平成３０年度
財　務　諸　表

（自：平成30年4月1日　　至：平成31年3月31日）

公益財団法人岡山県市町村振興協会

貸借対照表

平成31年03月31日現在

会　計：　1 公益目的事業会計 ～ 3 法人会計

（単位：　円）

科　　目	当年度	前年度	増減	備考
Ⅰ　資産の部				
1．流動資産				
現金預金	135,722,788	139,197,545	△3,474,757	
金銭信託	70,008,003	70,047,597	△39,594	
未収金	17,833,747	17,833,747	0	
流動資産合計	223,564,538	227,078,889	△3,514,351	
2．固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	50,000,000	50,000,000	0	
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0	
(2) 特定資産				
土地	370,970,453	370,970,453	0	
建物	811,480,822	849,718,137	△38,237,315	
附属設備	8,333,308	12,004,428	△3,671,120	
構築物	786,252	1,272,848	△486,596	
備品	121,163	223,372	△102,209	
退職給付引当資産	19,600,000	17,000,000	2,600,000	
整備積立資産	315,000,000	300,000,000	15,000,000	
減価償却積立資産	1,848,719,617	1,795,189,617	53,530,000	
長期貸付金	13,523,789,210	13,208,368,200	315,421,010	
基金積立資産	5,637,652,561	5,716,816,300	△79,163,739	
市町村振興宝くじ基金積立資産	171,164,215	99,244,670	71,919,545	
財政調整積立資産	215,487,405	215,487,405	0	
特定資産合計	22,923,105,006	22,586,295,430	336,809,576	
(3) その他固定資産				
附属設備	26,293,338	29,331,592	△3,038,254	
構築物	626,317	697,582	△71,265	
備品	675,139	900,404	△225,265	
電話加入権	15,000	15,000	0	
ソフトウェア	594,001	1,302,900	△708,899	
投資有価証券	10,000	10,000	0	
その他固定資産合計	28,213,795	32,257,478	△4,043,683	

貸借対照表

平成31年03月31日現在

会　計：　1 公益目的事業会計 ～ 3 法人会計

（単位：　　円）

科　　目	当年度	前年度	増減	備考
固定資産合計	23,001,318,801	22,668,552,908	332,765,893	
資産合計	23,224,883,339	22,895,631,797	329,251,542	
Ⅱ　負債の部				
1．流動負債				
未払金	8,995,513	10,697,753	△1,702,240	
預り金	1,147,731	1,301,095	△153,364	
賞与引当金	2,810,559	2,318,885	491,674	
1年内返済予定長期借入金	53,449,998	139,806,672	△86,356,674	
流動負債合計	66,403,801	154,124,405	△87,720,604	
2．固定負債				
長期借入金	413,233,348	216,683,346	196,550,002	
退職給付引当金	20,237,033	18,259,894	1,977,139	
固定負債合計	433,470,381	234,943,240	198,527,141	
負債合計	499,874,182	389,067,645	110,806,537	
Ⅲ　正味財産の部				
1．指定正味財産				
岡山県建設補助金	328,708,886	344,197,786	△15,488,900	
宝くじ県交付金	20,146,307,778	20,002,164,520	144,143,258	
寄付金	1,000,000	1,000,000	0	
指定正味財産合計	20,476,016,664	20,347,362,306	128,654,358	
（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）	20,475,016,664	20,346,362,306	128,654,358	
2．一般正味財産	2,248,992,493	2,159,201,846	89,790,647	
（うち基本財産への充当額）	49,000,000	49,000,000	0	
（うち特定資産への充当額）	1,961,804,996	1,866,443,106	95,361,890	
正味財産合計	22,725,009,157	22,506,564,152	218,445,005	
負債及び正味財産合計	23,224,883,339	22,895,631,797	329,251,542	

