

令和3年度

決算報告書

(令和3年4月1日～令和4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4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	541,689,017	549,175,855	△ 7,486,838
前払金	4,000	4,000	0
前払費用	0	36,450	△ 36,450
流動資産合計	541,693,017	549,216,305	△ 7,523,288
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	13,105,970,026	13,360,488,488	△ 254,518,462
基金積立資産	2,490,239,142	2,442,098,046	48,141,096
指定正味財産基金積立資産	1,883,527,317	1,835,386,221	48,141,096
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	4,343,716	3,877,808	465,908
特定資産合計	15,600,552,884	15,806,464,342	△ 205,911,458
固定資産合計	15,601,552,884	15,807,464,342	△ 205,911,458
資産合計	16,143,245,901	16,356,680,647	△ 213,434,746
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	169,164	71,942	97,222
1年内返済予定長期借入金	344,863,332	345,813,332	△ 950,000
流動負債合計	345,032,496	345,885,274	△ 852,778
2 固定負債			
退職給付引当金	4,343,716	3,877,808	465,908
長期借入金	1,080,146,680	1,425,010,012	△ 344,863,332
固定負債合計	1,084,490,396	1,428,887,820	△ 344,397,424
負債合計	1,429,522,892	1,774,773,094	△ 345,250,202
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	13,564,487,331	13,425,051,365	139,435,966
指定正味財産合計	13,565,487,331	13,426,051,365	139,435,966
(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)	(13,564,487,331)	(13,425,051,365)	(139,435,966)
2 一般正味財産	1,148,235,678	1,155,856,188	△ 7,620,510
(うち特定資産への充当額)	(606,711,825)	(606,711,825)	(0)
正味財産合計	14,713,723,009	14,581,907,553	131,815,456
負債及び正味財産合計	16,143,245,901	16,356,680,647	△ 213,434,746

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	254,362	244,339	10,023
基金積立資産受取利息	254,285	243,995	10,290
退職給付資産受取利息	77	344	△ 267
貸付事業収益	41,123,395	49,592,803	△ 8,469,408
貸付金受取利息	41,123,395	49,592,803	△ 8,469,408
受取補助金等	232,517,467	205,310,363	27,207,104
受取臨時交付金	0	0	0
受取ハロウィンジャンボ交付金	152,005,195	113,223,461	38,781,734
受取サマージャンボ交付金振替額	79,562,272	91,136,902	△ 11,574,630
受取全国協会等助成金	950,000	950,000	0
雑収益	20,786	83,889	△ 63,103
雑収益	0	22,737	△ 22,737
受取利息	20,786	61,152	△ 40,366
経常収益計	273,916,110	255,231,494	18,684,616
(2) 経常費用			
事業費	250,329,223	217,813,781	32,515,442
役員等報酬	0	0	0
給料手当	9,084,963	9,090,512	△ 5,549
福利厚生費	2,327,738	2,380,967	△ 53,229
通信運搬費	257,340	243,042	14,298
消耗品費	13,252	18,108	△ 4,856
印刷製本費	2,510,712	2,379,872	130,840
光熱水費	118,005	116,253	1,752
賃借料	2,286,403	2,348,900	△ 62,497
租税公課	0	100,000	△ 100,000
支払負担金	1,872,566	1,922,539	△ 49,973
支払助成金	67,362,784	70,348,578	△ 2,985,794
委託費	0	0	0
支払交付金	152,009,000	113,220,000	38,789,000
支払利息	11,082,656	13,936,152	△ 2,853,496
支払研修費	183,446	176,295	7,151
広報宣伝費	1,220,358	1,532,563	△ 312,205
災害支援金	0	0	0
管理費	31,207,397	35,440,734	△ 4,233,337
役員等報酬	200,000	210,000	△ 10,000
給料手当	3,893,556	3,895,934	△ 2,378
退職給付費用	465,908	428,262	37,646
福利厚生費	997,604	1,020,416	△ 22,812
会議費	1,404	4,601	△ 3,197
旅費交通費	25,470	31,880	△ 6,410
通信運搬費	98,975	97,676	1,299
消耗什器備品費	0	169,708	△ 169,708
消耗品費	14,454	19,308	△ 4,854
印刷製本費	72,716	69,848	2,868

