

# 平成27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28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	91,281,006	84,175,722	7,105,284
前払金	0	427,397	△ 427,397
流動資産合計	91,281,006	84,603,119	6,677,887
2. 固定資産			
(1) 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
基本財産合計	21,000,000	21,000,000	0
(2) 特定資産			
長期貸付金	12,548,970,000	13,208,370,000	△ 659,400,000
基金積立資産	10,074,856,021	9,397,605,779	677,250,242
特定資産合計	22,623,826,021	22,605,975,779	17,850,242
(3) その他固定資産			
什器備品	77,710	120,114	△ 42,404
リース資産	843,564	2,843,367	△ 1,999,803
その他固定資産合計	921,274	2,963,481	△ 2,042,207
固定資産合計	22,645,747,295	22,629,939,260	15,808,035
資 産 合 計	22,737,028,301	22,714,542,379	22,485,922
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	18,338,400	12,448,845	5,889,555
預り金	399,974	389,276	10,698
1年以内返済予定リース債務	808,620	1,999,803	△ 1,191,183
流動負債合計	19,546,994	14,837,924	4,709,070
2. 固定負債			
リース債務	34,944	843,564	△ 808,620
固定負債合計	34,944	843,564	△ 808,620
負 債 合 計	19,581,938	15,681,488	3,900,450
<b>III 正味財産の部</b>			
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	21,259,493,331	21,246,515,489	12,977,842
特定資産運用益	16,600,842	12,200,342	4,400,500
指定正味財産合計	21,297,094,173	21,279,715,831	17,378,342
(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)	(21,276,094,173)	(21,258,715,831)	( 17,378,342)
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)	(1,347,731,848)	(1,347,259,948)	( 471,900)
正 味 財 産 合 計	22,717,446,363	22,698,860,891	18,585,472
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	22,737,028,301	22,714,542,379	22,485,922

正味財産増減計算書  
平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	231,127	139,298	91,829
基本財産受取利息	231,127	139,298	91,829
特定資産運用益	171,268,211	187,560,360	△ 16,292,149
基金積立資産受取利息	20,222,499	10,335,769	9,886,730
貸付金受取利息	90,793,712	106,089,687	△ 15,295,975
基金積立資産受取利息振替額	60,252,000	71,134,904	△ 10,882,904
受取補助金等	1,121,227,568	1,102,978,808	18,248,760
受取サマージャンボ交付金振替額	766,800,583	791,037,028	△ 24,236,445
受取オータムジャンボ交付金収入	353,476,985	310,991,780	42,485,205
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
<b>経常収益計</b>	<b>1,292,792,638</b>	<b>1,290,744,198</b>	<b>2,048,440</b>
(2) 経常費用			
事業費	1,194,196,957	1,194,194,609	2,348
給 料	12,065,400	12,657,000	△ 591,600
職員手当	6,351,269	5,793,933	557,336
福利厚生費	2,826,738	2,981,646	△ 154,908
諸謝金	3,406,695	3,707,740	△ 301,045
旅費交通費	2,418,434	2,222,351	196,083
減価償却費	1,823,099	2,491,964	△ 668,865
消耗什器備品費	256,068	0	256,068
消耗品費	2,607,004	2,145,567	461,437
会議費	15,000	5,184	9,816
印刷製本費	254,340	244,620	9,720
光熱水料費	68,000	68,000	0
修繕費	10,180	0	10,180
通信運搬費	520,441	464,098	56,343
支払手数料	55,816	88,479	△ 32,663
委託費	65,846,889	53,949,416	11,897,473
賃借料	5,269,257	4,490,314	778,943
支払負担金	1,072,401	1,167,350	△ 94,949
支払助成金	112,030,198	78,791,840	33,238,358
サマージャンボ支払交付金	623,822,743	711,933,327	△ 88,110,584
オータムジャンボ支払交付金	353,476,985	310,991,780	42,485,205
管理費	97,388,551	99,557,641	△ 2,169,090
役員報酬	310,000	335,000	△ 25,000
給 料	6,586,800	6,708,000	△ 121,200
職員手当	2,544,960	2,534,890	10,070
福利厚生費	1,519,152	1,477,273	41,879
旅費交通費	546,653	653,791	△ 107,138
減価償却費	219,108	219,108	0
消耗品費	511,178	635,520	△ 124,342
会議費	103,784	137,950	△ 34,166
印刷製本費	29,808	29,808	0