貸借対照表内訳表

平成31年03月31日現在

・会計：1 公益目的事業会計～3 法人会計

（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	135,685,393	37,395	0	135,722,788
金銭信託	70,008,003	0	0	70,008,003
未収金	17,637,363	196,384	0	17,833,747
流動資産合計	223,330,759	233,779	0	223,564,538
2．固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	0	50,000,000	0	50,000,000
基本財産合計	0	50,000,000	0	50,000,000
(2) 特定資産				
土地	361,696,192	9,274,261	0	370,970,453
建物	791,193,803	20,287,019	0	811,480,822
附属設備	8,124,975	208,333	0	8,333,308
構築物	766,597	19,655	0	786,252
備品	118,135	3,028	0	121,163
退職給付引当資産	0	19,600,000	0	19,600,000
整備積立資産	307,125,000	7,875,000	0	315,000,000
減価償却積立資産	1,802,501,626	46,217,991	0	1,848,719,617
長期貸付金	13,523,789,210	0	0	13,523,789,210
基金積立資産	5,637,652,561	0	0	5,637,652,561
市町村振興宝くじ基金積立資産	171,164,215	0	0	171,164,215
財政調整積立資産	215,487,405	0	0	215,487,405
特定資産合計	22,819,619,719	103,485,287	0	22,923,105,006
(3) その他固定資産				
附属設備	25,840,423	452,915	0	26,293,338
構築物	614,393	11,924	0	626,317
備品	645,241	29,898	0	675,139
電話加入権	15,000	0	0	15,000
ソフトウェア	594,001	0	0	594,001
投資有価証券	0	10,000	0	10,000
その他固定資産合計	27,709,058	504,737	0	28,213,795
固定資産合計	22,847,328,777	153,990,024	0	23,001,318,801
資産合計	23,070,659,536	154,223,803	0	23,224,883,339

貸借対照表内訳表

平成31年03月31日現在

会計：1 公益目的事業会計～3 法人会計

（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
Ⅱ　負債の部				
1．流動負債				
未払金	8,995,513	0	0	8,995,513
預り金	1,110,336	37,395	0	1,147,731
賞与引当金	2,810,559	0	0	2,810,559
1年内返済予定長期借入金	53,449,998	0	0	53,449,998
流動負債合計	66,366,406	37,395	0	66,403,801
2．固定負債				
長期借入金	413,233,348	0	0	413,233,348
退職給付引当金	0	20,237,033	0	20,237,033
固定負債合計	413,233,348	20,237,033	0	433,470,381
負債合計	479,599,754	20,274,428	0	499,874,182
Ⅲ　正味財産の部				
1．指定正味財産				
岡山県建設補助金	320,491,164	8,217,722	0	328,708,886
宝くじ県交付金	20,124,733,204	21,574,574	0	20,146,307,778
寄付金	0	1,000,000	0	1,000,000
指定正味財産合計	20,445,224,368	30,792,296	0	20,476,016,664
（うち基本財産への充当額）	0	1,000,000	0	1,000,000
（うち特定資産への充当額）	20,445,224,368	29,792,296	0	20,475,016,664
2．一般正味財産	2,145,835,414	103,157,079	0	2,248,992,493
（うち基本財産への充当額）	0	49,000,000	0	49,000,000
（うち特定資産への充当額）	1,907,712,005	54,092,991	0	1,961,804,996
正味財産合計	22,591,059,782	133,949,375	0	22,725,009,157
負債及び正味財産合計	23,070,659,536	154,223,803	0	23,224,883,339

正味財産増減計算書

平成30年04月01日から平成31年03月31日まで

会　計：　1 公益目的事業会計 ～ 3 法人会計

（単位：　円）

科　　目	当年度	前年度	増減	備考
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	97,830	98,249	△419	
基本財産運用益	97,830	98,249	△419	
特定資産運用益	69,584,416	69,860,673	△276,257	
基金積立資産運用益	43,759,961	44,301,138	△541,177	
整備積立資産運用益	639,493	519,999	119,494	
減価償却積立資産運用益	24,667,538	24,578,563	88,975	
退職給付引当資産運用益	33,906	29,999	3,907	
財政調整積立資産運用益	483,518	430,974	52,544	
貸付事業収益	78,782,986	93,507,137	△14,724,151	
貸付金受取利息	78,782,986	93,507,137	△14,724,151	
受取補助金等	497,713,404	320,821,019	176,892,385	
受取ハロウィンジャンボ交付金振替額	218,965,000	174,513,000	44,452,000	
受取サマージャンボ交付金振替額	248,809,504	128,815,996	119,993,508	
受取岡山県建設補助金振替額	15,488,900	16,218,743	△729,843	
受取全国協会等助成金	950,000	1,273,280	△323,280	
受取災害支援金	13,500,000	0	13,500,000	
受取負担金	21,425,640	21,190,811	234,829	
施設負担金	21,425,640	21,190,811	234,829	
雑収益	2,038,697	2,004,232	34,465	
受取利息	250,490	264,706	△14,216	
有価証券利息	300	400	△100	
雑収益	1,787,907	1,739,126	48,781	
経常収益計	669,642,973	507,482,121	162,160,852	
(2) 経常費用				
事業費	608,928,786	440,199,497	168,729,289	
役員報酬	300,000	300,000	0	
給料手当	35,407,532	41,709,481	△6,301,949	
臨時雇賃金	3,112,600	2,094,706	1,017,894	
福利厚生費	8,205,789	7,597,710	608,079	

