

平成30年度
決算報告書

平成30年4月 1日から
平成31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31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	3,161,739	1,234,532	1,927,207
普通預金	3,161,739	1,234,532	1,927,207
普通預金	3,161,739	1,234,532	1,927,207
未収金	0	1,541,697	△1,541,697
貸倒引当金	0	0	0
流動資産合計	3,161,739	2,776,229	385,510
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	8,130,780	7,206,220	924,560
退職給付引当資産(一般)	8,130,780	7,206,220	924,560
長期貸付金	11,010,234,607	12,331,459,507	△ 1,321,224,900
基金積立資産	6,488,740,995	5,407,959,393	1,080,781,602
普通預金	526,143,058	1,153,910,833	△627,767,775
定期預金	4,176,123,554	2,676,123,554	1,500,000,000
投資有価証券	1,786,474,383	1,577,925,006	208,549,377
特定資産合計	17,507,106,382	17,746,625,120	△ 239,518,738
(3) その他固定資産			
什器備品	427,550	812,023	△ 384,473
電話加入権	80,300	80,300	0
その他固定資産合計	507,850	892,323	△ 384,473
固定資産合計	17,508,614,232	17,748,517,443	△ 239,903,211
資産の部合計	17,511,775,971	17,751,293,672	△ 239,517,701
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	57,199	54,162	3,037
預り金	192,067	205,791	△13,724
社会保険料預り金	542,260	530,536	11,724
未払費用	0	0	0
1年内返済予定長期借入金	33,333,340	33,333,332	8
流動負債合計	34,124,866	34,123,821	1,045
2 固定負債			
長期借入金	16,666,674	50,000,014	△ 33,333,340
退職給付引当金	8,130,780	7,206,220	924,560
退職給付引当金	8,130,780	7,206,220	924,560
固定負債合計	24,797,454	57,206,234	△ 32,408,780
負債の部合計	58,922,320	91,330,055	△ 32,407,735
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	17,448,975,588	17,656,085,554	△ 207,109,966
指定正味財産合計	17,449,975,588	17,657,085,554	△ 207,109,966
(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)	(17,448,975,588)	(17,656,085,554)	(△ 207,109,966)
2 一般正味財産	2,878,063	2,878,063	0
正味財産の部合計	17,452,853,651	17,659,963,617	△ 207,109,966
負債及び正味財産合計	17,511,775,971	17,751,293,672	△ 239,517,701

貸借対照表内訳表

平成31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	2,616,611	545,128		3,161,739
普通預金	2,616,611	545,128		3,161,739
普通預金	2,616,611	545,128		3,161,739
未収金	0	0		0
貸倒引当金	0	0		0
流動資産合計	2,616,611	545,128		3,161,739
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	5,549,202	2,581,578		8,130,780
退職給付引当資産(一般)	5,549,202	2,581,578		8,130,780
長期貸付金	11,010,234,607	0		11,010,234,607
基金積立資産	6,488,740,995	0		6,488,740,995
普通預金	526,143,058	0		526,143,058
定期預金	4,176,123,554	0		4,176,123,554
投資有価証券	1,786,474,383	0		1,786,474,383
特定資産合計	17,504,524,804	2,581,578		17,507,106,382
(3) その他固定資産				
什器備品	427,550	0		427,550
電話加入権	80,300	0		80,300
その他固定資産合計	507,850	0		507,850
固定資産合計	17,506,032,654	2,581,578		17,508,614,232
資産の部合計	17,508,649,265	3,126,706		17,511,775,971
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	0	57,199		57,199
預り金	0	192,067		192,067
社会保険料預り金	246,398	295,862		542,260
未払費用	0	0		0
1年内返済予定長期借入金	33,333,340	0		33,333,340
流動負債合計	33,579,738	545,128		34,124,866
2 固定負債				
長期借入金	16,666,674	0		16,666,674
退職給付引当金	5,549,202	2,581,578		8,130,780
退職給付引当金	5,549,202	2,581,578		8,130,780
固定負債合計	22,215,876	2,581,578		24,797,454
負債の部合計	55,795,614	3,126,706		58,922,320
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	17,448,975,588	0		17,448,975,588
指定正味財産合計	17,449,975,588	0		17,449,975,588
(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)	(17,448,975,588)	(0)		(17,448,975,588)
2 一般正味財産	2,878,063	0		2,878,063
正味財産の部合計	17,452,853,651	0		17,452,853,651
負債及び正味財産合計	17,508,649,265	3,126,706		17,511,775,971