科 目	当年度	前年度	増 減
光熱水料費	65,168	70,932	△ 5,764
通信運搬費	455,361	521,384	△ 66,023
支払手数料	100,892	136,851	△ 35,959
委託費	50,760	102,102	△ 51,342
賃借料	2,062,509	2,096,332	△ 33,823
支払負担金	2,578,522	2,652,423	△ 73,901
全国協会納付金	77,977,840	79,103,701	△ 1,125,861
広報宣伝費	1,726,056	2,142,576	△ 416,520
経常費用計	1,291,585,508	1,293,752,250	△ 2,166,742
評価損益等調整前当期経常増減額	1,207,130	△ 3,008,052	4,215,182
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,207,130	△ 3,008,052	4,215,182
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	0	5	△ 5
什器備品除却損	0	5	5
経常外費用計	0	5	△ 5
当期経常外増減額	0	△ 5	5
当期一般正味財産増減額	1,207,130	△ 3,008,057	4,215,187
一般正味財産期首残高	1,419,145,060	1,422,153,117	△ 3,008,057
一般正味財産期末残高	1,420,352,190	1,419,145,060	1,207,130
II 指定正味財産増減の部			
受取サマージャンボ交付金	779,778,425	791,037,028	△ 11,258,603
特定資産運用益	64,652,500	72,376,021	△ 7,723,521
基金積立資産受取利息	64,652,500	72,376,021	△ 7,723,521
一般正味財産への振替額	△ 827,052,583	△ 862,171,932	35,119,349
当期指定正味財産増減額	17,378,342	1,241,117	16,137,225
指定正味財産期首残高	21,279,715,831	21,278,474,714	1,241,117
指定正味財産期末残高	21,297,094,173	21,279,715,831	17,378,342
III 正味財産期末残高	22,717,446,363	22,698,860,891	18,585,472

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	0	231,127		231,127
基本財産受取利息	0	231,127		231,127
特定資産運用益	151,268,211	20,000,000		171,268,211
基金積立資産受取利息	20,222,499	0		20,222,499
貸付金受取利息	70,793,712	20,000,000		90,793,712
基金積立資産受取利息振替額	60,252,000	0		60,252,000
受取補助金等	1,042,499,728	78,727,840		1,121,227,568
受取サマージャンボ交付金振替額	688,822,743	77,977,840		766,800,583
受取オータムジャンボ交付金収入	353,476,985	0		353,476,985
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
<b>経常収益計</b>	<b>1,193,767,939</b>	<b>99,024,699</b>		<b>1,292,792,638</b>
(2) 経常費用				
事業費	1,194,196,957	0		1,194,196,957
給料	12,065,400	0		12,065,400
職員手当	6,351,269	0		6,351,269
福利厚生費	2,826,738	0		2,826,738
諸謝金	3,406,695	0		3,406,695
旅費交通費	2,418,434	0		2,418,434
減価償却費	1,823,099	0		1,823,099
消耗什器備品費	256,068	0		256,068
消耗品費	2,607,004	0		2,607,004
会議費	15,000	0		15,000
印刷製本費	254,340	0		254,340
光熱水料費	68,000	0		68,000
修繕費	10,180	0		10,180
通信運搬費	520,441	0		520,441
支払手数料	55,816	0		55,816
委託費	65,846,889	0		65,846,889
貸借料	5,269,257	0		5,269,257
支払負担金	1,072,401	0		1,072,401
支払助成金	112,030,198	0		112,030,198
サマージャンボ支払交付金	623,822,743	0		623,822,743
オータムジャンボ支払交付金	353,476,985	0		353,476,985
管理費	0	97,388,551		97,388,551
役員報酬	0	310,000		310,000
給料	0	6,586,800		6,586,800
職員手当	0	2,544,960		2,544,960
福利厚生費	0	1,519,152		1,519,152
旅費交通費	0	546,653		546,653
減価償却費	0	219,108		219,108
消耗品費	0	511,178		511,178
会議費	0	103,784		103,784
印刷製本費	0	29,808		29,808