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
光熱水費	50,573	49,825	748
賃借料	980,239	1,007,222	△ 26,983
諸謝金	462,000	528,000	△ 66,000
支払負担金	1,872,568	1,922,540	△ 49,972
支払全国協会納付金	21,899,822	25,806,017	△ 3,906,195
手数料	34,040	37,207	△ 3,167
諸会費等	84,650	84,650	0
雑費	53,418	57,640	△ 4,222
経常費用計	281,536,620	253,254,515	28,282,105
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,620,510	1,976,979	△ 9,597,489
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	△ 7,620,510	1,976,979	△ 9,597,489
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	△ 7,620,510	1,976,979	△ 9,597,489
一般正味財産期首残高	1,155,856,188	1,153,879,209	1,976,979
一般正味財産期末残高	1,148,235,678	1,155,856,188	△ 7,620,510
II 指定正味財産増減の部			
受取サマージャンボ交付金	218,998,238	258,060,192	△ 39,061,954
一般正味財産への振替額	△ 79,562,272	△ 91,136,902	11,574,630
当期指定正味財産増減額	139,435,966	166,923,290	△ 27,487,324
指定正味財産期首残高	13,426,051,365	13,259,128,075	166,923,290
指定正味財産期末残高	13,565,487,331	13,426,051,365	139,435,966
III 正味財産期末残高	14,713,723,009	14,581,907,553	131,815,456

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	254,285	77		254,362
基金積立資産受取利息	254,285	0		254,285
退職給付資産受取利息	0	77		77
貸付事業収益	31,816,206	9,307,189		41,123,395
貸付金受取利息	31,816,206	9,307,189		41,123,395
受取補助金等	210,617,645	21,899,822		232,517,467
受取臨時交付金	0	0		0
受取ハロウィンジャンボ交付金	152,005,195	0		152,005,195
受取サマージャンボ交付金振替額	57,662,450	21,899,822		79,562,272
受取全国協会等助成金	950,000	0		950,000
雑収益	20,577	209		20,786
雑収益	0	0		0
受取利息	20,577	209		20,786
経常収益計	242,708,713	31,207,397		273,916,110
(2) 経常費用				
事業費	250,329,223			250,329,223
役員等報酬	0			0
給料手当	9,084,963			9,084,963
福利厚生費	2,327,738			2,327,738
通信運搬費	257,340			257,340
消耗品費	13,252			13,252
印刷製本費	2,510,712			2,510,712
光熱水費	118,005			118,005
賃借料	2,286,403			2,286,403
租税公課	0			0
支払負担金	1,872,566			1,872,566
支払助成金	67,362,784			67,362,784
委託費	0			0
支払交付金	152,009,000			152,009,000
支払利息	11,082,656			11,082,656
支払研修費	183,446			183,446
広報宣伝費	1,220,358			1,220,358
災害支援金	0			0
管理費		31,207,397		31,207,397
役員等報酬		200,000		200,000
給料手当		3,893,556		3,893,556
退職給付費用		465,908		465,908
福利厚生費		997,604		997,604
会議費		1,404		1,404
旅費交通費		25,470		25,470
通信運搬費		98,975		98,975
消耗什器備品費		0		0
消耗品費		14,454		14,454
印刷製本費		72,716		72,716

(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		50,573		50,573
賃借料		980,239		980,239
諸謝金		462,000		462,000
支払負担金		1,872,568		1,872,568
支払全国協会納付金		21,899,822		21,899,822
手数料		34,040		34,040
諸会費等		84,650		84,650
雑費		53,418		53,418
経常費用計	250,329,223	31,207,397		281,536,620
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,620,510	0		△ 7,620,510
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	△ 7,620,510	0		△ 7,620,510
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 7,620,510	0		△ 7,620,510
他会計振替額	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 7,620,510	0		△ 7,620,510
一般正味財産期首残高	1,122,481,644	33,374,544		1,155,856,188
一般正味財産期末残高	1,114,861,134	33,374,544		1,148,235,678
II 指定正味財産増減の部				
受取サマージャンボ交付金	197,098,416	21,899,822		218,998,238
一般正味財産への振替額	△ 57,662,450	△ 21,899,822		△ 79,562,272
当期指定正味財産増減額	139,435,966	0		139,435,966
指定正味財産期首残高	13,425,051,365	1,000,000		13,426,051,365
指定正味財産期末残高	13,564,487,331	1,000,000		13,565,487,331
III 正味財産期末残高	14,679,348,465	34,374,544		14,713,723,009

