

平成29年度

# 決算報告書

公益財団法人 新潟県市町村振興協会

## 目 次

貸借対照表	-----	1
正味財産増減計算書	-----	2
正味財産増減計算書内訳表	-----	4
財務諸表に対する注記	-----	6
財産目録	-----	8

# 貸借対照表

平成30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	66,823,246	112,647,358	△ 45,824,112
流動資産合計	66,823,246	112,647,358	△ 45,824,112
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	3,856,186,940	3,450,656,512	405,530,428
長期貸付金	16,014,980,000	16,103,384,000	△ 88,404,000
特定資産合計	19,871,166,940	19,554,040,512	317,126,428
(3) その他固定資産			
什器備品	5,854,000	5,854,000	0
その他固定資産合計	5,854,000	5,854,000	0
固定資産合計	19,878,020,940	19,560,894,512	317,126,428
資産合計	19,944,844,186	19,673,541,870	271,302,316
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			
寄付金	1,000,000	1,000,000	0
受取サマージャンボ交付金	19,649,385,395	19,332,258,967	317,126,428
指定正味財産合計	19,650,385,395	19,333,258,967	317,126,428
(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)	(19,649,385,395)	(19,332,258,967)	(317,126,428)
2 一般正味財産			
一般正味財産	294,458,791	340,282,903	△ 45,824,112
(うち特定資産への充当額)	(221,781,545)	(221,781,545)	0
正味財産合計	19,944,844,186	19,673,541,870	271,302,316
負債及び正味財産合計	19,944,844,186	19,673,541,870	271,302,316

# 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
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	200	300	△ 100
基本財産受取利息	200	300	△ 100
特定資産運用益	7,055,199	6,707,151	348,048
積立資産受取利息	7,055,199	6,707,151	348,048
事業収益	90,162,413	104,816,746	△ 14,654,333
貸付金受取利息	90,162,413	104,816,746	△ 14,654,333
受取補助金等	481,658,818	651,661,760	△ 170,002,942
受取ハロウィンジャンボ交付金	223,263,663	291,282,113	△ 68,018,450
受取サマージャンボ交付金振替額	257,445,155	259,429,647	△ 1,984,492
糸魚川市大規模火災支援金振替額	0	100,000,000	△ 100,000,000
受取全国協会等助成金	950,000	950,000	0
雑収益	124,162	1,000,000	△ 875,838
雑収益	124,162	1,000,000	△ 875,838
経常収益計	579,000,792	764,185,957	△ 185,185,165
(2) 経常費用			
事業費	532,357,886	696,122,528	△ 163,764,642
印刷製本費	2,592,000	2,808,000	△ 216,000
支払ハロウィンジャンボ交付金	223,265,000	291,282,000	△ 68,017,000
サマージャンボ交付金充当支払交付金	199,988,000	199,985,000	3,000
糸魚川市大規模火災支援金	0	100,000,000	△ 100,000,000
貸付事業運用益充当支払助成金	106,512,886	100,047,528	6,465,358
市町村総合事務組合研修助成	29,996,000	30,611,705	△ 615,705
中央研修助成金	300,000	636,000	△ 336,000
国際文化研修助成金	102,000	184,000	△ 82,000
海外研修助成金	2,283,328	2,047,216	236,112
地方公会計・地方公営企業等研修	496,480	978,820	△ 482,340
全国建設研修センター助成金	2,093,000	2,178,000	△ 85,000
消防防災ヘリ運航経費助成	24,389,500	24,470,500	△ 81,000
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)	18,090,000	18,790,000	△ 700,000
軽自動車税委託業務等助成	5,800,000	6,583,897	△ 783,897
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	1,189,000	0
高度情報化市町村職員研修助成	4,698,000	4,644,000	54,000
在住外国人緊急相談事業助成	2,000,000	1,980,000	20,000
市町村情報システム最適化研究会	421,549	221,027	200,522
人口減少問題研究事業等助成	682,029	1,173,363	△ 491,334
自治会館建物調査事業助成	9,612,000	0	9,612,000
災害見舞金	0	2,000,000	△ 2,000,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	92,467,018	92,247,979	219,039
役員等報酬	0	0	0
給料	7,747,200	7,670,700	76,500
職員手当	3,932,287	2,949,268	983,019
共済費	2,132,649	1,954,212	178,437
会議費	249,589	210,624	38,965
旅費交通費	351,345	294,495	56,850
広告料	7,826,104	6,153,417	1,672,687
通信運搬費	123,623	136,788	△ 13,165
消耗品費	1,136,666	1,063,724	72,942
印刷製本費	220,752	127,872	92,880
賃借料	3,798,072	3,792,240	5,832
負担金	7,040,000	6,700,000	340,000
支払全国協会納付金	57,457,155	59,444,647	△ 1,987,492
業務管理費	350,784	1,677,240	△ 1,326,456
交際費	10,000	0	10,000
雑費	90,792	72,752	18,040
経常費用計	624,824,904	788,370,507	△ 163,545,603
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 45,824,112	△ 24,184,550	△ 21,639,562
評価損益計	0	0	0
当期経常増減額	△ 45,824,112	△ 24,184,550	△ 21,639,562
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	0	249,690	△ 249,690
什器備品除却損	0	249,690	△ 249,690
経常外費用計	0	249,690	△ 249,690
当期経常外増減額	0	△ 249,690	249,690
当期一般正味財産増減額	△ 45,824,112	△ 24,434,240	△ 21,389,872
一般正味財産期首残高	340,282,903	364,717,143	△ 24,434,240
一般正味財産期末残高	294,458,791	340,282,903	△ 45,824,112
II 指定正味財産増減の部			
受取交付金	574,571,583	594,446,500	△ 19,874,917
一般正味財産への振替額	△ 257,445,155	△ 359,429,647	101,984,492
当期指定正味財産増減額	317,126,428	235,016,853	82,109,575
指定正味財産期首残高	19,333,258,967	19,098,242,114	235,016,853
指定正味財産期末残高	19,650,385,395	19,333,258,967	317,126,428
III 正味財産期末残高	19,944,844,186	19,673,541,870	271,302,316

