

貸借対照表

平成25年03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	58,781,213	61,162,182	▲2,380,969
現金預金合計	58,781,213	61,162,182	▲2,380,969
流動資産合計	58,781,213	61,162,182	▲2,380,969
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			
サマージャンボ積立資産	2,532,492,077	2,916,612,983	▲384,120,906
長期貸付金	12,481,573,506	11,950,233,458	531,340,048
災害積立資産	574,505,345	574,505,345	0
特定資産合計	15,588,570,928	15,441,351,786	147,219,142
(3) その他固定資産			
什器備品	72,633	148,889	▲76,256
電話加入権	149,968	149,968	0
その他固定資産合計	222,601	298,857	▲76,256
固定資産合計	15,589,793,529	15,442,650,643	147,142,886
資産合計	15,648,574,742	15,503,812,825	144,761,917
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	641,787	525,968	115,819
預り金	209,610	323,906	▲114,296
流動負債合計	851,397	849,874	1,523
2. 固定負債			
長期借入金	3,672,166,684	3,916,816,680	▲244,649,996
退職給付引当金	3,244,824	2,859,462	385,362
固定負債合計	3,675,411,508	3,919,676,142	▲244,264,634
負債合計	3,676,262,905	3,920,526,016	▲244,263,111
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
宮崎県交付金	11,188,132,933	10,794,447,650	393,685,283
宮崎県負担金	276,100,000	276,100,000	0
市町村負担金	150,000,000	150,000,000	0
寄附金	1,000,000	1,000,000	0
特定資産運用益	1,324,581	1,282,111	42,470
指定正味財産合計	11,616,557,514	11,222,829,761	393,727,753
(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)	(11,615,557,514)	(11,221,829,761)	(393,727,753)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	355,754,323	360,457,048	▲4,702,725
(うち特定資産への充当額)	(300,846,730)	(302,705,345)	(▲1,858,615)
正味財産合計	11,972,311,837	11,583,286,809	389,025,028
負債及び正味財産合計	15,648,574,742	15,503,812,825	144,761,917

貸借対照表内訳表

平成25年03月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		小計	法人会計	合計
	市町村振興支援事業	安心基金被災者支援事業			
I 資産の部					
1. 流動資産					
(1) 現金預金					
普通預金	43,844,464	3,790,097	47,634,561	11,146,652	58,781,213
現金預金合計	43,844,464	3,790,097	47,634,561	11,146,652	58,781,213
流動資産合計	43,844,464	3,790,097	47,634,561	11,146,652	58,781,213
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	0	0	0	1,000,000	1,000,000
基本財産合計	0	0	0	1,000,000	1,000,000
(2) 特定資産					
サマージャンホ積立資産	2,532,492,077	0	2,532,492,077	0	2,532,492,077
長期貸付金	12,481,573,506	0	12,481,573,506	0	12,481,573,506
災害積立資産	0	574,505,345	574,505,345	0	574,505,345
特定資産合計	15,014,065,583	574,505,345	15,588,570,928	0	15,588,570,928
(3) その他固定資産					
什器備品	72,633	0	72,633	0	72,633
電話加入権	74,984	0	74,984	74,984	149,968
その他固定資産合計	147,617	0	147,617	74,984	222,601
固定資産合計	15,014,213,200	574,505,345	15,588,718,545	1,074,984	15,589,793,529
資産合計	15,058,057,664	578,295,442	15,636,353,106	12,221,636	15,648,574,742
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	377,137	0	377,137	264,650	641,787
預り金	0	0	0	209,610	209,610
流動負債合計	377,137	0	377,137	474,260	851,397
2. 固定負債					
長期借入金	3,672,166,684	0	3,672,166,684	0	3,672,166,684
退職給付引当金	0	0	0	3,244,824	3,244,824
固定負債合計	3,672,166,684	0	3,672,166,684	3,244,824	3,675,411,508
負債合計	3,672,543,821	0	3,672,543,821	3,719,084	3,676,262,905

