

平成24年度
決算報告書

自 平成24年4月1日
至 平成25年3月31日

公益財団法人 岩手県市町村振興協会

目 次

貸借対照表	1
貸借対照表内訳表	2
正味財産増減計算書	3
正味財産増減計算書内訳表	5
財務諸表に関する注記	7
附属明細書	9
財産目録	10
監査報告書	11

貸借対照表

平成25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			
(1) 現金預金			
普通預金	12,002,340	12,341,376	-339,036
流動資産 合計	12,002,340	12,341,376	-339,036
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			
普通預金（一般正味財産）	50,015,489	17,008	49,998,481
基金積立資産（指定正味財産）	261,842,038	105,932,585	155,909,453
基金積立資産（一般正味財産）	218,543,141	333,461,470	-114,918,329
長期貸付金（指定正味財産）	12,294,469,552	12,247,764,616	46,704,936
長期貸付金（長期借入金）	185,000,000	300,000,000	-115,000,000
特定資産 合計	13,009,870,220	12,987,175,679	22,694,541
(3) その他固定資産			
什器備品	247,179	264,662	-17,483
電話加入権	224,000	224,000	0
その他固定資産 合計	471,179	488,662	-17,483
固定資産 合計	13,011,341,399	12,988,664,341	22,677,058
資産の部 合計	13,023,343,739	13,001,005,717	22,338,022
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	548,768	326,528	222,240
預り金	86,321	86,381	-60
流動負債 合計	635,089	412,909	222,180
2 固定負債			
長期借入金	185,000,000	300,000,000	-115,000,000
固定負債 合計	185,000,000	300,000,000	-115,000,000
負債の部合計	185,635,089	300,412,909	-114,777,820
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
交付金	12,556,311,590	12,353,697,201	202,614,389
寄付金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産 合計	12,557,311,590	12,354,697,201	202,614,389
(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)	(12,556,311,590)	(12,353,697,201)	(202,614,389)
2 一般正味財産			
一般正味財産 合計	280,397,060	345,895,607	-65,498,547
(うち特定資産への充当額)	(268,558,630)	(333,478,478)	(-64,919,848)
正味財産の部 合計	12,837,708,650	12,700,592,808	137,115,842
負債の部及び正味財産の部 合計	13,023,343,739	13,001,005,717	22,338,022

貸借対照表内訳表

平成25年3月31日現在

(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
I 資産の部				
1 流動資産				
(1) 現金預金				
普通預金	0	12,002,340		12,002,340
流動資産 合計	0	12,002,340		12,002,340
2 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	0	1,000,000		1,000,000
基本財産 合計	0	1,000,000		1,000,000
(2) 特定資産				
普通預金（一般正味財産）	50,015,489	0		50,015,489
基金積立資産（指定正味財産）	261,842,038	0		261,842,038
基金積立資産（一般正味財産）	218,543,141	0		218,543,141
長期貸付金（指定正味財産）	12,294,469,552	0		12,294,469,552
長期貸付金（長期借入金）	185,000,000	0		185,000,000
特定資産 合計	13,009,870,220	0		13,009,870,220
(3) その他固定資産				
什器備品	0	247,179		247,179
電話加入権	0	224,000		224,000
その他固定資産 合計	0	471,179		471,179
固定資産 合計	13,009,870,220	1,471,179		13,011,341,399
資産の部 合計	13,009,870,220	13,473,519		13,023,343,739
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	0	548,768		548,768
預り金	0	86,321		86,321
流動負債 合計	0	635,089		635,089
2 固定負債				
長期借入金	185,000,000			185,000,000
固定負債 合計	185,000,000	0		185,000,000
負債の部合計	185,000,000	635,089		185,635,089
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
交付金	12,556,311,590	0		12,556,311,590
寄付金	0	1,000,000		1,000,000
指定正味財産 合計	12,556,311,590	1,000,000		12,557,311,590
(うち基本財産への充当額)	(0)	(1,000,000)		(1,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(12,556,311,590)	(0)		(12,556,311,590)
2 一般正味財産				
一般正味財産 合計	268,558,630	11,838,430		280,397,060
(うち特定資産への充当額)	(268,558,630)	(0)		(268,558,630)
正味財産の部 合計	12,824,870,220	12,838,430		12,837,708,650
負債の部及び正味財産の部 合計	13,009,870,220	13,473,519		13,023,343,739

