

貸借対照表

平成30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	102,891,547	77,856,003	25,035,544
現金預金合計	102,891,547	77,856,003	25,035,544
(2) その他流動資産			
未収金	0	456	▲456
前払金	44,200	0	44,200
その他流動資産合計	44,200	456	43,744
流動資産合計	102,935,747	77,856,459	25,079,288
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	2,026,340,360	1,338,875,226	687,465,134
長期貸付金	13,772,648,884	14,475,455,480	▲702,806,596
災害積立資産	553,055,345	561,555,345	▲8,500,000
特定資産合計	16,352,044,589	16,375,886,051	▲23,841,462
(3) その他固定資産			
什器備品	3	3	0
電話加入権	149,968	149,968	0
積立金	160,000,000	194,000,000	▲34,000,000
その他固定資産合計	160,149,971	194,149,971	▲34,000,000
固定資産合計	16,513,194,560	16,571,036,022	▲57,841,462
資産合計	16,616,130,307	16,648,892,481	▲32,762,174
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	510,336	342,489	167,847
預り金	444,908	269,105	175,803
流動負債合計	955,244	611,594	343,650
2. 固定負債			
長期借入金	3,659,743,374	3,921,163,368	▲261,419,994
固定負債合計	3,659,743,374	3,921,163,368	▲261,419,994
負債合計	3,660,698,618	3,921,774,962	▲261,076,344
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
宮崎県交付金	12,239,245,870	11,993,167,338	246,078,532
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
指定正味財産合計	12,666,345,870	12,420,267,338	246,078,532
(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)	(12,665,345,870)	(12,419,267,338)	(246,078,532)
2. 一般正味財産	289,085,819	306,850,181	▲17,764,362
(うち特定資産への充当額)	(26,955,345)	(35,455,345)	(▲8,500,000)
正味財産合計	12,955,431,689	12,727,117,519	228,314,170
負債及び正味財産合計	16,616,130,307	16,648,892,481	▲32,762,174

正味財産増減計算書

平成29年04月01日から平成30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	210	480	▲270
基本財産受取利息	210	480	▲270
特定資産運用益	1,222,295	3,868,776	▲2,646,481
特定資産受取利息	1,222,295	2,168,376	▲946,081
特定資産運用益振替額	0	1,700,400	▲1,700,400
事業収益	85,454,317	98,213,601	▲12,759,284
長期貸付事業収益	85,454,317	98,213,601	▲12,759,284
受取補助金等	211,373,367	219,459,965	▲8,086,598
受取交付金	126,512,803	153,862,294	▲27,349,491
受取民間助成金	950,000	950,000	0
受取補助金等振替額	83,910,564	64,647,671	19,262,893
雑収益	295,679	311,042	▲15,363
受取利息	295,679	311,042	▲15,363
経常収益計	298,345,868	321,853,864	▲23,507,996
(2) 経常費用			
事業費	267,833,036	302,919,623	▲35,086,587
給料手当	27,473,656	25,909,764	1,563,892
臨時雇賃金	383,780	712,057	▲328,277
福利厚生費	4,502,053	4,213,552	288,501
旅費交通費	4,375,758	7,630,389	▲3,254,631
通信運搬費	473,240	466,122	7,118
消耗什器備品費	0	876,312	▲876,312
消耗品費	671,681	766,095	▲94,414
印刷製本費	581,256	591,948	▲10,692
光熱水料費	1,453,200	1,453,200	0
賃借料	7,745,345	7,270,667	474,678
諸謝金	6,882,520	24,125,482	▲17,242,962
支払交付金	126,512,984	153,865,622	▲27,352,638
支払利息	24,904,503	28,565,494	▲3,660,991
広報費	2,022,629	1,996,018	26,611
支払負担金	292,260	355,319	▲63,059
支払助成金	17,017,069	17,857,819	▲840,750
委託費	33,476,432	12,776,489	20,699,943
災害見舞金	8,500,000	12,950,000	▲4,450,000
雑費	564,670	537,274	27,396
管理費	48,277,194	47,843,929	433,265
役員報酬	4,718,136	4,708,136	10,000
給料手当	5,659,274	5,659,274	0
福利厚生費	1,631,579	1,656,785	▲25,206
旅費交通費	378,690	263,220	115,470
光熱水料費	622,800	622,800	0
賃借料	1,151,242	1,144,320	6,922
支払納付金	32,998,907	31,489,858	1,509,049
支払手数料	691,713	1,933,627	▲1,241,914
雑費	424,853	365,909	58,944
経常費用計	316,110,230	350,763,552	▲34,653,322
評価損益等調整前当期経常増減額	▲17,764,362	▲28,909,688	11,145,326
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	▲17,764,362	▲28,909,688	11,145,326