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	0	0	0
基本財産受取利息	0	0	0
特定資産運用益	69,071,562	92,600,022	△23,528,460
基金積立資産受取利息	4,714,398	13,449,649	△8,735,251
特定資産運用益振替額	2,603,877	1,733,279	870,598
長期貸付金受取利息	61,753,287	77,417,094	△15,663,807
受取補助金等	840,931,106	775,610,371	69,701,197
受取オータムジャンボ交付金	0	0	0
受取ハロウィンジャンボ交付金	230,163,911	180,415,664	49,748,247
受取サマージャンボ交付金振替額	609,817,195	594,139,707	15,677,488
受取全国協会等助成金	950,000	1,055,000	△105,000
受取負担金	5,281,217	5,436,064	△154,847
受取負担金	5,281,217	5,436,064	△154,847
雑収入	613	522	91
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0
受取利息	613	522	91
雑収益	0	0	0
経常収益計	915,284,498	873,646,979	41,637,519
(2) 経常費用			
事業費	858,006,713	813,551,983	44,454,730
給料手当	25,482,897	25,020,090	462,807
法定福利費	4,053,945	4,014,453	39,492
退職給付積立資産支出	0	0	0
退職給付費用	832,104	816,804	15,300
会議費	0	233,604	△233,604
旅費交通費	85,770	483,450	△397,680
通信運搬費	118,853	127,449	△8,596
什器備品購入費	0	0	0
減価償却費	384,473	565,073	△180,600
消耗品費	4,320	6,480	△2,160
修繕費	0	0	0
印刷製本費	581,385	597,477	△16,092
リース料	0	0	0
賃借料	51,840	51,840	0
諸謝金	0	0	0
支払負担金	10,000	10,000	0
支払助成金	287,434,382	291,818,390	△4,384,008
サマージャンボ交付金	300,000,000	300,000,000	0
オータムジャンボ交付金	0	0	0
ハロウィンジャンボ交付金	230,163,911	180,415,664	49,748,247
長期借入金支払利息	945,833	1,456,249	△510,416
委託費	328,320	1,470,080	△1,141,760
広告料	7,528,680	6,464,880	1,063,800
貸倒引当金繰入	0	0	0

貸倒損失	0	0	0
管理費	57,277,785	62,813,257	△5,535,472
役員等報酬	490,000	570,000	△80,000
給料手当	2,831,430	2,780,008	51,422
法定福利費	441,067	436,427	4,640
退職給付費用	92,456	90,756	1,700
会議費	109,241	602,351	△493,110
旅費交通費	379,891	359,462	20,429
通信運搬費	167,575	168,638	△1,063
減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	291,418	320,875	△29,457
印刷製本費	25,110	19,710	5,400
リース料	2,050,272	2,050,272	0
賃借料	2,365,904	2,469,371	△103,467
交際費	0	0	0
支払負担金	7,047,470	6,990,612	56,858
全国協会納付金	40,270,720	45,248,139	△4,977,419
支払報酬	648,000	648,000	0
委託費	50,667	43,704	6,963
雑費	16,564	14,932	1,632
経常費用計	915,284,498	876,365,240	38,919,258
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△2,718,261	2,718,261
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	0	△2,718,261	2,718,261
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金戻入益			0
貸倒引当金戻入益			0
経常外収益計			0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0
電話加入権除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	△2,718,261	2,718,261
一般正味財産期首残高	2,878,063	5,596,324	△2,718,261
一般正味財産期末残高	2,878,063	2,878,063	0
II 指定正味財産増減の部			
受取サマージャンボ交付金	402,707,229	452,481,440	△49,774,211
特定資産運用益	2,603,877	1,733,279	870,598
一般正味財産への振替額	612,421,072	595,872,986	16,548,086
当期指定正味財産増減額	△207,109,966	△141,658,267	△65,451,699
指定正味財産期首残高	17,657,085,554	17,798,743,821	△141,658,267
指定正味財産期末残高	17,449,975,588	17,657,085,554	△207,109,966
III 正味財産期末残高	17,452,853,651	17,659,963,617	△207,109,966

