

平成28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29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	129,790,438	91,281,006	38,509,432
流動資産合計	129,790,438	91,281,006	38,509,432
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	11,951,850,000	12,548,970,000	△ 597,120,000
基金積立資産	10,654,954,548	10,074,856,021	580,098,527
特定資産合計	22,606,804,548	22,623,826,021	△ 17,021,473
(3) その他固定資産			
什器備品	48,019	77,710	△ 29,691
リース資産	4,834,464	843,564	3,990,900
その他固定資産合計	4,882,483	921,274	3,961,209
固定資産合計	22,632,687,031	22,645,747,295	△ 13,060,264
資 産 合 計	22,762,477,469	22,737,028,301	25,449,168
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,046,387	18,338,400	△ 6,292,013
預り金	397,516	399,974	△ 2,458
1年以内返済予定リース債務	1,082,112	808,620	273,492
流動負債合計	13,526,015	19,546,994	△ 6,020,979
2. 固定負債			
リース債務	3,752,352	34,944	3,717,408
固定負債合計	3,752,352	34,944	3,717,408
負 債 合 計	17,278,367	19,581,938	△ 2,303,571
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	21,286,009,458	21,259,493,331	26,516,127
投資有価証券利息	17,914,342	16,600,842	1,313,500
指定正味財産合計	21,324,923,800	21,297,094,173	27,829,627
(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)	(21,303,923,800)	(21,276,094,173)	(27,829,627)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	1,420,275,302	1,420,352,190	△ 76,888
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,302,880,748)	(1,347,731,848)	(△44,851,100)
正 味 財 産 合 計	22,745,199,102	22,717,446,363	27,752,739
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	22,762,477,469	22,737,028,301	25,449,168

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	231,127	231,127	0
基本財産受取利息	231,127	231,127	0
特定資産運用益	157,144,394	171,268,211	△ 14,123,817
基金積立資産受取利息	11,483,900	20,222,499	△ 8,738,599
貸付金受取利息	73,098,844	90,793,712	△ 17,694,868
基金積立資産受取利息振替額	72,561,650	60,252,000	12,309,650
受取補助金等	901,478,999	1,121,227,568	△ 219,748,569
受取サマージャンボ交付金振替額	594,381,295	766,800,583	△ 172,419,288
受取オータムジャンボ交付金	306,147,704	353,476,985	△ 47,329,281
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
経常収益計	1,058,920,252	1,292,792,638	△ 233,872,386
(2) 経常費用			
事業費	977,551,248	1,194,196,957	△ 216,645,709
給料	12,423,000	12,065,400	357,600
職員手当	6,852,673	6,351,269	501,404
福利厚生費	2,928,700	2,826,738	101,962
諸謝金	3,569,850	3,406,695	163,155
旅費交通費	1,380,506	2,418,434	△ 1,037,928
減価償却費	1,055,523	1,823,099	△ 767,576
消耗什器備品費	0	256,068	△ 256,068
消耗品費	2,766,534	2,607,004	159,530
会議費	21,600	15,000	6,600
印刷製本費	274,320	254,340	19,980
光熱水料費	81,600	68,000	13,600
修繕費	0	10,180	△ 10,180
通信運搬費	838,737	520,441	318,296
支払手数料	55,080	55,816	△ 736
委託費	54,159,971	65,846,889	△ 11,686,918
賃借料	5,643,259	5,269,257	374,002
支払負担金	1,052,800	1,072,401	△ 19,601
支払助成金	81,581,450	112,030,198	△ 30,448,748
サマージャンボ支払交付金	496,717,941	623,822,743	△ 127,104,802
オータムジャンボ支払交付金	306,147,704	353,476,985	△ 47,329,281

