

令和2年度

決 算 報 告 書

(令和2年4月1日～令和3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

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			
普通預金	549,175,855	547,259,098	1,916,757
前払金	4,000	6,000	△ 2,000
前払費用	36,450	36,450	0
流動資産合計	549,216,305	547,301,548	1,914,757
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	13,360,488,488	12,995,036,740	365,451,748
基金積立資産	2,442,098,046	2,530,139,836	△ 88,041,790
指定正味財産基金積立資産	1,835,386,221	1,923,428,011	△ 88,041,790
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	3,877,808	3,449,546	428,262
特定資産合計	15,806,464,342	15,528,626,122	277,838,220
固定資産合計	15,807,464,342	15,529,626,122	277,838,220
資産合計	16,356,680,647	16,076,927,670	279,752,977
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	71,942	134,164	△ 62,222
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	345,885,274	345,947,496	△ 62,222
2 固定負債			
退職給付引当金	3,877,808	3,449,546	428,262
長期借入金	1,425,010,012	1,314,523,344	110,486,668
固定負債合計	1,428,887,820	1,317,972,890	110,914,930
負債合計	1,774,773,094	1,663,920,386	110,852,708
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
受取寄付金	1,000,000	1,000,000	0
受取交付金	13,425,051,365	13,258,128,075	166,923,290
指定正味財産合計	13,426,051,365	13,259,128,075	166,923,290
(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)	(13,425,051,365)	(13,258,128,075)	(166,923,290)
2 一般正味財産	1,155,856,188	1,153,879,209	1,976,979
(うち特定資産への充当額)	(606,711,825)	(606,711,825)	(0)
正味財産合計	14,581,907,553	14,413,007,284	168,900,269
負債及び正味財産合計	16,356,680,647	16,076,927,670	279,752,977

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	100	100	0
基本財産受取利息	100	100	0
特定資産運用益	244,339	440,221	△ 195,882
基金積立資産受取利息	243,995	439,313	△ 195,318
退職給付資産受取利息	344	908	△ 564
貸付事業収益	49,592,803	59,511,727	△ 9,918,924
貸付金受取利息	49,592,803	59,511,727	△ 9,918,924
受取補助金等	205,310,363	280,016,862	△ 74,706,499
受取臨時交付金	0	0	0
受取ハロウィンジャンボ交付金	113,223,461	121,359,716	△ 8,136,255
受取サマージャンボ交付金振替額	91,136,902	157,707,146	△ 66,570,244
受取全国協会等助成金	950,000	950,000	0
雑収益	83,889	133,267	△ 49,378
雑収益	22,737	0	22,737
受取利息	61,152	133,267	△ 72,115
経常収益計	255,231,494	340,102,177	△ 84,870,683
(2) 経常費用			
事業費	217,813,781	315,898,418	△ 98,084,637
役員等報酬	0	3,761,021	△ 3,761,021
給料手当	9,090,512	6,182,757	2,907,755
福利厚生費	2,380,967	1,639,866	741,101
通信運搬費	243,042	253,165	△ 10,123
消耗品費	18,108	18,672	△ 564
印刷製本費	2,379,872	2,354,662	25,210
光熱水費	116,253	105,441	10,812
賃借料	2,348,900	2,389,924	△ 41,024
租税公課	100,000	0	100,000
支払負担金	1,922,539	3,594,109	△ 1,671,570
支払助成金	70,348,578	151,378,809	△ 81,030,231
委託費	0	3,320,000	△ 3,320,000
支払交付金	113,220,000	121,361,000	△ 8,141,000
支払利息	13,936,152	16,432,450	△ 2,496,298
支払研修費	176,295	1,331,007	△ 1,154,712
広報宣伝費	1,532,563	1,775,535	△ 242,972
災害支援金	0	0	0
管理費	35,440,734	38,038,003	△ 2,597,269
役員等報酬	210,000	727,891	△ 517,891
給料手当	3,895,934	3,951,609	△ 55,675
退職給付費用	428,262	419,750	8,512
福利厚生費	1,020,416	702,799	317,617
会議費	4,601	1,986	2,615
旅費交通費	31,880	74,057	△ 42,177
通信運搬費	97,676	107,667	△ 9,991
消耗什器備品費	169,708	191,268	△ 21,560
消耗品費	19,308	21,372	△ 2,064
印刷製本費	69,848	72,623	△ 2,775

