

平成28年度
決算報告書

自 平成28年4月1日
至 平成29年3月31日

- 1 貸借対照表
- 2 正味財産増減計算書
- 3 附属明細書
- 4 財産目録

公益財団法人 福岡県市町村振興協会

公益財団法人福岡県市町村振興協会

貸借対照表
平成29年3月31日現在

科目	当年度(28末)	前年度(27末)	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	2,098,493	3,444,133	△ 1,345,640
未収収益	36,692,233	50,396,527	△ 13,704,294
流動資産合計	38,790,726	53,840,660	△ 15,049,934
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			
基金積立資産			
普通預金	604,502,917	172,006,048	432,496,869
定期預金	8,240,000,000	6,090,000,000	2,150,000,000
有価証券	6,082,188,849	8,675,848,849	△ 2,593,660,000
長期貸付金	7,454,127,079	6,893,847,985	560,279,094
特定資産合計	22,380,818,845	21,831,702,882	549,115,963
固定資産合計	22,381,818,845	21,832,702,882	549,115,963
資産合計	22,420,609,571	21,886,543,542	534,066,029
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	0	5,000,000	△ 5,000,000
預り金	7,858	20,506	△ 12,648
流動負債合計	7,858	5,020,506	△ 5,012,648
負債合計	7,858	5,020,506	△ 5,012,648
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
受取サマージャンボ交付金	21,190,818,845	20,641,702,882	549,115,963
基本財産	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	21,191,818,845	20,642,702,882	549,115,963
(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)	(21,190,818,845)	(20,641,702,882)	549,115,963
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(1,190,000,000)	(1,190,000,000)	0
正味財産合計	22,420,601,713	21,881,523,036	539,078,677
負債及び正味財産合計	22,420,609,571	21,886,543,542	534,066,029

公益財団法人福岡県市町村振興協会

貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

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	766,635	1,331,858		2,098,493
未収収益	36,692,233			36,692,233
流動資産合計	37,458,868	1,331,858		38,790,726
2 固定資産				
1 基本財産				
定期預金		1,000,000		1,000,000
基本財産合計	0	1,000,000		1,000,000
2 特定資産				
基金積立資産				
普通預金	543,502,917	61,000,000		604,502,917
定期預金	8,240,000,000			8,240,000,000
有価証券	6,082,188,849			6,082,188,849
長期貸付金	7,454,127,079			7,454,127,079
特定資産合計	22,319,818,845	61,000,000		22,380,818,845
固定資産合計	22,319,818,845	62,000,000		22,381,818,845
資産合計	22,357,277,713	63,331,858		22,420,609,571
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	0	0		0
預り金	0	7,858		7,858
流動負債合計	0	7,858		7,858
負債合計	0	7,858		7,858
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
受取サマージャンボ交付金	21,190,818,845	0		21,190,818,845
基本財産		1,000,000		1,000,000
指定正味財産合計	21,190,818,845	1,000,000		21,191,818,845
(うち基本財産への充当額)		(1,000,000)		(1,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(21,190,818,845)			(21,190,818,845)
2 一般正味財産	1,166,458,868	62,324,000		1,228,782,868
(うち特定資産への充当額)	(1,129,000,000)	(61,000,000)		(1,190,000,000)
正味財産合計	22,357,277,713	63,324,000		22,420,601,713
負債及び正味財産合計	22,357,277,713	63,331,858		22,420,609,571

