

平成26年度決算報告書

1. 財 務 諸 表

- ・ 貸借対照表
- ・ 正味財産増減計算書
- ・ 正味財産増減計算書内訳表

2. 附 属 明 細 書

3. 財 産 目 録

公益財団法人岐阜県市町村振興協会

貸借対照表

平成27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	84,175,722	97,928,072	△ 13,752,350
前払金	427,397	738,529	△ 311,132
流動資産合計	84,603,119	98,666,601	△ 14,063,482
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	509,040	21,000,000	△ 20,490,960
投資有価証券	20,490,960	0	20,490,960
基本財産合計	21,000,000	21,000,000	0
(2) 特定資産			
長期貸付金	13,208,370,000	13,843,220,000	△ 634,850,000
基金積立資産	9,397,605,779	8,761,674,129	635,931,650
特定資産合計	22,605,975,779	22,604,894,129	1,081,650
(3) その他固定資産			
什器備品	120,114	165,919	△ 45,805
リース資産	2,843,367	5,508,639	△ 2,665,272
その他固定資産合計	2,963,481	5,674,558	△ 2,711,077
固定資産合計	22,629,939,260	22,631,568,687	△ 1,629,427
資 産 合 計	22,714,542,379	22,730,235,288	△ 15,692,909
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,448,845	23,734,812	△ 11,285,967
預り金	389,276	364,006	25,270
1年以内返済予定リース債務	1,999,803	2,665,272	△ 665,469
流動負債合計	14,837,924	26,764,090	△ 11,926,166
2. 固定負債			
リース債務	843,564	2,843,367	△ 1,999,803
固定負債合計	843,564	2,843,367	△ 1,999,803
負 債 合 計	15,681,488	29,607,457	△ 13,925,969
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	21,000,000	21,000,000	0
サマージャンボ岐阜県交付金	21,246,515,489	21,246,515,489	0
特定資産運用益	12,200,342	10,959,225	1,241,117
指定正味財産合計	21,279,715,831	21,278,474,714	1,241,117
(うち基本財産への充当額)	(21,000,000)	(21,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(21,258,715,831)	(21,257,474,714)	(1,241,117)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,347,259,948)	(1,347,419,415)	(△159,467)
正 味 財 産 合 計	22,698,860,891	22,700,627,831	△ 1,766,940
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	22,714,542,379	22,730,235,288	△ 15,692,909

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	139,298	8,511	130,787
基本財産受取利息	139,298	8,511	130,787
特定資産運用益	187,560,360	191,967,468	△ 4,407,108
基金積立資産受取利息	10,335,769	10,736,557	△ 400,788
貸付金受取利息	106,089,687	125,265,425	△ 19,175,738
基金積立資産受取利息振替額	71,134,904	55,965,486	15,169,418
受取補助金等	1,102,978,808	1,224,434,926	△ 121,456,118
受取サマージャンボ交付金振替額	791,037,028	863,969,485	△ 72,932,457
受取オータムジャンボ交付金収入	310,991,780	359,515,441	△ 48,523,661
全国協会等助成金	950,000	950,000	0
受取負担金等	65,732	65,732	0
受取負担金(市長会共用費)	65,732	65,732	0
雑収益	0	11	△ 11
雑収益	0	11	△ 11
経常収益計	1,290,744,198	1,416,476,648	△ 125,732,450
(2) 経常費用			
事業費	1,194,194,609	1,312,118,727	△ 117,924,118
給 料	12,657,000	13,222,500	△ 565,500
職員手当	5,793,933	5,583,044	210,889
福利厚生費	2,981,646	2,922,942	58,704
諸謝金	3,707,740	3,208,280	499,460
旅費交通費	2,222,351	2,220,116	2,235
減価償却費	2,491,964	3,151,440	△ 659,476
消耗品費	2,145,567	2,569,965	△ 424,398
会議費	5,184	0	5,184
印刷製本費	244,620	231,525	13,095
光熱水料費	68,000	68,000	0
通信運搬費	464,098	428,177	35,921
支払手数料	88,479	105,105	△ 16,626
委託費	53,949,416	53,814,501	134,915
賃借料	4,490,314	3,178,533	1,311,781
支払負担金	1,167,350	1,828,591	△ 661,241
支払助成金	78,791,840	82,490,527	△ 3,698,687
サマージャンボ支払交付金	711,933,327	777,572,540	△ 65,639,213
オータムジャンボ支払交付金	310,991,780	359,515,441	△ 48,523,661
雑 費	0	7,500	△ 7,500
管理費	99,557,641	109,578,422	△ 10,020,781
役員報酬	335,000	335,000	0
給 料	6,708,000	6,594,000	114,000
職員手当	2,534,890	2,371,626	163,264
福利厚生費	1,477,273	1,392,395	84,878
旅費交通費	653,791	877,717	△ 223,926
減価償却費	219,108	219,108	0
消耗品費	635,520	635,366	154
会議費	137,950	27,260	110,690
印刷製本費	29,808	18,585	11,223

