

平成 29 年度

決算報告書

自 平成 29 年 4 月 1 日

至 平成 30 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30年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度(29末)	前年度(28末)	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	23,916,893	2,098,493	21,818,400
未収収益	37,437,392	36,692,233	745,159
流動資産合計	61,354,285	38,790,726	22,563,559
<b>2 固定資産</b>			
<b>1 基本財産</b>			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
基本財産合計	1,000,000	1,000,000	0
<b>2 特定資産</b>			
<b>基金積立資産</b>			
普通預金	285,619,418	604,502,917	△ 318,883,499
定期預金	8,860,000,000	8,240,000,000	620,000,000
有価証券	6,082,188,849	6,082,188,849	0
長期貸付金	7,566,987,080	7,454,127,079	112,860,001
特定資産合計	22,794,795,347	22,380,818,845	413,976,502
固定資産合計	22,795,795,347	22,381,818,845	413,976,502
資産合計	22,857,149,632	22,420,609,571	436,540,061
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
預り金	6,408	7,858	△ 1,450
流動負債合計	6,408	7,858	△ 1,450
負債合計	6,408	7,858	△ 1,450
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
受取サマージャンボ交付金	21,654,795,347	21,190,818,845	463,976,502
基本財産	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	21,655,795,347	21,191,818,845	463,976,502
(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)	(21,654,795,347)	(21,190,818,845)	463,976,502
<b>2 一般正味財産</b>			
(うち特定資産への充当額)	1,201,347,877	1,228,782,868	△ 27,434,991
(うち特定資産への充当額)	(1,140,000,000)	(1,190,000,000)	△ 50,000,000
正味財産合計	22,857,143,224	22,420,601,713	436,541,511
負債及び正味財産合計	22,857,149,632	22,420,609,571	436,540,061

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30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
<b>I 資産の部</b>				
1 流動資産				
現金預金	22,586,485	1,330,408		23,916,893
未収収益	37,437,392			37,437,392
流動資産合計	60,023,877	1,330,408		61,354,285
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	224,619,418	61,000,000		285,619,418
定期預金	8,860,000,000			8,860,000,000
有価証券	6,082,188,849			6,082,188,849
長期貸付金	7,566,987,080			7,566,987,080
特定資産合計	22,733,795,347	61,000,000		22,794,795,347
固定資産合計	22,733,795,347	62,000,000		22,795,795,347
資産合計	22,793,819,224	63,330,408		22,857,149,632
<b>II 負債の部</b>				
1 流動負債				
預り金	0	6,408		6,408
流動負債合計	0	6,408		6,408
負債合計	0	6,408		6,408
<b>III 正味財産の部</b>				
1 指定正味財産				
受取サマージャンボ交付金	21,654,795,347	0		21,654,795,347
基本財産		1,000,000		1,000,000
指定正味財産合計	21,654,795,347	1,000,000		21,655,795,347
(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)	(21,654,795,347)			(21,654,795,347)
2 一般正味財産	1,139,023,877	62,324,000		1,201,347,877
(うち特定資産への充当額)	(1,079,000,000)	(61,000,000)		(1,140,000,000)
正味財産合計	22,793,819,224	63,324,000		22,857,143,224
負債及び正味財産合計	22,793,819,224	63,330,408		22,857,149,632

