

令和4年度
決算報告書

自 令和 4年4月 1日
至 令和 5年3月31日

公益財団法人大分県市町村振興協会

貸借対照表

令和5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	240,981,548	256,502,666	△ 15,521,118
流動資産合計	240,981,548	256,502,666	△ 15,521,118
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(指定)	2,639,723,237	1,441,200,332	1,198,522,905
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	1,000,000,000	0
長期貸付金	14,312,980,000	15,740,010,000	△ 1,427,030,000
特定資産合計	17,952,703,237	18,181,210,332	△ 228,507,095
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	17,953,703,237	18,182,210,332	△ 228,507,095
資産合計	18,194,684,785	18,438,712,998	△ 244,028,213
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	734,740	734,640	100
預り金	124,306	107,683	16,623
流動負債合計	859,046	842,323	16,723
2. 固定負債			
長期借入金	580,000,000	840,000,000	△ 260,000,000
固定負債合計	580,000,000	840,000,000	△ 260,000,000
負債合計	580,859,046	840,842,323	△ 259,983,277
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
サマージャンボ大分県交付金	16,372,703,237	16,341,210,332	31,492,905
寄付金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	16,373,703,237	16,342,210,332	31,492,905
(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)	(16,372,703,237)	(16,341,210,332)	(31,492,905)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	1,240,122,502	1,255,660,343	△ 15,537,841
(うち特定資産への充当額)	(1,000,000,000)	(1,000,000,000)	(0)
正味財産合計	17,613,825,739	17,597,870,675	15,955,064
負債及び正味財産合計	18,194,684,785	18,438,712,998	△ 244,028,213

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	188,147,984	52,833,564		240,981,548
流動資産合計	188,147,984	52,833,564	0	240,981,548
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金		1,000,000		1,000,000
基本財産合計	0	1,000,000	0	1,000,000
(2) 特定資産				
基金積立資産(指定)	2,639,723,237			2,639,723,237
基金積立資産(一般)	1,000,000,000			1,000,000,000
長期貸付金	14,312,980,000			14,312,980,000
特定資産合計	17,952,703,237	0	0	17,952,703,237
(3) その他固定資産				
その他固定資産合計	0	0	0	0
固定資産合計	17,952,703,237	1,000,000	0	17,953,703,237
資産合計	18,140,851,221	53,833,564	0	18,194,684,785
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	305,066	429,674		734,740
預り金	16,611	107,695		124,306
流動負債合計	321,677	537,369	0	859,046
2. 固定負債				
長期借入金	580,000,000			580,000,000
固定負債合計	580,000,000	0	0	580,000,000
負債合計	580,321,677	537,369	0	580,859,046
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
サマージャンボ大分県交付金	16,372,703,237			16,372,703,237
寄付金		1,000,000		1,000,000
指定正味財産合計	16,372,703,237	1,000,000		16,373,703,237
(うち基本財産への充当額)		(1,000,000)		(1,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(16,372,703,237)			(16,372,703,237)
2. 一般正味財産	1,187,826,307	52,296,195		1,240,122,502
(うち特定資産への充当額)	(1,000,000,000)			(1,000,000,000)
正味財産合計	17,560,529,544	53,296,195	0	17,613,825,739
負債及び正味財産合計	18,140,851,221	53,833,564	0	18,194,684,785

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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			
基本財産受取利息	20	20	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	4,505,380	4,505,380	0
事業収益			
貸付金受取利息	16,501,414	20,243,126	△ 3,741,712
受取補助金等			
受取ハロウィンジャンボ交付金	174,294,190	192,362,685	△ 18,068,495
受取他団体助成金	1,083,610	1,132,530	△ 48,920
受取サマージャンボ交付金振替額	270,802,476	145,802,054	125,000,422
雑収益			
受取利息	191	194	△ 3
経常収益計	467,187,281	364,045,989	103,141,292
(2) 経常費用			
事業費			
給与負担金	5,223,705	5,195,520	28,185
給料手当	4,248,342	4,251,462	△ 3,120
福利厚生費	733,315	741,849	△ 8,534
旅費交通費	24,153	41,322	△ 17,169
通信運搬費	95,045	79,361	15,684
消耗品費	63,264	97,183	△ 33,919
印刷製本費	814,000	814,000	0
光熱水料費	128,540	94,185	34,355
賃借料	605,114	603,866	1,248
支払助成金	102,812,942	83,475,522	19,337,420
支払サマージャンボ交付金	150,000,000	50,000,000	100,000,000
支払ハロウィンジャンボ交付金	174,294,380	192,362,878	△ 18,068,498
広報費	983,250	1,084,640	△ 101,390
長期借入金支払利息	2,005,000	3,647,640	△ 1,642,640
支払手数料	17,490	17,930	△ 440
雑費	1,109	1,174	△ 65
事業費計	442,049,649	342,508,532	99,541,117
管理費			
役員等報酬	5,040,000	4,740,000	300,000
給与負担金	580,412	577,280	3,132
給料手当	1,807,638	1,810,758	△ 3,120
福利厚生費	1,062,088	1,065,264	△ 3,176
会議費	2,860	2,307	553
旅費交通費	122,380	0	122,380
通信運搬費	72,520	60,624	11,896
消耗什器備品費	0	77,000	△ 77,000
消耗品費	104,338	117,290	△ 12,952
光熱水料費	96,968	71,051	25,917
賃借料	456,489	455,548	941
租税公課	2,436	3,254	△ 818
支払負担金	12,000	0	12,000
支払会費	141,600	141,600	0
広報費	36,300	36,300	0
支払全国協会納付金	30,229,534	27,969,532	2,260,002
支払手数料	817,787	1,592,097	△ 774,310
雑費	90,123	90,130	△ 7
管理費計	40,675,473	38,810,035	1,865,438
経常費用計	482,725,122	381,318,567	101,406,555
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,537,841	△ 17,272,578	1,734,737