# 正味財産増減計算書内訳表

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	法人会計	内部取引控除	合 計
	市町村振興事業			
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	200	0		200
基本財産受取利息	200	0		200
特定資産運用益	0	7,055,199		7,055,199
積立資産受取利息	0	7,055,199		7,055,199
事業収益	56,063,413	34,099,000		90,162,413
貸付金受取利息	56,063,413	34,099,000		90,162,413
受取補助金等	423,451,663	58,207,155		481,658,818
受取ハロウィンジャンボ交付金	223,263,663	0		223,263,663
受取サマージャンボ交付金振替額	199,988,000	57,457,155		257,445,155
受取全国協会等助成金	200,000	750,000		950,000
雑収益	0	124,162		124,162
雑収益	0	124,162		124,162
経常収益計	479,515,276	99,485,516	0	579,000,792
(2) 経常費用				
事業費	532,357,886			532,357,886
印刷製本費	2,592,000			2,592,000
支払ハロウィンジャンボ交付金	223,265,000			223,265,000
サマージャンボ交付金充当支払交付金	199,988,000			199,988,000
貸付事業運用益充当支払助成金	106,512,886			106,512,886
市町村総合事務組合研修助成	29,996,000			29,996,000
中央研修助成金	300,000			300,000
国際文化研修助成金	102,000			102,000
海外研修助成金	2,283,328			2,283,328
地方公会計・地方公営企業等研修	496,480			496,480
全国建設研修センター助成金	2,093,000			2,093,000
消防防災ヘリ運航経費助成	24,389,500			24,389,500
地域活性化センター会費助成	3,360,000			3,360,000
市町村振興事業助成金(4団体)	18,090,000			18,090,000
軽自動車税委託業務等助成	5,800,000			5,800,000
環境にやさしい買い物運動助成	1,000,000			1,000,000
にいがたねりんピック助成	1,189,000			1,189,000
高度情報化市町村職員研修助成	4,698,000			4,698,000
在住外国人緊急相談事業助成	2,000,000			2,000,000
市町村情報システム最適化研究会	421,549			421,549
人口減少問題研究事業等助成	682,029			682,029
自治会館建物調査事業助成	9,612,000			9,612,000

