

平成27年度
決算報告書

平成27年4月 1日から
平成28年3月31日まで

公益財団法人青森県市町村振興協会

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
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	15,494,710	83,511,295	△ 68,016,585
普通預金	15,494,710	83,511,295	△ 68,016,585
普通預金	15,494,710	83,511,295	△ 68,016,585
未収金	50,000	50,000	0
貸倒引当金	△ 50,000	△ 50,000	0
流動資産合計	15,494,710	83,511,295	△ 68,016,585
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当定期預金	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			
退職給付引当資産	5,340,600	4,536,540	804,060
退職給付引当資産(一般)	5,340,600	4,536,540	804,060
長期貸付金	13,579,731,977	14,455,343,581	△ 875,611,604
基金積立資産	4,593,648,416	4,000,690,887	592,957,529
普通預金	1,512,390,275	919,432,746	592,957,529
定期預金	1,982,568,141	1,982,568,141	0
投資有価証券	1,098,690,000	1,098,690,000	0
特定資産合計	18,178,720,993	18,460,571,008	△ 281,850,015
(3) その他固定資産			
什器備品	2,040,450	3,114,524	△ 1,074,074
電話加入権	80,300	972,446	△ 892,146
その他固定資産合計	2,120,750	4,086,970	△ 1,966,220
固定資産合計	18,181,841,743	18,465,657,978	△ 283,816,235
資産の部合計	18,197,336,453	18,549,169,273	△ 351,832,820
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	0	250,000	△ 250,000
預り金	194,544	158,235	36,309
社会保険料預り金	30,541	71,846	△ 41,305
未払費用	49,855	55,027	△ 5,172
1年内返済予定長期借入金	100,000,006	99,999,998	8
流動負債合計	100,274,946	100,535,106	△ 260,160
2 固定負債			
長期借入金	141,666,678	241,666,684	△ 100,000,006
退職給付引当金	5,340,600	4,536,540	804,060
退職給付引当金	5,340,600	4,536,540	804,060
固定負債合計	147,007,278	246,203,224	△ 99,195,946
負債の部合計	247,282,224	346,738,330	△ 99,456,106
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
市町村出捐金	1,000,000	1,000,000	0
県交付金	17,931,713,709	18,114,367,786	△ 182,654,077
特定資産運用益	0	0	0
指定正味財産合計	17,932,713,709	18,115,367,786	△ 182,654,077
(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)	(17,931,713,709)	(18,114,367,786)	(△ 182,654,077)
2 一般正味財産	17,340,520	87,063,157	△ 69,722,637
正味財産の部合計	17,950,054,229	18,202,430,943	△ 252,376,714
負債及び正味財産合計	18,197,336,453	18,549,169,273	△ 351,832,820

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				
現金預金	15,221,952	272,758		15,494,710
普通預金	15,221,952	272,758		15,494,710
普通預金	15,221,952	272,758		15,494,710
未収金	50,000	0		50,000
貸倒引当金	△ 50,000	0		△ 50,000
流動資産合計	15,221,952	272,758		15,494,710
2 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産引当定期預金	1,000,000	0		1,000,000
基本財産合計	1,000,000	0		1,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	3,038,040	2,302,560		5,340,600
退職給付引当資産(一般)	3,038,040	2,302,560		5,340,600
長期貸付金	13,579,731,977	0		13,579,731,977
基金積立資産	4,593,648,416	0		4,593,648,416
普通預金	1,512,390,275	0		1,512,390,275
定期預金	1,982,568,141	0		1,982,568,141
投資有価証券	1,098,690,000	0		1,098,690,000
特定資産合計	18,176,418,433	2,302,560		18,178,720,993
(3) その他固定資産				
什器備品	2,040,450	0		2,040,450
電話加入権	80,300	0		80,300
その他固定資産合計	2,120,750	0		2,120,750
固定資産合計	18,179,539,183	2,302,560		18,181,841,743
資産の部合計	18,194,761,135	2,575,318		18,197,336,453
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	0	0		0
預り金	0	194,544		194,544
社会保険料預り金	0	30,541		30,541
未払費用	2,182	47,673		49,855
1年内返済予定長期借入金	100,000,006	0		100,000,006
流動負債合計	100,002,188	272,758		100,274,946
2 固定負債				
長期借入金	141,666,678	0		141,666,678
退職給付引当金	3,038,040	2,302,560		5,340,600
退職給付引当金	3,038,040	2,302,560		5,340,600
固定負債合計	144,704,718	2,302,560		147,007,278
負債の部合計	244,706,906	2,575,318		247,282,224
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
市町村出捐金	1,000,000	0		1,000,000
県交付金	17,931,713,709	0		17,931,713,709
特定資産運用益	0	0		0
指定正味財産合計	17,932,713,709	0		17,932,713,709
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	(0)		(1,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(17,931,713,709)	(0)		(17,931,713,709)
2 一般正味財産	17,340,520	0		17,340,520
正味財産の部合計	17,950,054,229	0		17,950,054,229
負債及び正味財産合計	18,194,761,135	2,575,318		18,197,336,453