正味財産増減計算書

平成29年04月01日から平成30年03月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲17,764,362	▲28,909,688	11,145,326
一般正味財産期首残高	306,850,181	335,759,869	▲28,909,688
一般正味財産期末残高	289,085,819	306,850,181	▲17,764,362
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	329,989,096	314,898,606	15,090,490
受取交付金	329,989,096	314,898,606	15,090,490
一般正味財産への振替額	▲83,910,564	▲66,348,071	▲17,562,493
一般正味財産への振替額	▲83,910,564	▲66,348,071	▲17,562,493
当期指定正味財産増減額	246,078,532	248,550,535	▲2,472,003
指定正味財産期首残高	12,420,267,338	12,171,716,803	248,550,535
指定正味財産期末残高	12,666,345,870	12,420,267,338	246,078,532
III 正味財産期末残高	12,955,431,689	12,727,117,519	228,314,170

正味財産増減計算書内訳表

平成29年04月01日から平成30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	0	0	0	210	210
基本財産受取利息	0	0	0	210	210
特定資産運用益	267,642	954,653	1,222,295	0	1,222,295
特定資産受取利息	267,642	954,653	1,222,295	0	1,222,295
事業収益	70,454,317	0	70,454,317	15,000,000	85,454,317
長期貸付事業収益	70,454,317	0	70,454,317	15,000,000	85,454,317
受取補助金等	178,374,460	0	178,374,460	32,998,907	211,373,367
受取交付金	126,512,803	0	126,512,803	0	126,512,803
受取民間助成金	950,000	0	950,000	0	950,000
受取補助金等振替額	50,911,657	0	50,911,657	32,998,907	83,910,564
雑収益	295,578	101	295,679	0	295,679
受取利息	295,578	101	295,679	0	295,679
経常収益計	249,391,997	954,754	250,346,751	47,999,117	298,345,868
(2) 経常費用					
事業費	259,137,232	8,695,804	267,833,036	0	267,833,036
給料手当	27,301,656	172,000	27,473,656	0	27,473,656
臨時雇賃金	383,780	0	383,780	0	383,780
福利厚生費	4,478,249	23,804	4,502,053	0	4,502,053
旅費交通費	4,375,758	0	4,375,758	0	4,375,758
通信運搬費	473,240	0	473,240	0	473,240
消耗品費	671,681	0	671,681	0	671,681
印刷製本費	581,256	0	581,256	0	581,256
光熱水料費	1,453,200	0	1,453,200	0	1,453,200
賃借料	7,745,345	0	7,745,345	0	7,745,345
諸謝金	6,882,520	0	6,882,520	0	6,882,520
支払交付金	126,512,984	0	126,512,984	0	126,512,984
支払利息	24,904,503	0	24,904,503	0	24,904,503
広報費	2,022,629	0	2,022,629	0	2,022,629
支払負担金	292,260	0	292,260	0	292,260
支払助成金	17,017,069	0	17,017,069	0	17,017,069
委託費	33,476,432	0	33,476,432	0	33,476,432
災害見舞金	0	8,500,000	8,500,000	0	8,500,000
雑費	564,670	0	564,670	0	564,670
管理費	0	0	0	48,277,194	48,277,194
役員報酬	0	0	0	4,718,136	4,718,136
給与手当	0	0	0	5,659,274	5,659,274
福利厚生費	0	0	0	1,631,579	1,631,579
旅費交通費	0	0	0	378,690	378,690
光熱水料費	0	0	0	622,800	622,800
賃借料	0	0	0	1,151,242	1,151,242
支払納付金	0	0	0	32,998,907	32,998,907
支払手数料	0	0	0	691,713	691,713
雑費	0	0	0	424,853	424,853
経常費用計	259,137,232	8,695,804	267,833,036	48,277,194	316,110,230
評価損益等調整前当期経常増減額	▲9,745,235	▲7,741,050	▲17,486,285	▲278,077	▲17,764,362
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲9,745,235	▲7,741,050	▲17,486,285	▲278,077	▲17,764,362
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					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲9,745,235	▲7,741,050	▲17,486,285	▲278,077	▲17,764,362
一般正味財産期首残高	252,561,852	40,825,837	293,387,689	13,462,492	306,850,181
一般正味財産期末残高	242,816,617	33,084,787	275,901,404	13,184,415	289,085,819
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	296,990,189	0	296,990,189	32,998,907	329,989,096
受取交付金	296,990,189	0	296,990,189	32,998,907	329,989,096
一般正味財産への振替額	▲50,911,657	0	▲50,911,657	▲32,998,907	▲83,910,564
一般正味財産への振替額	▲50,911,657	0	▲50,911,657	▲32,998,907	▲83,910,564
当期指定正味財産増減額	246,078,532	0	246,078,532	0	246,078,532
指定正味財産期首残高	11,893,167,338	526,100,000	12,419,267,338	1,000,000	12,420,267,338
指定正味財産期末残高	12,139,245,870	526,100,000	12,665,345,870	1,000,000	12,666,345,870
III 正味財産期末残高	12,382,062,487	559,184,787	12,941,247,274	14,184,415	12,955,431,689

