

平成30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31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	63,798,514	66,823,246	△ 3,024,732
流動資産合計	63,798,514	66,823,246	△ 3,024,732
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	3,427,597,586	3,856,186,940	△ 428,589,354
長期貸付金	16,650,808,000	16,014,980,000	635,828,000
特定資産合計	20,078,405,586	19,871,166,940	207,238,646
(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	20,085,259,586	19,878,020,940	207,238,646
資産合計	20,149,058,100	19,944,844,186	204,213,914
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
受取サマージャンゴ交付金	19,856,624,041	19,649,385,395	207,238,646
指定正味財産合計	19,857,624,041	19,650,385,395	207,238,646
(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)	(19,856,624,041)	(19,649,385,395)	(207,238,646)
2 一般正味財産			
一般正味財産	291,434,059	294,458,791	△ 3,024,732
(うち特定資産への充当額)	(221,781,545)	(221,781,545)	0
正味財産合計	20,149,058,100	19,944,844,186	204,213,914
負債及び正味財産合計	20,149,058,100	19,944,844,186	204,213,914

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	100	200	△ 100
基本財産受取利息	100	200	△ 100
特定資産運用益	8,042,201	7,055,199	987,002
積立資産受取利息	8,042,201	7,055,199	987,002
事業収益	77,466,557	90,162,413	△ 12,695,856
貸付金受取利息	77,466,557	90,162,413	△ 12,695,856
受取補助金等	573,482,015	481,658,818	91,823,197
受取ハロウィンジャンボ交付金	277,439,132	223,263,663	54,175,469
受取サマージャンボ交付金振替額	295,092,883	257,445,155	37,647,728
受取全国協会等助成金	950,000	950,000	0
雑収益	0	124,162	△ 124,162
雑収益	0	124,162	△ 124,162
経常収益計	658,990,873	579,000,792	79,990,081
(2) 経常費用			
事業費	574,597,834	532,357,886	42,239,948
印刷製本費	2,592,000	2,592,000	0
支払ハロウィンジャンボ交付金	277,440,000	223,265,000	54,175,000
サマージャンボ交付金充当支払交付金	199,988,000	199,988,000	0
支払助成金	94,577,834	106,512,886	△ 11,935,052
市町村総合事務組合研修助成	29,555,857	29,996,000	△ 440,143
中央研修助成金	360,000	300,000	60,000
国際文化研修助成金	77,850	102,000	△ 24,150
海外研修助成金	1,722,680	2,283,328	△ 560,648
地方公会計・地方公営企業等研修	522,440	496,480	25,960
全国建設研修センター助成金	2,327,000	2,093,000	234,000
消防防災ヘリ運航経費助成	24,189,000	24,389,500	△ 200,500
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)	16,790,000	18,090,000	△ 1,300,000
軽自動車税委託業務等助成	5,800,000	5,800,000	0
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	4,795,200	4,698,000	97,200
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	199,612	421,549	△ 221,937
人口減少問題研究事業等助成	689,195	682,029	7,166
自治会館建物調査事業助成	0	9,612,000	△ 9,612,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	87,417,771	92,467,018	△ 5,049,247
役員等報酬	0	0	0
給料	7,844,700	7,747,200	97,500
職員手当	3,938,178	3,932,287	5,891
共済費	2,199,113	2,132,649	66,464
会議費	137,600	249,589	△ 111,989
旅費交通費	374,900	351,345	23,555
広告料	7,056,149	7,826,104	△ 769,955
通信運搬費	162,360	123,623	38,737
消耗品費	1,093,309	1,136,666	△ 43,357
印刷製本費	295,876	220,752	75,124
賃借料	3,798,072	3,798,072	0
負担金	9,860,000	7,040,000	2,820,000
支払全国協会納付金	50,233,150	57,457,155	△ 7,224,005
業務管理費	330,264	350,784	△ 20,520
交際費	0	10,000	△ 10,000
雑費	94,100	90,792	3,308
経常費用計	662,015,605	624,824,904	37,190,701
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,024,732	△ 45,824,112	42,799,380
評価損益計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,024,732	△ 45,824,112	42,799,380
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	△ 3,024,732	△ 45,824,112	42,799,380
一般正味財産期首残高	294,458,791	340,282,903	△ 45,824,112
一般正味財産期末残高	291,434,059	294,458,791	△ 3,024,732
II 指定正味財産増減の部			
受取交付金	502,331,529	574,571,583	△ 72,240,054
一般正味財産への振替額	△ 295,092,883	△ 257,445,155	△ 37,647,728
当期指定正味財産増減額	207,238,646	317,126,428	△ 109,887,782
指定正味財産期首残高	19,650,385,395	19,333,258,967	317,126,428
指定正味財産期末残高	19,857,624,041	19,650,385,395	207,238,646
III 正味財産期末残高	20,149,058,100	19,944,844,186	204,213,914