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
基本財産評価損益等			
特定資産評価損益等			
投資有価証券評価損益等			
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 15,537,841	△ 17,272,578	1,734,737
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	△ 15,537,841	△ 17,272,578	1,734,737
一般正味財産期首残高	1,255,660,343	1,272,932,921	△ 17,272,578
一般正味財産期末残高	1,240,122,502	1,255,660,343	△ 15,537,841
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取サマージャンボ交付金	302,295,381	279,695,337	22,600,044
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 270,802,476	△ 145,802,054	△ 125,000,422
当期指定正味財産増減額	31,492,905	133,893,283	△ 102,400,378
指定正味財産期首残高	16,342,210,332	16,208,317,049	133,893,283
指定正味財産期末残高	16,373,703,237	16,342,210,332	31,492,905
III 正味財産期末残高	17,613,825,739	17,597,870,675	15,955,064

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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 等消去	合計
	市町村振興支援事業			
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				
基本財産受取利息		20		20
特定資産運用益				
特定資産受取利息	4,505,380			4,505,380
事業収益				
貸付金受取利息	6,055,496	10,445,918		16,501,414
受取補助金等				
受取ハロウィンジャンボ交付金	174,294,190			174,294,190
受取他団体助成金	1,083,610			1,083,610
受取サマージャンボ交付金振替額	240,572,942	30,229,534		270,802,476
雑収益				
受取利息	190	1		191
経常収益計	426,511,808	40,675,473	0	467,187,281
(2) 経常費用				
事業費				
給与負担金	5,223,705			5,223,705
給料手当	4,248,342			4,248,342
福利厚生費	733,315			733,315
旅費交通費	24,153			24,153
通信運搬費	95,045			95,045
消耗品費	63,264			63,264
印刷製本費	814,000			814,000
光熱水料費	128,540			128,540
賃借料	605,114			605,114
支払助成金	102,812,942			102,812,942
支払サマージャンボ交付金	150,000,000			150,000,000
支払ハロウィンジャンボ交付金	174,294,380			174,294,380
広報費	983,250			983,250
長期借入金支払利息	2,005,000			2,005,000
支払手数料	17,490			17,490
雑費	1,109			1,109
管理費				
役員等報酬		5,040,000		5,040,000
給与負担金		580,412		580,412
給料手当		1,807,638		1,807,638
福利厚生費		1,062,088		1,062,088
会議費		2,860		2,860
旅費交通費		122,380		122,380
通信運搬費		72,520		72,520
消耗品費		104,338		104,338
光熱水料費		96,968		96,968
賃借料		456,489		456,489
租税公課		2,436		2,436
支払負担金		12,000		12,000
支払会費		141,600		141,600
広報費		36,300		36,300
支払全国協会納付金		30,229,534		30,229,534
支払手数料		817,787		817,787
雑費		90,123		90,123
経常費用計	442,049,649	40,675,473	0	482,725,122
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,537,841	0	0	△ 15,537,841
基本財産評価損益等				
特定資産評価損益等				
投資有価証券評価損益等				

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 市町村振興支援事業	法人会計	内部取引 等消去	合計
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 15,537,841	0	0	△ 15,537,841
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 15,537,841	0	0	△ 15,537,841
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 15,537,841	0	0	△ 15,537,841
一般正味財産期首残高	1,203,364,148	52,296,195	0	1,255,660,343
一般正味財産期末残高	1,187,826,307	52,296,195	0	1,240,122,502
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等				
受取サマージャンボ交付金	272,065,847	30,229,534		302,295,381
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 240,572,942	△ 30,229,534		△ 270,802,476
当期指定正味財産増減額	31,492,905	0	0	31,492,905
指定正味財産期首残高	16,341,210,332	1,000,000	0	16,342,210,332
指定正味財産期末残高	16,372,703,237	1,000,000	0	16,373,703,237
III 正味財産期末残高	17,560,529,544	53,296,195	0	17,613,825,739

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・購入時の取得価額によっている。なお、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため、償却原価法は採用していない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定額法によっている。

