

平成24年度
決算報告書

平成24年4月 1日から
平成25年3月31日まで

公益財団法人青森県市町村振興協会

貸借対照表

平成25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	49,204,164	0	49,204,164
普通預金	49,204,164	0	49,204,164
普通預金	49,204,164	0	49,204,164
流動資産合計	49,204,164	0	49,204,164
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当定期預金	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			
退職給付引当資産	2,576,040	0	2,576,040
退職給付引当資産(一般)	2,576,040	0	2,576,040
長期貸付金	15,734,953,297	0	15,734,953,297
基金積立資産	2,602,369,427	0	2,602,369,427
普通預金	1,182,568,141	0	1,182,568,141
定期預金	321,111,286	0	321,111,286
投資有価証券	1,098,690,000	0	1,098,690,000
特定資産合計	18,339,898,764	0	18,339,898,764
(3) その他固定資産			
什器備品	3,128,045	0	3,128,045
電話加入権	972,446	0	972,446
その他固定資産合計	4,100,491	0	4,100,491
固定資産合計	18,344,999,255	0	18,344,999,255
資産の部合計	18,394,203,419	0	18,394,203,419
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	557,620	0	557,620
預り金	95,310	0	95,310
社会保険料預り金	446,155	0	446,155
未払費用	62,897	0	62,897
流動負債合計	1,161,982	0	1,161,982
2 固定負債			
長期借入金	541,666,678	0	541,666,678
退職給付引当金	2,576,040	0	2,576,040
退職給付引当金	2,576,040	0	2,576,040
固定負債合計	544,242,718	0	544,242,718
負債の部合計	545,404,700	0	545,404,700
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
市町村出捐金	1,000,000	0	1,000,000
県交付金	17,749,287,510	0	17,749,287,510
特定資産運用益	46,368,536	0	46,368,536
指定正味財産合計	17,796,656,046	0	17,796,656,046
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	52,142,673	0	52,142,673
(うち特定資産への充当額)	(2,576,040)	(0)	(2,576,040)
正味財産の部合計	17,848,798,719	0	17,848,798,719
負債及び正味財産合計	18,394,203,419	0	18,394,203,419

(注) 「公益法人会計基準の運用指針」(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)により、前事業年度については、記載していない。

貸借対照表内訳表

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	48,708,648	495,516		49,204,164
普通預金	48,708,648	495,516		49,204,164
普通預金	48,708,648	495,516		49,204,164
流動資産合計	48,708,648	495,516		49,204,164
2 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産引当定期預金	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				
退職給付引当資産	549,936	2,026,104		2,576,040
退職給付引当資産(一般)	549,936	2,026,104		2,576,040
長期貸付金	15,734,953,297	0		15,734,953,297
基金積立資産	2,602,369,427	0		2,602,369,427
普通預金	1,182,568,141	0		1,182,568,141
定期預金	321,111,286	0		321,111,286
投資有価証券	1,098,690,000	0		1,098,690,000
特定資産合計	18,337,872,660	2,026,104		18,339,898,764
(3) その他固定資産				
什器備品	3,128,045	0		3,128,045
電話加入権	972,446	0		972,446
その他固定資産合計	4,100,491	0		4,100,491
固定資産合計	18,342,973,151	2,026,104		18,344,999,255
資産の部合計	18,391,681,799	2,521,620		18,394,203,419
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	557,620	0		557,620
預り金	4,070	91,240		95,310
社会保険料預り金	104,776	341,379		446,155
未払費用	0	62,897		62,897
流動負債合計	666,466	495,516		1,161,982
2 固定負債				
長期借入金	541,666,678	0		541,666,678
退職給付引当金	549,936	2,026,104		2,576,040
退職給付引当金	549,936	2,026,104		2,576,040
固定負債合計	542,216,614	2,026,104		544,242,718
負債の部合計	542,883,080	2,521,620		545,404,700
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
市町村出捐金	1,000,000	0		1,000,000
県交付金	17,749,287,510	0		17,749,287,510
特定資産運用益	46,368,536			46,368,536
指定正味財産合計	17,796,656,046	0		17,796,656,046
2 一般正味財産	52,142,673	0		52,142,673
(うち特定資産への充当額)	(549,936)	(2,026,104)		(2,576,040)
正味財産の部合計	17,848,798,719	0		17,848,798,719
負債及び正味財産合計	18,391,681,799	2,521,620		18,394,203,419