貸借対照表内訳表

平成25年03月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		小計	法人会計	合計
	市町村振興支援事業	安心基金被災者支援事業			
Ⅲ 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
宮崎県交付金	11,088,132,933	100,000,000	11,188,132,933	0	11,188,132,933
宮崎県負担金	0	276,100,000	276,100,000	0	276,100,000
市町村負担金	0	150,000,000	150,000,000	0	150,000,000
寄附金	0	0	0	1,000,000	1,000,000
特定資産運用益	1,324,581	0	1,324,581	0	1,324,581
指定正味財産合計	11,089,457,514	526,100,000	11,615,557,514	1,000,000	11,616,557,514
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(1,000,000)	(1,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(11,089,457,514)	(526,100,000)	(11,615,557,514)	(0)	(11,615,557,514)
2. 一般正味財産	296,056,329	52,195,442	348,251,771	7,502,552	355,754,323
(うち特定資産への充当額)	(252,441,385)	(48,405,345)	(300,846,730)	(0)	(300,846,730)
正味財産合計	11,385,513,843	578,295,442	11,963,809,285	8,502,552	11,972,311,837
負債及び正味財産合計	15,058,057,664	578,295,442	15,636,353,106	12,221,636	15,648,574,742

正味財産増減計算書

平成24年04月01日から平成25年03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			
基本財産受取利息	701	700	1
基本財産運用益計	701	700	1
特定資産運用益			
特定資産受取利息	3,499,562	3,307,452	192,110
宝くじ基金積立利息	2,323,447	1,947,392	376,055
安心災害基金積立利息	1,176,115	1,360,060	▲183,945
特定資産運用益振替額	5,640,000	17,295,000	▲11,655,000
有価証券受取利息振替額	5,640,000	17,295,000	▲11,655,000
特定資産運用益計	9,139,562	20,602,452	▲11,462,890
事業収益			
貸付金受取利息	128,541,482	126,886,702	1,654,780
事業収益計	128,541,482	126,886,702	1,654,780
受取補助金等			
受取交付金	187,103,355	166,159,893	20,943,462
オータムジャンボ宝くじ交付金	187,103,355	166,159,893	20,943,462
受取民間助成金	950,000	950,000	0
全国市町村振興協会助成金	750,000	750,000	0
全国市町村研修財団助成金	200,000	200,000	0
受取補助金等振替額	95,135,710	175,391,388	▲80,255,678
受取サマージャンボ交付金振替額	95,135,710	175,391,388	▲80,255,678
受取補助金等計	283,189,065	342,501,281	▲59,312,216
雑収益			
受取利息	0	13,365	▲13,365
雑収益	13,694	18,482	▲4,788
雑収益計	13,694	31,847	▲18,153
経常収益計	420,884,504	490,022,982	▲69,138,478
(2) 経常費用			
事業費			
給与手当	23,937,135	25,466,743	▲1,529,608
臨時雇賃金	2,287,050	2,694,750	▲407,700
福利厚生費	3,871,372	4,097,551	▲226,179
支払交付金	187,107,005	166,163,619	20,943,386
オータムジャンボ宝くじ交付金	187,107,005	166,163,619	20,943,386
支払全国協会借入金利息	39,232,859	39,425,471	▲192,612
広報費	2,196,340	2,132,660	63,680
市町村職員研修費	42,801,700	46,360,480	▲3,558,780
職員研修費	36,904,261	40,552,344	▲3,648,083
諸謝金	25,601,896	27,661,750	▲2,059,854
旅費交通費	7,626,469	9,071,566	▲1,445,097
交際費	105,000	152,200	▲47,200
賃借料	3,077,520	3,118,080	▲40,560
図書研修費	493,376	548,748	▲55,372