公益財団法人福岡県市町村振興協会  
**正味財産増減計算書**  
 平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	280	1,373	△ 1,093
基本財産受取利息	280	1,373	△ 1,093
特定資産運用益	88,929,751	117,661,784	△ 28,732,033
基金運用受取利息	88,929,751	117,661,784	△ 28,732,033
貸付事業収益	37,364,326	44,243,713	△ 6,879,387
貸付金受取利息	37,364,326	44,243,713	△ 6,879,387
受取補助金等	884,852,923	839,460,677	45,392,246
受取新市町村振興宝くじ交付金	373,272,823	447,835,468	△ 74,562,645
受取サマージャンポ交付金振替額	510,630,100	390,675,209	119,954,891
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	734	4,498	△ 3,764
受取利息	734	4,498	△ 3,764
雑収益	0	0	0
<b>経常収益計</b>	<b>1,011,148,014</b>	<b>1,001,372,045</b>	<b>9,775,969</b>
(2) 経常費用			
事業費	924,704,546	902,447,067	22,257,479
臨時雇賃金	444,280	584,430	△ 140,150
福利厚生費	62,646	86,098	△ 23,452
通信運搬費	99,327	114,029	△ 14,702
消耗品費	69,660	84,780	△ 15,120
印刷製本費	1,089,417	1,074,394	15,023
賃借料	1,649,949	3,350,576	△ 1,700,627
支払負担金	8,302,000	8,103,000	199,000
支払助成金	365,373,364	229,369,497	136,003,867
支払交付金	373,272,823	447,835,468	△ 74,562,645
委託費	174,291,640	211,803,555	△ 37,511,915
会議費	49,440	41,240	8,200
管理費	113,878,459	108,962,264	4,916,195
役員報酬	500,000	575,000	△ 75,000
臨時雇賃金	497,900	648,520	△ 150,620
福利厚生費	72,567	85,168	△ 12,601
通信運搬費	106,780	101,985	4,795
消耗品費	69,660	89,145	△ 19,485
印刷製本費	50,760	0	50,760
委託費	27,000	19,440	7,560
租税公課	80,000	120,000	△ 40,000
会議費	183,370	211,504	△ 28,134
旅費交通費	380,420	467,886	△ 87,466
消耗什器備品費	199,741	249,729	△ 49,988
修繕費	0	0	0
広告料	5,341,680	4,842,720	498,960
手数料	244,844	264,213	△ 19,369
支払負担金	8,663,080	8,470,080	193,000
支払全国協会納付金	97,460,657	92,814,714	4,645,943
交際費	0	2,160	△ 2,160
雑費	0	0	0
<b>経常費用計</b>	<b>1,038,583,005</b>	<b>1,011,409,331</b>	<b>27,173,674</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 27,434,991	△ 10,037,286	△ 17,397,705
評価損益等計	0	0	0
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 27,434,991</b>	<b>△ 10,037,286</b>	<b>△ 17,397,705</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(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	△ 27,434,991	△ 10,037,286	△ 17,397,705
一般正味財産期首残高	1,228,782,868	1,238,820,154	△ 10,037,286
一般正味財産期末残高	1,201,347,877	1,228,782,868	△ 27,434,991
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取サマージャンポ交付金	974,606,602	939,791,172	34,815,430
一般正味財産への振替額	△ 510,630,100	△ 390,675,209	△ 119,954,891
特定資産評価損	0	0	0
当期指定正味財産増減額	463,976,502	549,115,963	△ 85,139,461
指定正味財産期首残高	21,191,818,845	20,642,702,882	549,115,963
指定正味財産期末残高	21,655,795,347	21,191,818,845	463,976,502
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>22,857,143,224</b>	<b>22,420,601,713</b>	<b>436,541,511</b>

