

平成 29 年度  
決 算 報 告 書

公益財団法人神奈川県市町村振興協会

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                 |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| <b>I 資産の部</b>      |                       |                       |                    |
| <b>1 流動資産</b>      |                       |                       |                    |
| 現金預金               | 248,780,668           | 182,599,895           | 66,180,773         |
| 未収金                | 3,325,097             | 2,445,353             | 879,744            |
| 前払費用               | 113,616               | 27,216                | 86,400             |
| <b>流動資産計</b>       | <b>252,219,381</b>    | <b>185,072,464</b>    | <b>67,146,917</b>  |
| <b>2 固定資産</b>      |                       |                       |                    |
| <b>(1) 基本財産</b>    |                       |                       |                    |
| 基本財産               |                       |                       |                    |
| 投資有価債券             | 100,000,000           | 100,000,000           | 0                  |
| 定期預金               | 1,000,000             | 1,000,000             | 0                  |
| <b>基本財産計</b>       | <b>101,000,000</b>    | <b>101,000,000</b>    | <b>0</b>           |
| <b>(2) 特定資産</b>    |                       |                       |                    |
| 市町村振興宝くじ交付金基金積立資産  | 5,163,681,755         | 5,271,769,491         | △ 108,087,736      |
| 市町村振興基金積立資産        | 552,958,730           | 961,414,193           | △ 408,455,463      |
| 市町村研修基金積立資産        | 1,215,439,757         | 1,222,740,917         | △ 7,301,160        |
| (うち金融資産)           | (1,000,000,000)       | (1,000,000,000)       | (0)                |
| (うち研修施設)           | (215,439,757)         | (222,740,917)         | (△ 7,301,160)      |
| 神奈川自治会館再取得積立資産     | 1,177,416,416         | 0                     | 1,177,416,416      |
| 退職給付引当資産           | 36,922,238            | 35,532,948            | 1,389,290          |
| 減価償却引当資産           | 307,953,554           | 1,067,740,564         | △ 759,787,010      |
| 長期貸付金              | 44,931,727,220        | 44,011,877,854        | 919,849,366        |
| 建物                 | 482,037,810           | 494,380,567           | △ 12,342,757       |
| 建物附属設備             | 19,036,180            | 20,518,512            | △ 1,482,332        |
| 備品                 | 1,950,034             | 1,950,034             | 0                  |
| 電話加入権              | 828,584               | 828,584               | 0                  |
| ソフトウェア資産           | 693,000               | 930,600               | △ 237,600          |
| <b>特定資産計</b>       | <b>53,890,645,278</b> | <b>53,089,684,264</b> | <b>800,961,014</b> |
| <b>(3) その他固定資産</b> |                       |                       |                    |
| リース資産              | 17,152,959            | 1,763,139             | 15,389,820         |
| 長期前払費用             | 172,800               | 0                     | 172,800            |
| <b>その他固定資産計</b>    | <b>17,325,759</b>     | <b>1,763,139</b>      | <b>15,562,620</b>  |
| <b>固定資産計</b>       | <b>54,008,971,037</b> | <b>53,192,447,403</b> | <b>816,523,634</b> |
| <b>資産合計</b>        | <b>54,261,190,418</b> | <b>53,377,519,867</b> | <b>883,670,551</b> |



