

平成23年度

# 決算報告書

自 平成23年 4月 1日  
至 平成24年 3月31日

公益財団法人 宮城県市町村振興協会

# 目 次

## 1 収支計算書

・ 一般会計収支計算書 .....	1
・ 基金特別会計収支計算書 .....	4
・ 収支計算書総括表 .....	7

## 2 財務諸表

・ 一般会計財務諸表 .....	8
・ 基金特別会計財務諸表 .....	13
・ キャッシュ・フロー計算書 .....	18
・ 財産目録 .....	19
・ 貸借対照表総括表 .....	20
・ 正味財産増減計算書総括表 .....	21

# 1 収支計算書

# 一般会計収支計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1)基本財産運用収入				
基本財産運用収入	1,000	3,499	△ 2,499	基本財産の利息
(2)交付金収入				
宮城県交付金収入	842,180,000	799,473,417	42,706,583	オータムジャンボ宝くじ 258,755,729 (現年度配分額 246,351,577) (時効金配分額 12,404,152) 東日本大震災復興宝くじ 540,717,688
(3)減価償却引当資産運用収入				
減価償却引当資産運用収入	284,000	338,176	△ 54,176	
(4)補助金等収入				
補助金等収入	1,000,950,000	1,000,950,000	0	全国協会広報助成金 750,000 人づくり推進交付金 200,000 全国協会災害対策支援金 1,000,000,000
(5)雑収入				
受取利息収入	10,000	2,583	7,417	
雑収入	2,000	3,150	△ 1,150	
(6)繰入金収入				
基金特別会計繰入金収入	2,615,339,000	2,034,389,734	580,949,266	基金運用利息 103,946,162 貸付金利息 57,043,572 基金取崩 1,873,400,000 (市町村災害対策支援金 1,810,000,000) (市町村災害見舞金 63,400,000)
事業活動収入計	4,458,766,000	3,835,160,559	623,605,441	
2. 事業活動支出				
(1)事業費支出				
市町村交付金支出	842,180,000	799,473,417	42,706,583	オータムジャンボ宝くじ交付金 258,755,729 東日本大震災復興宝くじ交付金 540,717,688
助成事業費支出	3,545,000,000	2,892,232,189	652,767,811	
研修助成費	39,500,000	17,746,115	21,753,885	地方4団体研修事業補助金 8,600,000 宮城県市長会 1,000,000 宮城県町村会 3,000,000 宮城県市議会議長会 600,000 宮城県町村議会議長会 4,000,000 市町村職員研修所等県内研修受講助成 8,558,400 市町村職員中央・全国市町村国際文化 研修所研修受講助成 587,715
緊急災害時等支援助成費	3,505,000,000	2,874,486,074	630,513,926	航空消防応援交付金助成 1,086,074 災害見舞金 63,400,000 市町村災害対策支援金 2,810,000,000
地域振興支援助成費	500,000	0	500,000	
情報提供事業費支出	1,500,000	960,750	539,250	市町村概要みやぎ発行費
研修事業費支出	71,000,000	64,970,150	6,029,850	広域行政圏市町村職員等研修会 1,126,150 宮城県市町村自治振興センター研修助成費 63,694,000 市町村職員人事行政等研修会 150,000
広報事業費支出	5,000,000	1,499,400	3,500,600	
事業費支出計	4,464,680,000	3,759,135,906	705,544,094	

(単位:円)

勘定科目	予算額	決算額	差異	備考
(2)管理費支出				
給与手当支出	9,200,000	9,087,409	112,591	職員2名分
貸金支出	400,000	0	400,000	
福利厚生費支出	1,487,000	1,444,536	42,464	社会保険料事業主負担分、健康診断費等
会議費支出	930,000	147,197	782,803	理事会 57,650 評議員選定委員会 59,747 運営検討会 17,300 監査会 12,500
旅費交通費支出	750,000	378,823	371,177	
通信運搬費支出	550,000	65,698	484,302	
什器備品費支出	200,000	198,000	2,000	
消耗品費支出	450,000	20,186	429,814	
修繕費支出	1,500,000	1,414,980	85,020	
印刷製本費支出	270,000	0	270,000	
水道光熱費支出	500,000	73,148	426,852	
手数料支出	500,000	65,440	434,560	
保険料支出	12,000	10,070	1,930	
諸謝金支出	2,835,000	2,835,000	0	
委託料支出	4,630,000	4,153,823	476,177	清掃委託、音響設備保守点検
租税公課支出	2,100,000	1,764,438	335,562	固定資産税、収入印紙等
負担金支出	23,022,000	17,763,873	5,258,127	自治会館管理費負担金 11,786,873 町村会事務費負担金 5,950,000
雑費支出	400,000	17,199	382,801	
管理費支出計	49,736,000	39,439,820	10,296,180	
事業活動支出計	4,514,416,000	3,798,575,726	715,840,274	
事業活動収支差額	△ 55,650,000	36,584,833	△ 92,234,833	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
(1)積立金支出				
減価償却引当資産積立支出	17,595,000	17,594,261	739	
投資活動支出計	17,595,000	17,594,261	739	
投資活動収支差額	△ 17,595,000	△ 17,594,261	△ 739	
III 予備費支出の部				
予備費支出	8,040,000	0	8,040,000	
当期収支差額	△ 81,285,000	18,990,572	△ 100,275,572	
前期繰越収支差額	81,285,000	81,285,706	△ 706	
次期繰越収支差額	0	100,276,278	△ 100,276,278	