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・償却原価法（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、償却原価法を適用していない。

(2) 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要支給額に相当する額を計上している。

(3) 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				
長期貸付金	13,360,488,488	1,674,900,000	1,929,418,462	13,105,970,026
基金積立資産	2,442,098,046	1,780,703,546	1,732,562,450	2,490,239,142
指定正味財産基金積立資産	1,835,386,221	1,780,703,546	1,732,562,450	1,883,527,317
一般正味財産基金積立資産	606,711,825	0	0	606,711,825
退職給付引当資産	3,877,808	465,908	0	4,343,716
小 計	15,806,464,342	3,456,069,454	3,661,980,912	15,600,552,884
合 計	15,807,464,342	3,456,069,454	3,661,980,912	15,601,552,884

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				
長期貸付金	13,105,970,026	(11,680,960,014)	-	(1,425,010,012)
基金積立資産	2,490,239,142	(1,883,527,317)	(606,711,825)	-
指定正味財産基金積立資産	1,883,527,317	(1,883,527,317)	-	-
一般正味財産基金積立資産	606,711,825	-	(606,711,825)	-
退職給付引当資産	4,343,716	-	-	(4,343,716)
小 計	15,600,552,884	(13,564,487,331)	(606,711,825)	(1,429,353,728)
合 計	15,601,552,884	(13,565,487,331)	(606,711,825)	(1,429,353,728)

5. 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	50,150,000	150,000
広島県令和3年度第2回公募公債	100,000,000	98,600,000	△1,400,000
合計	150,000,000	148,750,000	△1,250,000

※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。

6. 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						
サマージャンポ宝くじ交付金	徳島県	13,425,051,365	218,998,238	79,562,272	13,564,487,331	指定正味財産
ハロウィンジャンポ宝くじ交付金	徳島県	14,754	152,005,594	152,009,000	11,348	一般正味財産
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		13,425,066,119	371,953,832	232,521,272	13,564,498,679	

7. 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	21,899,822
市町村振興助成事業への助成額計上による振替額	57,479,004
市町村職員研修用図書等購入による振替額	183,446
合計	79,562,272

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	長期貸付金	13,360,488,488	1,674,900,000	1,929,418,462	13,105,970,026
	基金積立資産	2,442,098,046	1,780,703,546	1,732,562,450	2,490,239,142
	指定正味財産基金積立資産	1,835,386,221	1,780,703,546	1,732,562,450	1,883,527,317
	一般正味財産基金積立資産	606,711,825	0	0	606,711,825
	退職給付引当資産	3,877,808	465,908	0	4,343,716
	特定資産計	15,806,464,342	3,456,069,454	3,661,980,912	15,600,552,884

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	3,877,808	465,908	0	0	4,343,716

財 産 目 録

令和4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 阿波銀行県庁支店 徳島大正銀行県庁支店 阿波銀行県庁支店	運転資金 同上 同上 預り金	541,496,417 11,348 12,088 169,164
	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	4,000
流動資産合計				541,693,017
(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	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。	13,105,970,026
		うち全国協会資金		1,425,010,012
		うち地方協会資金		11,680,960,014
	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。	632,383,705
				15,185,659
		徳島大正銀行県庁支店	同上	160,486,221
			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。
		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。	1,707,855,437
				734,140,143
		徳島大正銀行県庁支店	交付者の定めた用途に従い保有、使用している。	973,715,294
150,000,000				
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		
		100,000,000		
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	4,343,716	
固定資産合計				15,601,552,884
資産合計				16,143,245,901
(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	169,164
	1年内返済予定 長期借入金	全国市町村振興協会	1年内に返済予定の全国市町村振興協会からの 長期借入金	344,863,332
流動負債合計				345,032,496
(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	4,343,716
	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	1,080,146,680
固定負債合計				1,084,490,396
負債合計				1,429,522,892
正味財産				14,713,723,009