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) 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。

(2) 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. 表示方法の変更

正味財産増減計算書

当年度より、以下の通り勘定科目を変更している。

(単位:円)

当年度	金額	前年度	金額
事業収益		事業収益	
長期貸付事業収益	85,454,317	貸付金受取利息	98,213,601
事業費		事業費	
給料手当	27,473,656	給与手当	25,909,764
旅費交通費	4,375,758	職員研修費-旅費交通費	6,531,994
		研修検討委員会費-旅費交通費	42,599
		スタッフ養成費-旅費交通費	618,940
		旅費交通費	436,856
賃借料	7,745,345	職員研修費-賃借料	2,738,896
		研修検討委員会費-賃借料	40,000
		賃借料	4,491,771
支払利息	24,904,503	支払全国協会借入金利息	28,565,494
支払負担金	292,260	スタッフ養成費-研修負担金	331,319
		支払負担金	24,000
支払助成金	17,017,069	研修助成費	5,444,000
		支払助成金	12,413,819
雑費	564,670	職員研修費-交際費	87,140
		職員研修費-図書研修費	156,264
		燃料費	10,858
		租税公課	111,400
		支払手数料	171,612
管理費		管理費	
給料手当	5,659,274	給与手当	5,659,274
支払納付金	32,998,907	支払全国協会納付金	31,489,858
雑費	424,853	通信運搬費	115,104
		消耗品費	37,327
		印刷製本費	0
		燃料費	20,317
		租税公課	23,200
		支払負担金	150,550
		雑費	19,411

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				
サマージャンボ積立資産	1,338,875,226	1,486,376,791	798,911,657	2,026,340,360
長期貸付金	14,475,455,480	948,000,000	1,650,806,596	13,772,648,884
災害積立資産	561,555,345	0	8,500,000	553,055,345
小 計	16,375,886,051	2,434,376,791	2,458,218,253	16,352,044,589
合 計	16,376,886,051	2,434,376,791	2,458,218,253	16,353,044,589

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				
サマージャンボ積立資産	2,026,340,360	(2,026,340,360)	(0)	(0)
長期貸付金	13,772,648,884	(10,112,905,510)	(0)	(3,659,743,374)
災害積立資産	553,055,345	(526,100,000)	(26,955,345)	(0)
小 計	16,352,044,589	(12,665,345,870)	(26,955,345)	(3,659,743,374)
合 計	16,353,044,589	(12,666,345,870)	(26,955,345)	(3,659,743,374)