科 目	当年度	前年度	増 減
光熱水料費	70,932	67,926	3,006
通信運搬費	521,384	499,898	21,486
支払手数料	136,851	123,380	13,471
委託費	102,102	49,350	52,752
賃借料	2,096,332	2,089,841	6,491
支払負担金	2,652,423	2,975,015	△ 322,592
全国協会納付金	79,103,701	86,396,945	△ 7,293,244
広報宣伝費	2,142,576	4,904,410	△ 2,761,834
租税公課	0	600	△ 600
経常費用計	1,293,752,250	1,421,697,149	△ 127,944,899
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,008,052	△ 5,220,501	2,212,449
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,008,052	△ 5,220,501	2,212,449
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			
固定資産除却損	5	0	5
什器備品除却損	5	0	5
経常外費用計	5	0	5
当期経常外増減額	△ 5	0	△ 5
当期一般正味財産増減額	△ 3,008,057	△ 5,220,501	2,212,444
一般正味財産期首残高	1,422,153,117	1,427,373,618	△ 5,220,501
一般正味財産期末残高	1,419,145,060	1,422,153,117	△ 3,008,057
II 指定正味財産増減の部			
受取サマージャンボ交付金	791,037,028	863,969,485	△ 72,932,457
特定資産運用益	72,376,021	60,487,265	11,888,756
基金積立資産受取利息	72,376,021	60,487,265	11,888,756
一般正味財産への振替額	△ 862,171,932	△ 919,934,971	57,763,039
当期指定正味財産増減額	1,241,117	4,521,779	△ 3,280,662
指定正味財産期首残高	21,278,474,714	21,273,952,935	4,521,779
指定正味財産期末残高	21,279,715,831	21,278,474,714	1,241,117
III 正味財産期末残高	22,698,860,891	22,700,627,831	△ 1,766,940

