

令和元年度

決 算 報 告 書

(平成31年4月1日～令和2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			
普通預金	547,259,098	561,083,413	△ 13,824,315
前払金	6,000	6,000	0
前払費用	36,450	0	36,450
流動資産合計	547,301,548	561,089,413	△ 13,787,865
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	12,995,036,740	13,365,609,364	△ 370,572,624
基金積立資産	2,530,139,836	2,407,346,513	122,793,323
指定正味財産基金積立資産	1,923,428,011	1,800,634,688	122,793,323
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	3,449,546	3,029,796	419,750
特定資産合計	15,528,626,122	15,775,985,673	△ 247,359,551
固定資産合計	15,529,626,122	15,776,985,673	△ 247,359,551
資産合計	16,076,927,670	16,338,075,086	△ 261,147,416
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	134,164	87,785	46,379
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	345,947,496	345,901,117	46,379
2 固定負債			
退職給付引当金	3,449,546	3,029,796	419,750
長期借入金	1,314,523,344	1,660,336,676	△ 345,813,332
固定負債合計	1,317,972,890	1,663,366,472	△ 345,393,582
負債合計	1,663,920,386	2,009,267,589	△ 345,347,203
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	13,258,128,075	13,160,094,044	98,034,031
指定正味財産合計	13,259,128,075	13,161,094,044	98,034,031
(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)	(13,258,128,075)	(13,160,094,044)	(98,034,031)
2 一般正味財産	1,153,879,209	1,167,713,453	△ 13,834,244
(うち特定資産への充当額)	(606,711,825)	(606,711,825)	(0)
正味財産合計	14,413,007,284	14,328,807,497	84,199,787
負債及び正味財産合計	16,076,927,670	16,338,075,086	△ 261,147,416

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	100	100	0
基本財産受取利息	100	100	0
特定資産運用益	440,221	220,094	220,127
基金積立資産受取利息	440,221	220,094	220,127
貸付事業収益	59,511,727	73,259,906	△ 13,748,179
貸付金受取利息	59,511,727	73,259,906	△ 13,748,179
受取補助金等	280,016,862	255,461,479	24,555,383
受取臨時交付金	0	0	0
受取ハロウィンジャンボ交付金	121,359,716	140,978,810	△ 19,619,094
受取サマージャンボ交付金振替額	157,707,146	113,532,669	44,174,477
受取全国協会等助成金	950,000	950,000	0
雑収益	133,267	130,414	2,853
雑収益	0	0	0
受取利息	133,267	130,414	2,853
経常収益計	340,102,177	329,071,993	11,030,184
(2) 経常費用			
事業費	315,898,418	292,935,311	22,963,107
役員等報酬	3,761,021	4,681,152	△ 920,131
給料手当	6,182,757	5,821,437	361,320
福利厚生費	1,639,866	1,704,585	△ 64,719
通信運搬費	253,165	245,238	7,927
消耗品費	18,672	18,219	453
印刷製本費	2,354,662	2,402,516	△ 47,854
光熱水費	105,441	126,435	△ 20,994
賃借料	2,389,924	2,041,214	348,710
支払負担金	3,594,109	3,867,266	△ 273,157
支払助成金	151,378,809	108,160,815	43,217,994
委託費	3,320,000	569,160	2,750,840
支払交付金	121,361,000	140,988,000	△ 19,627,000
支払利息	16,432,450	19,370,246	△ 2,937,796
支払研修費	1,331,007	1,089,289	241,718
広報宣伝費	1,775,535	1,849,739	△ 74,204
災害支援金	0	0	0
管理費	38,038,003	37,899,604	138,399
役員等報酬	727,891	760,128	△ 32,237
給料手当	3,951,609	3,880,957	70,652
退職給付費用	419,750	312,684	107,066
福利厚生費	702,799	730,537	△ 27,738
会議費	1,986	59,123	△ 57,137
旅費交通費	74,057	191,231	△ 117,174
通信運搬費	107,667	138,428	△ 30,761
消耗什器備品費	191,268	0	191,268
消耗品費	21,372	19,321	2,051
印刷製本費	72,623	73,848	△ 1,225
光熱水費	45,189	54,188	△ 8,999
賃借料	1,025,154	875,130	150,024

