

平成28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29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	112,647,358	93,676,147	18,971,211
有価証券	0	43,308,041	△ 43,308,041
流動資産合計	112,647,358	136,984,188	△ 24,336,830
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	3,450,656,512	4,116,665,659	△ 666,009,147
長期貸付金	16,103,384,000	15,202,358,000	901,026,000
特定資産合計	19,554,040,512	19,319,023,659	235,016,853
(3) その他固定資産			
什器備品	5,854,000	5,951,410	△ 97,410
その他固定資産合計	5,854,000	5,951,410	△ 97,410
固定資産合計	19,560,894,512	19,325,975,069	234,919,443
資産合計	19,673,541,870	19,462,959,257	210,582,613
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	19,332,258,967	19,097,242,114	235,016,853
指定正味財産合計	19,333,258,967	19,098,242,114	235,016,853
(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)	(19,332,258,967)	(19,097,242,114)	(235,016,853)
2 一般正味財産			
一般正味財産	340,282,903	364,717,143	△ 24,434,240
(うち特定資産への充当額)	(221,781,545)	(221,781,545)	0
正味財産合計	19,673,541,870	19,462,959,257	210,582,613
負債及び正味財産合計	19,673,541,870	19,462,959,257	210,582,613

貸借対照表内訳表

平成29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	55,881,201	56,766,157		112,647,358
有価証券	0	0		0
流動資産合計	55,881,201	56,766,157		112,647,358
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	3,450,656,512	0		3,450,656,512
長期貸付金	16,103,384,000	0		16,103,384,000
特定資産合計	19,554,040,512	0		19,554,040,512
(3) その他固定資産				
什器備品	5,854,000	0		5,854,000
その他固定資産合計	5,854,000	0		5,854,000
固定資産合計	19,560,894,512	0		19,560,894,512
資産合計	19,616,775,713	56,766,157		19,673,541,870
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	19,332,258,967	0		19,332,258,967
指定正味財産合計	19,333,258,967	0		19,333,258,967
(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)	(19,332,258,967)	0		(19,332,258,967)
2 一般正味財産				
一般正味財産	283,516,746	56,766,157		340,282,903
(うち特定資産への充当額)	(221,781,545)	0		(221,781,545)
正味財産合計	19,616,775,713	56,766,157		19,673,541,870
負債及び正味財産合計	19,616,775,713	56,766,157		19,673,541,870