正味財産増減計算書

(平成24年4月1日から平成25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	249	300	△51
基本財産受取利息	249	300	△51
特定資産運用益	361,507	1,213,879	△852,372
特定資産受取利息	361,507	1,213,879	△852,372
事業収益	126,986,414	133,735,266	△6,748,852
貸付金受取利息	126,986,414	133,735,266	△6,748,852
受取補助金等	650,318,076	611,614,831	38,703,245
受取オータムジャンボ宝くじ交付金	237,966,481	207,013,228	30,953,253
受取全国協会等助成金	950,000	1,250,000	△300,000
受取サマージャンボ宝くじ交付金振替額	411,401,595	403,351,603	8,049,992
受取負担金	1,000,000	1,000,000	0
受取負担金	1,000,000	1,000,000	0
雑収益	58,446	37,401	21,045
受取利息	58,446	37,401	21,045
経常収益 計	778,724,692	747,601,677	31,123,015
(2) 経常費用			
事業費			
職員給与	11,083,824		11,083,824
支払負担金(人件費)	4,000,000	4,000,000	0
法定福利費	1,802,638		1,802,638
福利厚生費	21,119		21,119
通信運搬費	359,415		359,415
消耗品費	510,650		510,650
水道光熱費	49,089		49,089
賃借料	201,096		201,096
広報活動費	3,824,935	3,592,465	232,470
研修事業費	26,709,409	17,681,969	9,027,440
調査研究費	920,000	512,925	407,075
研修受講費助成金	7,047,995	5,190,954	1,857,041
市町村振興助成金	350,000,000	350,000,000	0
その他助成金	123,216,000	69,123,000	54,093,000
市町村振興交付金	237,968,000	207,017,000	30,951,000
支払利息	2,266,250	3,731,250	△1,465,000
プラザ運営事業費	0	11,865,477	△11,865,477
事業費 計	769,980,420	672,715,040	97,265,380

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費			
役員報酬	310,000	0	310,000
職員給与	4,750,210	16,593,904	△11,843,694
法定福利費	772,559	2,457,349	△1,684,790
福利厚生費	9,051	46,029	△36,978
会議費	235,010	436,174	△201,164
旅費交通費	637,280	647,320	△10,040
通信運搬費	154,034	546,303	△392,269
消耗什器備品費	99,750	196,035	△96,285
消耗品費	218,849	925,348	△706,499
印刷製本費	44,856	12,600	32,256
水道光熱費	21,038	70,625	△49,587
賃借料	86,184	367,920	△281,736
租税公課	44,100	53,100	△9,000
減価償却費	17,483	324,305	△306,822
支払負担金	2,310,000	2,310,000	0
委託費	391,650	1,206,450	△814,800
共益費	2,560,011	2,561,016	△1,005
貸付業務管理費	94,500	94,500	0
全国協会納付金	61,401,595	53,351,603	8,049,992
雑費	84,659	152,400	△67,741
管理費 計	74,242,819	82,352,981	△8,110,162
經常費用 計	844,223,239	755,068,021	89,155,218
当期經常増減額	△65,498,547	△7,466,344	△58,032,203
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取補助金等	2,046,462,000	2,349,669,000	△303,207,000
受取東日本大震災復興支援グリーンジャンボ宝くじ交付金	2,009,436,000	540,717,000	1,468,719,000
受取東日本大震災復興宝くじ交付金	37,026,000	0	37,026,000
受取災害交付金	0	1,000,000,000	△1,000,000,000
受取サマージャンボ交付金振替額	0	808,952,000	△808,952,000
経常外収益 計	2,046,462,000	2,349,669,000	△303,207,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	767,925	△767,925
事業費	2,046,462,000	2,549,669,000	△503,207,000
災害対策支援金	2,046,462,000	2,549,669,000	△503,207,000
経常外費用 計	2,046,462,000	2,550,436,925	△503,974,925
当期経常外増減額	0	△200,767,925	200,767,925
当期一般正味財産増減額	△65,498,547	△208,234,269	142,735,722
一般正味財産期首残高	345,895,607	554,129,876	△208,234,269
一般正味財産期末残高	280,397,060	345,895,607	△65,498,547
II 指定正味財産増減の部			
受取サマージャンボ宝くじ交付金	614,015,984	533,516,060	80,499,924
一般正味財産への振替額	△411,401,595	△1,212,303,603	800,902,008
当期指定正味財産増減額	202,614,389	△678,787,543	881,401,932
指定正味財産期首残高	12,354,697,201	13,033,484,744	△678,787,543
指定正味財産期末残高	12,557,311,590	12,354,697,201	202,614,389
III 正味財産期末残高	12,837,708,650	12,700,592,808	137,115,842