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	100	0		100
基本財産受取利息	100	0		100
特定資産運用益	0	8,042,201		8,042,201
積立資産受取利息	0	8,042,201		8,042,201
事業収益	49,074,137	28,392,420		77,466,557
貸付金受取利息	49,074,137	28,392,420		77,466,557
受取補助金等	522,498,865	50,983,150		573,482,015
受取ハロウィンジャンボ交付金	277,439,132	0		277,439,132
受取サマージャンボ交付金振替額	244,859,733	50,233,150		295,092,883
受取全国協会等助成金	200,000	750,000		950,000
雑収益	0	0		0
雑収益	0	0		0
経常収益計	571,573,102	87,417,771	0	658,990,873
(2) 経常費用				
事業費	574,597,834			574,597,834
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	277,440,000			277,440,000
サマージャンボ交付金充当支払交付金	199,988,000			199,988,000
支払助成金	94,577,834			94,577,834
市町村総合事務組合研修助成	29,555,857			29,555,857
中央研修助成金	360,000			360,000
国際文化研修助成金	77,850			77,850
海外研修助成金	1,722,680			1,722,680
地方公会計・地方公営企業等研修	522,440			522,440
全国建設研修センター助成金	2,327,000			2,327,000
消防防災ヘリ運航経費助成	24,189,000			24,189,000
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)	16,790,000			16,790,000
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	4,795,200			4,795,200
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	199,612			199,612
人口減少問題研究事業等助成	689,195			689,195

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		87,417,771		87,417,771
役員等報酬		0		0
給料		7,844,700		7,844,700
職員手当		3,938,178		3,938,178
共済費		2,199,113		2,199,113
会議費		137,600		137,600
旅費交通費		374,900		374,900
広告料		7,056,149		7,056,149
通信運搬費		162,360		162,360
消耗品費		1,093,309		1,093,309
印刷製本費		295,876		295,876
賃借料		3,798,072		3,798,072
負担金		9,860,000		9,860,000
支払全国協会納付金		50,233,150		50,233,150
業務管理費		330,264		330,264
交際費		0		0
雑費		94,100		94,100
経常費用計	574,597,834	87,417,771	0	662,015,605
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,024,732	0	0	△ 3,024,732
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	△ 3,024,732	0		△ 3,024,732
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	△ 3,024,732	0	0	△ 3,024,732
一般正味財産期首残高	230,674,136	63,784,655	0	294,458,791
一般正味財産期末残高	227,649,404	63,784,655	0	291,434,059
II 指定正味財産増減の部				
受取交付金	452,098,379	50,233,150		502,331,529
一般正味財産への振替額	△ 244,859,733	△ 50,233,150		△ 295,092,883
当期指定正味財産増減額	207,238,646	0	0	207,238,646
指定正味財産期首残高	19,650,385,395	0	0	19,650,385,395
指定正味財産期末残高	19,857,624,041	0	0	19,857,624,041
III 正味財産期末残高	20,085,273,445	63,784,655	0	20,149,058,100

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	3,856,186,940	7,904,620,937	8,333,210,291	3,427,597,586
長期貸付金	16,014,980,000	2,438,800,000	1,802,972,000	16,650,808,000
小 計	19,871,166,940	10,343,420,937	10,136,182,291	20,078,405,586
合 計	19,872,166,940	10,343,420,937	10,136,182,291	20,079,405,586

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	3,427,597,586	(3,205,816,041)	(221,781,545)	
長期貸付金	16,650,808,000	(16,650,808,000)		
小 計	20,078,405,586	(19,856,624,041)	(221,781,545)	0
合 計	20,079,405,586	(19,857,624,041)	(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	114,228,290	4,425,025
共同発行市場公募地方債(第136回)	100,000,000	103,120,000	3,120,000
共同発行市場公募地方債(第143回)	99,951,879	102,461,200	2,509,321
共同発行市場公募地方債(第153回)	500,000,000	515,450,000	15,450,000
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	985,259,490	25,504,346

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	19,649,385,395	502,331,529	295,092,883	19,856,624,041	指定正味財産
ハロウィンジャンボ宝くじ交付金	新潟県	14,727	277,439,132	277,440,000	13,859	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		19,649,400,122	780,720,661	573,482,883	19,856,637,900	

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	50,233,150
基金交付金支払いによる振替額	199,988,000
事業費への充当による振替額	44,871,733
合 計	295,092,883

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31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。	63,784,655 13,859
流動資産合計			63,798,514
(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 定期預金 大光銀行新潟支店 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	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。	3,427,597,586 16,434,442 2,451,408,000 959,755,144 109,803,265 100,000,000 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、県内市町村への資金貸付事業に使用している。	16,650,808,000
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			20,085,259,586
資産合計			20,149,058,100
(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			20,149,058,100

監査報告書

平成31年4月22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 中 野 正 壽 

監 事 阿 部 隆 夫 

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31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。