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	300	753	△ 453
基本財産受取利息	300	753	△ 453
特定資産運用益	6,707,151	11,346,230	△ 4,639,079
積立資産受取利息	6,707,151	11,346,230	△ 4,639,079
事業収益	104,816,746	119,105,005	△ 14,288,259
貸付金受取利息	104,816,746	119,105,005	△ 14,288,259
受取補助金等	651,661,760	621,263,383	30,398,377
受取オータムジャンボ交付金	291,282,113	345,661,383	△ 54,379,270
受取サマージャンボ交付金振替額	259,429,647	274,652,000	△ 15,222,353
糸魚川市大規模火災支援金振替額	100,000,000	0	100,000,000
受取全国協会等助成金	950,000	950,000	0
雑収益	1,000,000	0	1,000,000
雑収益	1,000,000	0	1,000,000
経常収益計	764,185,957	751,715,371	12,470,586
(2) 経常費用			
事業費	696,122,528	648,990,596	47,131,932
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	291,282,000	345,662,000	△ 54,380,000
サマージャンボ交付金充当支払交付金	199,985,000	199,985,000	0
糸魚川市大規模火災支援金	100,000,000	0	100,000,000
貸付事業運用益充当支払助成金	100,047,528	100,535,596	△ 488,068
市町村総合事務組合研修助成	30,611,705	28,567,436	2,044,269
中央研修助成金	636,000	803,000	△ 167,000
国際文化研修助成金	184,000	182,000	2,000
海外研修助成金	2,047,216	2,017,216	30,000
地方公会計・地方公営企業等研修	978,820	1,846,200	△ 867,380
全国建設研修センター助成金	2,178,000	1,654,000	524,000
消防防災ヘリ運航経費助成	24,470,500	23,076,000	1,394,500
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)	18,790,000	20,290,000	△ 1,500,000
軽自動車税委託業務等助成	6,583,897	6,315,452	268,445
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	1,189,000	2,250,000	△ 1,061,000
高度情報化市町村職員研修助成	4,644,000	4,725,540	△ 81,540
在住外国人緊急相談事業助成	1,980,000	2,000,000	△ 20,000
市町村情報システム最適化研究会	221,027	633,750	△ 412,723
人口減少問題研究事業等助成	1,173,363	1,815,002	△ 641,639
災害見舞金	2,000,000	0	2,000,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	92,247,979	105,182,166	△ 12,934,187
役員等報酬	0	0	0
給料	7,670,700	6,876,900	793,800
職員手当	2,949,268	2,361,479	587,789
共済費	1,954,212	1,797,380	156,832
会議費	210,624	264,020	△ 53,396
旅費交通費	294,495	513,995	△ 219,500
広告料	6,153,417	6,320,770	△ 167,353
通信運搬費	136,788	213,466	△ 76,678
消耗品費	1,063,724	1,017,562	46,162
印刷製本費	127,872	72,360	55,512
賃借料	3,792,240	3,700,104	92,136
負担金	6,700,000	6,980,000	△ 280,000
支払全国協会納付金	59,444,647	74,667,000	△ 15,222,353
業務管理費	1,677,240	306,882	1,370,358
交際費	0	0	0
雑費	72,752	90,248	△ 17,496
経常費用計	788,370,507	754,172,762	34,197,745
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 24,184,550	△ 2,457,391	△ 21,727,159
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	△ 24,184,550	△ 2,457,391	△ 21,727,159
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			
固定資産除却損	249,690		249,690
什器備品除却損	249,690		249,690
経常外費用計	249,690	0	249,690
当期経常外増減額	△ 249,690	0	△ 249,690
当期一般正味財産増減額	△ 24,434,240	△ 2,457,391	△ 21,976,849
一般正味財産期首残高	364,717,143	369,956,084	△ 5,238,941
一般正味財産期末残高	340,282,903	367,498,693	△ 27,215,790
II 指定正味財産増減の部			
受取交付金	594,446,500	746,670,028	△ 152,223,528
一般正味財産への振替額	△ 359,429,647	△ 274,652,000	△ 84,777,647
当期指定正味財産増減額	235,016,853	472,018,028	△ 237,001,175
指定正味財産期首残高	19,098,242,114	18,626,224,086	472,018,028
指定正味財産期末残高	19,333,258,967	19,098,242,114	235,016,853
III 正味財産期末残高	19,673,541,870	19,465,740,807	207,801,063

正味財産増減計算書内訳表

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	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	300		300	0		300
基本財産受取利息	300		300	0		300
特定資産運用益	0		0	6,707,151		6,707,151
積立資産受取利息	0		0	6,707,151		6,707,151
事業収益	71,217,746		71,217,746	33,599,000		104,816,746
貸付金受取利息	71,217,746		71,217,746	33,599,000		104,816,746
受取補助金等	591,467,113		591,467,113	60,194,647		651,661,760
受取オータムジャンボ交付金	291,282,113		291,282,113	0		291,282,113
受取サマージャンボ交付金振替額	199,985,000		199,985,000	59,444,647		259,429,647
糸魚川市大規模火災支援金振替額	100,000,000		100,000,000	0		100,000,000
受取全国協会等助成金	200,000		200,000	750,000		950,000
雑収益	1,000,000		1,000,000	0		1,000,000
雑収益	1,000,000		1,000,000	0		1,000,000
経常収益計	663,685,159		663,685,159	100,500,798	0	764,185,957
(2) 経常費用						
事業費	696,122,528		696,122,528			696,122,528
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	291,282,000		291,282,000			291,282,000
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
糸魚川市大規模火災支援金	100,000,000		100,000,000			100,000,000
貸付事業運用益充当支払助成金	100,047,528		100,047,528			100,047,528
市町村総合事務組合研修助成	30,611,705		30,611,705			30,611,705
中央研修助成金	636,000		636,000			636,000
国際文化研修助成金	184,000		184,000			184,000
海外研修助成金	2,047,216		2,047,216			2,047,216
地方公会計・地方公営企業等研修	978,820		978,820			978,820
全国建設研修センター助成金	2,178,000		2,178,000			2,178,000
消防防災ヘリ運航経費助成	24,470,500		24,470,500			24,470,500
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)	18,790,000		18,790,000			18,790,000
軽自動車税委託業務等助成	6,583,897		6,583,897			6,583,897
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	1,189,000		1,189,000			1,189,000
高度情報化市町村職員研修助成	4,644,000		4,644,000			4,644,000
在住外国人緊急相談事業助成	1,980,000		1,980,000			1,980,000
市町村情報システム最適化研究会	221,027		221,027			221,027
人口減少問題研究事業等助成	1,173,363		1,173,363			1,173,363
災害見舞金	2,000,000		2,000,000			2,000,000

