

平成25年度 決算報告書

自 平成25年4月 1日

至 平成26年3月31日

公益財団法人埼玉県市町村振興協会

目 次

	頁
I 財務諸表	
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書	5
II 財務諸表に対する注記	7
III 附属明細書	9
IV 財産目録	10
V 監査報告書	12

貸借対照表

平成26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	66,514,839	0	66,514,839
未収金	20,440,779	0	20,440,779
流動資産合計	86,955,618	0	86,955,618
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	6,525,579,582	0	6,525,579,582
有価証券	4,229,423,972	0	4,229,423,972
定期預金	826,000,000	0	826,000,000
普通預金	1,470,155,610	0	1,470,155,610
長期貸付金	44,448,085,349	0	44,448,085,349
特定資産合計	50,973,664,931	0	50,973,664,931
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	458,850	0	458,850
その他固定資産合計	458,850	0	458,850
固定資産合計	50,975,123,781	0	50,975,123,781
資産合計	51,062,079,399	0	51,062,079,399
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	168,985	0	168,985
1年以内返済予定長期借入金	208,333,330	0	208,333,330
流動負債合計	208,502,315	0	208,502,315
2. 固定負債			
長期借入金	616,666,696	0	616,666,696
固定負債合計	616,666,696	0	616,666,696
負債合計	825,169,011	0	825,169,011
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
交付金	685,488,218	0	685,488,218
指定正味財産合計	49,830,139,268	0	49,830,139,268
(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)	(49,808,819,326)	0	(49,808,819,326)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	406,771,120	0	406,771,120
(うち特定資産への充当額)	(339,845,579)	0	(339,845,579)
正味財産合計	50,236,910,388	0	50,236,910,388
負債及び正味財産合計	51,062,079,399	0	51,062,079,399

貸借対照表内訳表

平成26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	29,229	66,485,610		66,514,839
未収金	20,440,779	0		20,440,779
流動資産合計	20,470,008	66,485,610		86,955,618
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	6,525,579,582	0		6,525,579,582
有価証券	4,229,423,972	0		4,229,423,972
定期預金	826,000,000	0		826,000,000
普通預金	1,470,155,610	0		1,470,155,610
長期貸付金	44,448,085,349	0		44,448,085,349
特定資産合計	50,973,664,931	0		50,973,664,931
(3) その他固定資産				
ソフトウェア		458,850		458,850
その他固定資産合計		458,850		458,850
固定資産合計	50,974,664,931	458,850		50,975,123,781
資産合計	50,995,134,939	66,944,460		51,062,079,399
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	150,066	18,919		168,985
1年以内返済予定長期借入金	208,333,330	0		208,333,330
流動負債合計	208,483,396	18,919		208,502,315
2. 固定負債				
長期借入金	616,666,696	0		616,666,696
固定負債合計	616,666,696	0		616,666,696
負債合計	825,150,092	18,919		825,169,011
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
交付金	685,488,218	0		685,488,218
指定正味財産合計	49,830,139,268	0		49,830,139,268
(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)	(49,808,819,326)	0		(49,808,819,326)
2. 一般正味財産	339,845,579	66,925,541		406,771,120
(うち特定資産への充当額)	(339,845,579)	0		(339,845,579)
正味財産合計	50,169,984,847	66,925,541		50,236,910,388
負債及び正味財産合計	50,995,134,939	66,944,460		51,062,079,399