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	1,373	420	953
基本財産受取利息	1,373	420	953
特定資産運用益	117,661,784	139,271,609	△ 21,609,825
基金運用受取利息	117,661,784	139,271,609	△ 21,609,825
貸付事業収益	44,243,713	52,730,651	△ 8,486,938
貸付金受取利息	44,243,713	52,730,651	△ 8,486,938
受取補助金等	839,460,677	818,316,088	21,144,589
受取オータムジャンボ交付金	447,835,468	515,663,691	△ 67,828,223
受取サマージャンボ交付金振替額	390,675,209	301,702,397	88,972,812
受取全国協会等助成金	950,000	950,000	0
受取負担金	0	0	0
受取負担金	0	0	0
雑収益	4,498	22,359	△ 17,861
受取利息	4,498	22,359	△ 17,861
経常収益計	1,001,372,045	1,010,341,127	△ 8,969,082
(2) 経常費用			
事業費	902,447,067	970,403,851	△ 67,956,784
臨時雇賃金	584,430	872,191	△ 287,761
福利厚生費	86,098	152,677	△ 66,579
通信運搬費	114,029	100,693	13,336
消耗品費	84,780	87,480	△ 2,700
印刷製本費	1,074,394	993,600	80,794
賃借料	3,350,576	2,769,244	581,332
支払負担金	8,103,000	7,521,786	581,214
支払助成金	229,369,497	219,429,025	9,940,472
支払交付金	447,835,468	515,663,691	△ 67,828,223
委託費	211,803,555	222,743,226	△ 10,939,671
会議費	41,240	70,238	△ 28,998
管理費	108,962,264	130,711,406	△ 21,749,142
役員報酬	575,000	500,000	75,000
臨時雇賃金	648,520	802,886	△ 154,366
福利厚生費	85,168	135,524	△ 50,356
通信運搬費	101,985	106,656	△ 4,671
消耗品費	89,145	80,463	8,682
印刷製本費	0	0	0
委託費	19,440	19,440	0
租税公課	120,000	120,400	△ 400
会議費	211,504	198,460	13,044
旅費交通費	467,886	525,512	△ 57,626
消耗什器備品費	249,729	199,678	50,051
修繕費	0	32,724	△ 32,724
広告料	4,842,720	4,984,200	△ 141,480
手数料	264,213	249,765	14,448
支払負担金	8,470,080	7,574,580	895,500
支払全国協会納付金	92,814,714	115,179,493	△ 22,364,779
交際費	2,160	1,625	535
雑費	0	0	0
経常費用計	1,011,409,331	1,101,115,257	△ 89,705,926
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,037,286	△ 90,774,130	80,736,844
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 10,037,286	△ 90,774,130	80,736,844
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	△ 10,037,286	△ 90,774,130	80,736,844
一般正味財産期首残高	1,238,820,154	1,329,594,284	△ 90,774,130
一般正味財産期末残高	1,228,782,868	1,238,820,154	△ 10,037,286
II 指定正味財産増減の部			
受取サマージャンボ交付金	939,791,172	1,158,810,953	△ 219,019,781
一般正味財産への振替額	△ 390,675,209	△ 301,702,397	△ 88,972,812
特定資産評価損	0	0	0
当期指定正味財産増減額	549,115,963	857,108,556	△ 307,992,593
指定正味財産期首残高	20,642,702,882	19,785,594,326	857,108,556
指定正味財産期末残高	21,191,818,845	20,642,702,882	549,115,963
III 正味財産期末残高	22,420,601,713	21,881,523,036	539,078,677