正味財産増減計算書

平成24年04月01日から 平成25年03月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
新研修計画策定費	83,768	16,340	67,428
あり方検討会	83,768	16,340	67,428
研修助成費	4,916,400	4,995,000	▲78,600
市町村アカデミー	1,880,000	2,000,000	▲120,000
国際文化アカデミー	779,400	750,000	29,400
自治大学校	1,297,000	1,285,000	12,000
国土交通大学校	360,000	280,000	80,000
全国建設研修	600,000	680,000	▲80,000
研修検討委員会費	119,063	245,680	▲126,617
旅費交通費	77,063	157,080	▲80,017
交際費	42,000	81,000	▲39,000
賃借料	0	7,600	▲7,600
スタッフ養成費	778,208	551,116	227,092
旅費交通費	518,350	367,866	150,484
研修負担金	259,858	183,250	76,608
旅費交通費	399,909	369,716	30,193
通信運搬費	468,891	521,493	▲52,602
減価償却費	76,256	78,145	▲1,889
消耗什器備品費	79,800	40,000	39,800
消耗品費	1,105,366	1,013,972	91,394
印刷製本費	1,235,161	1,341,910	▲106,749
燃料費	20,742	29,361	▲8,619
賃借料	4,697,774	4,507,496	190,278
租税公課	2,000	403,800	▲401,800
支払負担金	29,000	104,670	▲75,670
支払助成金	27,365,113	124,737,850	▲97,372,737
地方4団体助成金	21,169,931	18,563,114	2,606,817
地域づくり団体協働モデル事業	4,058,040	4,048,223	9,817
市町村職員自主研究支援事業	2,137,142	2,126,513	10,629
東日本大震災市町村支援事業	0	100,000,000	▲100,000,000
支払手数料	145,837	203,953	▲58,116
委託費	17,857,550	16,382,350	1,475,200
海外派遣研修	11,781,200	10,306,000	1,475,200
OA研修	3,671,850	3,671,850	0
窓口業務改善事業	2,205,000	2,205,000	0
システム保守管理費	199,500	199,500	0
災害見舞金	1,500,000	2,050,000	▲550,000
事業費計	356,416,860	438,125,990	▲81,709,130
管理費			
役員報酬	4,548,136	4,548,136	0
給与手当	6,910,436	6,798,785	111,651
退職給付費用	385,362	2,859,462	▲2,474,100
福利厚生費	1,721,469	1,697,046	24,423
会議費	175,300	309,100	▲133,800

正味財産増減計算書

平成24年04月01日から平成25年03月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
旅費交通費	441,308	625,156	▲183,848
通信運搬費	180,421	140,844	39,577
消耗什器備品費	0	40,000	▲40,000
消耗品費	150,156	162,773	▲12,617
印刷製本費	17,850	31,500	▲13,650
燃料費	14,864	6,459	8,405
賃借料	2,079,045	2,126,150	▲47,105
租税公課	24,300	23,500	800
支払負担金	125,000	106,000	19,000
支払全国協会納付金	48,867,997	43,454,388	5,413,609
支払手数料	1,624,990	1,625,147	▲157
雑費	45,120	30,660	14,460
管理費計	67,311,754	64,585,106	2,726,648
経常費用計	423,728,614	502,711,096	▲78,982,482
評価損益等調整前当期経常増減額	▲2,844,110	▲12,688,114	9,844,004
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	▲2,844,110	▲12,688,114	9,844,004
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
事務所移転費			
事務所移転費	1,858,615	0	1,858,615
事務所移転費計	1,858,615	0	1,858,615
経常外費用計	1,858,615	0	1,858,615
当期経常外増減額	▲1,858,615	0	▲1,858,615
当期一般正味財産増減額	▲4,702,725	▲12,688,114	7,985,389
一般正味財産期首残高	360,457,048	373,145,162	▲12,688,114
一般正味財産期末残高	355,754,323	360,457,048	▲4,702,725
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	5,682,470	17,332,215	▲11,649,745
特定資産運用益計	5,682,470	17,332,215	▲11,649,745
受取補助金等			
受取交付金	488,820,993	434,732,294	54,088,699
受取補助金等計	488,820,993	434,732,294	54,088,699
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	▲100,775,710	▲192,686,388	91,910,678
一般正味財産への振替額計	▲100,775,710	▲192,686,388	91,910,678
当期指定正味財産増減額	393,727,753	259,378,121	134,349,632
指定正味財産期首残高	11,222,829,761	10,963,451,640	259,378,121
指定正味財産期末残高	11,616,557,514	11,222,829,761	393,727,753
III 正味財産期末残高	11,972,311,837	11,583,286,809	389,025,028