正味財産増減計算書内訳書  
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計(公1)			法人会計			合計
	予算額	決算額	差引	予算額	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	280	720	280
基本財産受取利息				1,000	280	720	280
特定資産運用益	86,886,000	88,929,751	△ 2,043,751	0	0	0	88,929,751
基金運用受取利息	86,886,000	88,929,751	△ 2,043,751				88,929,751
貸付事業収益	19,633,000	21,897,538	△ 2,264,538	17,967,000	15,466,788	2,500,212	37,364,326
貸付金受取利息	19,633,000	21,897,538	△ 2,264,538	17,967,000	15,466,788	2,500,212	37,364,326
受取補助金等	949,160,000	786,442,266	162,717,734	93,850,000	98,410,657	△ 4,560,657	884,852,923
受取新市町村振興宝くじ交付金	498,000,000	373,272,823	124,727,177	0		0	373,272,823
受取サマージャンボ交付金振替額	451,160,000	413,169,443	37,990,557	92,900,000	97,460,657	△ 4,560,657	510,630,100
受取全国協会等助成金				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				1,000	0	1,000	0
雑収益	0	0	0	30,000	734	29,266	734
受取利息				20,000	734	19,266	734
雑収益				10,000	0	10,000	0
<b>経常収益計</b>	<b>1,055,679,000</b>	<b>897,269,555</b>	<b>158,409,445</b>	<b>111,849,000</b>	<b>113,878,459</b>	<b>△ 2,029,459</b>	<b>1,011,148,014</b>
(2) 経常費用							
事業費	1,133,945,000	924,704,546	209,240,454				924,704,546
臨時雇賃金	889,000	444,280	444,720				444,280
福利厚生費	146,000	62,646	83,354				62,646
通信運搬費	180,000	99,327	80,673				99,327
消耗品費	90,000	69,660	20,340				69,660
印刷製本費	1,400,000	1,089,417	310,583				1,089,417
賃借料	3,502,000	1,649,949	1,852,051				1,649,949
支払負担金	8,302,000	8,302,000	0				8,302,000
支払助成金	416,898,000	365,373,364	51,524,636				365,373,364
支払交付金	498,000,000	373,272,823	124,727,177				373,272,823
委託費	204,388,000	174,291,640	30,096,360				174,291,640
会議費	150,000	49,440	100,560				49,440
管理費				111,849,000	113,878,459	△ 2,029,459	113,878,459
役員報酬				830,000	500,000	330,000	500,000
臨時雇賃金				890,000	497,900	392,100	497,900
福利厚生費				147,000	72,567	74,433	72,567
通信運搬費				180,000	106,780	73,220	106,780
消耗品費				90,000	69,660	20,340	69,660
印刷製本費				100,000	50,760	49,240	50,760
委託費				100,000	27,000	73,000	27,000
租税公課				200,000	80,000	120,000	80,000
会議費				392,000	183,370	208,630	183,370
旅費交通費				806,000	380,420	425,580	380,420
消耗什器備品費				250,000	199,741	50,259	199,741
修繕費				75,000	0	75,000	0
広告料				5,400,000	5,341,680	58,320	5,341,680
手数料				420,000	244,844	175,156	244,844
支払負担金				8,869,000	8,663,080	205,920	8,663,080
支払全国協会納付金				92,900,000	97,460,657	△ 4,560,657	97,460,657
交際費				100,000	0	100,000	0
雑費				100,000	0	100,000	0
<b>経常費用計</b>	<b>1,133,945,000</b>	<b>924,704,546</b>	<b>209,240,454</b>	<b>111,849,000</b>	<b>113,878,459</b>	<b>△ 2,029,459</b>	<b>1,038,583,005</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 78,266,000	△ 27,434,991	△ 50,831,009	0	0	0	△ 27,434,991
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 78,266,000	△ 27,434,991	△ 50,831,009	0	0	0	△ 27,434,991
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	△ 78,266,000	△ 27,434,991	△ 50,831,009	0	0	0	△ 27,434,991
一般正味財産期首残高	1,164,963,000	1,166,458,868	△ 1,495,868	62,324,000	62,324,000	0	1,228,782,868
一般正味財産期末残高	1,086,697,000	1,139,023,877	△ 52,326,877	62,324,000	62,324,000	0	1,201,347,877
II 指定正味財産増減の部							
受取サマージャンボ交付金	836,100,000	877,145,945	△ 41,045,945	92,900,000	97,460,657	△ 4,560,657	974,606,602
一般正味財産への振替額	△ 451,160,000	△ 413,169,443	△ 37,990,557	△ 92,900,000	△ 97,460,657	4,560,657	△ 510,630,100
当期指定正味財産増減額	384,940,000	463,976,502	△ 79,036,502	0	0	0	463,976,502
指定正味財産期首残高	21,180,997,000	21,190,818,845	△ 9,821,845	1,000,000	1,000,000	0	21,191,818,845
指定正味財産期末残高	21,565,937,000	21,654,795,347	△ 88,858,347	1,000,000	1,000,000	0	21,655,795,347
III 正味財産期末残高	22,652,634,000	22,793,819,224	△ 141,185,224	63,324,000	63,324,000	0	22,857,143,224