正味財産増減計算書

平成30年04月01日から平成31年03月31日まで

会　計：　1 公益目的事業会計 ～ 3 法人会計

（単位：　円）

科　　目	当年度	前年度	増減	備考
会議費	5,160	8,250	△3,090	
旅費交通費	2,337,347	2,018,685	318,662	
通信運搬費	720,473	717,129	3,344	
減価償却費(県建設補助金)	15,101,677	15,813,274	△711,597	
減価償却費（指定正味財産分）	26,333,130	27,485,963	△1,152,833	
減価償却費（一般正味財産分）	6,535,685	7,468,190	△932,505	
減価償却費（その他）	708,899	769,800	△60,901	
消耗什器備品費	0	22,464	△22,464	
消耗品費	1,259,892	1,254,746	5,146	
修繕費	2,195,905	1,711,594	484,311	
印刷製本費	1,102,788	903,420	199,368	
光熱水料費	10,293,686	9,926,448	367,238	
賃借料	5,590,590	7,455,384	△1,864,794	
保険料	512,062	516,243	△4,181	
諸謝金	14,874,430	16,450,212	△1,575,782	
租税公課	1,134,650	1,035,100	99,550	
支払負担金	187,046	116,290	70,756	
支払交付金（災害見舞金分）	130,000,000	0	130,000,000	
支払交付金（ハロウィン分）	218,965,000	174,513,000	44,452,000	
支払災害支援金（全国協会分）	13,500,000	0	13,500,000	
支払助成金	77,527,252	86,419,727	△8,892,475	
支払利息	3,964,073	5,666,931	△1,702,858	
委託費	28,905,156	28,072,325	832,831	
雑費	147,964	152,425	△4,461	
管理費	50,335,540	55,168,298	△4,832,758	
役員報酬	1,263,000	1,278,000	△15,000	
給料手当	1,675,661	1,897,957	△222,296	
臨時雇賃金	186,530	26,708	159,822	
退職給付費用	1,977,139	2,437,679	△460,540	
福利厚生費	363,532	361,638	1,894	
会議費	53,296	90,118	△36,822	
旅費交通費	203,260	188,640	14,620	

正味財産増減計算書

平成30年04月01日から平成31年03月31日まで

会　計：　1 公益目的事業会計 ～ 3 法人会計

（単位：　　円）

科　　目	当年度	前年度	増減	備考
通信運搬費	1,414	1,480	△66	
減価償却費(県建設補助金分)	387,223	405,469	△18,246	
減価償却費（指定正味財産分）	675,210	704,770	△29,560	
減価償却費（一般正味財産分）	167,115	190,968	△23,853	
減価償却費（その他）	8,064	8,064	0	
消耗品費	0	3,900	△3,900	
修繕費	46,337	33,290	13,047	
光熱水料費	263,942	254,526	9,416	
賃借料	254,284	308,657	△54,373	
交際費	20,000	30,000	△10,000	
広告費	2,363,784	1,496,400	867,384	
支払負担金	12,000	52,000	△40,000	
支払助成金	1,040,000	1,040,000	0	
支払納付金	39,295,494	44,265,728	△4,970,234	
委託費	65,971	81,770	△15,799	
雑費	12,284	10,536	1,748	
経常費用計	659,264,326	495,367,795	163,896,531	
評価損益等調整前当期経常増減額	10,378,647	12,114,326	△1,735,679	
特定資産評価損益等	79,412,000	10,967,800	68,444,200	
評価損益等計	79,412,000	10,967,800	68,444,200	
当期経常増減額	89,790,647	23,082,126	66,708,521	
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	89,790,647	23,082,126	66,708,521	
一般正味財産期首残高	2,159,201,846	2,136,119,720	23,082,126	
一般正味財産期末残高	2,248,992,493	2,159,201,846	89,790,647	
Ⅱ　指定正味財産増減の部				
受取補助金等	611,917,762	617,170,005	△5,252,243	