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	210	0	210
基本財産受取利息	210	0	210
特定資産運用益	74,812,247	0	74,812,247
特定資産受取利息	74,812,247	0	74,812,247
受取交付金	1,747,792,729	0	1,747,792,729
受取交付金	711,098,485	0	711,098,485
受取オータムジャンボ宝くじ交付金	711,098,485	0	711,098,485
受取交付金振替額	1,036,694,244	0	1,036,694,244
受取サマージャンボ宝くじ交付金振替額	1,036,694,244	0	1,036,694,244
貸付事業収益	404,298,704	0	404,298,704
貸付金利息収益	404,298,704	0	404,298,704
受取補助金等	950,000	0	950,000
受取全国協会等助成金	950,000	0	950,000
経常収益計	2,227,853,890	0	2,227,853,890
(2) 経常費用			
事業費	2,421,626,819	0	2,421,626,819
会議費	146,687	0	146,687
旅費交通費	1,080	0	1,080
研修協賛費	6,000,000	0	6,000,000
支払利息	9,280,552	0	9,280,552
支払助成金	145,169,500	0	145,169,500
支払市町村交付金	2,261,029,000	0	2,261,029,000
支払サマージャンボ宝くじ交付金	1,549,933,000	0	1,549,933,000
支払オータムジャンボ宝くじ交付金	711,096,000	0	711,096,000
管理費	188,263,003	0	188,263,003
役員報酬	520,000	0	520,000
会議費	100,325	0	100,325
旅費交通費	124,230	0	124,230
通信運搬費	252,153	0	252,153
減価償却費	24,150	0	24,150
消耗品費	7,099	0	7,099
賃借料	1,089,002	0	1,089,002
広告宣伝費	3,553,200	0	3,553,200
全国市町村振興協会納付金	172,218,244	0	172,218,244
事務委託料	10,000,000	0	10,000,000
委託費	270,000	0	270,000
管理諸費	104,600	0	104,600
経常費用計	2,609,889,822	0	2,609,889,822
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 382,035,932	0	△ 382,035,932
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 382,035,932	0	△ 382,035,932

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	32,753,274	0	32,753,274
経常外収益計	32,753,274	0	32,753,274
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	32,753,274	0	32,753,274
当期一般正味財産増減額	△ 349,282,658	0	△ 349,282,658
一般正味財産期首残高	756,053,778	0	756,053,778
一般正味財産期末残高	406,771,120	0	406,771,120
II 指定正味財産増減の部			
受取交付金	1,722,182,462	0	1,722,182,462
受取サマージャンボ宝くじ交付金	1,722,182,462	0	1,722,182,462
一般正味財産への振替額	△ 1,036,694,244	0	△ 1,036,694,244
一般正味財産への振替額	△ 1,036,694,244	0	△ 1,036,694,244
当期指定正味財産増減額	685,488,218	0	685,488,218
指定正味財産期首残高	49,144,651,050	0	49,144,651,050
指定正味財産期末残高	49,830,139,268	0	49,830,139,268
III 正味財産期末残高	50,236,910,388	0	50,236,910,388

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26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	210	0		210
基本財産受取利息	210	0		210
特定資産運用益	74,812,247	0		74,812,247
特定資産受取利息	74,812,247	0		74,812,247
受取交付金	1,575,574,485	172,218,244		1,747,792,729
受取交付金	711,098,485	0		711,098,485
受取オータムジャンボ宝くじ交付金	711,098,485	0		711,098,485
受取交付金振替額	864,476,000	172,218,244		1,036,694,244
受取サマージャンボ宝くじ交付金振替額	864,476,000	172,218,244		1,036,694,244
貸付事業収益	404,298,704	0		404,298,704
貸付金利息収益	404,298,704	0		404,298,704
受取補助金等		950,000		950,000
受取全国協会等助成金		950,000		950,000
経常収益計	2,054,685,646	173,168,244		2,227,853,890
(2) 経常費用				
事業費	2,421,626,819	0		2,421,626,819
会議費	146,687	0		146,687
旅費交通費	1,080	0		1,080
研修協賛費	6,000,000	0		6,000,000
支払利息	9,280,552	0		9,280,552
支払助成金	145,169,500	0		145,169,500
支払市町村交付金	2,261,029,000	0		2,261,029,000
支払サマージャンボ宝くじ交付金	1,549,933,000	0		1,549,933,000
支払オータムジャンボ宝くじ交付金	711,096,000	0		711,096,000
管理費		188,263,003		188,263,003
役員報酬		520,000		520,000
会議費		100,325		100,325
旅費交通費		124,230		124,230
通信運搬費		252,153		252,153
減価償却費		24,150		24,150
消耗品費		7,099		7,099
賃借料		1,089,002		1,089,002
広告宣伝費		3,553,200		3,553,200
全国市町村振興協会納付金		172,218,244		172,218,244
事務委託料		10,000,000		10,000,000
委託費		270,000		270,000
管理諸費		104,600		104,600
経常費用計	2,421,626,819	188,263,003		2,609,889,822
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 366,941,173	△ 15,094,759		△ 382,035,932
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	△ 366,941,173	△ 15,094,759		△ 382,035,932

