

平成27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28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	93,676,147	98,931,101	△ 5,254,954
有価証券	43,308,041	43,292,028	16,013
流動資産合計	136,984,188	142,223,129	△ 5,238,941
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	4,116,665,659	4,101,969,631	14,696,028
長期貸付金	15,202,358,000	14,745,036,000	457,322,000
特定資産合計	19,319,023,659	18,847,005,631	472,018,028
(3) その他の固定資産			
什器備品	5,951,410	5,951,410	0
その他の固定資産合計	5,951,410	5,951,410	0
固定資産合計	19,325,975,069	18,853,957,041	472,018,028
資産合計	19,462,959,257	18,996,180,170	466,779,087
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	19,097,242,114	18,625,224,086	472,018,028
指定正味財産合計	19,098,242,114	18,626,224,086	472,018,028
(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)	(19,097,242,114)	(18,625,224,086)	(472,018,028)
2 一般正味財産			
一般正味財産	364,717,143	369,956,084	△ 5,238,941
(うち特定資産への充当額)	(221,781,545)	(221,781,545)	0
正味財産合計	19,462,959,257	18,996,180,170	466,779,087
負債及び正味財産合計	19,462,959,257	18,996,180,170	466,779,087

貸借対照表内訳表

平成28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	45,274,304	48,401,843		93,676,147
有価証券	43,196,546	111,495		43,308,041
流動資産合計	88,470,850	48,513,338		136,984,188
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	4,116,665,659	0		4,116,665,659
長期貸付金	15,202,358,000	0		15,202,358,000
特定資産合計	19,319,023,659	0		19,319,023,659
(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	19,325,975,069	0		19,325,975,069
資産合計	19,414,445,919	48,513,338		19,462,959,257
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	19,097,242,114	0		19,097,242,114
指定正味財産合計	19,098,242,114	0		19,098,242,114
(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)	(19,097,242,114)	0		(19,097,242,114)
2 一般正味財産				
一般正味財産	316,203,805	48,513,338		364,717,143
(うち特定資産への充当額)	(221,781,545)	0		(221,781,545)
正味財産合計	19,414,445,919	48,513,338		19,462,959,257
負債及び正味財産合計	19,414,445,919	48,513,338		19,462,959,257

