

平成25年度

収支決算書

公益財団法人 新潟県市町村振興協会

目 次

貸借対照表	-----	1
貸借対照表内訳表	-----	2
正味財産増減計算書	-----	3
正味財産増減計算書内訳表	-----	5
財務諸表に対する注記	-----	7
財産目録	-----	9

貸借対照表

平成26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	93,636,512	83,614,696	10,021,816
有価証券	43,267,525	43,235,656	31,869
流動資産合計	136,904,037	126,850,352	10,053,685
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	4,078,252,150	4,659,338,570	△ 581,086,420
長期貸付金	14,277,460,000	13,134,980,000	1,142,480,000
特定資産合計	18,355,712,150	17,794,318,570	561,393,580
(3) その他の固定資産			
什器備品	5,951,410	6,175,585	△ 224,175
その他の固定資産合計	5,951,410	6,175,585	△ 224,175
固定資産合計	18,362,663,560	17,801,494,155	561,169,405
資産合計	18,499,567,597	17,928,344,507	571,223,090
II 負債の部			
1 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	0	0
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
受取寄付金	1,000,000	1,000,000	0
受取交付金	18,133,930,605	17,572,537,025	561,393,580
指定正味財産合計	18,134,930,605	17,573,537,025	561,393,580
(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)	(18,133,930,605)	(17,572,537,025)	(561,393,580)
2 一般正味財産			
一般正味財産	364,636,992	354,807,482	9,829,510
(うち特定資産への充当額)	(221,781,545)	(221,781,545)	0
正味財産合計	18,499,567,597	17,928,344,507	571,223,090
負債及び正味財産合計	18,499,567,597	17,928,344,507	571,223,090

貸借対照表内訳表

平成26年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引控除	合 計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	69,098,420	24,538,092		93,636,512
有価証券	43,196,546	70,979		43,267,525
流動資産合計	112,294,966	24,609,071		136,904,037
2 固定資産				
(1) 基本財産				
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				
基金積立資産	4,078,252,150	0		4,078,252,150
長期貸付金	14,277,460,000	0		14,277,460,000
特定資産合計	18,355,712,150	0		18,355,712,150
(3) その他固定資産				
什器備品	5,951,410	0		5,951,410
その他固定資産合計	5,951,410	0		5,951,410
固定資産合計	18,362,663,560	0		18,362,663,560
資産合計	18,474,958,526	24,609,071		18,499,567,597
II 負債の部				
1 流動負債				
流動負債合計	0	0		0
2 固定負債				
固定負債合計	0	0		0
負債合計	0	0		0
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
受取寄付金	1,000,000	0		1,000,000
受取交付金	18,133,930,605	0		18,133,930,605
指定正味財産合計	18,134,930,605	0		18,134,930,605
(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)	(18,133,930,605)	0		(18,133,930,605)
2 一般正味財産				
一般正味財産	340,027,921	24,609,071		364,636,992
(うち特定資産への充当額)	(221,781,545)	0		(221,781,545)
正味財産合計	18,474,958,526	24,609,071		18,499,567,597
負債及び正味財産合計	18,474,958,526	24,609,071		18,499,567,597

