

平成29年度
決算報告書

自 平成29年4月1日
至 平成30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30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	68,685,123	4,905,195	63,779,928
流動資産 合計	68,685,123	4,905,195	63,779,928
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）	18,533	18,466	67
基金積立資産（指定正味財産）	1,733,007,766	1,450,279,768	282,727,998
基金積立資産（一般正味財産）	194,031,472	257,438,518	△63,407,046
長期貸付金（指定正味財産）	11,755,603,012	12,062,036,282	△306,433,270
特定資産 合計	13,682,660,783	13,769,773,034	△87,112,251
(3) その他固定資産			
什器備品	159,764	177,247	△17,483
電話加入権	224,000	224,000	0
その他固定資産 合計	383,764	401,247	△17,483
固定資産 合計	13,684,044,547	13,771,174,281	△87,129,734
資産の部 合計	13,752,729,670	13,776,079,476	△23,349,806
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	658,745	394,077	264,668
預り金	90,798	0	90,798
流動負債 合計	749,543	394,077	355,466
2 固定負債			
固定負債 合計	0	0	0
負債の部合計	749,543	394,077	355,466
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
交付金	13,488,610,778	13,512,316,050	△23,705,272
寄付金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産 合計	13,489,610,778	13,513,316,050	△23,705,272
(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)	(13,488,610,778)	(13,512,316,050)	△23,705,272
2 一般正味財産			
一般正味財産 合計	262,369,349	262,369,349	0
(うち特定資産への充当額)	(194,050,005)	(257,456,984)	△63,406,979
正味財産の部 合計	13,751,980,127	13,775,685,399	△23,705,272
負債の部及び正味財産の部 合計	13,752,729,670	13,776,079,476	△23,349,806

貸借対照表内訳表

平成30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	56,480,914	12,204,209		68,685,123
流動資産 合計	56,480,914	12,204,209		68,685,123
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）	18,533	0		18,533
基金積立資産（指定正味財産）	1,733,007,766	0		1,733,007,766
基金積立資産（一般正味財産）	194,031,472	0		194,031,472
長期貸付金（指定正味財産）	11,755,603,012	0		11,755,603,012
特定資産 合計	13,682,660,783	0		13,682,660,783
(3) その他固定資産				
什器備品	0	159,764		159,764
電話加入権	0	224,000		224,000
その他固定資産 合計	0	383,764		383,764
固定資産 合計	13,682,660,783	1,383,764		13,684,044,547
資産の部 合計	13,739,141,697	13,587,973		13,752,729,670
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	0	658,745		658,745
預り金	0	90,798		90,798
流動負債 合計	0	749,543		749,543
2 固定負債				
固定負債 合計	0	0		0
負債の部合計	0	749,543		749,543
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
交付金	13,488,610,778	0		13,488,610,778
寄付金	0	1,000,000		1,000,000
指定正味財産 合計	13,488,610,778	1,000,000		13,489,610,778
(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)	(13,488,610,778)	(0)		(13,488,610,778)
2 一般正味財産				
一般正味財産 合計	250,530,919	11,838,430		262,369,349
(うち特定資産への充当額)	(194,050,005)	(0)		(194,050,005)
正味財産の部 合計	13,739,141,697	12,838,430		13,751,980,127
負債の部及び正味財産の部 合計	13,739,141,697	13,587,973		13,752,729,670

正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30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	99	250	△151
基本財産受取利息	99	250	△151
特定資産運用益	412,221	596,598	△184,377
特定資産受取利息	412,221	596,598	△184,377
事業収益	72,457,796	83,944,752	△11,486,956
貸付金受取利息	72,457,796	83,944,752	△11,486,956
受取補助金等	592,680,686	597,429,099	△4,748,413
受取ハロウィンジャンボ宝くじ交付金	161,104,067	194,857,479	△33,753,412
受取全国協会等助成金	950,000	950,000	0
受取サマージャンボ宝くじ交付金等振替額	430,626,619	401,621,620	29,004,999
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	770	511	259
受取利息	770	511	259
雑収益	0	0	0
経常収益 計	666,551,572	682,971,210	△16,419,638
(2) 経常費用			
事業費			
職員給与	10,896,580	10,488,138	408,442
法定福利費	1,673,976	1,628,666	45,310
福利厚生費	14,210	27,630	△13,420
支払負担金 (人件費)	4,000,000	4,000,000	0
広報活動費	8,987,557	7,884,381	1,103,176
研修事業費	51,761,995	51,753,784	8,211
調査研究費	500,872	425,920	74,952
市町村振興助成金	366,212,000	352,458,000	13,754,000
その他助成金	8,090,000	10,890,000	△2,800,000
市町村振興交付金	161,104,000	194,854,000	△33,750,000
減価償却費	17,483	17,483	0
通信運搬費	444,447	404,577	39,870
消耗品費	817,455	780,423	37,032
賃借料	262,719	262,719	0
水道光熱費	54,617	52,620	1,997
災害見舞金	0	15,000,000	△15,000,000
支払利息	0	112,500	△112,500
事業費 計	614,837,911	651,040,841	△36,202,930

