

平成27年度
決算報告書

自 平成27年4月1日
至 平成28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28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	43,161,810	33,302,648	9,859,162
流動資産 合計	43,161,810	33,302,648	9,859,162
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）	14,987	23,791	△8,804
基金積立資産（指定正味財産）	1,414,235,218	1,177,866,030	236,369,188
基金積立資産（一般正味財産）	237,009,668	246,745,322	△9,735,654
長期貸付金（指定正味財産）	12,108,066,232	12,344,421,200	△236,354,968
長期貸付金（長期借入金）	15,000,000	45,000,000	△30,000,000
特定資産 合計	13,774,326,105	13,814,056,343	△39,730,238
(3) その他固定資産			
什器備品	194,730	212,213	△17,483
電話加入権	224,000	224,000	0
その他固定資産 合計	418,730	436,213	△17,483
固定資産 合計	13,775,744,835	13,815,492,556	△39,747,721
資産の部 合計	13,818,906,645	13,848,795,204	△29,888,559
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	502,740	278,639	224,101
預り金	0	0	0
流動負債 合計	502,740	278,639	224,101
2 固定負債			
長期借入金	15,000,000	45,000,000	△30,000,000
固定負債 合計	15,000,000	45,000,000	△30,000,000
負債の部合計	15,502,740	45,278,639	△29,775,899
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
交付金	13,522,301,450	13,522,287,230	14,220
寄付金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産 合計	13,523,301,450	13,523,287,230	14,220
(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)	(13,522,301,450)	(13,522,287,230)	14,220
2 一般正味財産			
一般正味財産 合計	280,102,455	280,229,335	△126,880
(うち特定資産への充当額)	(237,024,655)	(246,769,113)	△9,744,458
正味財産の部 合計	13,803,403,905	13,803,516,565	△112,660
負債の部及び正味財産の部 合計	13,818,906,645	13,848,795,204	△29,888,559

貸借対照表内訳表

平成28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	31,239,370	11,922,440		43,161,810
流動資産 合計	31,239,370	11,922,440		43,161,810
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）	14,987	0		14,987
基金積立資産（指定正味財産）	1,414,235,218	0		1,414,235,218
基金積立資産（一般正味財産）	237,009,668	0		237,009,668
長期貸付金（指定正味財産）	12,108,066,232	0		12,108,066,232
長期貸付金（長期借入金）	15,000,000	0		15,000,000
特定資産 合計	13,774,326,105	0		13,774,326,105
(3) その他固定資産				
什器備品	0	194,730		194,730
電話加入権	0	224,000		224,000
その他固定資産 合計	0	418,730		418,730
固定資産 合計	13,774,326,105	1,418,730		13,775,744,835
資産の部 合計	13,805,565,475	13,341,170		13,818,906,645
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	0	502,740		502,740
預り金	0	0		0
流動負債 合計	0	502,740		502,740
2 固定負債				
長期借入金	15,000,000			15,000,000
固定負債 合計	15,000,000	0		15,000,000
負債の部合計	15,000,000	502,740		15,502,740
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
交付金	13,522,301,450	0		13,522,301,450
寄付金	0	1,000,000		1,000,000
指定正味財産 合計	13,522,301,450	1,000,000		13,523,301,450
(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)	(13,522,301,450)	(0)		(13,522,301,450)
2 一般正味財産				
一般正味財産 合計	268,264,025	11,838,430		280,102,455
(うち特定資産への充当額)	(237,024,655)	(0)		(237,024,655)
正味財産の部 合計	13,790,565,475	12,838,430		13,803,403,905
負債の部及び正味財産の部 合計	13,805,565,475	13,341,170		13,818,906,645

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
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	250	250	0
基本財産受取利息	250	250	0
特定資産運用益	986,629	705,213	281,416
特定資産受取利息	986,629	705,213	281,416
事業収益	97,324,467	109,381,511	△12,057,044
貸付金受取利息	97,324,467	109,381,511	△12,057,044
受取補助金等	721,093,106	251,463,160	469,629,946
受取オータムジャンボ宝くじ交付金	225,178,196	199,265,894	25,912,302
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振替額	494,964,910	51,247,266	443,717,644
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	7,941	6,568	1,373
受取利息	7,941	6,470	1,471
雑収益	0	98	△98
経常収益 計	820,412,393	362,556,702	457,855,691
(2) 経常費用			
事業費			
職員給与	11,594,678	10,974,350	620,328
法定福利費	1,743,058	1,634,866	108,192
福利厚生費	31,187	32,875	△1,688
支払負担金(人件費)	4,000,000	4,000,000	0
広報活動費	7,712,764	4,791,944	2,920,820
研修事業費	51,551,470	48,086,362	3,465,108
調査研究費	510,840	950,000	△439,160
市町村振興助成金	453,150,000	49,283,000	403,867,000
その他助成金	3,290,000	4,490,000	△1,200,000
市町村振興交付金	225,187,000	199,267,000	25,920,000
減価償却費	17,483	17,483	0
通信運搬費	364,108	404,250	△40,142
消耗品費	344,625	327,087	17,538
賃借料	262,719	262,719	0
水道光熱費	59,344	65,434	△6,090
支払利息	363,750	723,750	△360,000
事業費 計	760,183,026	325,311,120	434,871,906