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 額
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	1,200	1,200	0
基本財産受取利息	1,200	1,200	0
特定資産運用益	9,814,802	11,170,010	△ 1,355,208
積立資産受取利息	9,814,802	11,170,010	△ 1,355,208
事業収益	133,600,438	137,261,806	△ 3,661,368
貸付金受取利息	133,600,438	137,261,806	△ 3,661,368
受取補助金等	630,021,668	686,826,891	△ 56,805,223
受取東日本大震災復興宝くじ交付金	0	38,520,227	△ 38,520,227
受取オータムジャンボ交付金	344,489,050	355,168,101	△ 10,679,051
受取サマージャンボ交付金振替額	284,582,618	292,188,563	△ 7,605,945
受取全国協会等助成金	950,000	950,000	0
他会計から繰入	224,175	0	224,175
公益目的事業会計繰入額	224,175	0	224,175
雑収益	112	0	112
雑収益	112	0	112
経常収益計	773,662,395	835,259,907	△ 61,597,512
(2) 経常費用			
事業費	644,226,657	696,067,779	△ 51,841,122
印刷製本費	2,047,500	2,730,000	△ 682,500
支払東日本大震災復興宝くじ交付金	0	38,520,227	△ 38,520,227
支払オータムジャンボ交付金	344,492,000	355,168,000	△ 10,676,000
サマージャンボ交付金充当支払交付金	199,985,000	199,985,000	0
貸付事業運用益充当支払助成金	97,702,157	96,964,552	737,605
市町村総合事務組合研修助成	29,164,939	29,417,752	△ 252,813
中央研修助成金	1,015,000	1,148,000	△ 133,000
国際文化研修助成金	188,000	189,000	△ 1,000
海外研修助成金	455,200	1,605,200	△ 1,150,000
地方公営企業担当職員等研修	1,002,500	971,148	31,352
全国建設研修センター助成金	1,783,000	1,275,000	508,000
消防防災ヘリ運航経費助成	22,973,500	22,719,000	254,500
地域活性化センター会費助成	3,360,000	3,150,000	210,000
市町村振興事業助成金(4団体)	20,290,000	20,290,000	0
軽自動車税委託業務等助成	6,166,911	6,108,862	58,049
環境にやさしい買い物運動助成	1,000,000	1,000,000	0
にいがたねりんピック助成	2,250,000	2,250,000	0
高度情報化市町村職員研修助成	4,717,335	4,796,400	△ 79,065
在住外国人緊急相談事業助成	2,000,000	2,000,000	0
情報システム最適化研究会	335,772	44,190	291,582
市町村歴史資料館等ネットワーク助成	1,000,000	0	1,000,000
災害見舞金	0	2,700,000	△ 2,700,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 額
他会計へ操出	224,175	0	224,175
法人会計操出額	224,175	0	224,175
管理費	119,382,053	124,468,156	△ 5,086,103
役員等報酬	0	13,000	△ 13,000
給料	8,047,515	6,707,939	1,339,576
職員手当	4,346,995	4,245,942	101,053
共済費	2,698,351	2,378,720	319,631
賃金	0	750,000	△ 750,000
会議費	230,870	160,890	69,980
旅費交通費	290,890	232,950	57,940
広告料	4,999,637	3,843,387	1,156,250
通信運搬費	218,769	194,524	24,245
消耗品費	1,090,983	1,057,054	33,929
印刷製本費	156,030	25,200	130,830
賃借料	3,566,040	3,577,860	△ 11,820
負担金	8,580,000	8,330,000	250,000
支払全国協会納付金	84,597,618	92,203,563	△ 7,605,945
業務管理費	248,640	594,982	△ 346,342
交際費	0	0	0
什器備品費	224,175	0	224,175
雑費	85,540	152,145	△ 66,605
経常費用計	763,832,885	820,535,935	△ 56,703,050
評価損益等調整前当期経常増減額	9,829,510	14,723,972	△ 4,894,462
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	9,829,510	14,723,972	△ 4,894,462
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	9,829,510	14,723,972	△ 4,894,462
一般正味財産期首残高	354,807,482	340,083,510	14,723,972
一般正味財産期末残高	364,636,992	354,807,482	9,829,510
II 指定正味財産の部			
受取交付金	845,976,198	922,035,659	△ 76,059,461
一般正味財産への振替額	△ 284,582,618	△ 292,188,563	7,605,945
当期指定正味財産増減額	561,393,580	629,847,096	△ 68,453,516
指定正味財産期首残高	17,573,537,025	16,943,689,929	629,847,096
指定正味財産期末残高	18,134,930,605	17,573,537,025	561,393,580
III 正味財産期末残高	18,499,567,597	17,928,344,507	571,223,090