正味財産増減計算書内訳表

平成24年04月01日から平成25年03月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		小計	法人会計	合計
	市町村振興支援事業	安心基金被災者支援事業			
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					
基本財産受取利息	0	0	0	701	701
基本財産運用益計	0	0	0	701	701
特定資産運用益					
特定資産受取利息	2,323,447	1,176,115	3,499,562	0	3,499,562
宝くじ基金積立利息	2,323,447	0	2,323,447	0	2,323,447
安心災害基金積立利息	0	1,176,115	1,176,115	0	1,176,115
特定資産運用益振替額	5,640,000	0	5,640,000	0	5,640,000
有価証券受取利息振替額	5,640,000	0	5,640,000	0	5,640,000
特定資産運用益計	7,963,447	1,176,115	9,139,562	0	9,139,562
事業収益					
貸付金受取利息	110,233,982	0	110,233,982	18,307,500	128,541,482
事業収益計	110,233,982	0	110,233,982	18,307,500	128,541,482
受取補助金等					
受取交付金	187,103,355	0	187,103,355	0	187,103,355
オータムジャンボ宝くじ交付金	187,103,355	0	187,103,355	0	187,103,355
受取民間助成金	950,000	0	950,000	0	950,000
全国市町村振興協会助成金	750,000	0	750,000	0	750,000
全国市町村研修財団助成金	200,000	0	200,000	0	200,000
受取補助金等振替額	46,267,713	0	46,267,713	48,867,997	95,135,710
受取サマージャンボ交付金振替額	46,267,713	0	46,267,713	48,867,997	95,135,710
受取補助金等計	234,321,068	0	234,321,068	48,867,997	283,189,065
雑収益					
雑収益	12,832	862	13,694	0	13,694
雑収益計	12,832	862	13,694	0	13,694
経常収益計	352,531,329	1,176,977	353,708,306	67,176,198	420,884,504

正味財産増減計算書内訳表

平成24年04月01日から平成25年03月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		小計	法人会計	合計
	市町村振興支援事業	安心基金被災者支援事業			
(2) 経常費用					
事業費					
給与手当	23,937,135	0	23,937,135		23,937,135
臨時雇賃金	2,164,200	122,850	2,287,050		2,287,050
福利厚生費	3,855,336	16,036	3,871,372		3,871,372
支払交付金	187,107,005	0	187,107,005		187,107,005
オータムジャンボ宝くじ交付金	187,107,005	0	187,107,005		187,107,005
支払全国協会借入金利息	39,232,859	0	39,232,859		39,232,859
広報費	2,196,340	0	2,196,340		2,196,340
市町村職員研修費	42,801,700	0	42,801,700		42,801,700
職員研修費	36,904,261	0	36,904,261		36,904,261
諸謝金	25,601,896	0	25,601,896		25,601,896
旅費交通費	7,626,469	0	7,626,469		7,626,469
交際費	105,000	0	105,000		105,000
賃借料	3,077,520	0	3,077,520		3,077,520
図書研修費	493,376	0	493,376		493,376
新研修計画策定費	83,768	0	83,768		83,768
あり方検討会	83,768	0	83,768		83,768
研修助成費	4,916,400	0	4,916,400		4,916,400
市町村アカデミー	1,880,000	0	1,880,000		1,880,000
国際文化アカデミー	779,400	0	779,400		779,400
自治大学校	1,297,000	0	1,297,000		1,297,000
国土交通大学校	360,000	0	360,000		360,000
全国建設研修	600,000	0	600,000		600,000
研修検討委員会費	119,063	0	119,063		119,063
旅費交通費	77,063	0	77,063		77,063
交際費	42,000	0	42,000		42,000
スタッフ養成費	778,208	0	778,208		778,208
旅費交通費	518,350	0	518,350		518,350
研修負担金	259,858	0	259,858		259,858
旅費交通費	399,909	0	399,909		399,909
通信運搬費	468,891	0	468,891		468,891
減価償却費	76,256	0	76,256		76,256
消耗什器備品費	79,800	0	79,800		79,800