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
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	250		250
基本財産受取利息	0	250		250
特定資産運用益	986,629	0		986,629
特定資産受取利息	986,629	0		986,629
事業収益	87,474,321	9,850,146		97,324,467
貸付金受取利息	87,474,321	9,850,146		97,324,467
受取補助金等	671,595,196	49,497,910		721,093,106
受取オータムジャンボ宝くじ交付金	225,178,196	0		225,178,196
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	445,467,000	49,497,910		494,964,910
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	7,941		7,941
受取利息		7,941		7,941
雑収益	0	0		0
経常収益 計	760,056,146	60,356,247		820,412,393
(2) 経常費用				
事業費				
職員給与	11,594,678			11,594,678
法定福利費	1,743,058			1,743,058
福利厚生費	31,187			31,187
支払負担金（人件費）	4,000,000			4,000,000
広報活動費	7,712,764			7,712,764
研修事業費	51,551,470			51,551,470
調査研究費	510,840			510,840
市町村振興助成金	453,150,000			453,150,000
その他助成金	3,290,000			3,290,000
市町村振興交付金	225,187,000			225,187,000
減価償却費	17,483			17,483
通信運搬費	364,108			364,108
消耗品費	344,625			344,625
賃借料	262,719			262,719
水道光熱費	59,344			59,344
支払利息	363,750			363,750
事業費 計	760,183,026	0		760,183,026

(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		330,000		330,000
職員給与		4,969,147		4,969,147
法定福利費		747,024		747,024
福利厚生費		13,365		13,365
旅費交通費		543,110		543,110
負担金		103,040		103,040
会議費		276,810		276,810
通信運搬費		156,046		156,046
什器備品費		0		0
消耗品費		147,696		147,696
印刷製本費		19,440		19,440
賃借料		112,593		112,593
委託料		553,127		553,127
共益費		2,716,901		2,716,901
水道光熱費		25,432		25,432
租税公課		46,000		46,000
全国協会納付金		49,497,910		49,497,910
雑費		98,606		98,606
管理費 計	0	60,356,247		60,356,247
経常費用 計	760,183,026	60,356,247		820,539,273
当期経常増減額	△126,880	0		△126,880
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	△126,880	0		△126,880
一般正味財産期首残高	268,390,905	11,838,430		280,229,335
一般正味財産期末残高	268,264,025	11,838,430		280,102,455
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	445,481,220	49,497,910		494,979,130
一般正味財産への振替額	△445,467,000	△49,497,910		△494,964,910
当期指定正味財産増減額	14,220	0		14,220
指定正味財産期首残高	13,522,287,230	1,000,000		13,523,287,230
指定正味財産期末残高	13,522,301,450	1,000,000		13,523,301,450
III 正味財産期末残高	13,790,565,475	12,838,430		13,803,403,905

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）	23,791	225,178,196	225,187,000	14,987
基金積立資産（指定正味財産）	1,177,866,030	2,060,934,098	1,824,564,910	1,414,235,218
基金積立資産（一般正味財産）	246,745,322	593,276,006	603,011,660	237,009,668
長期貸付金（指定正味財産）	12,344,421,200	1,299,600,000	1,535,954,968	12,108,066,232
長期貸付金（長期借入金）	45,000,000	0	30,000,000	15,000,000
小計	13,814,056,343	4,178,988,300	4,218,718,538	13,774,326,105
合計	13,815,056,343	4,178,988,300	4,218,718,538	13,775,326,105

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）	14,987	-	(14,987)	-
基金積立資産（指定正味財産）	1,414,235,218	(1,414,235,218)	-	-
基金積立資産（一般正味財産）	237,009,668	-	(237,009,668)	-
長期貸付金（指定正味財産）	12,108,066,232	(12,108,066,232)	-	-
長期貸付金（長期借入金）	15,000,000	-	-	(15,000,000)
小計	13,774,326,105	(13,522,301,450)	(237,024,655)	(15,000,000)
合計	13,775,326,105	(13,523,301,450)	(237,024,655)	(15,000,000)

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	193,770	194,730
合計	388,500	193,770	194,730

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	13,522,287,230	494,979,130	494,964,910	13,522,301,450	指定正味財産
オータムジャンボ宝くじ交付金	岩手県	23,791	225,178,196	225,187,000	14,987	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		13,522,311,021	722,107,326	722,101,910	13,522,316,437	

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	49,497,910
合計	49,497,910

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	262,958	
助成費	29,154,494	
旅費交通費	206,240	
印刷製本費	244,080	439,560
委託料	20,279,506	71,280
負担金	1,373,000	
賃借料		
雑費	31,192	
合計	51,551,470	510,840

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) 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。	43,161,810
(流動資産合計)			43,161,810
(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			13,774,326,105
普通預金 (一般正味財産)	普通預金 (オータムジャンボくじ残額分) 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。	14,987
基金積立資産 (指定正味財産)	定期預金 岩手銀行盛岡市役所出張所 東北銀行本店営業部 北日本銀行本店営業部 盛岡信用金庫本店	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。	214,235,218 400,000,000 400,000,000 400,000,000
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 岩手銀行盛岡市役所出張所	資金貸付事業等に充てるための資産である。	207,009,668 30,000,000
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。	12,108,066,232
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。	15,000,000
その他 固定資産			418,730
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。	194,730
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)			13,775,744,835
資産合計			13,818,906,645
(流動負債) 未払金			502,740
	時間外勤務手当3月分	職員給与に関する未払い分	158,507
	臨時職員給与3月分	職員給与に関する未払い分	153,560
	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	110,226
	ビジネスWEB基本手数料等3月分	通信運搬費に関する未払い分	34,776
	インターネット等利用料2・3月分	通信運搬費に関する未払い分	6,566
	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	6,976
	ホームページ保守業務委託料	調査研究費に関する未払い分	25,920
	電気料3月分	水道光熱費に関する未払い分	6,209
(流動負債合計)			502,740
(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	15,000,000
(固定負債合計)			15,000,000
負債合計			15,502,740
正味財産			13,803,403,905

監 査 報 告 書

平成 28 年 5 月 9 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

菊池 秀一



監事

池田 克典



私たち監事は、平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 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。