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	市町村振興支援事業			
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	139,298		139,298
基本財産受取利息	0	139,298		139,298
特定資産運用益	162,560,360	25,000,000		187,560,360
基金積立資産受取利息	10,335,769	0		10,335,769
貸付金受取利息	81,089,687	25,000,000		106,089,687
基金積立資産受取利息振替額	71,134,904	0		71,134,904
受取補助金等	1,023,125,107	79,853,701		1,102,978,808
受取サマージャンボ交付金振替額	711,933,327	79,103,701		791,037,028
受取オータムジャンボ交付金収入	310,991,780	0		310,991,780
全国協会等助成金	200,000	750,000		950,000
受取負担金等	0	65,732		65,732
受取負担金（市長会共用費）	0	65,732		65,732
雑収益	0	0		0
経常収益計	1,185,685,467	105,058,731		1,290,744,198
(2) 経常費用				
事業費	1,194,194,609	0		1,194,194,609
給 料	12,657,000	0		12,657,000
職員手当	5,793,933	0		5,793,933
福利厚生費	2,981,646	0		2,981,646
諸謝金	3,707,740	0		3,707,740
旅費交通費	2,222,351	0		2,222,351
減価償却費	2,491,964	0		2,491,964
消耗品費	2,145,567	0		2,145,567
会議費	5,184	0		5,184
印刷製本費	244,620	0		244,620
光熱水料費	68,000	0		68,000
通信運搬費	464,098	0		464,098
支払手数料	88,479	0		88,479
委託費	53,949,416	0		53,949,416
賃借料	4,490,314	0		4,490,314
支払負担金	1,167,350	0		1,167,350
支払助成金	78,791,840	0		78,791,840
サマージャンボ支払交付金	711,933,327	0		711,933,327
オータムジャンボ支払交付金	310,991,780	0		310,991,780
管理費	0	99,557,641		99,557,641
役員報酬	0	335,000		335,000
給 料	0	6,708,000		6,708,000
職員手当	0	2,534,890		2,534,890
福利厚生費	0	1,477,273		1,477,273
旅費交通費	0	653,791		653,791
減価償却費	0	219,108		219,108
消耗品費	0	635,520		635,520
会議費	0	137,950		137,950
印刷製本費	0	29,808		29,808

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
光熱水料費	0	70,932		70,932
通信運搬費	0	521,384		521,384
支払手数料	0	136,851		136,851
委託費	0	102,102		102,102
賃借料	0	2,096,332		2,096,332
支払負担金	0	2,652,423		2,652,423
全国協会納付金	0	79,103,701		79,103,701
広報宣伝費	0	2,142,576		2,142,576
経常費用計	1,194,194,609	99,557,641		1,293,752,250
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,509,142	5,501,090		△ 3,008,052
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	△ 8,509,142	5,501,090		△ 3,008,052
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				
固定資産除却損	5	0		5
什器備品除却損	5	0		5
経常外費用計	5	0		5
当期経常外増減額	△ 5	0		△ 5
当期一般正味財産増減額	△ 8,509,147	5,501,090		△ 3,008,057
一般正味財産期首残高	1,401,272,871	20,880,246		1,422,153,117
一般正味財産期末残高	1,392,763,724	26,381,336		1,419,145,060
II 指定正味財産増減の部				
受取サマージャンボ交付金	711,933,327	79,103,701		791,037,028
特定資産運用益	72,376,021	0		72,376,021
基金積立資産受取利息	72,376,021	0		72,376,021
一般正味財産への振替額	△ 783,068,231	△ 79,103,701		△ 862,171,932
当期指定正味財産増減額	1,241,117	0		1,241,117
指定正味財産期首残高	21,278,474,714	0		21,278,474,714
指定正味財産期末残高	21,279,715,831	0		21,279,715,831
III 正味財産期末残高	22,672,479,555	26,381,336		22,698,860,891

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

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

(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。

債券の取得価額と額面の差額に重要性がないものについては、償却原価法を適用していない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 什器備品及びソフトウェア・・・定額法によっている。

② 所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 消費税等の会計処理・・・税込み方式によっている。

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	21,000,000	0	20,490,960	509,040
投資有価証券	0	20,490,960	0	20,490,960
小 計	21,000,000	20,490,960	20,490,960	21,000,000
特定資産				
長期貸付金	13,843,220,000	1,570,100,000	2,204,950,000	13,208,370,000
基金積立資産	8,761,674,129	3,035,576,150	2,399,644,500	9,397,605,779
小 計	22,604,894,129	4,605,676,150	4,604,594,500	22,605,975,779
合 計	22,625,894,129	4,626,167,110	4,625,085,460	22,626,975,779

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	509,040	(509,040)	(0)	-
投資有価証券	20,490,960	(20,490,960)	(0)	-
小 計	21,000,000	(21,000,000)	(0)	-
特定資産				
長期貸付金	13,208,370,000	(13,208,370,000)	(0)	-
基金積立資産	9,397,605,779	(8,050,345,831)	(1,347,259,948)	-
小 計	22,605,975,779	(21,258,715,831)	(1,347,259,948)	-
合 計	22,626,975,779	(21,279,715,831)	(1,347,259,948)	-