6. 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			
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	249,899	1
組立式スクリーン	414,120	414,119	1
小 計	853,020	853,017	3
合 計	853,020	853,017	3

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						
ハロウィンジャンボ宝くじ	宮崎県	0	126,512,803	126,512,803	0	指定正味財産
サマージャンボ宝くじ	宮崎県	11,993,167,338	329,989,096	83,910,564	12,239,245,870	
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		12,419,267,338	457,451,899	211,373,367	12,665,345,870	

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	83,910,564
合計	83,910,564

9. リースにより使用する固定資産

(1) リース資産の内容

- ・有形固定資産
主としてカラー印刷機である。
- ・無形固定資産
なし

(2) オペレーティング・リース取引関係

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位:円)

1年以内	1,841,820
1年超	3,549,487
合計	5,391,307

附属明細書

(平成30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.引当金について

該当なし

財 産 目 録

平成30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	102,891,547
		宮銀 1424902	宮崎銀行 県庁支店	4,272,231
		太陽 1108812	宮崎太陽銀行 アートセンター支店	114
		太陽 1095630	宮崎太陽銀行 アートセンター支店	5,592,294
		太陽 1097721	宮崎太陽銀行 アートセンター支店	91,838,597
		西日本 669479	西日本シティ銀行 宮崎支店	1,098,490
		JA本所14703	宮崎県信用農業協同組合 本所	89,821
	現金預金合計			102,891,547
その他流動資産	前払金		平成30年度研修会場使用料	44,200
	その他流動資産合計			44,200
流動資産合計				102,935,747
(固定資産)	基本財産	定期預金		1,000,000
		宮崎県信連	宮崎県信用農業協同組合 本所	運用益を管理目的の業務に使用している
	基本財産合計			1,000,000
特定資産	サマージャンボ積立資産			2,026,340,360
	定期 宮崎太陽	宮崎太陽銀行 アートセンター支店	公1事業の資産であり、運用益は公益目的の事業に使用している	594,693,281
	定期 宮崎県信連	宮崎県信用農業協同組合 本所	公1事業の資産であり、運用益は公益目的の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	1,431,647,079
	長期貸付金	21団体(19市町2一部事務組合)		13,772,648,884
	災害積立資産			553,055,345
	定期 宮崎太陽	宮崎太陽銀行 アートセンター支店		100,000,000
	定期 西日本シティ	西日本シティ銀行 宮崎支店	公2事業の資産であり、運用益は公益目的の事業に使用している	100,000,000
	定期 宮崎県信連	宮崎県信用農業協同組合 本所	326,100,000	
	各銀行/一般	宮崎県信用農業協同組合 本所	26,955,345	
	特定資産合計			16,352,044,589
その他固定資産	什器備品	スクリーン・電話機セット・ポータブルアンプシステム	公益目的保有財産であり、公益目的の事業に使用している	3
	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
	積立金	西日本シティ銀行 宮崎支店	今後の財源不足に対応するため、特定資産の一般正味財産から移管し、事業費(人件費)に充当するための資産	160,000,000
	その他固定資産合計			160,149,971
固定資産合計				16,513,194,560
資産合計				16,616,130,307
(流動負債)	未払金	福利厚生費/2・3月分	公益目的の事業及び管理目的の業務に従事する職員の社会保険料負担金	510,336
		その他	公益目的の事業及び管理目的の業務に使用する小口費用	
	預り金			444,908
	源泉所得税(職員)	1~3月分	公益目的の事業及び管理目的の業務に従事する職員の所得税	112,680
	社会保険料	2・3月分	公益目的の事業及び管理目的の業務に従事する職員の社会保険料	317,228
	その他		公益目的の事業及び管理目的の業務に従事する職員の駐車場使用料	15,000
	流動負債合計			955,244
(固定負債)	長期借入金		公益目的の事業に係る全国市町村振興協会からの借入金	3,659,743,374
	固定負債合計			3,659,743,374
負債合計				3,660,698,618
正味財産				12,955,431,689