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引控除	合 計
	市町村振興事業	共通	小計			
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	1,200		1,200	0		1,200
基本財産受取利息	1,200		1,200	0		1,200
特定資産運用益	0		0	9,814,802		9,814,802
積立資産受取利息	0		0	9,814,802		9,814,802
事業収益	103,701,438		103,701,438	29,899,000		133,600,438
貸付金受取利息	103,701,438		103,701,438	29,899,000		133,600,438
受取補助金等	544,674,050		544,674,050	85,347,618		630,021,668
受取オータムジャンボ交付金	344,489,050		344,489,050	0		344,489,050
受取サマージャンボ交付金振替額	199,985,000		199,985,000	84,597,618		284,582,618
受取全国協会等助成金	200,000		200,000	750,000		950,000
他会計から繰入	0		0	224,175		224,175
公益目的事業会計繰入額	0		0	224,175		224,175
雑収益	0		0	112		112
雑収益	0		0	112		112
経常収益計	648,376,688		648,376,688	125,285,707	0	773,662,395
(2) 経常費用						
事業費	644,226,657		644,226,657			644,226,657
印刷製本費	2,047,500		2,047,500			2,047,500
支払オータムジャンボ交付金	344,492,000		344,492,000			344,492,000
サマージャンボ交付金充当支払交付金	199,985,000		199,985,000			199,985,000
貸付事業運用益充当支払助成金	97,702,157		97,702,157			97,702,157
市町村総合事務組合研修助成	29,164,939		29,164,939			29,164,939
中央研修助成金	1,015,000		1,015,000			1,015,000
国際文化研修助成金	188,000		188,000			188,000
海外研修助成金	455,200		455,200			455,200
地方公営企業担当職員等研修	1,002,500		1,002,500			1,002,500
全国建設研修センター助成金	1,783,000		1,783,000			1,783,000
消防防災ヘリ運航経費助成	22,973,500		22,973,500			22,973,500
地域活性化センター会費助成	3,360,000		3,360,000			3,360,000
市町村振興事業助成金(4団体)	20,290,000		20,290,000			20,290,000
軽自動車税委託業務等助成	6,166,911		6,166,911			6,166,911
環境にやさしい買い物運動助成	1,000,000		1,000,000			1,000,000
にいがたねりんピック助成	2,250,000		2,250,000			2,250,000
高度情報化市町村職員研修助成	4,717,335		4,717,335			4,717,335
在住外国人緊急相談事業助成	2,000,000		2,000,000			2,000,000
情報システム最適化研究会	335,772		335,772			335,772
市町村歴史資料館等ネットワーク助成	1,000,000		1,000,000			1,000,000
他会計へ繰出	224,175		224,175			224,175
法人会計繰出額	224,175		224,175			224,175

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引控除	合 計
	市町村振興事業	共通	小計			
管理費				119,382,053		119,382,053
役員等報酬				0		0
給料				8,047,515		8,047,515
職員手当				4,346,995		4,346,995
共済費				2,698,351		2,698,351
会議費				230,870		230,870
旅費交通費				290,890		290,890
広告料				4,999,637		4,999,637
通信運搬費				218,769		218,769
消耗品費				1,090,983		1,090,983
印刷製本費				156,030		156,030
賃借料				3,566,040		3,566,040
負担金				8,580,000		8,580,000
支払全国協会納付金				84,597,618		84,597,618
業務管理費				248,640		248,640
交際費				0		0
什器備品費				224,175		224,175
雑費				85,540		85,540
経常費用計	644,450,832		644,450,832	119,382,053	0	763,832,885
評価損益等調整前当期経常増減額	3,925,856		3,925,856	5,903,654	0	9,829,510
基本財産評価損益等	0		0	0		0
特定資産評価損益等	0		0	0		0
投資有価証券評価損益等	0		0	0		0
評価損益等計	0		0	0		0
当期経常増減額	3,925,856		3,925,856	5,903,654		9,829,510
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	3,925,856		3,925,856	5,903,654	0	9,829,510
一般正味財産期首残高	336,102,065		336,102,065	18,705,417	0	354,807,482
一般正味財産期末残高	340,027,921		340,027,921	24,609,071	0	364,636,992
II 指定正味財産の部						
受取交付金	761,378,580		761,378,580	84,597,618		845,976,198
一般正味財産への振替額	△ 199,985,000		△ 199,985,000	△ 84,597,618		△ 284,582,618
当期指定正味財産増減額	561,393,580		561,393,580	0	0	561,393,580
指定正味財産期首残高	17,573,537,025		17,573,537,025	0	0	17,573,537,025
指定正味財産期末残高	18,134,930,605		18,134,930,605	0	0	18,134,930,605
III 正味財産期末残高	18,474,958,526		18,474,958,526	24,609,071	0	18,499,567,597