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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	1,102	0	1,102
基本財産受取利息	1,102	0	1,102
特定資産運用益	179,208,692	0	179,208,692
基金積立資産受取利息	23,584,771	0	23,584,771
長期貸付金受取利息	155,623,921	0	155,623,921
受取補助金等	659,664,538	0	659,664,538
受取オータムジャンボ交付金	264,168,212	0	264,168,212
受取サマージャンボ交付金振替額	317,493,956	0	317,493,956
受取全国協会等助成金	950,000	0	950,000
受取復興支援グリーンジャンボ宝くじ交付金	75,658,421	0	75,658,421
受取東日本大震災復興宝くじ交付金	1,393,949	0	1,393,949
受取負担金	3,476,334	0	3,476,334
受取負担金	3,476,334	0	3,476,334
雑収入	102,262	0	102,262
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0
受取利息	17,954	0	17,954
雑収益	84,308	0	84,308
経常収益計	842,452,928	0	842,452,928
(2) 経常費用			
事業費	894,736,093	0	894,736,093
給料手当	20,318,181	0	20,318,181
法定福利費	3,144,165	0	3,144,165
退職給付積立資産支出	0	0	0
退職給付費用	549,936	0	549,936
会議費	605,901	0	605,901
旅費交通費	3,295,760	0	3,295,760
通信運搬費	249,900	0	249,900
什器備品購入費	0	0	0
減価償却費	849,079	0	849,079
消耗品費	119,100	0	119,100
修繕費	0	0	0
印刷製本費	708,855	0	708,855
リース料	243,180	0	243,180
賃借料	214,138	0	214,138
諸謝金	730,650	0	730,650
支払負担金	30,000	0	30,000
支払助成金	499,672,571	0	499,672,571
オータムジャンボ交付金	264,168,212	0	264,168,212
長期借入金支払利息	6,952,083	0	6,952,083
委託費	12,083,302	0	12,083,302
広告料	3,748,710	0	3,748,710

復興支援グリーンジャンボ宝くじ交付金	75,658,421	0	75,658,421
東日本大震災復興宝くじ交付金	1,393,949	0	1,393,949
管理費	86,704,066	0	86,704,066
役員等報酬	250,000	0	250,000
給料手当	1,918,906	0	1,918,906
法定福利費	294,623	0	294,623
退職給付費用	61,104	0	61,104
会議費	108,495	0	108,495
旅費交通費	842,530	0	842,530
通信運搬費	262,261	0	262,261
減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	52,395	0	52,395
消耗品費	885,984	0	885,984
印刷製本費	152,862	0	152,862
リース料	2,638,944	0	2,638,944
賃借料	1,836,987	0	1,836,987
交際費	0	0	0
支払負担金	9,036,001	0	9,036,001
全国協会納付金	67,493,956	0	67,493,956
支払報酬	577,500	0	577,500
委託費	280,598	0	280,598
雑費	10,920	0	10,920
経常費用計	981,440,159	0	981,440,159
評価損益等調整前当期経常増減額	△138,987,231	0	△138,987,231
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	△138,987,231	0	△138,987,231
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
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△138,987,231	0	△138,987,231
一般正味財産期首残高	191,129,904	0	191,129,904
一般正味財産期末残高	52,142,673	0	52,142,673
II 指定正味財産増減の部			
受取サマージャンボ交付金	674,939,584	0	674,939,584
一般正味財産への振替額	317,493,956	0	317,493,956
当期指定正味財産増減額	357,445,628	0	357,445,628
指定正味財産期首残高	17,439,210,418	0	17,439,210,418
指定正味財産期末残高	17,796,656,046	0	17,796,656,046
III 正味財産期末残高	17,848,798,719	0	17,848,798,719