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	200	400	△200
基本財産受取利息	200	400	△200
特定資産運用益	135,171,782	150,106,472	△14,934,690
基金積立資産受取利息	22,861,218	21,590,379	1,270,839
長期貸付金受取利息	112,310,564	128,516,093	△16,205,529
受取補助金等	973,955,375	660,556,427	313,398,948
受取オータムジャンボ交付金	248,855,832	221,330,295	27,525,537
受取サマージャンボ交付金振替額	724,149,543	438,276,132	285,873,411
受取全国協会等助成金	950,000	950,000	0
受取負担金	4,971,920	3,960,358	1,011,562
受取負担金	4,971,920	3,960,358	1,011,562
雑収入	12,164	10,790	1,374
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0
受取利息	12,164	10,790	1,374
雑収益	0	0	0
経常収益計	1,114,111,441	814,634,447	299,476,994
(2) 経常費用			
事業費	1,112,524,483	739,980,937	372,543,546
給料手当	23,855,891	23,592,238	263,653
法定福利費	3,830,628	3,663,770	166,858
退職給付積立資産支出	0	0	0
退職給付費用	723,654	1,156,464	△432,810
会議費	1,102,344	743,863	358,481
旅費交通費	3,843,285	4,379,020	△535,735
通信運搬費	132,700	156,461	△23,761
什器備品購入費	0	0	0
減価償却費	817,913	825,809	△7,896
消耗品費	73,866	102,081	△28,215
修繕費	0	0	0
印刷製本費	605,880	578,232	27,648
リース料	244,944	250,128	△5,184
賃借料	95,732	134,631	△38,899
諸謝金	350,000	376,685	△26,685
支払負担金	33,000	20,000	13,000
支払助成金	516,520,282	463,560,549	52,959,733
サマージャンボ交付金	300,000,000	0	300,000,000
オータムジャンボ交付金	248,855,832	221,330,295	27,525,537
長期借入金支払利息	3,414,583	4,456,249	△1,041,666
委託費	4,168,029	11,015,412	△6,847,383
広告料	3,805,920	3,589,050	216,870
貸倒引当金繰入	50,000	50,000	0