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

当協会は、「公益法人会計基準(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)」を採用している。

(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 …… 購入時の取得価格によっている。

なお、取得価格と債券金額との差額については、重要性が乏しいため、償却原価法を適用していない。

(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。

2 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	4,659,338,570	10,559,082,050	11,140,168,470	4,078,252,150
長期貸付金	13,134,980,000	3,010,900,000	1,868,420,000	14,277,460,000
小 計	17,794,318,570	13,569,982,050	13,008,588,470	18,355,712,150
合 計	17,795,318,570	13,569,982,050	13,008,588,470	18,356,712,150

3 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)		
小 計	1,000,000	(1,000,000)		0
特定資産				
基金積立資産	4,078,252,150	(3,856,470,605)	(221,781,545)	
長期貸付金	14,277,460,000	(14,277,460,000)		
小 計	18,355,712,150	(18,133,930,605)	(221,781,545)	0
合 計	18,356,712,150	(18,134,930,605)	(221,781,545)	0

4 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益
国債(第274回)	499,780,000	512,200,000	12,420,000
国庫短期証券(第360回)	249,939,000	249,975,000	36,000
国庫短期証券(第366回)	149,980,500	149,995,050	14,550
円建てコーラブル逆フローター債	150,000,000	150,000,000	0
合 計	1,049,699,500	1,062,170,050	12,470,550

5 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)

科目	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	新潟県	19,530,290,462	761,378,580	84,597,618	20,207,071,424	指定正味財産
オータムジャンボ宝くじ交付金	新潟県	15,096	344,489,050	344,492,000	12,146	一般正味財産
宝くじ広報活動助成金	全国市町村振興協会	0	750,000	750,000	0	
人づくり推進交付金	全国市町村研修財団	0	200,000	200,000	0	
合 計		19,530,305,558	1,106,817,630	430,039,618	20,207,083,570	

6 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	
財団法人全国市町村振興協会納付金支払いによる振替額	84,597,618
基金交付金支払による振替額	199,985,000
合 計	284,582,618

財産目録

(平成26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 第四銀行県庁支店 No.1129365 第四銀行県庁支店 No.1239971	運転資金として使用している。	93,624,366 12,146
有価証券	MMF		43,267,525
流動資産合計			136,904,037
(固定資産)			
基本財産 預金	定期預金 みずほ信託銀行新潟支店	基本財産として保有しており、運用益は事業費として使用している。	1,000,000
特定資産 基金積立資産	普通預金 第四銀行県庁支店 No.1129365	サマージャンボ交付金を財源として、公益目的として保有している財産であり、運用益は、管理費として使用している。	4,078,252,150
	定期預金 第四銀行県庁支店 北越銀行県庁支店 大光銀行新潟支店 大和ネクスト銀行		58,552,650 2,970,000,000 835,000,000 735,000,000 1,190,000,000 210,000,000
	投資有価証券 第274回国債 第360回国庫短期証券 第366回国庫短期証券 フローター債		1,049,699,500 499,780,000 249,939,000 149,980,500 150,000,000
長期貸付金	長期貸付金	サマージャンボ交付金を財源として、県内市町村への貸付事業に使用している。	14,277,460,000
その他固定資産 什器備品資産		法人運営に供する備品として使用している。	5,951,410
固定資産合計			18,362,663,560
資産合計			18,499,567,597
(流動負債)			
流動負債合計			0
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			0
正味財産			18,499,567,597


監査報告書

平成26年5月19日

公益財団法人 新潟県市町村振興協会

理事長 森 民夫 様

監事 金山 宏行 

監事 三浦 仁 

私たち監事は、平成25年4月1日から平成26年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、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の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及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いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

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検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 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、法人の財産及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ものと認めます。