**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                   |
|---------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b> |                    |                      |                      |
| <b>1 経常増減の部</b>     |                    |                      |                      |
| (1) 経常収益            |                    |                      |                      |
| 基本財産運用益             | 801,280            | 801,280              | 0                    |
| 基本財産受取利息            | 801,280            | 801,280              | 0                    |
| 特定資産運用益             | 24,480,024         | 25,938,193           | △ 1,458,169          |
| 基金積立資産運用益           | 15,269,725         | 16,852,781           | △ 1,583,056          |
| 宝くじ交付金基金受取利息        | 1,403,594          | 2,855,527            | △ 1,451,933          |
| 市町村振興基金受取利息         | 4,064,379          | 4,167,842            | △ 103,463            |
| 市町村研修基金受取利息         | 9,801,752          | 9,829,412            | △ 27,660             |
| 引当金積立資産運用益          | 9,210,299          | 9,085,412            | 124,887              |
| 退職給付引当資産運用受取利息      | 36,356             | 2,019                | 34,337               |
| 減価償却引当資産運用受取利息      | 9,173,943          | 9,083,393            | 90,550               |
| 事業収益                | 397,384,108        | 439,102,183          | △ 41,718,075         |
| 貸付事業収益              | 363,095,361        | 406,036,500          | △ 42,941,139         |
| 貸付金受取利息             | 363,095,361        | 406,036,500          | △ 42,941,139         |
| 会館運営事業収益            | 25,087,695         | 24,069,584           | 1,018,111            |
| 受取賃貸料               | 14,293,908         | 14,450,558           | △ 156,650            |
| 受取負担金               | 10,793,787         | 9,619,026            | 1,174,761            |
| 研修事業収益              | 5,130,534          | 5,120,706            | 9,828                |
| 市町村研修事業受取負担金        | 5,130,534          | 5,120,706            | 9,828                |
| 振興事業収益              | 4,070,518          | 3,875,393            | 195,125              |
| 市町村振興事業受取負担金        | 4,070,518          | 3,875,393            | 195,125              |
| 受取寄付金               | 6,635,231          | 6,635,231            | 0                    |
| 研修事業受取寄付金振替額        | 6,635,231          | 6,635,231            | 0                    |
| 受取交付金等              | 523,084,580        | 604,419,666          | △ 81,335,086         |
| 受取新市町村振興宝くじ交付金      | 418,020,328        | 504,619,678          | △ 86,599,350         |
| 受取市町村振興宝くじ交付金振替額    | 104,114,252        | 98,849,988           | 5,264,264            |
| 受取全国協会等補助金          | 950,000            | 950,000              | 0                    |
| 雑収入                 | 2,220,796          | 7,837,337            | △ 5,616,541          |
| 受取利息                | 45,403             | 83,099               | △ 37,696             |
| 雑収益                 | 2,175,393          | 7,754,238            | △ 5,578,845          |
| <b>経常収益計</b>        | <b>954,606,019</b> | <b>1,084,733,890</b> | <b>△ 130,127,871</b> |
| (2) 経常費用            |                    |                      |                      |
| 事業費                 | 770,829,451        | 907,411,282          | △ 136,581,831        |
| 給料手当                | 37,881,524         | 35,735,885           | 2,145,639            |

(単位：円)

| 科目         | 当年度                | 前年度                | 増減               |
|------------|--------------------|--------------------|------------------|
| 退職給付費用     | 972,503            | 1,836,561          | △ 864,058        |
| 福利厚生費      | 6,333,428          | 6,161,140          | 172,288          |
| 会議費        | 7,344              | 8,640              | △ 1,296          |
| 旅費交通費      | 600,011            | 491,181            | 108,830          |
| 通信運搬費      | 945,738            | 795,302            | 150,436          |
| 減価償却費      | 24,953,955         | 24,716,056         | 237,899          |
| 消耗品費       | 1,672,797          | 1,504,936          | 167,861          |
| 図書費        | 54,284             | 54,284             | 0                |
| 教材費        | 710,424            | 0                  | 710,424          |
| 修繕維持費      | 8,819,015          | 3,379,300          | 5,439,715        |
| 印刷製本費      | 76,032             | 77,760             | △ 1,728          |
| 光熱水費       | 7,630,282          | 7,332,586          | 297,696          |
| 賃借料        | 3,197,182          | 3,062,782          | 134,400          |
| 諸謝金        | 21,376,418         | 21,558,140         | △ 181,722        |
| 租税公課       | 2,498,275          | 2,495,854          | 2,421            |
| 支払分担金      | 18,000,911         | 16,978,627         | 1,022,284        |
| 支払市町村交付金   | 468,100,272        | 604,762,521        | △ 136,662,249    |
| 支払交付金      | 126,219,514        | 134,402,300        | △ 8,182,786      |
| 支払助成金      | 29,133,369         | 29,810,176         | △ 676,807        |
| 委託料        | 5,728,886          | 4,486,212          | 1,242,674        |
| 支払利息       | 5,445,824          | 7,175,658          | △ 1,729,834      |
| 支払手数料      | 281,005            | 388,281            | △ 107,276        |
| 雑費         | 190,458            | 197,100            | △ 6,642          |
| <b>管理費</b> | <b>126,716,629</b> | <b>119,513,901</b> | <b>7,202,728</b> |
| 役員報酬費      | 380,000            | 300,000            | 80,000           |
| 給料手当       | 11,808,202         | 10,725,513         | 1,082,689        |
| 退職給付費用     | 416,787            | 787,098            | △ 370,311        |
| 福利厚生費      | 2,082,218          | 1,908,834          | 173,384          |
| 会議費        | 105,069            | 137,691            | △ 32,622         |
| 旅費交通費      | 93,393             | 70,772             | 22,621           |
| 通信運搬費      | 301,318            | 231,212            | 70,106           |
| 減価償却費      | 1,360,794          | 1,387,157          | △ 26,363         |
| 消耗品費       | 253,726            | 224,388            | 29,338           |
| 図書費        | 105,918            | 93,760             | 12,158           |
| 修繕維持費      | 303,064            | 116,317            | 186,747          |
| 光熱水費       | 212,626            | 196,738            | 15,888           |
| 賃借料        | 334,670            | 513,590            | △ 178,920        |
| 支払保険料      | 191,740            | 188,899            | 2,841            |
| 租税公課       | 88,640             | 90,480             | △ 1,840          |