正味財産増減計算書内訳表

(平成24年4月1日から平成25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	249		249
基本財産受取利息		249		249
特定資産運用益	361,507	0		361,507
特定資産受取利息	361,507	0		361,507
事業収益	115,203,885	11,782,529		126,986,414
貸付金受取利息	115,203,885	11,782,529		126,986,414
受取補助金等	588,916,481	61,401,595		650,318,076
受取オータムジャンボ宝くじ交付金	237,966,481	0		237,966,481
受取全国協会等助成金	950,000	0		950,000
受取サマージャンボ宝くじ交付金振替額	350,000,000	61,401,595		411,401,595
受取負担金	0	1,000,000		1,000,000
受取負担金		1,000,000		1,000,000
雑収益	0	58,446		58,446
受取利息		58,446		58,446
経常収益 計	704,481,873	74,242,819		778,724,692
(2) 経常費用				
事業費				
職員給与	11,083,824			11,083,824
支払負担金（人件費）	4,000,000			4,000,000
法定福利費	1,802,638			1,802,638
福利厚生費	21,119			21,119
通信運搬費	359,415			359,415
消耗品費	510,650			510,650
水道光熱費	49,089			49,089
賃借料	201,096			201,096
広報活動費	3,824,935			3,824,935
研修事業費	26,709,409			26,709,409
調査研究費	920,000			920,000
研修受講費助成金	7,047,995			7,047,995
市町村振興助成金	350,000,000			350,000,000
その他助成金	123,216,000			123,216,000
市町村振興交付金	237,968,000			237,968,000
支払利息	2,266,250			2,266,250
事業費 計	769,980,420	0		769,980,420

(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
管理費				
役員報酬		310,000		310,000
職員給与		4,750,210		4,750,210
法定福利費		772,559		772,559
福利厚生費		9,051		9,051
会議費		235,010		235,010
旅費交通費		637,280		637,280
通信運搬費		154,034		154,034
消耗什器備品費		99,750		99,750
消耗品費		218,849		218,849
印刷製本費		44,856		44,856
水道光熱費		21,038		21,038
賃借料		86,184		86,184
租税公課		44,100		44,100
減価償却費		17,483		17,483
支払負担金		2,310,000		2,310,000
委託費		391,650		391,650
共益費		2,560,011		2,560,011
貸付業務管理費		94,500		94,500
全国協会納付金		61,401,595		61,401,595
雑費		84,659		84,659
管理費 計	0	74,242,819		74,242,819
経常費用 計	769,980,420	74,242,819		844,223,239
当期経常増減額	△65,498,547	0		△65,498,547
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
受取補助金等	2,046,462,000	0		2,046,462,000
受取東日本大震災復興支援グリーンジャンボ宝くじ交付金	2,009,436,000	0		2,009,436,000
受取東日本大震災復興宝くじ交付金	37,026,000	0		37,026,000
経常外収益 計	2,046,462,000	0		2,046,462,000
(2) 経常外費用				
事業費	2,046,462,000	0		2,046,462,000
災害対策支援金	2,046,462,000	0		2,046,462,000
経常外費用 計	2,046,462,000	0		2,046,462,000
当期経常外増減額	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△65,498,547	0		△65,498,547
一般正味財産期首残高	334,057,177	11,838,430		345,895,607
一般正味財産期末残高	268,558,630	11,838,430		280,397,060
II 指定正味財産増減の部				
受取サマージャンボ宝くじ交付金	552,614,389	61,401,595		614,015,984
一般正味財産への振替額	△350,000,000	△61,401,595		△411,401,595
当期指定正味財産増減額	202,614,389	0		202,614,389
指定正味財産期首残高	12,353,697,201	1,000,000		12,354,697,201
指定正味財産期末残高	12,556,311,590	1,000,000		12,557,311,590
III 正味財産期末残高	12,824,870,220	12,838,430		12,837,708,650