正味財産増減計算書

平成30年04月01日から平成31年03月31日まで

会　計：　1 公益目的事業会計 ～ 3 法人会計

（単位：　　円）

科　　目	当年度	前年度	増減	備考
受取交付金	611,917,762	617,170,005	△5,252,243	
一般正味財産への振替額	△483,263,404	△319,547,739	△163,715,665	
サマージャンボ振替額	△248,809,504	△128,815,996	△119,993,508	
ハロウィンジャンボ振替額	△218,965,000	△174,513,000	△44,452,000	
岡山県建設補助金振替額	△15,488,900	△16,218,743	729,843	
当期指定正味財産増減額	128,654,358	297,622,266	△168,967,908	
指定正味財産期首残高	20,347,362,306	20,049,740,040	297,622,266	
指定正味財産期末残高	20,476,016,664	20,347,362,306	128,654,358	
Ⅲ　正味財産期末残高	22,725,009,157	22,506,564,152	218,445,005	

正味財産増減計算書内訳表

平成30年04月01日から平成31年03月31日まで　　1/3

会計：1 公益目的事業会計～3 法人会計

（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　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	0	97,830	0	97,830
基本財産運用益	0	97,830	0	97,830
特定資産運用益	68,917,833	666,583	0	69,584,416
基金積立資産運用益	43,759,961	0	0	43,759,961
整備積立資産運用益	623,505	15,988	0	639,493
減価償却積立資産運用益	24,050,849	616,689	0	24,667,538
退職給付引当資産運用益	0	33,906	0	33,906
財政調整積立資産運用益	483,518	0	0	483,518
貸付事業収益	68,547,836	10,235,150	0	78,782,986
貸付金受取利息	68,547,836	10,235,150	0	78,782,986
受取補助金等	456,605,477	41,107,927	0	497,713,404
受取ハロウィンジャンボ交付金振替額	218,965,000	0	0	218,965,000
受取サマージャンボ交付金振替額	208,838,800	39,970,704	0	248,809,504
受取岡山県建設補助金振替額	15,101,677	387,223	0	15,488,900
受取全国協会等助成金	200,000	750,000	0	950,000
受取災害支援金	13,500,000	0	0	13,500,000
受取負担金	21,425,640	0	0	21,425,640
施設負担金	21,425,640	0	0	21,425,640
雑収益	2,037,963	734	0	2,038,697
受取利息	250,056	434	0	250,490
有価証券利息	0	300	0	300
雑収益	1,787,907	0	0	1,787,907
経常収益計	617,534,749	52,108,224	0	669,642,973
(2)　経常費用				
事業費	608,928,786	0	0	608,928,786
役員報酬	300,000	0	0	300,000
給料手当	35,407,532	0	0	35,407,532
臨時雇賃金	3,112,600	0	0	3,112,600
福利厚生費	8,205,789	0	0	8,205,789
会議費	5,160	0	0	5,160
旅費交通費	2,337,347	0	0	2,337,347
通信運搬費	720,473	0	0	720,473

正味財産増減計算書内訳表

平成30年04月01日から平成31年03月31日まで　　2/3

会計：1 公益目的事業会計～3 法人会計

（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
減価償却費(県建設補助金)	15,101,677	0	0	15,101,677
減価償却費（指定正味財産分）	26,333,130	0	0	26,333,130
減価償却費（一般正味財産分）	6,535,685	0	0	6,535,685
減価償却費（その他）	708,899	0	0	708,899
消耗品費	1,259,892	0	0	1,259,892
修繕費	2,195,905	0	0	2,195,905
印刷製本費	1,102,788	0	0	1,102,788
光熱水料費	10,293,686	0	0	10,293,686
賃借料	5,590,590	0	0	5,590,590
保険料	512,062	0	0	512,062
諸謝金	14,874,430	0	0	14,874,430
租税公課	1,134,650	0	0	1,134,650
支払負担金	187,046	0	0	187,046
支払交付金（災害見舞金分）	130,000,000	0	0	130,000,000
支払交付金（ハロウィン分）	218,965,000	0	0	218,965,000
支払災害支援金（全国協会分）	13,500,000	0	0	13,500,000
支払助成金	77,527,252	0	0	77,527,252
支払利息	3,964,073	0	0	3,964,073
委託費	28,905,156	0	0	28,905,156
雑費	147,964	0	0	147,964
管理費	0	50,335,540	0	50,335,540
役員報酬	0	1,263,000	0	1,263,000
給料手当	0	1,675,661	0	1,675,661
臨時雇賃金	0	186,530	0	186,530
退職給付費用	0	1,977,139	0	1,977,139
福利厚生費	0	363,532	0	363,532
会議費	0	53,296	0	53,296
旅費交通費	0	203,260	0	203,260
通信運搬費	0	1,414	0	1,414
減価償却費(県建設補助金分)	0	387,223	0	387,223
減価償却費（指定正味財産分）	0	675,210	0	675,210
減価償却費（一般正味財産分）	0	167,115	0	167,115
減価償却費（その他）	0	8,064	0	8,064
修繕費	0	46,337	0	46,337
光熱水料費	0	263,942	0	263,942