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	81,445,892	97,388,551	△ 15,942,659
役員報酬	300,000	310,000	△ 10,000
給 料	6,632,400	6,586,800	45,600
職員手当	2,589,300	2,544,960	44,340
福利厚生費	1,514,582	1,519,152	△ 4,570
旅費交通費	471,288	546,653	△ 75,365
減価償却費	219,108	219,108	0
消耗品費	470,935	511,178	△ 40,243
会議費	117,870	103,784	14,086
印刷製本費	0	29,808	△ 29,808
光熱水料費	83,111	65,168	17,943
修繕費	3,240	0	3,240
通信運搬費	158,814	455,361	△ 296,547
支払手数料	138,470	100,892	37,578
委託費	60,912	50,760	10,152
賃借料	2,255,101	2,062,509	192,592
支払負担金	2,429,638	2,578,522	△ 148,884
全国協会納付金	62,089,739	77,977,840	△ 15,888,101
広報宣伝費	1,911,384	1,726,056	185,328
経常費用計	1,058,997,140	1,291,585,508	△ 232,588,368
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 76,888	1,207,130	△ 1,284,018
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 76,888	1,207,130	△ 1,284,018
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			
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	△ 76,888	1,207,130	△ 1,284,018
一般正味財産期首残高	1,420,352,190	1,419,145,060	1,207,130
一般正味財産期末残高	1,420,275,302	1,420,352,190	△ 76,888
II 指定正味財産増減の部			
岐阜県サマージャンボ交付金	620,897,422	779,778,425	△ 158,881,003
特定資産運用益	73,875,150	64,652,500	9,222,650
基金積立資産受取利息	73,875,150	64,652,500	9,222,650
一般正味財産への振替額	△ 666,942,945	△ 827,052,583	160,109,638
当期指定正味財産増減額	27,829,627	17,378,342	10,451,285
指定正味財産期首残高	21,297,094,173	21,279,715,831	17,378,342
指定正味財産期末残高	21,324,923,800	21,297,094,173	27,829,627
III 正味財産期末残高	22,745,199,102	22,717,446,363	27,752,739

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	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	231,127	231,127
基本財産受取利息	0	231,127	231,127
特定資産運用益	138,644,394	18,500,000	157,144,394
基金積立資産受取利息	11,483,900	0	11,483,900
貸付金受取利息	54,598,844	18,500,000	73,098,844
基金積立資産受取利息振替額	72,561,650	0	72,561,650
受取補助金等	838,639,260	62,839,739	901,478,999
受取サマージャンボ交付金振替額	532,291,556	62,089,739	594,381,295
受取オータムジャンボ交付金	306,147,704	0	306,147,704
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
経常収益計	977,283,654	81,636,598	1,058,920,252
(2) 経常費用			
事業費	977,551,248	0	977,551,248
給料	12,423,000	0	12,423,000
職員手当	6,852,673	0	6,852,673
福利厚生費	2,928,700	0	2,928,700
諸謝金	3,569,850	0	3,569,850
旅費交通費	1,380,506	0	1,380,506
減価償却費	1,055,523	0	1,055,523
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	2,766,534	0	2,766,534
会議費	21,600	0	21,600
印刷製本費	274,320	0	274,320
光熱水料費	81,600	0	81,600
修繕費	0	0	0
通信運搬費	838,737	0	838,737
支払手数料	55,080	0	55,080
委託費	54,159,971	0	54,159,971
賃借料	5,643,259	0	5,643,259
支払負担金	1,052,800	0	1,052,800
支払助成金	81,581,450	0	81,581,450
サマージャンボ支払交付金	496,717,941	0	496,717,941
オータムジャンボ支払交付金	306,147,704	0	306,147,704