(単位：円)

| 科目                   | 当年度                   | 前年度                   | 増減                   |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 支払負担金                | 33,000                | 33,000                | 0                    |
| 支払分担金                | 532,280               | 459,923               | 72,357               |
| 全国協会納付金              | 104,114,252           | 98,849,988            | 5,264,264            |
| 委託料                  | 1,212,373             | 430,164               | 782,209              |
| 支払手数料                | 761,075               | 814,077               | △ 53,002             |
| 職員研修費                | 732,078               | 273,700               | 458,378              |
| 広報費                  | 1,243,200             | 1,642,800             | △ 399,600            |
| 雑費                   | 50,206                | 37,800                | 12,406               |
| <b>経常費用計</b>         | <b>897,546,080</b>    | <b>1,026,925,183</b>  | <b>△ 129,379,103</b> |
| <b>当期経常増減額</b>       | <b>57,059,939</b>     | <b>57,808,707</b>     | <b>△ 748,768</b>     |
| <b>2 経常外増減の部</b>     |                       |                       |                      |
| (1) 経常外収益            | 0                     | 0                     | 0                    |
| <b>経常外収益計</b>        | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>             |
| (2) 経常外費用            |                       |                       |                      |
| <b>経常外費用計</b>        | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>             |
| <b>当期経常外増減額</b>      | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>             |
| <b>一般正味財産当期増減額</b>   | <b>57,059,939</b>     | <b>57,808,707</b>     | <b>△ 748,768</b>     |
| <b>一般正味財産期首残高</b>    | <b>8,951,007,425</b>  | <b>8,893,198,718</b>  | <b>57,808,707</b>    |
| <b>一般正味財産期末残高</b>    | <b>9,008,067,364</b>  | <b>8,951,007,425</b>  | <b>57,059,939</b>    |
| <b>II 指定正味財産増減の部</b> |                       |                       |                      |
| 受取交付金                |                       |                       |                      |
| 受取市町村振興宝くじ交付金        | 1,041,142,548         | 988,499,899           | 52,642,649           |
| 一般正味財産への振替額          | △ 110,749,483         | △ 105,485,219         | △ 5,264,264          |
| <b>指定正味財産当期増減額</b>   | <b>930,393,065</b>    | <b>883,014,680</b>    | <b>47,378,385</b>    |
| <b>指定正味財産期首残高</b>    | <b>43,882,383,041</b> | <b>42,999,368,361</b> | <b>883,014,680</b>   |
| <b>指定正味財産期末残高</b>    | <b>44,812,776,106</b> | <b>43,882,383,041</b> | <b>930,393,065</b>   |
| <b>III 正味財産期末残高</b>  | <b>53,820,843,470</b> | <b>52,833,390,466</b> | <b>987,453,004</b>   |

## 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

当協会が保有する有価証券は、「満期保有目的の債券」であり、購入時の取得価格によっている。なお、債券金額と異なる金額で取得した債券は、金利の調整と認められるが、取得額と債券金額との差異に重要性が乏しいので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

##### ア 有形固定資産（リース資産を除く。）

定額法を採用している。

ただし、平成19年3月31日以前に取得した償却資産は、償却限度額に達した後、5年間で1円まで償却ができることとした平成19年度税制改正による減価償却制度を採用している。

##### イ 無形固定資産

定額法を採用している。

##### ウ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産（ファイルサーバー、PC等）については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用している。