正味財産増減計算書内訳表

(平成29年4月1日から平成30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	99		99
基本財産受取利息	0	99		99
特定資産運用益	412,221	0		412,221
特定資産受取利息	412,221	0		412,221
事業収益	62,437,137	10,020,659		72,457,796
貸付金受取利息	62,437,137	10,020,659		72,457,796
受取補助金等	551,988,553	40,692,133		592,680,686
受取ハロウィンジャンボ宝くじ交付金	161,104,067	0		161,104,067
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等振替額	389,934,486	40,692,133		430,626,619
受取負担金	0	1,000,000		1,000,000
受取負担金	0	1,000,000		1,000,000
雑収益	0	770		770
受取利息	0	770		770
雑収益	0	0		0
経常収益 計	614,837,911	51,713,661		666,551,572
(2) 経常費用				
事業費				
職員給与	10,896,580			10,896,580
法定福利費	1,673,976			1,673,976
福利厚生費	14,210			14,210
支払負担金（人件費）	4,000,000			4,000,000
広報活動費	8,987,557			8,987,557
研修事業費	51,761,995			51,761,995
調査研究費	500,872			500,872
市町村振興助成金	366,212,000			366,212,000
その他助成金	8,090,000			8,090,000
市町村振興交付金	161,104,000			161,104,000
減価償却費	17,483			17,483
通信運搬費	444,447			444,447
消耗品費	817,455			817,455
賃借料	262,719			262,719
水道光熱費	54,617			54,617
災害見舞金	0			0
支払利息	0			0
事業費 計	614,837,911	0		614,837,911

(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		300,000		300,000
職員給与		4,669,962		4,669,962
法定福利費		717,417		717,417
福利厚生費		6,090		6,090
旅費交通費		717,563		717,563
負担金		68,040		68,040
会議費		176,496		176,496
通信運搬費		190,477		190,477
什器備品費		0		0
消耗品費		350,337		350,337
印刷製本費		236,520		236,520
賃借料		112,593		112,593
委託料		529,200		529,200
共益費		2,679,701		2,679,701
水道光熱費		23,406		23,406
租税公課		28,450		28,450
全国協会納付金		40,692,133		40,692,133
雑費		215,276		215,276
管理費 計	0	51,713,661		51,713,661
経常費用 計	614,837,911	51,713,661		666,551,572
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0		0
基本財産評価損益等	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0		0
評価損益等 計	0	0		0
当期経常増減額	0	0		0
2 経常外増減の部				
当期経常外増減額	0	0		0
当期一般正味財産増減額	0	0		0
一般正味財産期首残高	250,530,919	11,838,430		262,369,349
一般正味財産期末残高	250,530,919	11,838,430		262,369,349
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	366,229,214	40,692,133		406,921,347
一般正味財産への振替額	△389,934,486	△40,692,133		△430,626,619
当期指定正味財産増減額	△23,705,272	0		△23,705,272
指定正味財産期首残高	13,512,316,050	1,000,000		13,513,316,050
指定正味財産期末残高	13,488,610,778	1,000,000		13,489,610,778
III 正味財産期末残高	13,739,141,697	12,838,430		13,751,980,127

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、「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）	18,466	161,104,067	161,104,000	18,533
基金積立資産（指定正味財産）	1,450,279,768	1,874,132,131	1,591,404,133	1,733,007,766
基金積立資産（一般正味財産）	257,438,518	504,774,601	568,181,647	194,031,472
長期貸付金（指定正味財産）	12,062,036,282	1,159,500,000	1,465,933,270	11,755,603,012
小計	13,769,773,034	3,699,510,799	3,786,623,050	13,682,660,783
合計	13,770,773,034	3,699,510,799	3,786,623,050	13,683,660,783