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	522,000	518,400	3,600
支払負担金	4,416,800	4,738,657	△ 321,857
支払全国協会納付金	25,574,115	25,170,822	403,293
手数料	34,882	27,680	7,202
諸会費等	84,020	134,020	△ 50,000
雑費	64,821	214,450	△ 149,629
経常費用計	353,936,421	330,834,915	23,101,506
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 13,834,244	△ 1,762,922	△ 12,071,322
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	△ 13,834,244	△ 1,762,922	△ 12,071,322
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	△ 13,834,244	△ 1,762,922	△ 12,071,322
一般正味財産期首残高	1,167,713,453	1,169,476,375	△ 1,762,922
一般正味財産期末残高	1,153,879,209	1,167,713,453	△ 13,834,244
II 指定正味財産増減の部			
受取サマージャンボ交付金	255,741,177	251,708,243	4,032,934
一般正味財産への振替額	△ 157,707,146	△ 113,532,669	△ 44,174,477
当期指定正味財産増減額	98,034,031	138,175,574	△ 40,141,543
指定正味財産期首残高	13,161,094,044	13,022,918,470	138,175,574
指定正味財産期末残高	13,259,128,075	13,161,094,044	98,034,031
III 正味財産期末残高	14,413,007,284	14,328,807,497	84,199,787

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	439,313	908		440,221
基金積立資産受取利息	439,313	908		440,221
貸付事業収益	47,048,858	12,462,869		59,511,727
貸付金受取利息	47,048,858	12,462,869		59,511,727
受取補助金等	254,442,747	25,574,115		280,016,862
受取臨時交付金	0	0		0
受取ハロウィンジャンボ交付金	121,359,716	0		121,359,716
受取サマージャンボ交付金振替額	132,133,031	25,574,115		157,707,146
受取全国協会等助成金	950,000	0		950,000
雑収益	133,256	11		133,267
雑収益	0	0		0
受取利息	133,256	11		133,267
経常収益計	302,064,174	38,038,003		340,102,177
(2) 経常費用				
事業費	315,898,418			315,898,418
役員等報酬	3,761,021			3,761,021
給料手当	6,182,757			6,182,757
福利厚生費	1,639,866			1,639,866
通信運搬費	253,165			253,165
消耗品費	18,672			18,672
印刷製本費	2,354,662			2,354,662
光熱水費	105,441			105,441
賃借料	2,389,924			2,389,924
支払負担金	3,594,109			3,594,109
支払助成金	151,378,809			151,378,809
委託費	3,320,000			3,320,000
支払交付金	121,361,000			121,361,000
支払利息	16,432,450			16,432,450
支払研修費	1,331,007			1,331,007
広報宣伝費	1,775,535			1,775,535
災害支援金	0			0
管理費		38,038,003		38,038,003
役員等報酬		727,891		727,891
給料手当		3,951,609		3,951,609
退職給付費用		419,750		419,750
福利厚生費		702,799		702,799
会議費		1,986		1,986
旅費交通費		74,057		74,057
通信運搬費		107,667		107,667
消耗什器備品費		191,268		191,268
消耗品費		21,372		21,372
印刷製本費		72,623		72,623
光熱水費		45,189		45,189
賃借料		1,025,154		1,025,154