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	0	0	0	0		0
基本財産受取利息	0	0	0	0		0
特定資産運用益	57,346,327	0	57,346,327	11,725,235		69,071,562
基金積立資産受取利息	4,714,398	0	4,714,398	0		4,714,398
特定資産運用益振替額	2,603,877	0	2,603,877	0		2,603,877
長期貸付金受取利息	50,028,052	0	50,028,052	11,725,235		61,753,287
受取補助金等	800,660,386	0	800,660,386	40,270,720		840,931,106
受取オータムジャンボ交付金	0	0	0	0		0
受取ハロウィンジャンボ交付金	230,163,911	0	230,163,911	0		230,163,911
受取サマージャンボ交付金振替額	569,546,475	0	569,546,475	40,270,720		609,817,195
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	5,281,217		5,281,217
受取負担金	0	0	0	5,281,217		5,281,217
雑収入	0	0	0	613		613
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	0		0
受取利息	0	0	0	613		613
雑収益	0	0	0	0		0
経常収益計	858,006,713	0	858,006,713	57,277,785	0	915,284,498
(2) 経常費用						
事業費	858,006,713	0	858,006,713	0		858,006,713
給料手当	25,482,897	0	25,482,897	0		25,482,897
法定福利費	4,053,945	0	4,053,945	0		4,053,945
退職給付積立資産支出	0	0	0	0		0
退職給付費用	832,104	0	832,104	0		832,104
会議費	0	0	0	0		0
旅費交通費	85,770	0	85,770	0		85,770
通信運搬費	118,853	0	118,853	0		118,853
什器備品購入費	0	0	0	0		0
減価償却費	384,473	0	384,473	0		384,473
消耗品費	4,320	0	4,320	0		4,320
修繕費	0	0	0	0		0
印刷製本費	581,385	0	581,385	0		581,385
リース料	0	0	0	0		0
賃借料	51,840	0	51,840	0		51,840
諸謝金	0	0	0	0		0
支払負担金	10,000	0	10,000	0		10,000
支払助成金	287,434,382	0	287,434,382	0		287,434,382
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	0	0	0	0		0
ハロウィンジャンボ交付金	230,163,911	0	230,163,911	0		230,163,911
長期借入金支払利息	945,833	0	945,833	0		945,833
委託費	328,320	0	328,320	0		328,320
広告料	7,528,680	0	7,528,680	0		7,528,680
貸倒引当金繰入	0	0	0	0		0

貸倒損失	0	0	0	0	0	
管理費	0	0	0	57,277,785	57,277,785	
役員等報酬	0	0	0	490,000	490,000	
給料手当	0	0	0	2,831,430	2,831,430	
法定福利費	0	0	0	441,067	441,067	
退職給付費用	0	0	0	92,456	92,456	
会議費	0	0	0	109,241	109,241	
旅費交通費	0	0	0	379,891	379,891	
通信運搬費	0	0	0	167,575	167,575	
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	291,418	291,418	
印刷製本費	0	0	0	25,110	25,110	
リース料	0	0	0	2,050,272	2,050,272	
賃借料	0	0	0	2,365,904	2,365,904	
交際費	0	0	0	0	0	
支払負担金	0	0	0	7,047,470	7,047,470	
全国協会納付金	0	0	0	40,270,720	40,270,720	
支払報酬	0	0	0	648,000	648,000	
委託費	0	0	0	50,667	50,667	
雑費	0	0	0	16,564	16,564	
経常費用計	858,006,713	0	858,006,713	57,277,785	0	915,284,498
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0	0	0
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
貸倒引当金戻入益	0	0	0	0	0	0
貸倒引当金戻入益	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産売却損	0	0	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0	0	0
電話加入権除却損	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額						
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	2,878,063	0	2,878,063	0	0	2,878,063
一般正味財産期末残高	2,878,063	0	2,878,063	0	0	2,878,063
II 指定正味財産増減の部						
受取サマージャンボ交付金	362,436,509	0	362,436,509	40,270,720		402,707,229
特定資産運用益	2,603,877	0	2,603,877	0		2,603,877
一般正味財産への振替額	572,150,352	0	572,150,352	40,270,720		612,421,072
当期指定正味財産増減額	△207,109,966	0	△207,109,966	0	0	△207,109,966
指定正味財産期首残高	17,657,085,554	0	17,657,085,554	0	0	17,657,085,554
指定正味財産期末残高	17,449,975,588	0	17,449,975,588	0	0	17,449,975,588
III 正味財産期末残高	17,452,853,651	0	17,452,853,651	0	0	17,452,853,651