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 採用する会計基準

当法人は、当年度より「公益法人会計基準」（内閣府 平成20年4月11日公表）を適用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(3) 消費税等の会計処理

税込み処理

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				
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				
普通預金（一般正味財産）	17,008	287,966,481	237,968,000	50,015,489
基金積立資産（指定正味財産）	105,932,585	4,102,954,803	3,947,045,350	261,842,038
基金積立資産（一般正味財産）	333,461,470	668,640,957	783,559,286	218,543,141
長期貸付金（指定正味財産）	12,247,764,616	1,300,000,000	1,253,295,064	12,294,469,552
長期貸付金（長期借入金）	300,000,000	0	115,000,000	185,000,000
小計	12,987,175,679	6,359,562,241	6,336,867,700	13,009,870,220
合計	12,988,175,679	6,359,562,241	6,336,867,700	13,010,870,220

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				
定期預金	1,000,000	(1,000,000)	-	-
小計	1,000,000	(1,000,000)	-	-
特定資産				
普通預金（一般正味財産）	50,015,489	-	(50,015,489)	-
基金積立資産（指定正味財産）	261,842,038	(261,842,038)	-	-
基金積立資産（一般正味財産）	218,543,141	-	(218,543,141)	-
長期貸付金（指定正味財産）	12,294,469,552	(12,294,469,552)	-	-
長期貸付金（長期借入金）	185,000,000	-	-	(185,000,000)
小計	13,009,870,220	(12,556,311,590)	(268,558,630)	(185,000,000)
合計	13,010,870,220	(12,557,311,590)	(268,558,630)	(185,000,000)

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			
耐火金庫	388,500	141,321	247,179
合計	388,500	141,321	247,179

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
補助金等						
サマージャンボ宝くじ交付金	岩手県	12,353,697,201	614,015,984	411,401,595	12,556,311,590	指定正味財産
オータムジャンボ宝くじ交付金	岩手県	17,008	237,966,481	237,968,000	15,489	一般正味財産
東日本大震災復興支援グリーンジャンボ宝くじ交付金	岩手県	0	2,009,436,000	2,009,436,000	0	-
東日本大震災復興宝くじ交付金	岩手県	0	37,026,000	37,026,000	0	-
全国協会等助成金	(財)全国市町村振興協会	0	950,000	950,000	0	-
負担金						
負担金(人件費)	岩手県市長会	0	1,000,000	1,000,000	0	-
合計		12,353,714,209	2,900,394,465	2,697,781,595	12,556,327,079	

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)

内訳	金額
経常収益への振替額	
全国協会納付金計上による振替額	61,401,595
市町村振興助成金計上による振替額	350,000,000
合計	411,401,595

7 事業費に関する注記

事業費に関する内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	研修事業費	調査研究費
会議費	268,247	0
助成費	7,590,000	0
旅費交通費	335,890	0
印刷製本費	311,062	420,000
委託料	18,185,103	0
賃借料	0	500,000
雑費	19,107	0
合計	26,709,409	920,000

8 経常外収益及び経常外費用に関する注記

経常外収益の「受取東日本大震災復興支援グリーンジャンボ宝くじ交付金」は、岩手県から交付されたものである。平成24年度までの暫定的な交付金であり、今後の交付予定はない。

また、「受取東日本大震災復興宝くじ交付金」は、平成23年度に実施した「東日本大震災復興宝くじ」の時効完成分で、岩手県から交付されたものである。平成24年度までの暫定的な交付金であり、今後の交付予定はない。