無形固定資産・・・定額法によっている。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンスリース取引のうち少額のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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(指定)	1,441,200,332	2,265,795,847	1,067,272,942	2,639,723,237
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000
長期貸付金	15,740,010,000	826,700,000	2,253,730,000	14,312,980,000
小 計	18,181,210,332	3,092,495,847	3,321,002,942	17,952,703,237
合 計	18,182,210,332	3,092,495,847	3,321,002,942	17,953,703,237

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)	-	-
特定資産				
基金積立資産(指定)	2,639,723,237	(2,639,723,237)	-	-
基金積立資産(一般)	1,000,000,000	-	(1,000,000,000)	-
長期貸付金	14,312,980,000	(13,732,980,000)	-	(580,000,000)
小 計	17,952,703,237	(16,372,703,237)	(1,000,000,000)	(580,000,000)
合 計	17,953,703,237	(16,373,703,237)	(1,000,000,000)	(580,000,000)

財務諸表に対する注記

4. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
国債			
第333回利付国庫債券(10年)	99,990,000	100,700,000	710,000
第7回利付国庫債券(40年)	98,026,000	110,540,000	12,514,000
地方債			
北海道平成25年度第15回公募公債	100,412,000	100,590,000	178,000
20年第37回地方公共団体金融機構債券	100,000,000	108,440,000	8,440,000
合 計	398,428,000	420,270,000	21,842,000

時価の算出に当たっては、日本証券業協会発表の売買参考統計値(平均値)を参考としている。

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)

補助金等の名称	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
交付金						
大分県市町村振興宝くじ交付金(サマージャンボ交付金)	大分県	16,341,210,332	302,295,381	270,802,476	16,372,703,237	指定正味財産
大分県市町村振興宝くじ交付金(ハロウィンジャンボ交付金)	大分県	0	174,294,190	174,294,190	0	—
助成金						
広報活動助成金	(一財)全国市町村振興協会	0	750,000	750,000	0	—
研修広報募集等協力費	(公財)全国市町村研修財団	0	200,000	200,000	0	—
宝くじ公式サイトでのインターネット販売PR補助金	(一財)全国市町村振興協会	0	133,610	133,610	0	—
合 計		16,341,210,332	477,673,181	446,180,276	16,372,703,237	

大分県市町村振興宝くじ交付金について、サマージャンボ交付金分にはインターネット専用全国自治宝くじ(クイックワン)8月発売回数分を、ハロウィンジャンボ交付金分にはクイックワン9月発売回数分を含めて表示している。

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	
助成金支払による振替額	90,572,942
サマージャンボ交付金支払による振替額	150,000,000
全国協会納付金支払による振替額	30,229,534
合 計	270,802,476

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載をしているので、内容の記載を省略する。

2. 引当金の明細

該当なし。

財 産 目 録

令和5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)	現金預金	普通預金			
		大分銀行大分市役所出張所	運転資金	240,857,242	
		大分銀行大分市役所出張所	公益目的事業及び管理運営に係る役員・従業員等の 預り所得税	124,306	
流動資産合計				240,981,548	
(固定資産)					
基本財産	定期預金	大分銀行大分市役所出張所	運用益は管理運営に使用している。	1,000,000	
特定資産	基金積立資産 (指定)	普通預金			
		大分銀行大分市役所出張所	交付者の定めた使途に充てるために保有している資金 であり、運用益は公益目的事業に使用している。	2,639,723,237	
	基金積立資産 (一般)	普通預金			
		大分銀行大分市役所出張所	公益目的保有財産であり、運用益は公益目的事業に 使用している。	582,572,000	
		定期預金			
		大分銀行大分市役所出張所	同上	9,000,000	
		豊和銀行県庁前支店	同上	10,000,000	
		投資有価証券			
		第333回利付国庫債券(10年)	同上	99,990,000	
		第7回利付国庫債券(40年)	同上	98,026,000	
	北海道平成25年度第15回公募 公債	同上	100,412,000		
	20年第37回地方公共団体金融 機構債券	同上	100,000,000		
	長期貸付金	大分市他12市1町1村3事務組合	交付者の定めた使途に従い使用・保有している財産 (13,732,980,000円)及び全国市町村振興協会からの 借入金を財源とした貸付金(580,000,000円)であり 運用益は公益目的事業及び管理運営に使用している。	14,312,980,000	
固定資産合計				17,953,703,237	
資産合計				18,194,684,785	
(流動負債)					
	未払金	役員及び従業員に対する未払額	公益目的事業及び管理運営に係る役員・従業員への 3月分報酬・給料手当未払い分	734,740	
	預り金	役員及び従業員等に係る預り額	公益目的事業及び管理運営に係る役員・従業員等の 預り所得税	124,306	
流動負債合計				859,046	
(固定負債)					
	長期借入金	(一財) 全国市町村振興協会	公益目的事業(資金貸付事業)に係る資金調達のため の借入れ	580,000,000	
固定負債合計				580,000,000	
負債合計				580,859,046	
正味財産				17,613,825,739	