管理費	70,211,288	70,742,136	△530,848
役員等報酬	500,000	280,000	220,000
給料手当	2,650,653	2,259,591	391,062
法定福利費	405,783	339,488	66,295
退職給付費用	80,406	128,496	△48,090
会議費	85,943	53,119	32,824
旅費交通費	888,773	562,827	325,946
通信運搬費	150,000	170,605	△20,605
減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	0	85,676	△85,676
消耗品費	364,615	374,852	△10,237
印刷製本費	29,430	37,230	△7,800
リース料	2,050,272	1,861,056	189,216
賃借料	2,015,000	2,072,179	△57,179
交際費	0	0	0
支払負担金	6,129,507	3,881,267	2,248,240
全国協会納付金	54,149,543	55,614,374	△1,464,831
支払報酬	648,000	648,000	0
委託費	50,431	2,344,644	△2,294,213
雑費	12,932	28,732	△15,800
経常費用計	1,182,735,771	810,723,073	372,012,698
評価損益等調整前当期経常増減額	△68,624,330	3,911,374	△72,535,704
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△68,624,330	3,911,374	△72,535,704
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益	50,000	140,000	△90,000
貸倒引当金戻入益	50,000	140,000	△90,000
経常外収益計	50,000	140,000	△90,000
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	1,148,307	97,156	1,051,151
什器備品除却損	256,161	97,156	159,005
電話加入権除却損	892,146	0	892,146
経常外費用計	1,148,307	97,156	1,051,151
当期経常外増減額	△1,098,307	42,844	△1,141,151
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△69,722,637	3,954,218	△73,676,855
一般正味財産期首残高	87,063,157	83,108,939	3,954,218
一般正味財産期末残高	17,340,520	87,063,157	△69,722,637
II 指定正味財産増減の部			
受取サマージャンゴ交付金	541,495,466	556,143,774	△14,648,308
一般正味財産への振替額	724,149,543	438,276,132	285,873,411
当期指定正味財産増減額	△182,654,077	117,867,642	△300,521,719
指定正味財産期首残高	18,115,367,786	17,997,500,144	117,867,642
指定正味財産期末残高	17,932,713,709	18,115,367,786	△182,654,077
III 正味財産期末残高	17,950,054,229	18,202,430,943	△252,376,714

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	共通	小 計	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	200	0	200	0		200
基本財産受取利息	200	0	200	0		200
特定資産運用益	124,083,092	0	124,083,092	11,088,690		135,171,782
基金積立資産受取利息	22,861,218	0	22,861,218	0		22,861,218
長期貸付金受取利息	101,221,874	0	101,221,874	11,088,690		112,310,564
受取補助金等	919,805,832	0	919,805,832	54,149,543		973,955,375
受取オータムジャンボ交付金	248,855,832	0	248,855,832	0		248,855,832
受取サマージャンボ交付金振替額	670,000,000	0	670,000,000	54,149,543		724,149,543
受取全国協会等助成金	950,000	0	950,000	0		950,000
受取負担金	0	0	0	4,971,920		4,971,920
受取負担金	0	0	0	4,971,920		4,971,920
雑収入	11,029	0	11,029	1,135		12,164
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	0		0
受取利息	11,029	0	11,029	1,135		12,164
雑収益	0	0	0	0		0
経常収益計	1,043,900,153	0	1,043,900,153	70,211,288	0	1,114,111,441
(2) 経常費用						
事業費	1,112,524,483	0	1,112,524,483	0		1,112,524,483
給料手当	23,855,891	0	23,855,891	0		23,855,891
法定福利費	3,830,628	0	3,830,628	0		3,830,628
退職給付積立資産支出	0	0	0	0		0
退職給付費用	723,654	0	723,654	0		723,654
会議費	1,102,344	0	1,102,344	0		1,102,344
旅費交通費	3,843,285	0	3,843,285	0		3,843,285
通信運搬費	132,700	0	132,700	0		132,700
什器備品購入費	0	0	0	0		0
減価償却費	817,913	0	817,913	0		817,913
消耗品費	73,866	0	73,866	0		73,866
修繕費	0	0	0	0		0
印刷製本費	605,880	0	605,880	0		605,880
リース料	244,944	0	244,944	0		244,944
賃借料	95,732	0	95,732	0		95,732
諸謝金	350,000	0	350,000	0		350,000
支払負担金	33,000	0	33,000	0		33,000
支払助成金	516,520,282	0	516,520,282	0		516,520,282
サマージャンボ交付金	300,000,000	0	300,000,000	0		300,000,000
オータムジャンボ交付金	248,855,832	0	248,855,832	0		248,855,832
長期借入金支払利息	3,414,583	0	3,414,583	0		3,414,583
委託費	4,168,029	0	4,168,029	0		4,168,029
広告料	3,805,920	0	3,805,920	0		3,805,920