経常外費用の「災害対策支援金」は、岩手県から交付された「受取東日本大震災復興支援グリーンジャンボ宝くじ交付金」及び「受取東日本大震災復興宝くじ交付金」を原資とし、「受取東日本大震災復興支援グリーンジャンボ宝くじ交付金」分は県内全市町村に、「受取東日本大震災復興宝くじ交付金」分は大船渡市ほか11市町村に交付したものである。

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記で記載しているため、内容の記載を省略する。

2 引当金の明細

該当なし。

財 産 目 録

(平成25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	普通預金 岩手銀行盛岡市役所出張所	運転資金として使用している。	12,002,340
(流動資産合計)			12,002,340
(固定資産)			
基本財産 定期預金	定期預金 岩手銀行盛岡市役所出張所	運用益を管理費に使用している。	1,000,000
特定資産			13,009,870,220
普通預金 (一般正味財産)	普通預金 (オータムジャンボ宝くじ残額分) 岩手銀行盛岡市役所出張所	事業費に充てるための資産である。	15,489
	普通預金 岩手銀行盛岡市役所出張所	事業費に充てるための資産である。	50,000,000
基金積立資産 (指定正味財産)	定期預金 東北銀行本店営業部	サマージャンボ交付金を財源として、資金貸付事業に充てるための資産である。公益目的保有財産である。	261,842,038
基金積立資産 (一般正味財産)	定期預金 岩手銀行盛岡市役所出張所	資金貸付事業に充てるための資産である。	218,543,141
長期貸付金 (指定正味財産)	盛岡市ほか31市町村に貸し付け	サマージャンボ交付金を財源として、資金貸付事業に充てている。公益目的保有財産である。	12,294,469,552
長期貸付金 (長期借入金)	盛岡市ほか31市町村に貸し付け	全国市町村振興協会からの借入金を財源として、資金貸付事業に充てている。	185,000,000
その他 固定資産			471,179
什器備品	耐火金庫等一式	法人運営に供する備品として使用。	247,179
電話加入権	019-654-4447：協会ファクス回線 019-623-1281：事務局次長直通電話 019-654-7577：使用休止中	法人運営に供する電話等に使用。	224,000
(固定資産合計)			13,011,341,399
資産合計			13,023,343,739
(流動負債)			
未払金			548,768
	複写機使用料1～3月分	通信運搬費に関する未払い分	46,770
	ファームバンキング3月分	通信運搬費に関する未払い分	3,150
	振込手数料3月分	通信運搬費に関する未払い分	19,635
	インターネット利用料2月分	通信運搬費に関する未払い分	2,930
	インターネット利用料3月分	通信運搬費に関する未払い分	2,930
	複写機賃借料3月分	賃借料に関する未払い分	10,290
	カラープリンター賃借料3月分	賃借料に関する未払い分	7,350
	事務局職員健康保険料等2月分	法定福利費に関する未払い分	173,575
	事務局職員健康保険料等3月分	法定福利費に関する未払い分	173,575
	電気料3月分	水道光熱費に関する未払い分	5,551
	事務局職員時間外手当3月分	職員給与費に関する未払い分	100,912
	勤労者福祉サービスセンター掛金	福利厚生費に関する未払い分	2,100
預り金	事務局職員社会保険料	法人運営に関する預り分	86,321
(流動負債合計)			635,089
(固定負債)			
長期借入金	(財) 全国市町村振興協会	県内市町村への貸付事業に使用	185,000,000
(固定負債合計)			185,000,000
負債合計			185,635,089
正味財産			12,837,708,650

監 査 報 告 書

平成 25 年 5 月 9 日

公益財団法人岩手県市町村振興協会

監事 宮館 壽喜



公益財団法人岩手県市町村振興協会

監事 浅沼 信一



私たち監事は、平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 年 3 月 31 日までの会計年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて、財務諸表の正確性を検討した。
- (2) 業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて、業務執行の妥当性を検討した。

2 監査意見

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書、貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書及び財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支及び財産の状況を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告書の内容は、真実であると認める。
- (3) 理事の職務執行に対する不整の行為または法令もしくは定款に違反する重大な過失はないと認める。