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	753	1,200	△ 447
基本財産受取利息	753	1,200	△ 447
特定資産運用益	11,346,230	9,387,368	1,958,862
積立資産受取利息	11,346,230	9,387,368	1,958,862
事業収益	119,105,005	128,512,776	△ 9,407,771
貸付金受取利息	119,105,005	128,512,776	△ 9,407,771
受取補助金等	621,263,383	577,987,140	43,276,243
受取オータムジャンボ交付金	345,661,383	300,243,422	45,417,961
受取サマージャンボ交付金振替額	274,652,000	276,793,718	△ 2,141,718
受取全国協会等助成金	950,000	950,000	0
雑収益	0	0	0
雑収益	0	0	0
経常収益計	751,715,371	715,888,484	35,826,887
(2) 経常費用			
事業費	651,772,146	605,198,509	46,573,637
印刷製本費	2,808,000	2,808,000	0
支払オータムジャンボ交付金	345,662,000	300,239,000	45,423,000
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	103,317,146	102,166,509	1,150,637
市町村総合事務組合研修助成	28,567,436	27,941,771	625,665
中央研修助成金	803,000	848,000	△ 45,000
国際文化研修助成金	182,000	105,000	77,000
海外研修助成金	2,017,216	496,784	1,520,432
地方公会計・地方公営企業等研修	1,846,200	44,840	1,801,360
全国建設研修センター助成金	1,654,000	1,864,000	△ 210,000
消防防災ヘリ運航経費助成	23,076,000	22,449,500	626,500
地域活性化センター会費助成	3,360,000	3,360,000	0
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	6,315,452	6,269,813	45,639
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	4,725,540	4,762,260	△ 36,720
在住外国人緊急相談事業助成	2,000,000	2,000,000	0
市町村情報システム最適化研究会	633,750	167,366	466,384
市町村歴史資料館等ネットワーク助成	1,000,000	1,000,000	0
人口減少問題研究事業等助成	1,815,002	5,867,175	△ 4,052,173
「新潟－福岡線」利用助成金	1,781,550	0	1,781,550
「新潟の塔」改修協賛金助成	0	1,450,000	△ 1,450,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	105,182,166	105,370,883	△ 188,717
役員等報酬	0	0	0
給料	6,876,900	6,806,400	70,500
職員手当	2,361,479	2,053,250	308,229
共済費	1,797,380	1,795,394	1,986
会議費	264,020	637,259	△ 373,239
旅費交通費	513,995	536,400	△ 22,405
広告料	6,320,770	5,111,170	1,209,600
通信運搬費	213,466	202,642	10,824
消耗品費	1,017,562	1,048,882	△ 31,320
印刷製本費	72,360	0	72,360
賃借料	3,700,104	3,664,176	35,928
負担金	6,980,000	6,370,000	610,000
支払全国協会納付金	74,667,000	76,808,718	△ 2,141,718
業務管理費	306,882	232,200	74,682
交際費	0	0	0
雑費	90,248	104,392	△ 14,144
経常費用計	756,954,312	710,569,392	46,384,920
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,238,941	5,319,092	△ 10,558,033
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	△ 5,238,941	5,319,092	△ 10,558,033
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	△ 5,238,941	5,319,092	△ 10,558,033
一般正味財産期首残高	369,956,084	364,636,992	5,319,092
一般正味財産期末残高	364,717,143	369,956,084	△ 5,238,941
II 指定正味財産の部			
受取交付金	746,670,028	768,087,199	△ 21,417,171
一般正味財産への振替額	△ 274,652,000	△ 276,793,718	2,141,718
当期指定正味財産増減額	472,018,028	491,293,481	△ 19,275,453
指定正味財産期首残高	18,626,224,086	18,134,930,605	491,293,481
指定正味財産期末残高	19,098,242,114	18,626,224,086	472,018,028
III 正味財産期末残高	19,462,959,257	18,996,180,170	466,779,087

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	753		753	0		753
基本財産受取利息	753		753	0		753
特定資産運用益	0		0	11,346,230		11,346,230
積立資産受取利息	0		0	11,346,230		11,346,230
事業収益	89,506,005		89,506,005	29,599,000		119,105,005
貸付金受取利息	89,506,005		89,506,005	29,599,000		119,105,005
受取補助金等	545,846,383		545,846,383	75,417,000		621,263,383
受取オータムジャンボ交付金	345,661,383		345,661,383	0		345,661,383
受取サマージャンボ交付金振替額	199,985,000		199,985,000	74,667,000		274,652,000
受取全国協会等助成金	200,000		200,000	750,000		950,000
雑収益	0		0	0		0
雑収益	0		0	0		0
経常収益計	635,353,141		635,353,141	116,362,230	0	751,715,371
(2) 経常費用						
事業費	651,772,146		651,772,146			651,772,146
印刷製本費	2,808,000		2,808,000			2,808,000
支払オータムジャンボ交付金	345,662,000		345,662,000			345,662,000
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	103,317,146		103,317,146			103,317,146
市町村総合事務組合研修助成	28,567,436		28,567,436			28,567,436
中央研修助成金	803,000		803,000			803,000
国際文化研修助成金	182,000		182,000			182,000
海外研修助成金	2,017,216		2,017,216			2,017,216
地方公会計・地方公営企業等研修	1,846,200		1,846,200			1,846,200
全国建設研修センター助成金	1,654,000		1,654,000			1,654,000
消防防災ヘリ運航経費助成	23,076,000		23,076,000			23,076,000
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	6,315,452		6,315,452			6,315,452
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	4,725,540		4,725,540			4,725,540
在住外国人緊急相談事業助成	2,000,000		2,000,000			2,000,000
市町村情報システム最適化研究会	633,750		633,750			633,750
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
人口減少問題研究事業等助成	1,815,002		1,815,002			1,815,002
「新潟－福岡線」利用助成金	1,781,550		1,781,550			1,781,550