正味財産増減計算書内訳表

平成24年04月01日から平成25年03月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		小計	法人会計	合計
	市町村振興支援事業	安心基金被災者支援事業			
消耗品費	1,105,366	0	1,105,366		1,105,366
印刷製本費	1,235,161	0	1,235,161		1,235,161
燃料費	20,742	0	20,742		20,742
賃借料	4,642,895	54,879	4,697,774		4,697,774
租税公課	2,000	0	2,000		2,000
支払負担金	29,000	0	29,000		29,000
支払助成金	27,365,113	0	27,365,113		27,365,113
地方4団体助成金	21,169,931	0	21,169,931		21,169,931
地域づくり団体協働モデル事業	4,058,040	0	4,058,040		4,058,040
市町村職員自主研究支援事業	2,137,142	0	2,137,142		2,137,142
支払手数料	145,837	0	145,837		145,837
委託費	17,857,550	0	17,857,550		17,857,550
海外派遣研修	11,781,200	0	11,781,200		11,781,200
OA研修	3,671,850	0	3,671,850		3,671,850
窓口業務改善事業	2,205,000	0	2,205,000		2,205,000
システム保守管理費	199,500	0	199,500		199,500
災害見舞金	0	1,500,000	1,500,000		1,500,000
事業費計	354,723,095	1,693,765	356,416,860		356,416,860
管理費					
役員報酬				4,548,136	4,548,136
給与手当				6,910,436	6,910,436
退職給付費用				385,362	385,362
福利厚生費				1,721,469	1,721,469
会議費				175,300	175,300
旅費交通費				441,308	441,308
通信運搬費				180,421	180,421
消耗品費				150,156	150,156
印刷製本費				17,850	17,850
燃料費				14,864	14,864
賃借料				2,079,045	2,079,045
租税公課				24,300	24,300
支払負担金				125,000	125,000
支払全国協会納付金				48,867,997	48,867,997
支払手数料				1,624,990	1,624,990

正味財産増減計算書内訳表

平成24年04月01日から平成25年03月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		小計	法人会計	合計
	市町村振興支援事業	安心基金被災者支援事業			
雑費				45,120	45,120
管理費計				67,311,754	67,311,754
経常費用計	354,723,095	1,693,765	356,416,860	67,311,754	423,728,614
評価損益等調整前当期経常増減額	▲2,191,766	▲516,788	▲2,708,554	▲135,556	▲2,844,110
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲2,191,766	▲516,788	▲2,708,554	▲135,556	▲2,844,110
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
事務所移転費					
事務所移転費	0	0	0	1,858,615	1,858,615
事務所移転費計	0	0	0	1,858,615	1,858,615
経常外費用計	0	0	0	1,858,615	1,858,615
当期経常外増減額	0	0	0	▲1,858,615	▲1,858,615
当期一般正味財産増減額	▲2,191,766	▲516,788	▲2,708,554	▲1,994,171	▲4,702,725
一般正味財産期首残高	298,248,095	52,712,230	350,960,325	9,496,723	360,457,048
一般正味財産期末残高	296,056,329	52,195,442	348,251,771	7,502,552	355,754,323
II 指定正味財産増減の部					
特定資産運用益					
特定資産受取利息	5,682,470	0	5,682,470	0	5,682,470
特定資産運用益計	5,682,470	0	5,682,470	0	5,682,470
受取補助金等					
受取交付金	439,952,996	0	439,952,996	48,867,997	488,820,993
受取補助金等計	439,952,996	0	439,952,996	48,867,997	488,820,993
一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	▲51,907,713	0	▲51,907,713	▲48,867,997	▲100,775,710
一般正味財産への振替額計	▲51,907,713	0	▲51,907,713	▲48,867,997	▲100,775,710
当期指定正味財産増減額	393,727,753	0	393,727,753	0	393,727,753
指定正味財産期首残高	10,695,729,761	526,100,000	11,221,829,761	1,000,000	11,222,829,761
指定正味財産期末残高	11,089,457,514	526,100,000	11,615,557,514	1,000,000	11,616,557,514
III 正味財産期末残高	11,385,513,843	578,295,442	11,963,809,285	8,502,552	11,972,311,837