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			
光熱水料費	0	65,168		65,168
通信運搬費	0	455,361		455,361
支払手数料	0	100,892		100,892
委託費	0	50,760		50,760
賃借料	0	2,062,509		2,062,509
支払負担金	0	2,578,522		2,578,522
全国協会納付金	0	77,977,840		77,977,840
広報宣伝費	0	1,726,056		1,726,056
経常費用計	1,194,196,957	97,388,551		1,291,585,508
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 429,018	1,636,148		1,207,130
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	△ 429,018	1,636,148		1,207,130
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	0	0		0
什器備品除却損	0	0		0
経常外費用計	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	△ 429,018	1,636,148		1,207,130
一般正味財産期首残高	1,392,763,724	26,381,336		1,419,145,060
一般正味財産期末残高	1,392,334,706	28,017,484		1,420,352,190
II 指定正味財産増減の部				
受取サマージャンボ交付金	701,800,585	77,977,840		779,778,425
特定資産運用益	64,652,500	0		64,652,500
基金積立資産受取利息	64,652,500	0		64,652,500
一般正味財産への振替額	△ 749,074,743	△ 77,977,840		△ 827,052,583
当期指定正味財産増減額	17,378,342	0		17,378,342
指定正味財産期首残高	21,279,715,831	0		21,279,715,831
指定正味財産期末残高	21,297,094,173	0		21,297,094,173
III 正味財産期末残高	22,689,428,879	28,017,484		22,717,446,363

## 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	509,040	0	0	509,040
投資有価証券	20,490,960	0	0	20,490,960
小 計	21,000,000	0	0	21,000,000
特定資産				
長期貸付金	13,208,370,000	1,482,900,000	2,142,300,000	12,548,970,000
基金積立資産	9,397,605,779	2,225,150,242	1,547,900,000	10,074,856,021
小 計	22,605,975,779	3,708,050,242	3,690,200,000	22,623,826,021
合 計	22,626,975,779	3,708,050,242	3,690,200,000	22,644,826,021

### 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	12,548,970,000	(12,548,970,000)	( 0)	-
基金積立資産	10,074,856,021	(8,727,124,173)	(1,347,731,848)	-
小 計	22,623,826,021	(21,276,094,173)	(1,347,731,848)	-
合 計	22,644,826,021	(21,297,094,173)	(1,347,731,848)	-

### 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	3,308,212	77,710
リース資産	12,697,935	11,854,371	843,564
合 計	16,083,857	15,162,583	921,274

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
第10回 利付国債(30年)(額面 906百万円)	857,448,000	1,028,763,000	171,315,000
第10回 利付国債(30年)(額面 21百万円)	20,490,960	23,845,500	3,354,540
第151回 利付国債(20年)(額面 200百万円)	199,548,000	229,440,000	29,892,000
平成24年度 第9回北海道債(10年)(額面 100百万円)	99,862,408	104,590,000	4,727,592
第203回 神奈川県公募公債(10年)(額面 300百万円)	299,976,200	313,560,000	13,583,800
第307回 大阪府公募公債(10年)(額面 1,000百万円)	999,333,417	1,028,300,000	28,966,583
第365回 大阪府公募公債(10年)(額面 200百万円)	199,573,400	208,900,000	9,326,600
第371回 大阪府公募公債(10年)(額面 300百万円)	298,701,625	310,230,000	11,528,375
第378回 大阪府公募公債(10年)(額面 200百万円)	199,639,800	209,060,000	9,420,200
第381回 大阪府公募公債(10年)(額面 800百万円)	799,290,667	836,080,000	36,789,333
第12回 大阪府公募公債(20年)(額面 400百万円)	400,000,000	464,960,000	64,960,000
平成23年度第82回 大阪府公募公債(5年)(額面 700百万円)	699,382,600	701,890,000	2,507,400
平成23年度第82回 大阪府公募公債(5年)(額面 300百万円)	299,735,400	300,810,000	1,074,600
第9回 兵庫県公募公債(15年)(額面 250百万円)	249,933,750	271,825,000	21,891,250
第20回 兵庫県公募公債(20年)(額面 100百万円)	100,000,000	117,670,000	17,670,000
第20回 兵庫県公募公債(20年)(額面 300百万円)	300,000,000	353,010,000	53,010,000
平成21年度第1222回 長崎県公募公債(10年)(額面 700百万円)	698,896,800	735,490,000	36,593,200
合 計	6,721,813,027	7,238,423,500	516,610,473