#### (3) 消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

#### (4) 引当金の計上基準

退職給付引当金については、期末退職給付の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

### 2 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

(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         |                 |                |                |                 |
| 投資有価証券       | 100,000,000     | 0              | 0              | 100,000,000     |
| 定期預金         | 1,000,000       | 0              | 0              | 1,000,000       |
| 小 計          | 101,000,000     | 0              | 0              | 101,000,000     |
| 特定資産         |                 |                |                |                 |
| 宝くじ交付金基金積立資産 | 5,271,769,491   | 5,195,112,264  | 5,303,200,000  | 5,163,681,755   |
| 市町村振興基金積立資産  | 961,414,193     | 0              | 408,455,463    | 552,958,730     |
| 市町村研修基金積立資産  | 1,222,740,917   | 0              | 7,301,160      | 1,215,439,757   |
| (うち金融資産)     | (1,000,000,000) | (0)            | (0)            | (1,000,000,000) |
| (うち研修施設)     | (222,740,917)   | (0)            | (7,301,160)    | (215,439,757)   |
| 自治会館再取得積立資産  | 0               | 1,177,416,416  | 0              | 1,177,416,416   |
| 退職給付引当資産     | 35,532,948      | 1,389,290      | 0              | 36,922,238      |
| 減価償却引当資産     | 1,067,740,564   | 9,173,943      | 768,960,953    | 307,953,554     |
| 長期貸付金        | 44,011,877,854  | 5,303,200,000  | 4,383,350,634  | 44,931,727,220  |
| 建物           | 494,380,567     | 0              | 12,342,757     | 482,037,810     |
| 建物附属設備       | 20,518,512      | 0              | 1,482,332      | 19,036,180      |
| 備品           | 1,950,034       | 0              | 0              | 1,950,034       |
| 電話加入権        | 828,584         | 0              | 0              | 828,584         |
| ソフトウェア資産     | 930,600         | 0              | 237,600        | 693,000         |
| 小 計          | 53,089,684,264  | 11,686,291,913 | 10,885,330,899 | 53,890,645,278  |
| 合 計          | 53,190,684,264  | 11,686,291,913 | 10,885,330,899 | 53,991,645,278  |

3 基本財産及び特定資産の財源内訳

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<br>からの充当額) | (うち一般正味財<br>産からの充当額) | (うち負債に対<br>応する額) |
|--------------|-----------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産         |                 |                      |                      |                  |
| 投資有価証券       | 100,000,000     |                      | (100,000,000)        |                  |
| 定期預金         | 1,000,000       | (1,000,000)          |                      |                  |
| 小 計          | 101,000,000     | (1,000,000)          | (100,000,000)        |                  |
| 特定資産         |                 |                      |                      |                  |
| 宝くじ交付金基金積立資産 | 5,163,681,755   |                      | (5,163,681,755)      |                  |
| 市町村振興基金積立資産  | 552,958,730     |                      | (552,958,730)        |                  |
| 市町村研修基金積立資産  | 1,215,439,757   | (1,213,805,586)      | (1,634,171)          |                  |
| (うち金融資産)     | (1,000,000,000) | (1,000,000,000)      |                      |                  |
| (うち研修施設)     | (215,439,757)   | (213,805,586)        | (1,634,171)          |                  |
| 自治会館再取得積立資産  | 1,177,416,416   |                      | (1,177,416,416)      |                  |
| 退職給付引当資産     | 36,922,238      |                      |                      | (36,922,238)     |
| 減価償却引当資産     | 307,953,554     |                      | (307,953,554)        |                  |
| 長期貸付金        | 44,931,727,220  | (43,597,970,520)     | (968,556,696)        | (365,200,004)    |
| 建物           | 482,037,810     |                      | (482,037,810)        |                  |
| 建物付属設備       | 19,036,180      |                      | (19,036,180)         |                  |
| 備品           | 1,950,034       |                      | (1,950,034)          |                  |
| 電話加入権        | 828,584         |                      | (828,584)            |                  |
| ソフトウェア資産     | 693,000         |                      | (693,000)            |                  |
| 小 計          | 53,890,645,278  | (44,811,776,106)     | (8,676,746,930)      | (402,122,242)    |
| 合 計          | 53,991,645,278  | (44,812,776,106)     | (8,776,746,930)      | (402,122,242)    |

4 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                 | 取得価格          | 減価償却累計額       | 当期末残高       |
|---------------------|---------------|---------------|-------------|
| 市町村研修基金積立資産         |               |               |             |
| 建 物                 | 300,679,000   | 89,842,873    | 210,836,127 |
| 建物付属設備              | 215,198,000   | 213,050,675   | 2,147,325   |
| その他構築物              | 9,672,000     | 8,849,880     | 822,120     |
| 備 品                 | 13,806,624    | 12,172,439    | 1,634,185   |
| 小 計                 | 539,355,624   | 323,915,867   | 215,439,757 |
| 建 物                 | 835,909,940   | 353,872,130   | 482,037,810 |
| 建物付属設備              | 411,150,029   | 392,113,849   | 19,036,180  |
| 備 品                 | 39,636,813    | 37,686,779    | 1,950,034   |
| ソフトウェア資産            | 1,188,000     | 495,000       | 693,000     |
| リース資産<br>ファルガバー、PC等 | 24,754,500    | 7,601,541     | 17,152,959  |
| 合 計                 | 1,851,994,906 | 1,115,685,166 | 736,309,740 |