財務諸表に対する注記

公益財団法人宮崎県市町村振興協会

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

満期保有目的の債権……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……定額法によっている。

ファイナンス・リース取引…通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金……職員退職手当規程に基づき、職員の期末退職給与の自己都合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

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 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				
サマージャンホ積立資産	2,916,612,983	0	384,120,906	2,532,492,077
長期貸付金	11,950,233,458	1,617,700,000	1,086,359,952	12,481,573,506
災害積立資産	574,505,345	0	0	574,505,345
小 計	15,441,351,786	1,617,700,000	1,470,480,858	15,588,570,928
合 計	15,442,351,786	1,617,700,000	1,470,480,858	15,589,570,928

4. 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などの内訳は、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)	—
特定資産				
サマージャンボ・災害積立資産	3,106,997,422	(2,806,150,692)	(300,846,730)	
長期貸付金	12,481,573,506	(8,809,406,822)		(3,672,166,684)
小 計	15,588,570,928	(11,615,557,514)	(300,846,730)	(3,672,166,684)
合 計	15,589,570,928	(11,616,557,514)	(300,846,730)	(3,672,166,684)

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

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			0
ホータブルワイヤレスアンプシステム	189,000	188,999	1
研修用電話機セット	249,900	247,665	2,235
組立式スクリーン	414,120	405,839	8,281
会議用・研修室テーブル	621,180	559,064	62,116
(小 計)	(1,474,200)	(1,401,567)	(72,633)
電話加入権			
22-7404/代表 31-9590/研修	149,968	0	149,968
合 計	1,624,168	1,401,567	222,601

6. 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
国 債			
大和証券 第272回利付(10年)	120,104,378	123,984,000	3,879,622
地方債			
SMBC日興証券 大阪市債H17	99,836,589	103,170,000	3,333,411
" 神戸市債H17	119,683,214	122,916,000	3,232,786
合 計	339,624,181	350,070,000	10,445,819

※満期保有目的の債券は、サマージャンボ積立資産の一部である。

7. 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						
オータムジャンボ宝くじ	宮崎県	0	187,103,355	187,103,355	0	指定正味財産
サマージャンボ宝くじ	宮崎県	10,794,447,650	488,820,993	95,135,710	11,188,132,933	
助成金						
全国市町村振興協会助成金	全国市町村振興協会	0	750,000	750,000	0	
全国市町村研修財団助成金	全国市町村研修財団	0	200,000	200,000	0	
負担金						
災害安心基金拠出金	宮崎県	276,100,000	0	0	276,100,000	指定正味財産
災害安心基金拠出金	市町村	150,000,000	0	0	150,000,000	指定正味財産
合 計		11,220,547,650	676,874,348	283,189,065	11,614,232,933	

8. 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	
1.受取交付金	95,135,710
2.特定資産運用益	5,640,000
合 計	100,775,710

附属明細書

(平成25年3月31日現在)

公益財団法人宮崎県市町村振興協会

1.基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記3「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、省略します。

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	2,859,462	385,362	0	0	3,244,824