科 目	公益目的事業会計 市町村振興支援事業	法人会計	合計
管理費	0	81,445,892	81,445,892
役員報酬	0	300,000	300,000
給 料	0	6,632,400	6,632,400
職員手当	0	2,589,300	2,589,300
福利厚生費	0	1,514,582	1,514,582
旅費交通費	0	471,288	471,288
減価償却費	0	219,108	219,108
消耗品費	0	470,935	470,935
会議費	0	117,870	117,870
印刷製本費	0	0	0
光熱水料費	0	83,111	83,111
修繕費	0	3,240	3,240
通信運搬費	0	158,814	158,814
支払手数料	0	138,470	138,470
委託費	0	60,912	60,912
賃借料	0	2,255,101	2,255,101
支払負担金	0	2,429,638	2,429,638
全国協会納付金	0	62,089,739	62,089,739
広報宣伝費	0	1,911,384	1,911,384
経常費用計	977,551,248	81,445,892	1,058,997,140
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 267,594	190,706	△ 76,888
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 267,594	190,706	△ 76,888
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			
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	△ 267,594	190,706	△ 76,888
一般正味財産期首残高	1,392,334,706	28,017,484	1,420,352,190
一般正味財産期末残高	1,392,067,112	28,208,190	1,420,275,302
II 指定正味財産増減の部			
サマージャンボ岐阜県交付金	558,807,683	62,089,739	620,897,422
特定資産運用益	73,875,150	0	73,875,150
基金積立資産受取利息	73,875,150	0	73,875,150
一般正味財産への振替額	△ 604,853,206	△ 62,089,739	△ 666,942,945
当期指定正味財産増減額	27,829,627	0	27,829,627
指定正味財産期首残高	21,297,094,173	0	21,297,094,173
指定正味財産期末残高	21,324,923,800	0	21,324,923,800
III 正味財産期末残高	22,716,990,912	28,208,190	22,745,199,102

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シャル・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	12,548,970,000	1,373,900,000	1,971,020,000	11,951,850,000
基金積立資産	10,074,856,021	4,952,346,369	4,372,247,842	10,654,954,548
小 計	22,623,826,021	6,326,246,369	6,343,267,842	22,606,804,548
合 計	22,644,826,021	6,326,246,369	6,343,267,842	22,627,804,548

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	11,951,850,000	(11,951,850,000)	(0)	-
基金積立資産	10,654,954,548	(9,352,073,800)	(1,302,880,748)	-
小 計	22,606,804,548	(21,303,923,800)	(1,302,880,748)	-
合 計	22,627,804,548	(21,324,923,800)	(1,302,880,748)	-

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	3,337,903	48,019
リース資産	5,760,000	925,536	4,834,464
合 計	9,145,922	4,263,439	4,882,483

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 21百万円)	20,490,960	23,274,300	2,783,340
第10回 利付国債(30年)(額面 906百万円)	860,304,000	1,004,119,800	143,815,800
平成24年度 第9回北海道債(10年)(額面 100百万円)	99,883,308	104,090,000	4,206,692
第203回 神奈川県公募公債(10年)(額面 300百万円)	299,979,300	312,330,000	12,350,700
第307回 大阪府公募公債(10年)(額面 1,000百万円)	999,754,417	1,010,900,000	11,145,583
第365回 大阪府公募公債(10年)(額面 200百万円)	199,638,200	207,960,000	8,321,800
第378回 大阪府公募公債(10年)(額面 200百万円)	199,686,700	208,160,000	8,473,300
第381回 大阪府公募公債(10年)(額面 800百万円)	799,380,267	832,480,000	33,099,733
第9回 兵庫県公募公債(15年)(額面 250百万円)	249,938,750	269,275,000	19,336,250
第20回 兵庫県公募公債(20年)(額面 100百万円)	100,000,000	114,420,000	14,420,000
第20回 兵庫県公募公債(20年)(額面 300百万円)	300,000,000	343,260,000	43,260,000
平成21年度第1222回 長崎県公募公債(10年)(額面 700百万円)	699,172,600	727,720,000	28,547,400
第12回 大阪府公募公債(20年)(額面 400百万円)	400,000,000	452,720,000	52,720,000
第151回 利付国債(20年)(額面 200百万円)	199,572,000	223,500,000	23,928,000
第371回 大阪府公募公債(10年)(額面 300百万円)	298,884,925	309,240,000	10,355,075
合 計	5,726,685,427	6,143,449,100	416,763,673