(注)「公益法人会計基準の運用指針」(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)により、前事業年度については、記載していない。

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	共通	小 計	法人会計	内部取引消去	合 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	1,102	0	1,102	0		1,102
基本財産受取利息	1,102	0	1,102	0		1,102
特定資産運用益	163,577,178	0	163,577,178	15,631,514		179,208,692
基金積立資産受取利息	23,584,771	0	23,584,771	0		23,584,771
長期貸付金受取利息	139,992,407	0	139,992,407	15,631,514		155,623,921
受取補助金等	592,170,582	0	592,170,582	67,493,956		659,664,538
受取オータムジャンボ交付金	264,168,212	0	264,168,212	0		264,168,212
受取サマージャンボ交付金振替額	250,000,000	0	250,000,000	67,493,956		317,493,956
受取全国協会等助成金	950,000	0	950,000	0		950,000
受取復興支援グリーンジャンボ宝くじ交付金	75,658,421	0	75,658,421	0		75,658,421
受取東日本大震災復興宝くじ交付金	1,393,949	0	1,393,949	0		1,393,949
受取負担金	0	0	0	3,476,334		3,476,334
受取負担金	0	0	0	3,476,334		3,476,334
雑収入	0	0	0	102,262		102,262
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	0		0
受取利息	0	0	0	17,954		17,954
雑収益	0	0	0	84,308		84,308
経常収益計	755,748,862	0	755,748,862	86,704,066	0	842,452,928
(2) 経常費用						
事業費	894,736,093	0	894,736,093	0		894,736,093
給料手当	20,318,181	0	20,318,181	0		20,318,181
法定福利費	3,144,165	0	3,144,165	0		3,144,165
退職給付積立資産支出	0	0	0	0		0
退職給付費用	549,936	0	549,936	0		549,936
会議費	605,901	0	605,901	0		605,901
旅費交通費	3,295,760	0	3,295,760	0		3,295,760
通信運搬費	249,900	0	249,900	0		249,900
什器備品購入費	0	0	0	0		0
減価償却費	849,079	0	849,079	0		849,079
消耗品費	119,100	0	119,100	0		119,100
修繕費	0	0	0	0		0
印刷製本費	708,855	0	708,855	0		708,855
リース料	243,180	0	243,180	0		243,180
賃借料	214,138	0	214,138	0		214,138
諸謝金	730,650	0	730,650	0		730,650
支払負担金	30,000	0	30,000	0		30,000
支払助成金	499,672,571	0	499,672,571	0		499,672,571
オータムジャンボ交付金	264,168,212	0	264,168,212	0		264,168,212
長期借入金支払利息	6,952,083	0	6,952,083	0		6,952,083
委託費	12,083,302	0	12,083,302	0		12,083,302
広告料	3,748,710	0	3,748,710	0		3,748,710
復興支援グリーンジャンボ宝くじ交付金	75,658,421	0	75,658,421	0		75,658,421
東日本大震災復興宝くじ交付金	1,393,949	0	1,393,949	0		1,393,949
管理費	0	0	0	86,704,066		86,704,066
役員等報酬	0	0	0	250,000		250,000
給料手当	0	0	0	1,918,906		1,918,906
法定福利費	0	0	0	294,623		294,623