正味財産増減計算書内訳書
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計			法人会計			合計
	公1	決算額	差引	法人会計	決算額	差引	
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	1,000	1,373	△ 373	1,373
基本財産受取利息				1,000	1,373	△ 373	1,373
特定資産運用益	116,254,000	117,661,784	△ 1,407,784	0	0	0	117,661,784
基金運用受取利息	116,254,000	117,661,784	△ 1,407,784	0	0	0	117,661,784
貸付事業収益	25,736,000	29,052,034	△ 3,316,034	18,264,000	15,191,679	3,072,321	44,243,713
貸付金受取利息	25,736,000	29,052,034	△ 3,316,034	18,264,000	15,191,679	3,072,321	44,243,713
受取補助金等	837,040,000	745,695,963	91,344,037	116,150,000	93,764,714	22,385,286	839,460,677
受取オータムジャンボ交付金	516,000,000	447,835,468	68,164,532	0	0	0	447,835,468
受取サマージャンボ交付金振替額	321,040,000	297,860,495	23,179,505	115,200,000	92,814,714	22,385,286	390,675,209
受取全国協会等助成金	0	0	0	950,000	950,000	0	950,000
受取負担金	0	0	0	1,000	0	1,000	0
受取負担金	0	0	0	1,000	0	1,000	0
雑収益	0	0	0	60,000	4,498	55,502	4,498
受取利息	0	0	0	50,000	4,498	45,502	4,498
雑収益	0	0	0	10,000	0	10,000	0
経常収益計	979,030,000	892,409,781	86,620,219	134,476,000	108,962,264	25,513,736	1,001,372,045
(2) 経常費用							
事業費	1,012,862,000	902,447,067	110,414,933	0	0	0	902,447,067
臨時雇賃金	1,007,000	584,430	422,570				584,430
福利厚生費	173,000	86,098	86,902				86,098
通信運搬費	180,000	114,029	65,971				114,029
消耗品費	90,000	84,780	5,220				84,780
印刷製本費	1,400,000	1,074,394	325,606				1,074,394
賃借料	3,772,000	3,350,576	421,424				3,350,576
支払負担金	8,324,000	8,103,000	221,000				8,103,000
支払助成金	255,428,000	229,369,497	26,058,503				229,369,497
支払交付金	516,000,000	447,835,468	68,164,532				447,835,468
委託費	226,238,000	211,803,555	14,434,445				211,803,555
会議費	250,000	41,240	208,760				41,240
管理費	0	0	0	134,476,000	108,962,264	25,513,736	108,962,264
役員報酬				830,000	575,000	255,000	575,000
臨時雇賃金				1,008,000	648,520	359,480	648,520
福利厚生費				174,000	85,168	88,832	85,168
通信運搬費				180,000	101,985	78,015	101,985
消耗品費				90,000	89,145	855	89,145
印刷製本費				100,000	0	100,000	0
委託費				200,000	19,440	180,560	19,440
租税公課				200,000	120,000	80,000	120,000
会議費				392,000	211,504	180,496	211,504
旅費交通費				926,000	467,886	458,114	467,886
消耗什器備品費				250,000	249,729	271	249,729
修繕費				75,000	0	75,000	0
広告料				5,400,000	4,842,720	557,280	4,842,720
手数料				480,000	264,213	215,787	264,213
支払負担金				8,771,000	8,470,080	300,920	8,470,080
支払全国協会納付金				115,200,000	92,814,714	22,385,286	92,814,714
交際費				100,000	2,160	97,840	2,160
雑費				100,000	0	100,000	0
経常費用計	1,012,862,000	902,447,067	110,414,933	134,476,000	108,962,264	25,513,736	1,011,409,331
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 33,832,000	△ 10,037,286	△ 23,794,714	0	0	0	△ 10,037,286
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 33,832,000	△ 10,037,286	△ 23,794,714	0	0	0	△ 10,037,286
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	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 33,832,000	△ 10,037,286	△ 23,794,714	0	0	0	△ 10,037,286
一般正味財産期首残高	1,176,495,000	1,176,496,154	△ 1,154	62,324,000	62,324,000	0	1,238,820,154
一般正味財産期末残高	1,142,663,000	1,166,458,868	△ 23,795,868	62,324,000	62,324,000	0	1,228,782,868
II 指定正味財産増減の部							
受取サマージャンボ交付金	1,036,800,000	846,976,458	189,823,542	115,200,000	92,814,714	22,385,286	939,791,172
一般正味財産への振替額	△ 321,040,000	△ 297,860,495	△ 23,179,505	△ 115,200,000	△ 92,814,714	△ 22,385,286	△ 390,675,209
当期指定正味財産増減額	715,760,000	549,115,963	166,644,037	0	0	0	549,115,963
指定正味財産期首残高	20,634,720,000	20,641,702,882	△ 6,982,882	1,000,000	1,000,000	0	20,642,702,882
指定正味財産期末残高	21,350,480,000	21,190,818,845	159,661,155	1,000,000	1,000,000	0	21,191,818,845
III 正味財産期末残高	22,493,143,000	22,357,277,713	135,865,287	63,324,000	63,324,000	0	22,420,601,713

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券は満期保有とし、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、重要性に乏しいため適用していない。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式で行っている。

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
特定資産				
基金積立資産	14,937,854,897	12,688,272,078	12,699,435,209	14,926,691,766
長期貸付金	6,893,847,985	1,345,100,000	784,820,906	7,454,127,079
合計	21,832,702,882	14,033,372,078	13,484,256,115	22,381,818,845

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	0
小計	1,000,000	(1,000,000)	0	0
特定資産				
基金積立資産	14,926,691,766	(13,736,691,766)	(1,190,000,000)	0
長期貸付金	7,454,127,079	(7,454,127,079)		0
小計	22,380,818,845	(21,190,818,845)	(1,190,000,000)	0
合計	22,381,818,845	(21,191,818,845)	(1,190,000,000)	0

5 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	582,988,849	600,000,000	17,011,151
第10回 国債	582,988,849	600,000,000	17,011,151
地方債	5,499,200,000	5,500,000,000	800,000
21年度福岡県債第1回	499,900,000	500,000,000	100,000
21年度福岡市債第5回	999,800,000	1,000,000,000	200,000
21年度福岡県債第5回	999,500,000	1,000,000,000	500,000
25年度福岡県債第5回	300,000,000	300,000,000	0
26年度福岡市債第2回	300,000,000	300,000,000	0
26年度福岡市債第2回	100,000,000	100,000,000	0
26年度福岡市債第2回	100,000,000	100,000,000	0
26年度福岡市債第6回	300,000,000	300,000,000	0
26年度福岡市債第6回	300,000,000	300,000,000	0
26年度福岡市債第6回	300,000,000	300,000,000	0
27年度福岡県債第1回	200,000,000	200,000,000	0
27年度福岡県債第1回	200,000,000	200,000,000	0
27年度福岡県債第2回	100,000,000	100,000,000	0
27年度福岡県債第2回	700,000,000	700,000,000	0
25年度福岡県債第5回	100,000,000	100,000,000	0
合計	6,082,188,849	6,100,000,000	17,811,151