- 5 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                  | 帳簿価格                   | 時価                     | 評価損益                |
|-------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|
| <b>(基本財産)</b>           | <b>(100,000,000)</b>   | <b>(103,420,000)</b>   | <b>(3,420,000)</b>  |
| 第42回地方公共団体金融機構債         | 100,000,000            | 103,420,000            | 3,420,000           |
| <b>(市町村振興基金積立資産)</b>    | <b>(299,910,000)</b>   | <b>(306,520,000)</b>   | <b>(6,610,000)</b>  |
| 愛知県公募公債平成24年度第19回       | 100,000,000            | 102,970,000            | 2,970,000           |
| 第12回地方公共団体金融機構債券        | 100,000,000            | 100,010,000            | 10,000              |
| 第132回共同発行市場公募公債         | 99,910,000             | 103,540,000            | 3,630,000           |
| <b>(市町村研修基金積立資産)</b>    | <b>(949,241,000)</b>   | <b>(987,035,600)</b>   | <b>(37,794,600)</b> |
| 利付国債(20年)(第59回)         | 99,836,000             | 108,570,000            | 8,734,000           |
| 第76回共同発行市場公募公債          | 99,950,000             | 101,820,000            | 1,870,000           |
| 第110回共同発行市場公募公債         | 151,908,800            | 157,396,000            | 5,487,200           |
| 第109回共同発行市場公募公債         | 149,880,000            | 156,195,000            | 6,315,000           |
| 第106回共同発行市場公募公債         | 149,970,000            | 155,400,000            | 5,430,000           |
| 第96回共同発行市場公募公債          | 97,696,200             | 101,694,600            | 3,998,400           |
| 愛知県公募公債平成27年度第10回       | 200,000,000            | 205,960,000            | 5,960,000           |
| <b>(神奈川自治会館再取得積立資産)</b> | <b>(1,038,062,000)</b> | <b>(1,111,065,000)</b> | <b>(73,003,000)</b> |
| 利付国債(20年)(第119回)        | 98,849,000             | 120,090,000            | 21,241,000          |
| 利付国債(20年)(第61回)         | 193,877,000            | 210,980,000            | 17,103,000          |
| 第108回共同発行市場公募公債         | 200,000,000            | 207,820,000            | 7,820,000           |
| 第109回共同発行市場公募公債         | 49,960,000             | 52,065,000             | 2,105,000           |
| 静岡県平成26年度第6回15年公募公債     | 100,000,000            | 108,920,000            | 8,920,000           |
| 第47回地方公共団体金融機構債券        | 195,376,000            | 205,080,000            | 9,704,000           |
| 第131回共同発行市場公募公債         | 100,000,000            | 103,510,000            | 3,510,000           |
| 第144回共同発行市場公募公債         | 100,000,000            | 102,600,000            | 2,600,000           |
| <b>(減価償却引当資産)</b>       | <b>(247,971,200)</b>   | <b>(256,184,000)</b>   | <b>(8,212,800)</b>  |
| 第110回共同発行市場公募公債         | 47,971,200             | 49,704,000             | 1,732,800           |
| 静岡県平成26年度第5回10年公募公債     | 100,000,000            | 108,920,000            | 8,920,000           |
| 第137回共同発行市場公募公債         | 100,000,000            | 103,110,000            | 3,110,000           |
| <b>合 計</b>              | <b>2,635,184,200</b>   | <b>2,764,224,600</b>   | <b>129,040,400</b>  |

\* 時価の算出に当たっては、日本証券業協会が発表している売買参考統計値(平均値)を参考とした。

6 金融商品の状況

(1) 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の一部を基金運用益によって賄うため、債券によって資産運用をし、デリバティブ取引は行わない方針である。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券であり発行体の信用リスクにさらされている。  
 なお、満期保有目的債券として保有しているため、市場リスクはない。

(3) 金融商品のリスクにかかる管理体制

① 資金運用管理規定に基づく取り引き

金融商品の取り引きは、当法人の資金運用管理規程に基づき行う。

② 信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握し理事会に報告する。

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 |
|---------------------|--------------|-----------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|-------------|
| 交付金等<br>市町村振興宝くじ交付金 | 神奈川県         | 42,660,942,224        | 1,041,142,548        | 104,114,252        | 43,597,970,520        | 指定正味財産      |
| 新市町村振興宝くじ交付金        | 神奈川県         | 0                     | 418,020,328          | 418,020,328        | 0                     |             |
| 全国協会等補助金            | (財)全国市町村振興協会 | 0                     | 750,000              | 750,000            | 0                     |             |
|                     | (財)全国市町村研修財団 | 0                     | 200,000              | 200,000            | 0                     |             |
| <b>合計</b>           |              | <b>42,660,942,224</b> | <b>1,460,112,876</b> | <b>523,084,580</b> | <b>43,597,970,520</b> |             |