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
光熱水費	49,825	45,189	4,636
賃借料	1,007,222	1,025,154	△ 17,932
諸謝金	528,000	522,000	6,000
支払負担金	1,922,540	4,416,800	△ 2,494,260
支払全国協会納付金	25,806,017	25,574,115	231,902
手数料	37,207	34,882	2,325
諸会費等	84,650	84,020	630
雑費	57,640	64,821	△ 7,181
経常費用計	253,254,515	353,936,421	△ 100,681,906
評価損益等調整前当期経常増減額	1,976,979	△ 13,834,244	15,811,223
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	1,976,979	△ 13,834,244	15,811,223
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	1,976,979	△ 13,834,244	15,811,223
一般正味財産期首残高	1,153,879,209	1,167,713,453	△ 13,834,244
一般正味財産期末残高	1,155,856,188	1,153,879,209	1,976,979
II 指定正味財産増減の部			
受取サマージャンボ交付金	258,060,192	255,741,177	2,319,015
一般正味財産への振替額	△ 91,136,902	△ 157,707,146	66,570,244
当期指定正味財産増減額	166,923,290	98,034,031	68,889,259
指定正味財産期首残高	13,259,128,075	13,161,094,044	98,034,031
指定正味財産期末残高	13,426,051,365	13,259,128,075	166,923,290
III 正味財産期末残高	14,581,907,553	14,413,007,284	168,900,269

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	243,995	344		244,339
基金積立資産受取利息	243,995	0		243,995
退職給付資産受取利息	0	344		344
貸付事業収益	39,981,489	9,611,314		49,592,803
貸付金受取利息	39,981,489	9,611,314		49,592,803
受取補助金等	179,504,346	25,806,017		205,310,363
受取臨時交付金	0	0		0
受取ハロウィンジャンボ交付金	113,223,461	0		113,223,461
受取サマージャンボ交付金振替額	65,330,885	25,806,017		91,136,902
受取全国協会等助成金	950,000	0		950,000
雑収益	60,930	22,959		83,889
雑収益	0	22,737		22,737
受取利息	60,930	222		61,152
経常収益計	219,790,760	35,440,734		255,231,494
(2) 経常費用				
事業費	217,813,781			217,813,781
役員等報酬	0			0
給料手当	9,090,512			9,090,512
福利厚生費	2,380,967			2,380,967
通信運搬費	243,042			243,042
消耗品費	18,108			18,108
印刷製本費	2,379,872			2,379,872
光熱水費	116,253			116,253
賃借料	2,348,900			2,348,900
租税公課	100,000			100,000
支払負担金	1,922,539			1,922,539
支払助成金	70,348,578			70,348,578
委託費	0			0
支払交付金	113,220,000			113,220,000
支払利息	13,936,152			13,936,152
支払研修費	176,295			176,295
広報宣伝費	1,532,563			1,532,563
災害支援金	0			0
管理費		35,440,734		35,440,734
役員等報酬		210,000		210,000
給料手当		3,895,934		3,895,934
退職給付費用		428,262		428,262
福利厚生費		1,020,416		1,020,416
会議費		4,601		4,601
旅費交通費		31,880		31,880
通信運搬費		97,676		97,676
消耗什器備品費		169,708		169,708
消耗品費		19,308		19,308
印刷製本費		69,848		69,848

(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
光熱水費		49,825		49,825
賃借料		1,007,222		1,007,222
諸謝金		528,000		528,000
支払負担金		1,922,540		1,922,540
支払全国協会納付金		25,806,017		25,806,017
手数料		37,207		37,207
諸会費等		84,650		84,650
雑費		57,640		57,640
経常費用計	217,813,781	35,440,734		253,254,515
評価損益等調整前当期経常増減額	1,976,979	0		1,976,979
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	1,976,979	0		1,976,979
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	1,976,979	0		1,976,979
一般正味財産期首残高	1,120,504,665	33,374,544		1,153,879,209
一般正味財産期末残高	1,122,481,644	33,374,544		1,155,856,188
II 指定正味財産増減の部				
受取サマージャンボ交付金	232,254,175	25,806,017		258,060,192
一般正味財産への振替額	△ 65,330,885	△ 25,806,017		△ 91,136,902
当期指定正味財産増減額	166,923,290	0		166,923,290
指定正味財産期首残高	13,258,128,075	1,000,000		13,259,128,075
指定正味財産期末残高	13,425,051,365	1,000,000		13,426,051,365
III 正味財産期末残高	14,547,533,009	34,374,544		14,581,907,553