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	779,778,425	766,800,583	21,259,493,331	指定正味財産
受取オータムジャンボ交付金	"	0	353,476,985	353,476,985	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	1,134,205,410	1,121,227,568	21,259,493,331	

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	766,800,583
(サマージャンボ支払交付金計上による振替額)	623,822,743
(財)全国市町村振興協会納付金計上による振替額	77,977,840
支払助成金計上による振替額	65,000,000
基金受取利息振替額	60,252,000
(指定正味財産における收受利息分の振替額)	60,252,000
合 計	827,052,583

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28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)	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	63,008,448
		十六銀行 県民ふれあい会館出張所(普通) (1046047)	"	28,272,558
流動資産合計				91,281,006
(固定資産)				
基本財産	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	"	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	12,548,970,000
	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。	63,937,131
		十六銀行 県民ふれあい会館出張所(一般) (1080237)	"	49,746,823
	定期預金	十六銀行 県民ふれあい会館出張所(指定) (1087130)	運用益とともに公益目的事業の財源としている。	530,000,000
		大垣西濃信用金庫 県庁前支店(指定) (136053)	"	300,000,000
		大垣共立銀行 県庁支店(一般) (4741)	"	100,000,000
		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
		ぎふ農協 市橋支店(指定) (30970696)	"	599,850,000
		ぎふ農協 市橋支店(指定) (30970696)	"	700,000,000
	投資有価証券	第10回 利付国債 30年	運用益とともに公益目的事業の財源としている。	857,448,000
		平成24年第9回北海道公募公債	"	99,862,408
		第203回神奈川県公募公債	"	299,976,200
		第307回大阪府公募公債	"	999,333,417
		第365回大阪府公募公債	"	199,573,400
		第378回大阪府公募公債	"	199,639,800
		第381回大阪府公募公債	"	799,290,667
		平成23年度第82回大阪府公募公債	"	699,382,600
		第9回兵庫県公募公債 15年	"	249,933,750
	第20回兵庫県公募公債 20年	"	100,000,000	
	第20回兵庫県公募公債 20年	"	300,000,000	
	平成21年度第1222回長崎県公募公債	"	698,896,800	
	指定正味財産債券 計		5,503,337,042	
	第12回大阪府公募公債 20年(一般)	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。	400,000,000	
	第151回 利付国債 20年(一般)	運用益とともに公益目的事業の財源としている。	199,548,000	
	第371回大阪府公募公債(一般)	"	298,701,625	
	平成23年度第82回大阪府公募公債(一般)	"	299,735,400	
	一般正味財産債券 計		1,197,985,025	
その他固定資産	什器備品	プロジェクター2台、ビデオカメラ2台、パソコン、ローパーティション、カップケース、VTR保管庫、物品棚、ワードローブ、クレテンザ、金庫、書棚、応接セット2組、管理職用机	公益目的事業に使用している。	77,710
	リース資産	印刷機(本体、フィニッシャー)、研修システム付パソコン、 基金管理システム	公益目的事業に使用している。	624,456
		複合機	法人管理業務に使用している。	219,108
固定資産合計				22,645,747,295
資産合計				22,737,028,301

(流動負債)	未払金	地域情報発信事業委託料、 HP定期保守管理業務委託料、 基金管理システム保守料	公益目的事業に関する未払金	18,338,400
	預り金	社会保険料に関する預り金 源泉所得税に関する預り金		133,278 266,696
	1年以内返済予定 リース債務	研修システム付パソコン、基金管理システム 複合機	平成28年度に返済する予定のリース債務	808,620
流動負債合計				19,546,994
(固定負債)	リース債務	基金管理システム	平成29年度以降に返済する予定のリース債務	34,944
固定負債合計				34,944
負債合計				19,581,938
正味財産				22,717,446,363