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

償却原価法(定額法) によっている。

(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。

(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	7,206,220	924,560	0	8,130,780
基金積立資産	5,407,959,393	2,604,323,577	1,523,541,975	6,488,740,995
長期貸付金	12,331,459,507	940,200,000	2,261,424,900	11,010,234,607
小 計	17,746,625,120	3,545,448,137	3,784,966,875	17,507,106,382
合 計	17,747,625,120	3,545,448,137	3,784,966,875	17,508,106,382

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	8,130,780	—	—	(8,130,780)
基金積立資産	6,488,740,995	(6,488,740,995)	(0)	—
長期貸付金	11,010,234,607	(10,933,567,933)	(0)	(16,666,674)
小 計	17,507,106,382	(17,482,308,928)	(0)	(24,797,454)
合 計	17,508,106,382	(17,483,308,928)	(0)	(24,797,454)

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	3,168,808	427,550
合 計	3,596,358	3,168,808	427,550

8. 保証債務 (債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。) 等の偶発債務

該当なし。

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			
愛知県債 (平成21年度第6回)	149,955,000	150,720,000	765,000
愛知県債 (平成21年度第6回)	149,955,000	150,720,000	765,000
第18回西日本高速道路(株)社債	206,345,768	206,860,000	514,232
第19回西日本高速道路(株)社債	206,248,696	206,820,000	571,304
第34回西日本高速道路(株)社債	201,509,500	204,260,000	2,750,500
第144回道路機構債	203,834,151	205,100,000	1,265,849
第124回福岡北九州高速道路債	112,174,370	112,660,000	485,630
第11回福祉医療機構債	116,574,805	117,680,000	1,105,195
第126回住宅支援機構債	221,076,141	223,960,000	2,883,859
F152回地方公共団体金融機構債	110,596,190	112,870,000	2,273,810
15年第2回地方公共団体金融機構債	108,204,762	110,330,000	2,125,238
合 計	1,786,474,383	1,801,980,000	15,505,617

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	17,656,085,554	402,707,229	609,817,195	17,448,975,588	指定正味財産
ハロウィンジャンボ宝くじ交付金	青森県	0	230,163,911	230,163,911	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		17,656,085,554	633,821,140	840,931,106	17,448,975,588	

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)	40,270,720
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	569,546,475
特定資産運用益振替額	2,603,877
合 計	612,421,072

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	7,206,220	924,560	0	0	8,130,780

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	預金	普通預金			
		青森銀行新町支店	運転資金として	703,996	
		青森銀行新町支店	社会保険料預り金管理	530,536	
		青森銀行新町支店		0	
	未収金	みちのく銀行青森支店		0	
			移住・交流推進事業費助成金に係る精算額	1,541,697	
流動資産合計				2,776,229	
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	7,206,220
		長期貸付金		公益目的保有財産	12,331,459,507
		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	1,153,910,833
			定期預金		
			青森銀行新町支店	公益目的保有財産	1,576,123,554
			みちのく銀行青森支店	公益目的保有財産	1,100,000,000
			投資有価証券		
			愛知県債(H21第6回)	公益目的保有財産	149,955,000
			愛知県債(H21第6回)	公益目的保有財産	149,955,000
			第18回西日本高速道路(株)社債	公益目的保有財産	207,932,210
			第19回西日本高速道路(株)社債	公益目的保有財産	207,637,295
			第34回西日本高速道路(株)社債	公益目的保有財産	201,698,188
			第144回道路機構債	公益目的保有財産	204,473,177
		第124回福岡北九州高速道路債	公益目的保有財産	113,913,566	
		第111回福祉医療機構債	公益目的保有財産	118,942,635	
		第126回住宅支援機構債	公益目的保有財産	223,417,935	
その他固定資産	什器備品	(パソコン等)	公益目的保有財産	812,023	
	電話加入権	(1基)		80,300	
固定資産合計				17,748,517,443	
資産合計				17,751,293,672	
流動負債	未払金		管理事務に係る共益費	54,162	
	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	205,791	
	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	530,536	
	1年内返済予定長期借入金	(全国市町村振興協会)	公益目的事業に係る全国市町村振興協会からの借入金	33,333,332	
流動負債合計				34,123,821	
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	50,000,014	
	退職給付引当金		職員の退職手当の支給に備えたもの	7,206,220	
固定負債合計				57,206,234	
負債合計				91,330,055	
正味財産				17,659,963,617	