貸倒引当金繰入	50,000	0	50,000	0	50,000
管理費	0	0	0	70,211,288	70,211,288
役員等報酬	0	0	0	500,000	500,000
給料手当	0	0	0	2,650,653	2,650,653
法定福利費	0	0	0	405,783	405,783
退職給付費用	0	0	0	80,406	80,406
会議費	0	0	0	85,943	85,943
旅費交通費	0	0	0	888,773	888,773
通信運搬費	0	0	0	150,000	150,000
減価償却費	0	0	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	364,615	364,615
印刷製本費	0	0	0	29,430	29,430
リース料	0	0	0	2,050,272	2,050,272
賃借料	0	0	0	2,015,000	2,015,000
交際費	0	0	0	0	0
支払負担金	0	0	0	6,129,507	6,129,507
全国協会納付金	0	0	0	54,149,543	54,149,543
支払報酬	0	0	0	648,000	648,000
委託費	0	0	0	50,431	50,431
雑費	0	0	0	12,932	12,932
経常費用計	1,112,524,483	0	1,112,524,483	70,211,288	1,182,735,771
評価損益等調整前当期経常増減額	△68,624,330	0	△68,624,330	0	△68,624,330
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△68,624,330	0	△68,624,330	0	△68,624,330
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
貸倒引当金戻入益	50,000	0	50,000	0	50,000
貸倒引当金戻入益	50,000	0	50,000	0	50,000
経常外収益計	50,000	0	50,000	0	50,000
(2) 経常外費用					
固定資産売却損	1,148,307	0	1,148,307	0	1,148,307
什器備品除却損	256,161	0	256,161	0	256,161
電話加入権除却損	892,146	0	892,146	0	892,146
経常外費用計	1,148,307	0	1,148,307	0	1,148,307
当期経常外増減額	△1,098,307	0	△1,098,307	0	△1,098,307
他会計振替額					
当期一般正味財産増減額	△69,722,637	0	△69,722,637	0	△69,722,637
一般正味財産期首残高	87,063,157	0	87,063,157	0	87,063,157
一般正味財産期末残高	17,340,520	0	17,340,520	0	17,340,520
II 指定正味財産増減の部					
受取サマージャンボ交付金	487,345,923	0	487,345,923	54,149,543	541,495,466
一般正味財産への振替額	670,000,000	0	670,000,000	54,149,543	724,149,543
当期指定正味財産増減額	△182,654,077	0	△182,654,077	0	△182,654,077
指定正味財産期首残高	18,115,367,786	0	18,115,367,786	0	18,115,367,786
指定正味財産期末残高	17,932,713,709	0	17,932,713,709	0	17,932,713,709
III 正味財産期末残高	17,950,054,229	0	17,950,054,229	0	17,950,054,229

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(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

購入時の取得価額によっている。なお、償却原価法については、取得価額と債券金額の差額の重要性が乏しいため、適用していない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品

定額法により実施している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

当期末における退職手当要支給額に相当する金額を計上している。

貸倒引当金

未収金の貸倒損失に備え、期末債権残高のうち、回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式で行っている。

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 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				
退職給付引当資産	4,536,540	804,060	0	5,340,600
基金積立資産	4,000,690,887	2,463,557,529	1,870,600,000	4,593,648,416
長期貸付金	14,455,343,581	1,200,600,000	2,076,211,604	13,579,731,977
小 計	18,460,571,008	3,664,961,589	3,946,811,604	18,178,720,993
合 計	18,461,571,008	3,664,961,589	3,946,811,604	18,179,720,993

5. 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)	(0)	—
小 計	1,000,000	(1,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	5,340,600	—	—	(5,340,600)
基金積立資産	4,593,648,416	(4,593,648,416)	(0)	—
長期貸付金	13,579,731,977	(13,338,065,293)	(0)	(241,666,684)
小 計	18,178,720,993	(17,931,713,709)	(0)	(247,007,284)
合 計	18,179,720,993	(17,932,713,709)	(0)	(247,007,284)