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	3,385,922	3,265,808	120,114
リース資産	12,697,935	9,854,568	2,843,367
合 計	16,083,857	13,120,376	2,963,481

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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第10回 利付国債(30年)(額面 906百万円)	854,592,000	923,304,600	68,712,600
第10回 利付国債(30年)(額面 21百万円)	20,490,960	21,401,100	910,140
第151回 利付国債(20年)(額面 200百万円)	199,524,000	202,900,000	3,376,000
平成24年度 第9回北海道債(10年)(額面 100百万円)	99,841,508	103,430,000	3,588,492
第203回 神奈川県公募公債(10年)(額面 300百万円)	299,973,100	307,980,000	8,006,900
第307回 大阪府公募公債(10年)(額面 1,000百万円)	998,912,417	1,043,600,000	44,687,583
第365回 大阪府公募公債(10年)(額面 200百万円)	199,508,600	206,700,000	7,191,400
第371回 大阪府公募公債(10年)(額面 300百万円)	298,518,325	305,280,000	6,761,675
第378回 大阪府公募公債(10年)(額面 200百万円)	199,592,900	205,120,000	5,527,100
第381回 大阪府公募公債(10年)(額面 800百万円)	799,201,067	818,800,000	19,598,933
第12回 大阪府公募公債(20年)(額面 400百万円)	400,000,000	415,080,000	15,080,000
平成23年度第82回 大阪府公募公債(5年)(額面 700百万円)	698,765,200	702,520,000	3,754,800
平成23年度第82回 大阪府公募公債(5年)(額面 300百万円)	299,470,800	301,080,000	1,609,200
第9回 兵庫県公募公債(15年)(額面 250百万円)	249,928,750	255,950,000	6,021,250
第20回 兵庫県公募公債(20年)(額面 100百万円)	100,000,000	105,620,000	5,620,000
第20回 兵庫県公募公債(20年)(額面 300百万円)	300,000,000	316,860,000	16,860,000
平成21年度第1222回 長崎県公募公債(10年)(額面 700百万円)	698,621,000	740,810,000	42,189,000
合 計	6,716,940,627	6,976,435,700	259,495,073

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						
受取サマージャンボ交付金	岐阜県	21,246,515,489	791,037,028	791,037,028	21,246,515,489	指定正味財産
受取オータムジャンボ交付金	"	0	310,991,780	310,991,780	0	
助成金						
全国協会広報活動助成金	(財)全国市町村振興協会	0	750,000	750,000	0	
研修財団法人づくり推進事業交付金	(財)全国市町村研修財団	0	200,000	200,000	0	
合 計		21,246,515,489	1,102,978,808	1,102,978,808	21,246,515,489	

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	
受取サマージャンボ交付金振替額	791,037,028
(財)全国市町村振興協会納付金計上による振替額	79,103,701
(サマージャンボ支払交付金計上による振替額)	711,933,327
基金受取利息振替額	
(指定正味財産における収受利息分の振替額)	71,134,904
合 計	862,171,932

8. その他

所有権移転外ファイナンシャル・リース取引資産の内容は、市町村振興支援事業、法人運営に使用するためのパソコン、印刷機等である。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、内容の記載を省略している。