正味財産増減計算書内訳表

平成30年04月01日から平成31年03月31日まで　　3/3

会計：1 公益目的事業会計～3 法人会計

（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
賃借料	0	254,284	0	254,284
交際費	0	20,000	0	20,000
広告費	0	2,363,784	0	2,363,784
支払負担金	0	12,000	0	12,000
支払助成金	0	1,040,000	0	1,040,000
支払納付金	0	39,295,494	0	39,295,494
委託費	0	65,971	0	65,971
雑費	0	12,284	0	12,284
経常費用計	608,928,786	50,335,540	0	659,264,326
評価損益等調整前当期経常増減額	8,605,963	1,772,684	0	10,378,647
特定資産評価損益等	79,023,750	388,250	0	79,412,000
評価損益等計	79,023,750	388,250	0	79,412,000
当期経常増減額	87,629,713	2,160,934	0	89,790,647
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	87,629,713	2,160,934	0	89,790,647
一般正味財産期首残高	2,058,205,701	100,996,145	0	2,159,201,846
一般正味財産期末残高	2,145,835,414	103,157,079	0	2,248,992,493
Ⅱ　指定正味財産増減の部				
受取補助金等	572,622,268	39,295,494	0	611,917,762
受取交付金	572,622,268	39,295,494	0	611,917,762
一般正味財産への振替額	△ 442,905,477	△ 40,357,927	0	△ 483,263,404
サマージャンボ振替額	△ 208,838,800	△ 39,970,704	0	△ 248,809,504
ハロウィンジャンボ振替額	△ 218,965,000	0	0	△ 218,965,000
岡山県建設補助金振替額	△ 15,101,677	△ 387,223	0	△ 15,488,900
当期指定正味財産増減額	129,716,791	△ 1,062,433	0	128,654,358
指定正味財産期首残高	20,315,507,577	31,854,729	0	20,347,362,306
指定正味財産期末残高	20,445,224,368	30,792,296	0	20,476,016,664
Ⅲ　正味財産期末残高	22,591,059,782	133,949,375	0	22,725,009,157

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
満期保有目的の有価証券…償却原価法（定額法）によっている。
満期保有目的以外の有価証券
時価のあるもの…期末日の市場価格等に基づく時価法（売価原価は移動平均法により算定）によっている。
時価のないもの…移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産…定率法によっている。
但し、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、旧定率法によっている。
なお、償却可能限度額まで償却が進んだものは、翌年度からの5年間で均等償却する方法によっている。
無形固定資産…定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準
退職給付引当金…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。
賞与引当金…職員に支給する賞与に充てるため、支給見込額に基づき計上している。

(4) 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。

(5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

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	50,000,000			50,000,000
小　　計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
土地	370,970,453			370,970,453
建物	849,718,137		38,237,315	811,480,822
附属設備	12,004,428		3,671,120	8,333,308
構築物	1,272,848		486,596	786,252
備品	223,372		102,209	121,163
退職給付引当資産	17,000,000	2,600,000		19,600,000
整備積立資産	300,000,000	20,229,522	5,229,522	315,000,000
減価償却積立資産	1,795,189,617	53,530,000		1,848,719,617
長期貸付金	13,208,368,200	2,239,200,000	1,923,778,990	13,523,789,210
基金積立資産	5,716,816,300	1,947,854,208	2,027,017,947	5,637,652,561
市町村振興宝くじ基金積立資産	99,244,670	711,917,762	639,998,217	171,164,215
財政調整積立資産	215,487,405			215,487,405
小　　計	22,586,295,430	4,975,331,492	4,638,521,916	22,923,105,006
合　　計	22,636,295,430	4,975,331,492	4,638,521,916	22,973,105,006