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、改正平成21年10月16日、改正令和2年5月15日）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、改正平成30年6月15日）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、改正令和元年11月7日）に基づき、1年以内返済予定長期借入金の科目を設け、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	3,449,546	428,262	0	3,877,808
基金積立資産	2,530,139,836	1,895,289,095	1,983,330,885	2,442,098,046
指定正味財産基金積立資産	1,923,428,011	1,895,289,095	1,983,330,885	1,835,386,221
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	12,995,036,740	2,374,300,000	2,008,848,252	13,360,488,488
小 計	15,528,626,122	4,270,017,357	3,992,179,137	15,806,464,342
合 計	15,529,626,122	4,270,017,357	3,992,179,137	15,807,464,342

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	3,877,808	—	—	(3,877,808)
基金積立資産	2,442,098,046	(1,835,386,221)	(606,711,825)	—
指定正味財産基金積立資産	1,835,386,221	(1,835,386,221)	—	—
一般正味財産基金積立資産	606,711,825	—	(606,711,825)	—
長期貸付金	13,360,488,488	(11,589,665,144)	—	(1,770,823,344)
小 計	15,806,464,342	(13,425,051,365)	(606,711,825)	(1,774,701,152)
合 計	15,807,464,342	(13,426,051,365)	(606,711,825)	(1,774,701,152)

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	13,258,128,075	258,060,192	91,136,902	13,425,051,365	指定正味財産
ハロウィンジャンボ宝くじ交付金	徳島県	10,994	113,223,760	113,220,000	14,754	
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費	全国市町村研修財団	0	200,000	200,000	0	
合計		13,258,139,069	372,233,952	205,306,902	13,425,066,119	

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	25,806,017
市町村振興助成事業への助成額計上による振替額	65,154,590
市町村職員研修用図書等購入による振替額	176,295
合計	91,136,902

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	50,440,000	440,000
合計	50,000,000	50,440,000	440,000

※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	3,449,546	428,262	0	3,877,808
	基金積立資産	2,530,139,836	1,895,289,095	1,983,330,885	2,442,098,046
	指定正味財産基金積立資産	1,923,428,011	1,895,289,095	1,983,330,885	1,835,386,221
	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	12,995,036,740	2,374,300,000	2,008,848,252	13,360,488,488
	特定資産計	15,528,626,122	4,270,017,357	3,992,179,137	15,806,464,342

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	3,449,546	428,262	0	0	3,877,808

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	阿波銀行県庁支店	運転資金	549,074,101	
		阿波銀行県庁支店	同上	14,754	
		徳島大正銀行県庁支店	同上	15,058	
		阿波銀行県庁支店	預り金	71,942	
	前払金 前払費用	勤労者福祉ネットワーク 損害保険ジャパン日本興亜(株)	職員の福利厚生にかかる費用の前払金 職員の福利厚生にかかる前払費用	4,000 36,450	
流動資産合計				549,216,305	
(固定資産)					
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	定期預金	職員の退職金に備えた積立金	3,877,808	
		阿波銀行県庁支店			
	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。	13,360,488,488 1,770,823,344 11,589,665,144
		基金積立資産			2,442,098,046
		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。	576,837,204
		阿波銀行県庁支店			14,697,368
			徳島大正銀行県庁支店	同上	5,428,011
			徳島大正銀行県庁支店	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
		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。	1,815,260,842
		阿波銀行県庁支店			1,049,074,245
	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。	766,186,597	
				50,000,000 50,000,000	
固定資産合計				15,807,464,342	
資産合計				16,356,680,647	
(流動負債)					
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	71,942	
	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	
流動負債合計				345,885,274	
(固定負債)					
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	3,877,808	
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	1,425,010,012	
固定負債合計				1,428,887,820	
負債合計				1,774,773,094	
正味財産				14,581,907,553	