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	32,753,274	0		32,753,274
経常外収益計	32,753,274	0		32,753,274
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0		0
当期経常外増減額	32,753,274	0		32,753,274
当期一般正味財産増減額	△ 334,187,899	△ 15,094,759		△ 349,282,658
一般正味財産期首残高	674,033,478	82,020,300		756,053,778
一般正味財産期末残高	339,845,579	66,925,541		406,771,120
II 指定正味財産増減の部				
受取交付金	1,549,964,218	172,218,244		1,722,182,462
受取サマージャンボ宝くじ交付金	1,549,964,218	172,218,244		1,722,182,462
一般正味財産への振替額	△ 864,476,000	△ 172,218,244		△ 1,036,694,244
一般正味財産への振替額	△ 864,476,000	△ 172,218,244		△ 1,036,694,244
当期指定正味財産増減額	685,488,218	0		685,488,218
指定正味財産期首残高	49,144,651,050	0		49,144,651,050
指定正味財産期末残高	49,830,139,268	0		49,830,139,268
III 正味財産期末残高	50,169,984,847	66,925,541		50,236,910,388

財務諸表に対する注記

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. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 1 満期保有目的の債券……取得原価法によっている。
 2 その他の有価証券
 時価のあるもの……期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 定額法によっている。
- (3) 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			1,000,000
小計	1,000,000			1,000,000
特定資産				
基金積立資産	7,007,052,682	7,411,776,359	7,893,249,459	6,525,579,582
長期貸付金	43,819,438,762	5,000,000,000	4,371,353,413	44,448,085,349
小計	50,826,491,444	12,411,776,359	12,264,602,872	50,973,664,931
合計	50,827,491,444	12,411,776,359	12,264,602,872	50,974,664,931

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	6,525,579,582	(6,185,734,003)	(339,845,579)	
長期貸付金	44,448,085,349	(43,623,085,323)		(825,000,026)
小計	50,973,664,931	(49,808,819,326)	(339,845,579)	(825,000,026)
合計	50,974,664,931	(49,809,819,326)	(339,845,579)	(825,000,026)

4. 固定資産の取得価額、減価償却及び当期末残高

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	483,000	24,150	458,850
合計	483,000	24,150	458,850

5. 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 (貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合) 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は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	20,440,779	0	20,440,779
合計	20,440,779	0	20,440,779

6. 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
利付国債(10年)第277回	9,957,000	10,298,000	341,000
利付国債(5年)第96回	30,000,000	30,243,000	243,000
埼玉県平成19年度第6回(10年)公募公債	99,930,000	105,530,000	5,600,000
埼玉県平成19年度第6回(10年)公募公債	499,650,000	527,400,000	27,750,000
埼玉県平成22年度第5回(10年)公募公債	199,860,000	209,197,000	9,337,000
埼玉県平成24年第4回(10年)公募公債	599,460,000	612,960,000	13,500,000
埼玉県平成25年度第3回(10年)公募公債	200,000,000	204,360,000	4,360,000
埼玉県平成18年度(10年)公債イ号	200,000,000	209,558,000	9,558,000
東京都平成25年第29回(20年)公募公債	100,000,000	100,500,000	500,000
福岡県平成25年度第1回(15年)公募公債	100,000,000	99,970,000	△ 30,000
愛知県平成25年度第17回(20年)公募公債	100,000,000	100,830,000	830,000
名古屋市第458回(10年)公募公債	399,760,000	418,520,000	18,760,000
共同発行地方債第57回	400,000,000	422,000,000	22,000,000
共同発行地方債第89回	99,930,000	104,348,200	4,418,200
第31回地方公共団体金融機構(20年)	100,000,000	102,450,000	2,450,000
みずほ証券社債	300,000,000	269,490,000	△ 30,510,000
フィンランド地方金融公社	300,000,000	301,200,000	1,200,000
ノルトラインヴェストファーレン州	89,500,000	81,610,000	△ 7,890,000
ソシエテ・ジェネラル債	100,000,000	96,780,000	△ 3,220,000
オランダ治水局銀行(豪)	100,800,000	98,980,000	△ 1,820,000
オランダ治水局銀行(米)	99,000,000	94,330,000	△ 4,670,000
欧州投資銀行	100,000,000	100,180,000	180,000
合 計	4,227,847,000	4,300,734,200	72,887,200