(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
諸謝金		522,000		522,000
支払負担金		4,416,800		4,416,800
支払全国協会納付金		25,574,115		25,574,115
手数料		34,882		34,882
諸会費等		84,020		84,020
雑費		64,821		64,821
経常費用計	315,898,418	38,038,003		353,936,421
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 13,834,244	0		△ 13,834,244
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	△ 13,834,244	0		△ 13,834,244
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	△ 13,834,244	0		△ 13,834,244
一般正味財産期首残高	1,134,338,909	33,374,544		1,167,713,453
一般正味財産期末残高	1,120,504,665	33,374,544		1,153,879,209
II 指定正味財産増減の部				
受取サマージャンボ交付金	230,167,062	25,574,115		255,741,177
一般正味財産への振替額	△ 132,133,031	△ 25,574,115		△ 157,707,146
当期指定正味財産増減額	98,034,031	0		98,034,031
指定正味財産期首残高	13,160,094,044	1,000,000		13,161,094,044
指定正味財産期末残高	13,258,128,075	1,000,000		13,259,128,075
III 正味財産期末残高	14,378,632,740	34,374,544		14,413,007,284

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）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	3,029,796	419,750	0	3,449,546
基金積立資産	2,407,346,513	1,856,926,354	1,734,133,031	2,530,139,836
指定正味財産基金積立資産	1,800,634,688	1,856,926,354	1,734,133,031	1,923,428,011
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	13,365,609,364	1,602,000,000	1,972,572,624	12,995,036,740
小 計	15,775,985,673	3,459,346,104	3,706,705,655	15,528,626,122
合 計	15,776,985,673	3,459,346,104	3,706,705,655	15,529,626,122

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	3,449,546	—	—	(3,449,546)
基金積立資産	2,530,139,836	(1,923,428,011)	(606,711,825)	—
指定正味財産基金積立資産	1,923,428,011	(1,923,428,011)	—	—
一般正味財産基金積立資産	606,711,825	—	(606,711,825)	—
長期貸付金	12,995,036,740	(11,334,700,064)	—	(1,660,336,676)
小 計	15,528,626,122	(13,258,128,075)	(606,711,825)	(1,663,786,222)
合 計	15,529,626,122	(13,259,128,075)	(606,711,825)	(1,663,786,222)

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	13,160,094,044	255,741,177	157,707,146	13,258,128,075	指定正味財産
ハロウィンジャンボ宝くじ交付金	徳島県	10,690	121,361,304	121,361,000	10,994	
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		13,160,104,734	378,052,481	280,018,146	13,258,139,069	

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	25,574,115
市町村振興助成事業への助成額計上による振替額	131,950,405
市町村職員研修用図書等購入による振替額	182,626
合計	157,707,146

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	50,500,000	500,000
合計	50,000,000	50,500,000	500,000

※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	3,029,796	419,750	0	3,449,546
	基金積立資産	2,407,346,513	1,856,926,354	1,734,133,031	2,530,139,836
	指定正味財産基金積立資産	1,800,634,688	1,856,926,354	1,734,133,031	1,923,428,011
	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	13,365,609,364	1,602,000,000	1,972,572,624	12,995,036,740
	特定資産計	15,775,985,673	3,459,346,104	3,706,705,655	15,528,626,122

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	3,029,796	419,750	0	0	3,449,546

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	阿波銀行県庁支店	運転資金	547,096,792	
		阿波銀行県庁支店	同上	10,994	
		徳島大正銀行県庁支店	同上	17,148	
		阿波銀行県庁支店	預り金	134,164	
	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	
	前払費用	損害保険ジャパン日本興亜(株)	職員の福利厚生にかかる前払費用	36,450	
流動資産合計				547,301,548	
(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	3,449,546	
		阿波銀行県庁支店			
	長期貸付金	徳島県内市町村等	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。	12,995,036,740	
		うち全国協会資金		1,660,336,676	
		うち地方協会資金		11,334,700,064	
	基金積立資産	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。	772,365,601
			徳島大正銀行県庁支店	同上	17,019,088
		徳島大正銀行県庁支店	同上	198,634,688	
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。	1,707,774,235	
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		
固定資産合計				15,529,626,122	
資産合計				16,076,927,670	
(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		134,164	
	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				345,947,496	
(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		3,449,546	
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		1,314,523,344	
固定負債合計				1,317,972,890	
負債合計				1,663,920,386	
正味財産				14,413,007,284	