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			
管理費		92,467,018		92,467,018
役員等報酬		0		0
給料		7,747,200		7,747,200
職員手当		3,932,287		3,932,287
共済費		2,132,649		2,132,649
会議費		249,589		249,589
旅費交通費		351,345		351,345
広告料		7,826,104		7,826,104
通信運搬費		123,623		123,623
消耗品費		1,136,666		1,136,666
印刷製本費		220,752		220,752
賃借料		3,798,072		3,798,072
負担金		7,040,000		7,040,000
支払全国協会納付金		57,457,155		57,457,155
業務管理費		350,784		350,784
交際費		10,000		10,000
雑費		90,792		90,792
経常費用計	532,357,886	92,467,018	0	624,824,904
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 52,842,610	7,018,498	0	△ 45,824,112
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	△ 52,842,610	7,018,498		△ 45,824,112
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 52,842,610	7,018,498	0	△ 45,824,112
一般正味財産期首残高	283,516,746	56,766,157	0	340,282,903
一般正味財産期末残高	230,674,136	63,784,655	0	294,458,791
II 指定正味財産増減の部				
受取交付金	517,114,428	57,457,155		574,571,583
一般正味財産への振替額	△ 199,988,000	△ 57,457,155		△ 257,445,155
当期指定正味財産増減額	317,126,428	0	0	317,126,428
指定正味財産期首残高	19,333,258,967	0	0	19,333,258,967
指定正味財産期末残高	19,650,385,395	0	0	19,650,385,395
III 正味財産期末残高	19,881,059,531	63,784,655	0	19,944,844,186

## 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	3,450,656,512	8,048,462,354	7,642,931,926	3,856,186,940
長期貸付金	16,103,384,000	1,753,900,000	1,842,304,000	16,014,980,000
小 計	19,554,040,512	9,802,362,354	9,485,235,926	19,871,166,940
合 計	19,555,040,512	9,802,362,354	9,485,235,926	19,872,166,940

### 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	0
特定資産				
基金積立資産	3,856,186,940	(3,634,405,395)	(221,781,545)	
長期貸付金	16,014,980,000	(16,014,980,000)		
小 計	19,871,166,940	(19,649,385,395)	(221,781,545)	0
合 計	19,872,166,940	(19,650,385,395)	(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	113,624,830	3,821,565
共同発行市場公募地方債(第136回)	100,000,000	103,280,000	3,280,000
共同発行市場公募地方債(第143回)	99,951,879	102,523,700	2,571,821
共同発行市場公募地方債(第153回)	500,000,000	513,500,000	13,500,000
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	982,928,530	23,173,386

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	19,332,258,967	574,571,583	257,445,155	19,649,385,395	指定正味財産
ハロウィンジャンボ宝くじ交付金	新潟県	16,064	223,263,663	223,265,000	14,727	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		19,332,275,031	798,785,246	481,660,155	19,649,400,122	

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	57,457,155
基金交付金支払による振替額	199,988,000
合 計	257,445,155

## 附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記で記載しているので省略する。

2 引当金の明細

該当なし

# 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
(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。	66,808,519 14,727
流動資産合計			66,823,246
(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	3,856,186,940 98,289,238
	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		2,798,142,558 200,000,000 200,000,000 2,398,142,558
	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。	16,014,980,000
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			19,878,020,940
資産合計			19,944,844,186
(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			19,944,844,186

# 監査報告書

平成30年 5月 8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 阿部 隆 夫

監 事 中野 正 喜

私たち監事は、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。