6 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
助成金						
広報活動助成金	(一財)全国市町村振興協会	0	750,000	750,000	0	
人づくり推進助成金	(公財)全国市町村研修財団	0	200,000	200,000	0	
交付金						
オータムジャンボ宝くじ交付金	福岡県	0	447,835,468	447,835,468	0	-
サマージャンボ宝くじ交付金	福岡県	20,641,702,882	939,791,172	390,675,209	21,190,818,845	指定正味財産
合 計		20,641,702,882	1,388,576,640	839,460,677	21,190,818,845	

7 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 全国協会納付金に よる振替額	92,814,714
各種事業実施によ る振替額	297,860,495
合 計	390,675,209

附属明細書(平成29年3月31日現在)

公益財団法人福岡県市町村振興協会

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	1,000,000			1,000,000
	基本財産計	1,000,000			1,000,000
特定資産	基金積立資産	14,937,854,897	12,688,272,078	12,699,435,209	14,926,691,766
	普通預金	172,006,048	7,428,272,078	6,995,775,209	604,502,917
	定期預金	6,090,000,000	5,260,000,000	3,110,000,000	8,240,000,000
	有価証券	8,675,848,849	0	2,593,660,000	6,082,188,849
	長期貸付金	6,893,847,985	1,345,100,000	784,820,906	7,454,127,079
	特定資産計	21,831,702,882	14,033,372,078	13,484,256,115	22,380,818,845

公益財団法人福岡県市町村振興協会

財産目録

平成29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	福岡銀行県庁内(普通)	運転資金としている	2,090,635
	未収収益	福岡銀行外	受取利息(有価証券・定期預金)	23,418,875
		久留米市外	受取利息(長期貸付金)	13,273,358
	普通預金	福岡銀行県庁内(普通)	預り金口座としている	7,858
流動資産合計				38,790,726
(固定資産)				
基本財産	定期預金	福岡銀行県庁内(定期)	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	基金積立資産			14,926,691,766
	普通預金	福岡銀行県庁内(普通)		604,502,917
		福岡銀行県庁内(普通)		0
	定期預金	西日本シティ銀行(定期)		1,000,000,000
		西日本シティ銀行(定期)		500,000,000
		西日本シティ銀行(定期)		600,000,000
		福岡銀行(定期)		400,000,000
		福岡銀行(定期)		800,000,000
		福岡銀行(定期)		1,000,000,000
		福岡銀行(定期)		800,000,000
		福岡銀行(定期)		500,000,000
		福岡銀行(定期)		200,000,000
		福岡銀行(定期)		200,000,000
		福岡銀行(定期)		200,000,000
		西日本シティ銀行(定期)		1,000,000,000
		西日本シティ銀行(定期)		480,000,000
		西日本シティ銀行(定期)	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。	100,000,000
		西日本シティ銀行(定期)		460,000,000
	有価証券	第10回 国債		582,988,849
		21年度福岡県債第1回		499,900,000
		21年度福岡市債第5回		999,800,000
		21年度福岡県債第5回		999,500,000
		25年度福岡県債第5回		300,000,000
		26年度福岡市債第2回		300,000,000
		26年度福岡市債第2回		100,000,000
		26年度福岡市債第2回		100,000,000
		26年度福岡市債第6回		300,000,000
		26年度福岡市債第6回		300,000,000
		26年度福岡市債第6回		300,000,000
		27年度福岡県債第1回		200,000,000
		27年度福岡県債第1回		200,000,000
		27年度福岡県債第2回		100,000,000
		27年度福岡県債第2回		700,000,000
	25年度福岡県債第5回		100,000,000	
	長期貸付金	41団体(20市20町1一部事務組合)	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。	7,454,127,079
特定資産合計				22,380,818,845
固定資産合計				22,381,818,845
資産合計				22,420,609,571
(流動負債)	預り金	福岡銀行県庁内(普通)	職員源泉徴収所得税等	7,858
流動負債合計				7,858
負債合計				7,858
正味財産				22,420,601,713

監査報告書

平成 29 年 5 月 8 日

公益財団法人 福岡県市町村振興協会
理事長 永原 譲二 殿

監事

大 松

健 

監事

廣瀬 隆明



私たち監事は、公益財団法人福岡県市町村振興協会の平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日までの事業年度について、監査を実施しました。その方法および結果について、次のとおり報告します。

1 監査の方法およびその内容

各監事は、理事会その他重要な会議に出席し、理事および使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じ説明を求め、また、当該事業年度に係る事業報告書、計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)およびその附属明細書並びに財産目録について検討を行い、業務および財産の状況を調査しました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令および定款に従い、法人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又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い。

(2) 計算書類およびその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類およびその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産および損益の状況をすべての重要な点において適正に示していると認める。

以上