2. 引当金の明細

該当なし。

財 産 目 録

平成27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	十六銀行 県民ふれあい会館出張所(普通)(1080237)	運転資金として	57,541,252
		十六銀行 県民ふれあい会館出張所(普通)(1046047)	"	26,634,470
	前払金	第151回 利付国債 30年	債券の経過利息	427,397
流動資産合計				84,603,119
(固定資産)				
基本財産	現金預金	十六銀行 県民ふれあい会館出張所(定期)(1031661)	運用益を管理費に使用している。	509,040
	投資有価証券	第10回 利付国債 30年(額面 21百万円)	"	20,490,960
特定資産	長期貸付金	岐阜県内市町村(一部事務組合を含む)	受取サマージャンボ交付金を財源として県内市町村(一部事務組合を含む)に対する資金貸付事業に使用しているとともに、貸付利息の一部を管理費に使用している。	13,208,370,000
	基金積立資産			
	普通預金	十六銀行 県民ふれあい会館出張所(指定)(1080237)	公益目的事業の財源としている。	31,559,289
		十六銀行 県民ふれあい会館出張所(一般)(1080237)	運用益とともに公益目的事業の財源としている。	49,746,823
	定期貯金	ぎふ農協 市橋支店(指定)(30970696)	公益目的事業の財源としている。	599,850,000
		ぎふ農協 市橋支店(指定)(30970696)	"	100,000,000
		ぎふ農協 市橋支店(指定)(30970696)	"	930,000,000
	定期預金	十六銀行 県民ふれあい会館出張所(指定)(1031661)	"	360,000,000
		十六銀行 県民ふれあい会館出張所(指定)(1031661)	"	530,000,000
		大垣共立銀行 ぎふ県庁支店(一般)(4741)	運用益とともに公益目的事業の財源としている。	100,000,000
	投資有価証券	第10回 利付国債 30年(額面 906百万円)	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。	854,592,000
		平成24年度 第9回 北海道公募公債 10年(額面 100百万円)	"	99,841,508
		第203回 神奈川県公募公債 10年(額面 300百万円)	"	299,973,100
		第307回 大阪府公募公債 10年(額面 1,000百万円)	"	998,912,417
		第365回 大阪府公募公債 10年(額面 200百万円)	"	199,508,600
		第378回 大阪府公募公債 10年(額面 200百万円)	"	199,592,900
		第381回 大阪府公募公債 10年(額面 800百万円)	"	799,201,067
		平成23年度 第82回 大阪府公募公債 5年(額面 700百万円)	"	698,765,200
		第9回 兵庫県公募公債 15年(額面 250百万円)	"	249,928,750
		第20回 兵庫県公募公債 20年(額面 100百万円)	"	100,000,000
		第20回 兵庫県公募公債 20年(額面 300百万円)	"	300,000,000
		平成21年度 第1222回 長崎県公募公債 10年(額面 700百万円)	"	698,621,000
		第12回 大阪府公募公債 20年(一般)(額面 400百万円)	"	400,000,000
	第151回 利付国債 20年(一般)(額面 200百万円)	運用益とともに公益目的事業の財源としている。	199,524,000	
	第371回 大阪府公募公債 10年(一般)(額面 300百万円)	"	298,518,325	
	平成23年度 第82回 大阪府公募公債 5年(一般)(額面 300百万円)	"	299,470,800	
その他固定資産	什器備品	プロジェクター 2台	公益目的事業に使用している。	82,322
		ビデオカメラほか13件	"	37,792
	リース資産	印刷機	公益目的事業に使用している。	132,048
		フィニッシャー	"	89,775
		研修システム付パソコン	"	1,938,720
		基金管理システム	"	244,608
		複合機	法人管理業務に使用している。	438,216
固定資産合計				22,629,939,260
資産合計				22,714,542,379

(流動負債)	未払金	地域情報発信事業委託料	公益目的事業に関する未払金	11,880,000
		HP定期保守管理業務委託料	"	409,320
		印刷機3月分リース料	"	29,925
		基金管理システム保守料	"	129,600
	預り金	社会保険料に関する預り金		130,958
		源泉所得税に関する預り金		258,318
	1年以内返済予定リース債務		平成27年度に返済する予定のリース債務	1,999,803
流動負債合計				14,837,924
(固定負債)	リース債務		平成28年度以降に返済する予定のリース債務	843,564
固定負債合計				843,564
負債合計				15,681,488
正味財産				22,698,860,891