財 産 目 録

平成25年03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		運転資金としている。	58,781,213	
	宮銀 142・・・	宮崎銀行・県庁支店		5,999,965	
	太陽 110・・・	宮崎太陽銀行・中央支店		1,768	
	太陽 109・・・	宮崎太陽銀行・中央支店		3,741,609	
	太陽 109・・・	宮崎太陽銀行・中央支店		48,908,291	
	西日本 669・・・	西日本シティ銀行・宮崎支店		76,316	
	JA本所147・・・	宮崎県信用農業協同組合・本所		53,264	
	現金預金合計			58,781,213	
流動資産合計				58,781,213	
(固定資産) 基本財産	定期 宮崎銀行	宮崎銀行・県庁支店	運用益を管理目的の業務に使用している。	1,000,000	
	基本財産合計			1,000,000	
特定資産	サマー・ジャンボ積立資産			2,532,492,077	
	定期 宮崎太陽	宮崎太陽銀行・中央支店	公1事業の資産であり、運用益は公益目的事業に使用している。	713,005,732	
	定期 宮崎銀行	宮崎銀行・県庁支店		213,511,424	
	定期 西日本銀行	西日本シティ銀行・宮崎支店		42,894,226	
	定期 宮崎県信連	宮崎県信用農業協同組合・本所		971,015,129	
	国債 大和証券	第272回国債10年		120,104,378	
	大阪市債SMBC日興証券	平成17年度第7回公債10年		99,836,589	
	神戸市債SMBC日興証券	平成17年度第2回公債10年		119,683,214	
	定期 /一般	西日本シティ銀行・宮崎支店		250,000,000	
	定期 /一般	宮崎太陽銀行・中央支店		2,441,385	
	長期貸付金	21団体(19市町、2一部事務組合)		公1事業の資産であり、運用益は公益目的事業及び管理目的の業務に使用している。うち全国市町村振興協会からの借入金相当額は、公益目的保有財産。	12,481,573,506
	市町村貸付金				
	災害積立資産			公2事業の資産であり、運用益は公益目的事業に使用している。	574,505,345
定期 宮崎太陽	宮崎太陽銀行・中央支店	100,000,000			
定期 宮崎銀行	宮崎銀行・県庁支店	81,500,000			
定期 西日本シティ	西日本シティ銀行・宮崎支店	146,405,345			
定期 宮崎県信連	宮崎県信用農業協同組合・本所	198,194,655			
定期 西日本シティ/一般	西日本シティ銀行・宮崎支店	48,405,345			
特定資産合計			15,588,570,928		
その他固定資産	什器備品	研修室テーブル・スクリーン・研修電話機セット	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	72,633	
	電話加入権	2台	(共有財産)うち50%は公益目的保有財産、うち50%は管理目的の業務に使用する財産。	149,968	
	その他固定資産合計			222,601	
固定資産合計				15,589,793,529	
資産合計				15,648,574,742	
(流動負債)	未払金	福利厚生費2月・3月	管理目的の業務に従事する職員の社会保険料負担金。	211,834	
		その他	公益目的事業及び管理目的の業務に使用する小口費用。	429,953	
	預り金	社会保険料	管理目的の業務に従事する職員の社会保険料。	209,610	
	流動負債合計			851,397	
(固定負債)	長期借入金		公益目的事業に係る全国市町村振興協会からの借入金。	3,672,166,684	
	退職給付引当金	職員分	職員の退職手当の支給に備えたもの。	3,244,824	
	固定負債合計			3,675,411,508	
負債合計				3,676,262,905	
正味財産				11,972,311,837	

監 査 報 告 書

平成 2 5 年 5 月 1 7 日

公益財団法人 宮崎県市町村振興協会
理事長 戸 敷 正 様

公益財団法人 宮崎県市町村振興協会
監 事 出 水 隆 幸

監 事 弓 削 孝 幸

私たち監事は、当協会の平成 2 4 年 4 月 1 日から平成 2 5 年 3 月 3 1 日までの平成 2 4 年度に係る事業報告、計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査を行いましたので、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境整備に努めるとともに、理事会その他会議に出席し、理事及び使用人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該事業年度に係る事業報告について監査しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について監査しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告の監査結果

- ① 事業報告は、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ます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、当協会の財産及び正味財産増減の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。