## 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
小計	1,000,000	0	0	1,000,000
特定資産				
基金積立資産	14,926,691,766	4,503,146,601	4,202,030,100	15,227,808,267
長期貸付金	7,454,127,079	1,061,400,000	948,539,999	7,566,987,080
小計	22,380,818,845	5,564,546,601	5,150,570,099	22,794,795,347
合計	22,381,818,845	5,564,546,601	5,150,570,099	22,795,795,347

## 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	15,227,808,267	(14,087,808,267)	(1,140,000,000)	0
長期貸付金	7,566,987,080	(7,566,987,080)	0	0
小計	22,794,795,347	(21,654,795,347)	(1,140,000,000)	0
合計	22,795,795,347	(21,655,795,347)	(1,140,000,000)	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						
ハロウィンジャンボ 宝くじ交付金	福岡県	0	373,272,823	373,272,823	0	-
サマージャンボ宝く じ交付金	福岡県	21,190,818,845	974,606,602	510,630,100	21,654,795,347	指定正味財産
合 計		21,190,818,845	1,348,829,425	884,852,923	21,654,795,347	

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	97,460,657
各種事業実施によ る振替額	413,169,443
合 計	510,630,100

# 附属明細書(平成30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	14,926,691,766	4,503,146,601	4,202,030,100	15,227,808,267
	普通預金	604,502,917	2,903,146,601	3,222,030,100	285,619,418
	定期預金	8,240,000,000	1,600,000,000	980,000,000	8,860,000,000
	有価証券	6,082,188,849	0	0	6,082,188,849
	長期貸付金	7,454,127,079	1,061,400,000	948,539,999	7,566,987,080
	特定資産計	22,380,818,845	5,564,546,601	5,150,570,099	22,794,795,347



公益財団法人福岡県市町村振興協会

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
<b>(流動資産)</b>				
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	23,910,485
	未収収益	福岡銀行外	受取利息(有価証券・定期預金)	26,592,925
		久留米市外	受取利息(長期貸付金)	10,844,467
	普通預金	福岡銀行県庁内(普通)	預り金口座としている	6,408
<b>流動資産合計</b>				<b>61,354,285</b>
<b>(固定資産)</b>				
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
<b>基本財産合計</b>				<b>1,000,000</b>
特定資産	基金積立資産			15,227,808,267
	普通預金	福岡銀行県庁内(普通)		205,619,418
		福岡銀行県庁内(普通)		80,000,000
	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)		1,000,000,000
		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
		三井住友信託銀行(定期)		900,000,000
		三井住友信託銀行(定期)		300,000,000
		西日本シティ銀行(定期)		460,000,000
		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)		100,000,000
		三井住友信託銀行(定期)		100,000,000
		三井住友信託銀行(定期)		100,000,000
		三井住友信託銀行(定期)		100,000,000
		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	35団体(16市18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。	7,566,987,080
<b>特定資産合計</b>				<b>22,794,795,347</b>
<b>固定資産合計</b>				<b>22,795,795,347</b>
<b>資産合計</b>				<b>22,857,149,632</b>
(流動負債)	預り金	福岡銀行県庁内(普通)	職員雇用保険等	6,408
<b>流動負債合計</b>				<b>6,408</b>
<b>負債合計</b>				<b>6,408</b>
<b>正味財産</b>				<b>22,857,143,224</b>

# 監査報告書

平成 30 年 5 月 9 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



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 29 年 4 月 1 日から平成 30 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。