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				92,247,979		92,247,979
役員等報酬				0		0
給料				7,670,700		7,670,700
職員手当				2,949,268		2,949,268
共済費				1,954,212		1,954,212
会議費				210,624		210,624
旅費交通費				294,495		294,495
広告料				6,153,417		6,153,417
通信運搬費				136,788		136,788
消耗品費				1,063,724		1,063,724
印刷製本費				127,872		127,872
賃借料				3,792,240		3,792,240
負担金				6,700,000		6,700,000
支払全国協会納付金				59,444,647		59,444,647
業務管理費				1,677,240		1,677,240
交際費				0		0
雑費				72,752		72,752
経常費用計	696,122,528		696,122,528	92,247,979	0	788,370,507
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 32,437,369		△ 32,437,369	8,252,819	0	△ 24,184,550
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	△ 32,437,369		△ 32,437,369	8,252,819		△ 24,184,550
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						
固定資産除却損	249,690		249,690	0		249,690
什器備品除却損	249,690		249,690	0		249,690
経常外費用計	249,690		249,690	0	0	249,690
当期経常外増減額	△ 249,690		△ 249,690	0	0	△ 249,690
当期一般正味財産増減額	△ 32,687,059		△ 32,687,059	8,252,819	0	△ 24,434,240
一般正味財産期首残高	316,203,805		316,203,805	48,513,338	0	364,717,143
一般正味財産期末残高	283,516,746		283,516,746	56,766,157	0	340,282,903
II 指定正味財産増減の部						
受取交付金	535,001,853		535,001,853	59,444,647		594,446,500
一般正味財産への振替額	△ 299,985,000		△ 299,985,000	△ 59,444,647		△ 359,429,647
当期指定正味財産増減額	235,016,853		235,016,853	0	0	235,016,853
指定正味財産期首残高	19,098,242,114		19,098,242,114	0	0	19,098,242,114
指定正味財産期末残高	19,333,258,967		19,333,258,967	0	0	19,333,258,967
III 正味財産期末残高	19,616,775,713		19,616,775,713	56,766,157	0	19,673,541,870

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	4,116,665,659	8,707,739,221	9,373,748,368	3,450,656,512
長期貸付金	15,202,358,000	2,864,800,000	1,963,774,000	16,103,384,000
小 計	19,319,023,659	11,572,539,221	11,337,522,368	19,554,040,512
合 計	19,320,023,659	11,572,539,221	11,337,522,368	19,555,040,512

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	3,450,656,512	(3,228,874,967)	(221,781,545)	
長期貸付金	16,103,384,000	(16,103,384,000)		
小 計	19,554,040,512	(19,332,258,967)	(221,781,545)	0
合 計	19,555,040,512	(19,333,258,967)	(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	113,612,730	3,809,465
共同発行市場公募地方債(第136回)	100,000,000	103,750,000	3,750,000
共同発行市場公募地方債(第143回)	99,951,879	102,524,500	2,572,621
共同発行市場公募地方債(第153回)	500,000,000	513,450,000	13,450,000
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	983,337,230	23,582,086

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	21,418,877,215	594,446,500	59,444,647	21,953,879,068	指定正味財産
オータムジャンボ宝くじ交付金	新潟県	15,951	291,282,113	291,282,000	16,064	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		21,418,893,166	886,678,613	351,676,647	21,953,895,132	

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	59,444,647
糸魚川市大規模火災支援金支払いによる振替額	100,000,000
基金交付金支払による振替額	199,985,000
合 計	359,429,647

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)			
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。	112,631,294 16,064
流動資産合計			112,647,358
(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	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	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	3,450,656,512 2,490,901,368 240,000,000 240,000,000 2,010,901,368
	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	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。	16,103,384,000
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。	5,854,000
固定資産合計			19,560,894,512
資産合計			19,673,541,870
(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			19,673,541,870

監査報告書

平成29年5月9日

公益財団法人 新潟県市町村振興協会

理事長 久住 時 男 様

監 事

金山 宏 行



監 事

戸 松、 裕



私たち監事は、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ありません。

(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。