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	21,259,493,331	620,897,422	594,381,295	21,286,009,458	指定正味財産
受取オータムジャンボ交付金	〃	0	306,147,704	306,147,704	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		21,259,493,331	927,995,126	901,478,999	21,286,009,458	

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	594,381,295
((財)全国市町村振興協会納付金計上による振替額)	62,089,739
(サマージャンボ支払交付金計上による振替額)	496,717,941
(委託費計上による振替額)	35,573,615
基金受取利息振替額	72,561,650
(指定正味財産における收受利息分の振替額)	72,561,650
合 計	666,942,945

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に使用するための印刷機等である。

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29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	101,323,257
		十六銀行 県民ふれあい会館出張所(普通) (1046047)	"	28,467,181
流動資産合計				129,790,438
(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	"	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	11,951,850,000
	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。	27,378,416
		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。	423,823
	定期預金	十六銀行 県民ふれあい会館出張所(指定) (1087130)	公益目的事業の財源としている。	12,977,842
		大垣西濃信用金庫 県庁前支店(指定) (136053)	"	821,060,000
		十六銀行 県民ふれあい会館出張所(一般) (1087130)	運用益とともに公益目的事業の財源としている。	4,000,000
		大垣西濃信用金庫 県庁前支店(一般) (136053)	運用益とともに公益目的事業の財源としている。	300,000,000
		大垣西濃信用金庫 県庁前支店(一般) (136053)	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。	100,000,000
		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。	50,000,000
		ぎふ農協 市橋支店(指定) (30970696)	"	200,000,000
		ぎふ農協 市橋支店(指定) (30970696)	"	819,000,000
		ぎふ農協 市橋支店(指定) (30970696)	"	611,000,000
		ぎふ農協 市橋支店(指定) (30970696)	"	708,920,000
		ぎふ農協 市橋支店(指定) (30970696)	"	594,000,000
		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(額面 906百万円)	公益目的事業の財源としている。	860,304,000
		24年度 第9回 北海道公募公債 10年(額面 100百万円)	"	99,883,308
		第203回 神奈川県公募公債 10年(額面 300百万円)	"	299,979,300
		第307回 大阪府公募公債 10年(額面 1,000百万円)	"	999,754,417
		第365回 大阪府公募公債 10年(額面 200百万円)	"	199,638,200
		第378回 大阪府公募公債 10年(額面 200百万円)	"	199,686,700
		第381回 大阪府公募公債 10年(額面 800百万円)	"	799,380,267
		第9回 兵庫県公募公債 15年(額面 250百万円)	"	249,938,750
		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
		21年度 第1222回 長崎県公募公債 10年(額面 700百万円)	"	699,172,600
		指定正味財産債券 計		4,807,737,542
		第12回 大阪府公募公債 20年(一般)(額面 400百万円)	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。	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。	199,572,000
		第371回 大阪府公募公債 10年(一般)(額面 300百万円)	"	298,884,925
		一般正味財産債券 計		898,456,925
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、カップケース、ローパーティション、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。	48,019
	リース資産	印刷機、基金管理システム	公益目的事業に使用している。	4,834,464
固定資産合計				22,632,687,031
資産合計				22,762,477,469

(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	12,046,387
	預り金			397,516
		社会保険料に関する預り金		131,458
	源泉所得税に関する預り金			266,058
1年以内返済予定 リース債務	印刷機、基金管理システム		平成29年度に返済する予定のリース債務	1,082,112
流動負債合計				13,526,015
(固定負債)	リース債務	印刷機	平成30年度以降に返済する予定のリース債務	3,752,352
固定負債合計				3,752,352
負債合計				17,278,367
正味財産合計				22,745,199,102