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 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（事務用パソコン等）	3,596,358	1,555,908	2,040,450
合 計	3,596,358	1,555,908	2,040,450

8. 保証債務等の偶発債務はない。

9. 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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
地方債			
千葉県債（平成19年度第2回）	299,970,000	307,560,000	7,590,000
共同地方債（第52回）	198,900,000	204,880,000	5,980,000
東京都債（第647回）	299,910,000	307,050,000	7,140,000
愛知県債（平成21年度第6回）	149,955,000	157,020,000	7,065,000
愛知県債（平成21年度第6回）	149,955,000	157,020,000	7,065,000
合 計	1,098,690,000	1,133,530,000	34,840,000

10. 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
サマージャンボ宝くじ交付金	青森県	18,114,367,786	541,495,466	724,149,543	17,931,713,709	指定正味財産
オータムジャンボ宝くじ交付金	青森県	0	248,855,832	248,855,832	0	
宝くじ広報活動助成金	全国協会	0	750,000	750,000	0	
研修広報募集等協力金	全国研修会	0	200,000	200,000	0	
合 計		18,114,367,786	791,301,298	973,955,375	17,931,713,709	

11. 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 (全国協会納付)	54,149,543
受取サマージャンボ交付金振替額	
県交付金からの振替額	670,000,000
合 計	724,149,543

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

13. 重要な後発事象

該当なし。

14. その他

該当なし。

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、内容の記載を省略する。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	4,536,540	804,060	0	0	5,340,600
貸倒引当金	50,000	50,000	0	50,000	50,000

当期減少額のその他は、洗い替えによる取り崩し額である。

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	普通預金			
		青森銀行新町支店	運転資金として	15,464,169	
		青森銀行新町支店	社会保険料預り金管理	30,541	
		青森銀行新町支店		0	
		みちのく銀行青森支店		0	
	未収金	地域づくり人材育成事業精算金	50,000		
	貸倒引当金		△50,000		
流動資産合計			15,494,710		
固定資産	基本財産	預金	定期預金		
			青森銀行新町支店	公益目的保有財産として	1,000,000
	特定資産	退職給付引当資産	定期預金		
			青森銀行新町支店	職員の退職手当の支給に備えたもの	5,340,600
		長期貸付金		公益目的保有財産として	13,579,731,977
		基金積立資産	普通預金		
			青森銀行新町支店	公益目的保有財産として	1,512,390,275
			定期預金		
			青森銀行新町支店	公益目的保有財産として	1,182,568,141
			みちのく銀行青森支店	公益目的保有財産として	800,000,000
			投資有価証券		
			千葉県債(H19第2回)	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	299,970,000
			共同地方債(第52回)	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	198,900,000
		東京都債(第647回)	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	299,910,000	
		愛知県債(H21第6回)	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	149,955,000	
		愛知県債(H21第6回)	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	149,955,000	
その他固定資産	什器備品	(パソコン等)	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	2,040,450	
	電話加入権	(1基)		80,300	
固定資産合計			18,181,841,743		
資産合計			18,197,336,453		
流動負債	未払金			0	
	預り金	(所得税預り金)	公営目的事業及び管理事務に従事する職員の所得税	194,544	
	社会保険料預り金		公営目的事業及び管理事務に従事する職員の社会保険料	30,541	
	未払費用		管理事務に係る賃借料等	49,855	
	1年内返済予定長期借入金	(全国市町村振興協会)	公営目的事業に係る全国市町村振興協会からの借入金	100,000,006	
流動負債合計			100,274,946		
固定負債	長期借入金	(全国市町村振興協会)	公営目的事業に係る全国市町村振興協会からの借入金	141,666,678	
	退職給付引当金		職員の退職手当の支給に備えたもの	5,340,600	
固定負債合計			147,007,278		
負債合計			247,282,224		
正味財産			17,950,054,229		