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）	18,533	-	(18,533)	-
基金積立資産（指定正味財産）	1,733,007,766	(1,733,007,766)	-	-
基金積立資産（一般正味財産）	194,031,472	-	(194,031,472)	-
長期貸付金（指定正味財産）	11,755,603,012	(11,755,603,012)	-	-
小計	13,682,660,783	(13,488,610,778)	(194,050,005)	(0)
合計	13,683,660,783	(13,489,610,778)	(194,050,005)	(0)

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	228,736	159,764
合計	388,500	228,736	159,764

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、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	帳簿価格	時価	評価損益
高知県平成29年度第1回公募公債(10年)	199,892,191	200,060,000	167,809
151回福岡北九州高速道路県債(20年)	199,981,457	199,981,457	0
195回日本高速道路保有・債務返済機構(30年)	299,992,010	299,992,010	0
合計	699,865,658	700,033,467	167,809

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
補助金等						
サマージャンボ宝くじ交付金	岩手県	13,512,316,050	406,921,347	430,626,619	13,488,610,778	指定正味財産
ハロウィンジャンボ宝くじ交付金	岩手県	18,466	161,104,067	161,104,000	18,533	一般正味財産
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		13,512,334,516	569,975,414	593,680,619	13,488,629,311	

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)

内訳	金額
経常収益への振替額	
市町村振興助成金(サマー)	366,212,000
全国協会納付金計上による振替額	40,692,133
事業費充当による振替額	23,722,486
合計	430,626,619

8 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	172,132	
助成費	47,736,682	
旅費交通費	277,770	
印刷製本費	318,600	400,000
委託料	1,843,145	100,872
負担金	1,356,000	
賃借料		
雑費	57,666	
合計	51,761,995	500,872

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ので、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30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。	68,685,123
(流動資産合計)			68,685,123
(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			13,682,660,783
普通預金 (一般正味財産)	普通預金 (ハロウィンジャンボ宝くじ残額分) 岩手銀行盛岡市役所出張所	次年度の市町村振興交付金に充てるための資産である。	18,533
基金積立資産 (指定正味財産)	普通預金 岩手銀行盛岡市役所出張所 投資有価証券 高知県平成29年度第1回公募公債 (10年) 151回福岡北九州高速道路県債 (20年) 195回日本高速道路保有・債務返済機構 (30年)	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。	1,033,142,108
基金積立資産 (一般正味財産)	普通預金 岩手銀行盛岡市役所出張所	事業費及び管理費に充てるための資産である。	199,892,191 199,981,457 299,992,010
長期貸付金 (指定正味財産)	盛岡市ほか32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るための資産である。公益目的保有財産である。	194,031,472
その他 固定資産 什器備品 電話加入権	耐火金庫等一式 019-654-4447：協会ファクス回線 019-623-1281：事務局長直通電話 019-654-7577：使用休止中	法人運営に供する備品として使用。 法人運営に供する電話等に使用。	11,755,603,012 383,764 159,764 224,000
(固定資産合計)			13,684,044,547
資産合計			13,752,729,670
(流動負債) 未払金	時間外勤務手当3月分 臨時職員給与3月分 事務局職員健康保険料等2・3月分 勤労者福祉サービスセンター会費4月分 ビジネスWEB基本手数料等3月分 残高証明書発行手数料 インターネット等利用料2・3月分 電気料3月分 ホームページ保守委託料	職員給与に関する未払い分 職員給与に関する未払い分 法定福利費に関する未払い分 福利厚生費に関する未払い分 通信運搬費に関する未払い分 通信運搬費に関する未払い分 通信運搬費に関する未払い分 水道光熱費に関する未払い分 調査研究費に関する未払い分	658,745 253,990 151,830 184,221 1,400 27,972 216 6,026 7,170 25,920
預り金		法定福利費に関する預り分	90,798
(流動負債合計)			749,543
(固定負債合計)			0
負債合計			749,543
正味財産			13,751,980,127

監 査 報 告 書

平成30年 5月 7日

公益財団法人岩手県市町村振興協会
理事長 谷 藤 裕 明 様

公益財団法人岩手県市町村振興協会

監事 望月正彦 

監事 菊池秀一 

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30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ったので、次のとおり報告する。

1 監査の方法及び概要

業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し、理事から職務の執行について報告を受け、関係書類を閲覧し、当協会の事務所において業務及び財産の状況を調査した。以上により、事業報告及びその附属明細書を監査した。

さらに、会計監査について、帳簿並びに関係書類の調査を行い、計算書類及びその附属明細書並びに財産目録について監査した。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当協会の状況を正しく示しているものと認める。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為または法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められなかった。

(2) 計算書類等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録、当協会の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に表示しているものと認める。