味財産期末残高	14,294,432,953	34,374,544		14,328,807,497

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 重要な会計方針

(1) 当協会は、公益法人会計基準（内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日、平成21年10月16日改正）を採用している。

なお、平成25年度から、公益法人会計基準の運用指針（内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日、平成21年10月16日改正）及び非営利法人委員会研究報告書第23号「公益法人の財務諸表等の様式等に関するチェックリスト（平成20年基準）」（日本公認会計士協会 平成24年1月12日、平成29年3月28日改正）に基づき、1年以内返済予定長期借入金科目を設け、従来固定負債としていた長期借入金の一部を流動負債として計上している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・償却減価法（定額法）によっている。

なお、取得差額が少額であり、重要性が乏しい債券については、償却減価法を適用していない。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の自己都合用支給額に相当する額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込み方式で行っている。

### 3. 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				
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
小 計	1,000,000	0	0	1,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	2,717,112	312,684	0	3,029,796
基金積立資産	2,423,357,009	1,767,351,351	1,783,361,847	2,407,346,513
指定正味財産基金積立資産	1,816,645,184	1,767,351,351	1,783,361,847	1,800,634,688
一般正味財産基金積立資産	606,711,825	0	0	606,711,825
長期貸付金	13,557,236,626	1,695,000,000	1,886,627,262	13,365,609,364
小 計	15,983,310,747	3,462,664,035	3,669,989,109	15,775,985,673
合 計	15,984,310,747	3,462,664,035	3,669,989,109	15,776,985,673

### 4. 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				
定期預金	1,000,000	(1,000,000)	—	—
小 計	1,000,000	(1,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	3,029,796	—	—	(3,029,796)
基金積立資産	2,407,346,513	(1,800,634,688)	(606,711,825)	—
指定正味財産基金積立資産	1,800,634,688	(1,800,634,688)	—	—
一般正味財産基金積立資産	606,711,825	—	(606,711,825)	—
長期貸付金	13,365,609,364	(11,359,459,356)	—	(2,006,150,008)
小 計	15,775,985,673	(13,160,094,044)	(606,711,825)	(2,009,179,804)
合 計	15,776,985,673	(13,161,094,044)	(606,711,825)	(2,009,179,804)

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助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)

補助金等の名称	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						
サマージャンボ宝くじ交付金	徳島県	13,021,918,470	251,708,243	113,532,669	13,160,094,044	指定正味財産
ハロウィンジャンボ宝くじ交付金	徳島県	12,944	140,985,746	140,988,000	10,690	
補助金等						
宝くじ広報活動助成金	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		13,021,931,414	393,643,989	255,470,669	13,160,104,734	

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	
全国協会納付金額計上による振替額	25,170,822
市町村振興助成事業への助成額計上による振替額	88,174,575
市町村職員研修用図書等購入による振替額	187,272
合計	113,532,669

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
特定資産			
徳島県平成29年度第2回公募公債	50,000,000	50,660,000	660,000
合計	50,000,000	50,660,000	660,000

※満期保有目的の債券は、一般正味財産基金積立資産の一部である。

## 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	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
	基本財産計	1,000,000	0	0	1,000,000
特定資産	退職給付引当資産	2,717,112	312,684	0	3,029,796
	基金積立資産	2,423,357,009	1,767,351,351	1,783,361,847	2,407,346,513
	指定正味財産基金積立資産	1,816,645,184	1,767,351,351	1,783,361,847	1,800,634,688
	一般正味財産基金積立資産	606,711,825	0	0	606,711,825
	長期貸付金	13,557,236,626	1,695,000,000	1,886,627,262	13,365,609,364
	特定資産計	15,983,310,747	3,462,664,035	3,669,989,109	15,775,985,673

### 2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			使用目的	その他	
退職給付引当金	2,717,112	312,684	0	0	3,029,796

# 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
<b>(流動資産)</b>				
	現金預金	普通預金 阿波銀行県庁支店 阿波銀行県庁支店 徳島銀行県庁支店 阿波銀行県庁支店	運転資金 同上 同上 預り金	560,967,466 10,690 17,472 87,785
	前払金	勤労者福祉ネットワーク	職員の福利厚生にかかる費用の前払金	6,000
<b>流動資産合計</b>				<b>561,089,413</b>
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	定期預金	阿波銀行県庁支店	基本財産の運用益を管理費に使用している。	1,000,000
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 阿波銀行県庁支店	職員の退職金に備えた積立金	3,029,796
	長期貸付金	徳島県内市町村等 うち全国協会資金 うち地方協会資金	サマージャンボ交付金及び全国市町村振興協会からの借入金を財源として、県内市町村への資金貸付事業に使用している。	13,365,609,364 2,006,150,008 11,359,459,356
	基金積立資産			2,407,346,513
		大口定期預金 阿波銀行県庁支店	交付者の定めた用途に従い保有、使用している。	12,624,311 12,624,311
		譲渡性預金 阿波銀行県庁支店	交付者の定めた用途に従い保有、使用している。 同上	2,344,722,202 984,320,059 682,045,134
		徳島銀行県庁支店	同上	121,645,184
		徳島銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源としている。	556,711,825
	投資有価証券 徳島県平成29年度 第2回公募公債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源としている。	50,000,000 50,000,000	
<b>固定資産合計</b>				<b>15,776,985,673</b>
<b>資産合計</b>				<b>16,338,075,086</b>
<b>(流動負債)</b>				
	預り金	源泉所得税等	役員報酬及び職員給与にかかる源泉所得税等	87,785
	1年以内返済予定 長期借入金	全国市町村振興協会	1年以内に返済予定の全国市町村振興協会からの 長期借入金	345,813,332
<b>流動負債合計</b>				<b>345,901,117</b>
<b>(固定負債)</b>				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	3,029,796
	長期借入金	全国市町村振興協会	県内市町村への資金貸付事業の原資として借入	1,660,336,676
<b>固定負債合計</b>				<b>1,663,366,472</b>
<b>負債合計</b>				<b>2,009,267,589</b>
<b>正味財産</b>				<b>14,328,807,497</b>