7. 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	埼玉県	49,143,651,050	1,722,182,462	1,036,694,244	49,829,139,268	指定正味財産
オータムジャンボ宝くじ	埼玉県	26,744	711,098,485	711,096,000	29,229	一般正味財産
宝くじ広報活動助成金	財全国市町村振興協会	0	750,000	750,000	0	—
宝くじづくり推進交付金	(公財)全国市町村研修財団	0	200,000	200,000	0	—
合 計		49,143,677,794	2,434,230,947	1,748,740,244	49,829,168,497	

8. 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 訳	金 額
経常収益への振替額	
市町村交付金支出計上による振替額	864,476,000
財団法人全国市町村振興協会納付金による振替額	172,218,244
合 計	1,036,694,244

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産および特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載しているため、附属明細書への記載を省略する。

2. 引当金の明細

該当なし。

財産目録

平成26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		66,514,839
		埼玉りそな銀行県庁支店	法人会計運転資金	66,485,610
		埼玉りそな銀行県庁支店	公益目的事業財産として市町村交付金に使用している。	29,229
	未収金		公益目的事業財産の特定資産未収利	20,440,779
流動資産合計				86,955,618
(固定資産)	基本財産			
	定期預金	埼玉りそな銀行県庁支店	公益目的事業財産であり、運用益は公益目的事業に使用している。	1,000,000 1,000,000
特定資産	基金積立資産 有価証券			50,973,664,931
				4,229,423,972
		利付国債(10年)第277回	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	9,957,000
		利付国債(5年)第96回	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	30,000,000
		埼玉県平成19年度第6回(10年)公募公債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	599,580,000
		埼玉県平成22年度第5回(10年)公募公債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	199,860,000
		埼玉県平成24年第4回(10年)公募公債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	599,460,000
		埼玉県平成25年度第3回(10年)公募公債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	200,000,000
		埼玉県平成18年度(10年)公債イ号	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	200,000,000
		東京都平成25年第29回(20年)公募公債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	100,000,000
		福岡県平成25年度第1回(15年)公募公債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	100,000,000
		愛知県平成25年度第17回(20年)公募公債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	100,000,000
		名古屋市第458回(10年)公募公債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	399,760,000
		共同発行地方債第57回	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	400,000,000
		共同発行地方債第89回	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	99,930,000
		第31回地方公共団体金融機構(20年)	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	100,000,000
		みずほ証券社債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	300,000,000
		フィナンシャル・地方金融公社	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	300,000,000
		ムトライン・ウエストファール州	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	89,500,000
		オランダ 治水局銀行(豪)	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	100,800,000

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	定期預金	オランダ 治水局銀行 (米)	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	99,000,000
		欧州投資銀行	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	100,000,000
		ソエテ・ゾエナル債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	100,000,000
		マネー・マネジメントファンド	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	1,576,972
	普通預金	埼玉りそな銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	826,000,000
		武蔵野銀行県庁前支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	26,000,000
		埼玉りそな銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	800,000,000
		武蔵野銀行県庁前支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	1,470,155,610
	長期貸付金	長期貸付金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	1,469,147,602
		長期貸付金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	1,008,008
ソフトウェア	会計ソフトウェア	法人運営管理事務に使用している。	44,448,085,349	
固定資産合計				458,850
資産合計				50,975,123,781
(流動負債)	未払金	1年内返済予定長期借入金	公益目的事業財産の借入金未払利息及び法人管理費の未払通信費である。	168,985
			公益目的事業財産として次年度返済予定の長期借入金元金である。	208,333,330
流動負債合計				208,502,315
(固定負債)	長期借入金		公益目的事業を行うための財団法人全国市町村振興協会からの長期借入金である。	616,666,696
固定負債合計				616,666,696
負債合計				825,169,011
正味財産				50,236,910,388


平成26年5月12日


監査報告書

公益財団法人埼玉県市町村振興協会

理事長 田中暄二 殿

監事 神保 国男 

監事 原田 信次 

監事 長島 良亮 

私たち監事は、平成25年4月1日から平成26年3月31日までの事業年度における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及び附属明細書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。