退職給付費用	0	0	0	61,104	61,104
会議費	0	0	0	108,495	108,495
旅費交通費	0	0	0	842,530	842,530
通信運搬費	0	0	0	262,261	262,261
減価償却費	0	0	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0	52,395	52,395
消耗品費	0	0	0	885,984	885,984
印刷製本費	0	0	0	152,862	152,862
リース料	0	0	0	2,638,944	2,638,944
賃借料	0	0	0	1,836,987	1,836,987
交際費	0	0	0	0	0
支払負担金	0	0	0	9,036,001	9,036,001
全国協会納付金	0	0	0	67,493,956	67,493,956
支払報酬	0	0	0	577,500	577,500
委託費	0	0	0	280,598	280,598
雑費	0	0	0	10,920	10,920
経常費用計	894,736,093	0	894,736,093	86,704,066	0
評価損益等調整前当期経常増減額	△138,987,231	0	△138,987,231	0	0
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△138,987,231	0	△138,987,231	0	0
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
他会計振替額					
当期一般正味財産増減額	△138,987,231	0	△138,987,231	0	0
一般正味財産期首残高	191,129,904	0	191,129,904	0	0
一般正味財産期末残高	52,142,673	0	52,142,673	0	0
II 指定正味財産増減の部					
受取サマージャンボ交付金	607,445,628	0	607,445,628	67,493,956	674,939,584
一般正味財産への振替額	250,000,000	0	250,000,000	67,493,956	317,493,956
当期指定正味財産増減額	357,445,628	0	357,445,628	0	0
指定正味財産期首残高	17,439,210,418	0	17,439,210,418	0	0
指定正味財産期末残高	17,796,656,046	0	17,796,656,046	0	0
III 正味財産期末残高	17,848,798,719	0	17,848,798,719	0	0

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

当事業年度から「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

満期保有目的の債券

購入時の取得価額によっている。なお、償却原価法については、取得価額と債券金額の差額の重要性が乏しいため、適用していない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品

定額法により実施している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

当期末における退職手当要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式で行っている。

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 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				
退職給付引当資産	1,965,000	611,040		2,576,040
基金積立資産	2,119,801,286	2,125,668,141	1,643,100,000	2,602,369,427
長期貸付金	16,010,075,808	1,393,100,000	1,668,222,511	15,734,953,297
小 計	18,131,842,094	3,519,379,181	3,311,322,511	18,339,898,764
合 計	18,132,842,094	3,519,379,181	3,311,322,511	18,340,898,764

5. 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)	(0)	(0)
小 計	1,000,000	(1,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	2,576,040	(0)	(0)	(2,576,040)
基金積立資産	2,602,369,427	(2,602,369,427)	(0)	(0)
長期貸付金	15,734,953,297	(15,734,953,297)	(0)	(0)
小 計	18,339,898,764	(18,337,322,724)	(0)	(2,576,040)
合 計	18,340,898,764	(18,338,322,724)	(0)	(2,576,040)

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品 (事務用パソコン等)	9,605,175	6,477,130	3,128,045
合 計	9,605,175	6,477,130	3,128,045

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当なし。

9. 保証債務等の偶発債務はない。

10. 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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
地方債			
千葉県債 (平成19年度第2回)	299,970,000	323,250,000	23,280,000
共同地方債 (第52回)	198,900,000	214,960,000	16,060,000
東京都債 (第647回)	299,910,000	322,980,000	23,070,000
愛知県債 (平成21年度第6回)	149,955,000	161,235,000	11,280,000
愛知県債 (平成21年度第6回)	149,955,000	161,235,000	11,280,000
合 計	1,098,690,000	1,183,660,000	84,970,000

11. 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
サマージャンボ宝くじ交付金	青森県	17,141,841,882	674,939,584	67,493,956	17,749,287,510	指定正味財産
オータムジャンボ宝くじ交付金	青森県	0	264,168,212	264,168,212	0	
東日本大震災復興宝くじ交付金	青森県	0	1,393,949	1,393,949	0	
復興支援グリーンジャンボ宝くじ交付金	青森県	0	75,658,421	75,658,421	0	
宝くじ広報活動助成金	全国協会	0	750,000	750,000	0	
人づくり推進事業交付金	全国研修財団	0	200,000	200,000	0	
合 計		17,141,841,882	1,017,110,166	409,664,538	17,749,287,510	

12. 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	
受取サマージャンボ交付金振替額	67,493,956
受取サマージャンボ交付金振替額	250,000,000
合 計	317,493,956

13. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

14. 重要な後発事象

該当なし。

15. その他

該当なし。