8 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                    |                    |
| 研修施設の減価償却費計上による振替額           | 6,635,231          |
| 一般財団法人全国市町村振興協会への納付金計上による振替額 | 104,114,252        |
| <b>合計</b>                    | <b>110,749,483</b> |

## 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しているので省略する。

- (2) 引当金の明細

(単位：円)

| 科目      | 期首残高       | 当期増加額     | 当期減少額 |     | 期末残高              |
|---------|------------|-----------|-------|-----|-------------------|
|         |            |           | 目的使用  | その他 |                   |
| 退職給付引当金 | 35,532,948 | 1,389,290 | 0     | 0   | <b>36,922,238</b> |

# 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                   |
|-------------------|---------------------|-------------------------------|----------------------|
| <b>(流動資産)</b>     |                     |                               |                      |
| 現金預金              |                     |                               |                      |
| 現金                | 手元保管                | 運転資金として                       | 78,352               |
| 普通預金              | 横浜銀行県庁支店            | 同 上                           | 248,660,969          |
| 普通預金              | 横浜銀行県庁支店            | 公益目的事業の財源として                  | 41,347               |
|                   |                     | <b>【現金預金 計】</b>               | <b>248,780,668</b>   |
| 未収金               | 公益目的事業に関する未収金       | 助成事業に係る未収金                    | 2,504,410            |
|                   |                     | 施設管理事業に係る未収金                  | 820,687              |
|                   |                     | <b>【未収金 計】</b>                | <b>3,325,097</b>     |
| 前払費用              | 法人運営に関する前払金         | 翌年度の法人運営に関する前払金               | 27,216               |
|                   | 公益目的事業に関する前払金       | 平成30度の研修事業に係る印刷機保守料の前払金       | 86,400               |
|                   |                     | <b>【前払費用 計】</b>               | <b>113,616</b>       |
| <b>流動資産合計</b>     |                     |                               | <b>252,219,381</b>   |
| <b>(固定資産)</b>     |                     |                               |                      |
| 基本財産              |                     |                               |                      |
| 投資有価証券            | 第42回地方公共団体金融機構債     | 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          |
| 定期預金              | 横浜銀行県庁支店            | 同 上                           | 1,000,000            |
|                   |                     | <b>【基本財産 計】</b>               | <b>101,000,000</b>   |
| 特定資産              |                     |                               |                      |
| 市町村振興宝くじ交付金基金積立資産 | 定期預金<br>JA横浜和田町駅前支店 | 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 | 3,435,920,635        |
|                   | 定期預金<br>横浜銀行県庁支店    | 同 上                           | 1,345,279,365        |
|                   | 普通預金<br>横浜銀行県庁支店    | 同 上                           | 382,481,755          |
|                   |                     | <b>【宝くじ交付金基金 計】</b>           | <b>5,163,681,755</b> |

(単位：円)