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	50,000,000	1,000,000	49,000,000	
小　　計	50,000,000	1,000,000	49,000,000	
特定資産				
土地	370,970,453	370,970,453		
建物	811,480,822	811,480,822		
附属設備	8,333,308	8,333,308		
構築物	786,252	786,252		
備品	121,163	121,163		
退職給付引当資産	19,600,000			19,600,000
整備積立資産	315,000,000		315,000,000	
減価償却積立資産	1,848,719,617	1,493,514,610	355,205,007	
長期貸付金	13,523,789,210	13,057,105,864		466,683,346

基金積立資産	5,637,652,561	4,561,539,977	1,076,112,584	
市町村振興宝くじ基金積立資産	171,164,215	171,164,215		
財政調整積立資産	215,487,405		215,487,405	
小　計	22,923,105,006	20,475,016,664	1,961,804,996	486,283,346
合　計	22,973,105,006	20,476,016,664	2,010,804,996	486,283,346

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
特定資産			
土地	370,970,453		370,970,453
建物	2,461,567,217	1,650,086,395	811,480,822
附属設備	441,130,433	432,797,125	8,333,308
構築物	71,443,247	70,656,995	786,252
備品	120,333,399	120,212,236	121,163
その他固定資産			
附属設備	119,464,272	93,170,934	26,293,338
構築物	1,677,993	1,051,676	626,317
備品	3,932,072	3,256,933	675,139
ソフトウェア	9,855,000	9,260,999	594,001
合　計	3,600,374,086	2,380,493,293	1,219,880,793

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	帳簿価額	時　価	評価損益
円建て仕組債（20年）			
ゴールドマンサックスファイナンスコープ	200,000,000	200,600,000	600,000
ザ・ゴールドマンサックスグループインク	100,000,000	97,990,000	△ 2,010,000
モルガンスタンレー	100,000,000	101,860,000	1,860,000
ドイツ銀行	190,000,000	182,134,000	△ 7,866,000
合計	590,000,000	582,584,000	△ 7,416,000

6．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 市町村振興宝くじ収益交付金	岡山県	20,002,164,520	611,917,762	467,774,504	20,146,307,778	指定正味財産
災害支援金	（一財）全国市町村振興協会		13,500,000	13,500,000		—
助成金 広報活動助成金			750,000	750,000		—
人づくり推進交付金	（公財）全国市町村研修財団		200,000	200,000		—
補助金 岡山県市町村振興センター建設補助金	岡山県	344,197,786		15,488,900	328,708,886	指定正味財産
合　計		20,346,362,306	612,867,762	484,213,404	20,475,016,664	

7．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	
ソフト事業支援交付金事業費による振替額	218,965,000
災害見舞金交付による振替額	130,000,000
減価償却費計上による振替額	42,497,240
ひとづくり推進事業費による振替額	52,505,670
全国協会納付金による振替額	39,295,494
合　計	483,263,404