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				105,182,166		105,182,166
役員等報酬				0		0
給料				6,876,900		6,876,900
職員手当				2,361,479		2,361,479
共済費				1,797,380		1,797,380
会議費				264,020		264,020
旅費交通費				513,995		513,995
広告料				6,320,770		6,320,770
通信運搬費				213,466		213,466
消耗品費				1,017,562		1,017,562
印刷製本費				72,360		72,360
賃借料				3,700,104		3,700,104
負担金				6,980,000		6,980,000
支払全国協会納付金				74,667,000		74,667,000
業務管理費				306,882		306,882
交際費				0		0
雑費				90,248		90,248
経常費用計	651,772,146		651,772,146	105,182,166	0	756,954,312
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 16,419,005		△ 16,419,005	11,180,064	0	△ 5,238,941
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	△ 16,419,005		△ 16,419,005	11,180,064		△ 5,238,941
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	△ 16,419,005		△ 16,419,005	11,180,064	0	△ 5,238,941
一般正味財産期首残高	332,622,810		332,622,810	37,333,274	0	369,956,084
一般正味財産期末残高	316,203,805		316,203,805	48,513,338	0	364,717,143
II 指定正味財産の部						
受取交付金	672,003,028		672,003,028	74,667,000		746,670,028
一般正味財産への振替額	△ 199,985,000		△ 199,985,000	△ 74,667,000		△ 274,652,000
当期指定正味財産増減額	472,018,028		472,018,028	0	0	472,018,028
指定正味財産期首残高	18,626,224,086		18,626,224,086	0	0	18,626,224,086
指定正味財産期末残高	19,098,242,114		19,098,242,114	0	0	19,098,242,114
III 正味財産期末残高	19,414,445,919		19,414,445,919	48,513,338	0	19,462,959,257

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	4,101,969,631	9,193,878,172	9,179,182,144	4,116,665,659
長期貸付金	14,745,036,000	2,385,600,000	1,928,278,000	15,202,358,000
小 計	18,847,005,631	11,579,478,172	11,107,460,144	19,319,023,659
合 計	18,848,005,631	11,579,478,172	11,107,460,144	19,320,023,659

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	4,116,665,659	(3,894,884,114)	(221,781,545)	
長期貸付金	15,202,358,000	(15,202,358,000)		
小 計	19,319,023,659	(19,097,242,114)	(221,781,545)	0
合 計	19,320,023,659	(19,098,242,114)	(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339回)	109,803,265	115,006,100	5,202,835
共同発行市場公募地方債(第136回)	100,000,000	104,100,000	4,100,000
共同発行市場公募地方債(第143回)	99,951,879	103,295,100	3,343,221
共同発行市場公募地方債(第153回)	500,000,000	517,600,000	17,600,000
円建てコーラブル逆フローター債	150,000,000	150,000,000	0
合 計	959,755,144	990,001,200	30,246,056

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	20,821,541,187	672,003,028	74,667,000	21,418,877,215	指定正味財産
オータムジャンボ宝くじ交付金	新潟県	16,568	345,661,383	345,662,000	15,951	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		20,821,557,755	1,018,614,411	421,279,000	21,418,893,166	

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	
一般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	74,667,000
基金交付金支払による振替額	199,985,000
合 計	274,652,000

財産目録

(平成28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。	93,660,196 15,951
有価証券	MMF		43,308,041
流動資産合計			136,984,188
(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。	4,116,665,659
	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 みずほ信託銀行新潟支店		22,848,515 3,134,062,000 450,000,000 450,000,000 1,934,062,000 300,000,000
長期貸付金	投資有価証券 第339回国債 第136回共同発行市場公募地方債 第143回共同発行市場公募地方債 第153回共同発行市場公募地方債 円建てコーラブル逆フローター債		959,755,144 109,803,265 100,000,000 99,951,879 500,000,000 150,000,000
	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。	15,202,358,000
その他固定資産 什器備品		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			19,325,975,069
資産合計			19,462,959,257
(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			19,462,959,257

監査報告書

平成28年5月17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 戸松裕 

私たち監事は、平成27年4月1日から平成28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。