| 貸借対照表科目                           | 場所・物量等                            | 使用目的等  | 金額                 |            |
|-----------------------------------|-----------------------------------|--|--------------------|------------|
| 市町村振興<br>基金積立資産                   | 投資有価証券                            | 定款第4条に定める諸事業に使用するための財産である。なお、運用益は公益目的の事業に使用している。 |                    |            |
|                                   | 愛知県公募公債平成24年度第19回                 |  | 100,000,000        |            |
|                                   | 第12回地方公共団体金融機構債券                  |  | 100,000,000        |            |
|                                   | 第132回共同発行市場公募公債                   |  | 99,910,000         |            |
|                                   | 定期預金                              | 同 上  |                    |            |
|                                   | JA横浜和田町駅前支店                       |  | 200,000,000        |            |
|                                   | 普通預金                              | 同 上  |                    |            |
| 横浜銀行県庁支店                          |                                   | 53,048,730                                       |                    |            |
| <b>【市町村振興基金 計】</b>                |                                   |  | <b>552,958,730</b> |            |
| 市町村研修<br>基金積立資産                   | 投資有価証券                            | 公益目的事業の実施のために使用する財産で運用益については公益目的の事業に使用している       |                    |            |
|                                   | 利付国債(20年) (第59回)                  |  | 99,836,000         |            |
|                                   | 第76回共同発行市場公募公債                    |  | 99,950,000         |            |
|                                   | 第110回共同発行市場公募公債                   |  | 151,908,800        |            |
|                                   | 第109回共同発行市場公募公債                   |  | 149,880,000        |            |
|                                   | 第106回共同発行市場公募公債                   |  | 149,970,000        |            |
|                                   | 第96回共同発行市場公募公債                    |  | 97,696,200         |            |
|                                   | 愛知県公募公債平成27年度<br>第10回             |  | 200,000,000        |            |
|                                   | 定期預金                              |  | 同 上                |            |
|                                   | JA横浜和田町駅前支店                       |  |                    | 50,759,000 |
|                                   | 研修施設建物                            | 指定正味財産を財源とする固定資産であり、研修事業の用に供している。                | 210,836,127        |            |
|                                   | 横浜市栄区小菅ヶ谷1-2-1<br>本郷台駅前県市町合同施設 5階 |  |                    |            |
|                                   | 研修施設建物附属設備                        | 同 上  | 2,147,325          |            |
|                                   | 横浜市栄区小菅ヶ谷1-2-1<br>本郷台駅前県市町合同施設 5階 |  |                    |            |
|                                   | 研修施設その他構築物                        | 同 上  | 822,120            |            |
| 横浜市栄区小菅ヶ谷1-2-1<br>本郷台駅前県市町合同施設 5階 |                                   |  |                    |            |
| 研修施設備品                            | 同 上                               | 14   |                    |            |
| 横浜市栄区小菅ヶ谷1-2-1<br>本郷台駅前県市町合同施設 5階 |                                   |  |                    |            |

(単位：円)

| 貸借対照表科目        | 場所・物量等                    | 使用目的等  | 金額                   |
|----------------|---------------------------|--|----------------------|
| 神奈川自治会館再取得積立資産 | 研修施設備品                    | 一般正味財産を財源とする固定資産であり、研修事業の用に供している。公益目的保有財産である。  | 1,634,171            |
|                | 横浜市栄区小菅ヶ谷1-2-1            |  |                      |
|                | 本郷台駅前縣市町合同施設 5階           |  |                      |
|                |                           | <b>【研修基金 計】</b>  | <b>1,215,439,757</b> |
|                | 投資有価証券                    | 神奈川自治会館の再取得又は改良のための(3階～5階)の修繕等に使用する財産共用財産であり公益目的に96.6%、管理目的に3.4%使用している。なお、公益目的事業の用に供している部分は、公益目的保有財産である。 |                      |
|                | 利付国債(20年)(119回)           |  | 98,849,000           |
|                | 利付国債(20年)(第61回)           |  | 193,877,000          |
|                | 第108回共同発行市場公募公債           |  | 200,000,000          |
|                | 第109回共同発行市場公募公債           |  | 49,960,000           |
|                | 静岡県平成26年度第6回15年公募公債       |  | 100,000,000          |
|                | 第47回地方公共団体金融機構債券          |  | 195,376,000          |
|                | 第131回共同発行市場公募公債           |  | 100,000,000          |
|                | 第144回共同発行市場公募公債           |  | 100,000,000          |
|                | 定期預金                      | 同上   |                      |
|                | JA横浜和田町駅前支店               |  | 118,867,124          |
| 普通預金           | 同上                        |  |                      |
| 横浜銀行県庁支店       |                           | 20,487,292   |                      |
|                | <b>【神奈川自治会館再取得積立資産 計】</b> | <b>1,177,416,416</b>   |                      |
| 退職給付引当資産       | 定期預金                      | 職員退職給付手当に備えた資産   | 35,569,304           |
|                | JA横浜和田町駅前支店               |  |                      |
|                | 普通預金                      | 同上   | 1,352,934            |
|                | 横浜銀行県庁支店                  |  |                      |
|                | <b>【退職引当資産 計】</b>         | <b>36,922,238</b>  |                      |
| 減価償却引当資産       | 投資有価証券                    | 市町村研修施設の修繕等に使用する資産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。  |                      |
|                | 第110回共同発行市場公募公債           |  | 47,971,200           |
|                | 静岡県平成26年度第5回10年公募公債       |  | 100,000,000          |
|                | 第137回共同発行市場公募公債           | 100,000,000  |                      |
|                | 定期預金                      | 同上   | 58,379,154           |
|                | JA横浜和田町駅前支店               |  |                      |