財 産 目 録

平成31年03月31日現在

会計：1 公益目的事業会計～3 法人会計

（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）				
	普通預金	中国銀行大元支店	（普通預金　合計）	95,722,788
		No.1336256	運転資金	88,670,389
		No.1336272	預り金	283,055
		No.1336264	運転資金	2,198
		No.1336710	同上	6,767,146
	定期預金	笠岡信用組合岡山支店	同上	40,000,000
	金銭信託	みずほ信託銀行岡山支店	同上	70,008,003
	未収金		（未収金　合計）	17,833,747
		減価償却積立資産に係る未収利息	有価証券利息	7,855,338
		基金積立資産に係る未収利息	同上	9,978,409
流動資産合計				223,564,538
（固定資産）				
基本財産	定期預金		（定期預金　合計）	50,000,000
		中国銀行大元支店	基本財産として運用益を法人管理に使用	1,000,000
		笠岡信用組合岡山支店	同上	49,000,000
特定資産	土地	敷地面積2，776㎡ 岡山市北区今2-2-1	面積割合により公益目的事業、管理目的に使用	370,970,453
	建物	延べ床面積5，923㎡　5階建て 岡山県市町村振興センター	同上	811,480,822
	附属設備	岡山県市町村振興センター	同上	8,333,308
	構築物	同上	同上	786,252
	備品	同上	同上	121,163
	退職給付引当資産	定期預金笠岡信用組合岡山支店	退職給付引当金の見合い資産として管理（職員4人分）	19,600,000
	整備積立資産	定期預金笠岡信用組合岡山支店	資産取得資金で大規模な修繕及び設備等の更新に要する資金、公益目的事業と法人管理の共有財産	315,000,000
	減価償却積立資産		（減価償却積立資産　合計）	1,848,719,617
		普通預金中国銀行大元支店	資産取得資金で施設の再整備を行うために要する資金	99,617
		定期預金笠岡信用組合岡山支店	同上	122,000,000
		有価証券	（有価証券　合計）	1,726,620,000
		利付国債30年第13回	資産取得資金で施設の再整備を行うために要する積立、公益目的事業と法人管理の共有財産	1,018,400,000
		円貨建て仕組債（20年）		
		ザ・ゴールドマンサックスグループインク キャップ付変動利付債	資産取得資金で施設の再整備を行うために要する積立	118,220,000
		ゴールドマンサックスファイナンスコープ　早期償還条件付CMSフローター債	同上	200,000,000
		ザ・ゴールドマンサックスグループインク　早期償還条件付確定利付債	同上	100,000,000
		モルガンスタンレー　確定利付債	同上	100,000,000
		ドイツ銀行　早期償還条件付確定利付債	同上	190,000,000
	長期貸付金	岡山県内22市町	長期貸付事業として岡山県内市町村に貸付	13,523,789,210

財 産 目 録

平成31年03月31日現在

会計：1 公益目的事業会計～3 法人会計

（単位：円）

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	基金積立資産		（基金積立資産　合計）	5,637,652,561
		普通預金中国銀行大元支店	サマージャンボ宝くじ収益金を原資に一定の残高を確保し、市町村の災害時の緊急融資及び災害防止対策事業並びに緊急に整備を要する施設等の整備事業の貸付財源として保有し、運用益を公益目的事業の財源としている。	836,227
		定期預金笠岡信用組合岡山支店	同上	3,263,134,534
		有価証券	（有価証券　合計）	2,373,681,800
		利付国債（20年）第143回	同上	241,823,800
		利付国債（30年）第13回	同上	949,658,000
		ザ・ゴールドマンサックスグループインク キャップ付変動利付債	同上	1,182,200,000
	市町村振興宝くじ基金積立資産		（市町村振興宝くじ基金積立資産合計）	171,164,215
		普通預金中国銀行大元支店	市町村振興宝くじ収益金を市町村の災害時の緊急融資、災害防止対策事業並びに緊急に整備を要する事業の貸付財源、災害発生時の見舞金等として保有	8,298,749
		定期預金笠岡信用組合岡山支店	同上	162,865,466
	財政調整積立資産	同上	運転資金	215,487,405
その他固定資産	附属設備	岡山県市町村振興センター	面積割合により公益目的事業、管理目的に使用	26,293,338
	構築物	同上	公益目的事業、管理目的で使用	626,317
	備品	同上	同上	675,139
	電話加入権	同上	同上	15,000
	ソフトウェア	同上	公益目的事業に使用	594,001
	投資有価証券	おかやま信用金庫出資金	口座開設時の出資	10,000
固定資産合計				23,001,318,801
資産合計				23,224,883,339
（流動負債）				
	未払金		（未払金　合計）	8,995,513
		助成事業に係る未払金	公益目的事業に係るもの	4,633,594
		施設管理事業に係る未払金	同上	4,361,919
	預り金	源泉所得税、住民税及び社会保険料の預り金		1,147,731
	賞与引当金	平成30年12月～平成31年3月分	職員に係るもの	2,810,559
	１年内返済予定長期借入金	平成31年度返済予定額		53,449,998
流動負債合計				66,403,801
（固定負債）				
	長期借入金	（一財）全国市町村振興協会	長期貸付事業に係る借入金	413,233,348
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員4名の退職金の支払いに備えたもの	20,237,033
固定負債合計				433,470,381
負債合計				499,874,182
正味財産				22,725,009,157

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、内容の記載を省略する。

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	
賞与引当金	2,318,885	2,810,559	2,318,885		2,810,559
退職給付引当金	18,259,894	1,977,139			20,237,033