(単位：円)

| 貸借対照表科目 | 場所・物量等                        | 使用目的等   | 金額                    |
|---------|-------------------------------|---|-----------------------|
|         | 普通預金<br>横浜銀行県庁支店              | 同 上   | 1,603,200             |
|         |                               | <b>【減価償却引当資産 計】</b>   | <b>307,953,554</b>    |
| 長期貸付金   | (指定正味財産分)                     | サマージャンボ宝くじ交付金を財源として市町村の施設等整備事業に対する資金貸付金                             | 43,597,970,520        |
|         | (一般正味財産分)                     | 自己財源を財源として市町村の施設等整備事業に対する資金貸付金であり、公益目的保有財産である。                      | 968,556,696           |
|         | (負債相当分)                       | 全国市町村振興協会からの借入金を財源として市町村の施設整備等事業に対する資金貸付金であり、公益目的保有財産である。           | 365,200,004           |
|         |                               | <b>【長期貸付金 計】</b>  | <b>44,931,727,220</b> |
| 建物      | 横浜市中区山下町75番地<br>神奈川県自治会館3階～5階 | 共用財産であり公益目的に96.6%、管理目的に3.4%使用している。なお、公益目的事業の用に供している部分は、公益目的保有財産である。 | 482,037,810           |
|         |                               | <b>【建物 計】</b>   | <b>482,037,810</b>    |
| 建物附属設備  | 横浜市中区山下町75番地<br>神奈川県自治会館3階～5階 | 同 上   | 19,036,180            |
|         |                               | <b>【建物附属設備 計】</b>   | <b>19,036,180</b>     |
| 備品      | 横浜市中区山下町75番地<br>神奈川県自治会館3階～5階 | 同 上   | 1,950,034             |
|         |                               | <b>【備品 計】</b>   | <b>1,950,034</b>      |
| 電話加入権   | 横浜市中区山下町75番地<br>神奈川県自治会館4階    | 共用財産であり公益目的に70%、管理目的に30%使用している。なお、公益目的事業の用に供している部分は、公益目的保有財産である。    | 828,584               |
|         |                               | <b>【電話加入権 計】</b>  | <b>828,584</b>        |

(単位：円)

| 貸借対照表科目         | 場所・物量等                     | 使用目的等  | 金額                    |
|-----------------|----------------------------|--|-----------------------|
| ソフトウェア資産        | 横浜市中区山下町75番地<br>神奈川県自治会館4階 | 公益目的事業である施設利用予約システムであり公益目的保有財産である。                               | 693,000               |
|                 |                            | <b>【ソフトウェア資産 計】</b>  | <b>693,000</b>        |
|                 |                            | <b>【特定資産 合計】</b>   | <b>53,890,645,278</b> |
| その他固定資産         |                            |  |                       |
| リース資産           | ファイルサーバー、PC及びプリンター         | 共有財産であり公益目的に70%、管理目的に30%使用している。なお、公益目的事業の用に供している部分は、公益目的保有財産である。 | 11,876,544            |
|                 | PC及びプリンター                  | 公益目的保有財産であり研修事業の用に供している。   | 5,276,415             |
| 長期前払費用          | 公益目的事業に関する前払金              | 平成31年度以降の研修事業に係る印刷機保守料の前払金                                       | 172,800               |
|                 |                            | <b>【その他資産 合計】</b>  | <b>17,325,759</b>     |
| <b>固定資産合計</b>   |                            |  | <b>54,008,971,037</b> |
| <b>資産合計</b>     |                            |  | <b>54,261,190,418</b> |
| <b>(流動負債)</b>   |                            |  |                       |
| 未払金             | 公益目的事業及び法人運営に関する未払金        | 事業実施に伴う未払額   | 20,023,032            |
| 預り金             | 職員他                        | 源泉所得税等の預り金額  | 1,048,715             |
| リース債務<br>(1年以内) | ファイルサーバー、PC及びプリンター         | リース契約に基づく平成30年度の未払額  | 4,948,527             |
| <b>流動負債合計</b>   |                            |  | <b>26,020,274</b>     |
| <b>(固定負債)</b>   |                            |  |                       |
| 長期借入金           | 一般財団法人全国市町村振興協会            | 市町村に対する長期貸付事業に係る資金借入金  | 365,200,004           |
| 退職給付引当金         | 職員                         | 職員の退職金の支払に備えたもの  | 36,922,238            |
| リース債務<br>(長期)   | ファイルサーバー、PC及びプリンター         | リース契約に基づく平成31年度以降の未払額  | 12,204,432            |
| <b>固定負債合計</b>   |                            |  | <b>414,326,674</b>    |
| <b>負債合計</b>     |                            |  | <b>440,346,948</b>    |
| <b>正味財産</b>     |                            |  | <b>53,820,843,470</b> |