## 参考

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 収入の部				
当期収入合計 ① (事業活動+投資活動)	4,458,766,000	3,835,160,559	623,605,441	
前期繰越収支差額 ②	81,285,000	81,285,706	△ 706	
収入合計 ①+② ③	4,540,051,000	3,916,446,265	623,604,735	
II 支出の部				
当期支出合計 ④ (事業活動+投資活動)	4,540,051,000	3,816,169,987	723,881,013	
当期収支差額 ①-④	△ 81,285,000	18,990,572	△ 100,275,572	
次期繰越収支差額 ③-④	0	100,276,278	△ 100,276,278	

## 一般会計収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲について

資金の範囲は、現金預金、未収金、未払金及び預り金とする。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	83,335,784	101,437,154
未収金	414,446	0
合 計	83,750,230	101,437,154
未払金	2,388,734	1,079,758
預り金	75,790	81,118
合 計	2,464,524	1,160,876
次期繰越収支差額	81,285,706	100,276,278

# 基金特別会計収支計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	予算額	決算額	差異	備考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
1. 事業活動収入				
(1)基金運用収入				
基金利息収入	67,000,000	103,946,162	△ 36,946,162	
(2)交付金収入				
宮城県交付金収入	777,538,000	677,102,542	100,435,458	サマージャンボ宝くじ 収益金配分額 633,594,017 (本協会分 570,234,617) (全国協会分 63,359,400) 時効金配分額 43,508,525 (本協会分 39,157,674) (全国協会分 4,350,851)
(3)貸付事業収入				
短期貸付金償還収入	1,600,000,000	0	1,600,000,000	
長期貸付金償還収入	530,232,000	537,472,998	△ 7,240,998	
貸付金利息収入	46,338,000	57,043,572	△ 10,705,572	
(4)雑収入				
受取利息収入	1,000	0	1,000	
事業活動収入計	3,021,109,000	1,375,565,274	1,645,543,726	
2. 事業活動支出				
(1)事業費支出				
短期貸付金支出	1,600,000,000	1,600,000,000	0	
長期貸付金支出	1,500,000,000	340,400,000	1,159,600,000	
全国協会納付金支出	77,756,000	67,710,251	10,045,749	
(2)繰入金支出				
一般会計繰入金支出	2,615,339,000	2,034,389,734	580,949,266	基金運用利息 103,946,162 貸付金利息 57,043,572 基金取崩 1,873,400,000 (市町村災害対策支援金 1,810,000,000) (市町村災害見舞金 63,400,000)
事業活動支出計	5,793,095,000	4,042,499,985	1,750,595,015	
事業活動収支差額	△ 2,771,986,000	△ 2,666,934,711	△ 105,051,289	
<b>II 投資活動収支の部</b>				
1. 投資活動収入				
(1)基金積立預金取崩収入				
基金積立金取崩収入	5,602,000,000	3,813,800,000	1,788,200,000	短期貸付金 1,600,000,000 長期貸付金 340,400,000 基金取崩 1,873,400,000 (市町村災害対策支援金 1,810,000,000) (市町村災害見舞金 63,400,000)
投資活動収入計	5,602,000,000	3,813,800,000	1,788,200,000	
2. 投資活動支出				
(1)積立金支出				
基金積立預金支出	2,830,014,000	1,146,865,289	1,683,148,711	宮城県交付金 609,392,291 (収益金配分額 570,234,617) (時効金配分額 39,157,674) 貸付金償還分 537,472,998
投資活動支出計	2,830,014,000	1,146,865,289	1,683,148,711	
投資活動収支差額	2,771,986,000	2,666,934,711	105,051,289	
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

参考

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 収入の部				
当期収入合計 ① (事業活動+投資活動)	8,623,109,000	5,189,365,274	3,433,743,726	
前期繰越収支差額 ②	0	0	0	
収入合計 ①+② ③	8,623,109,000	5,189,365,274	3,433,743,726	
II 支出の部				
当期支出合計 ④ (事業活動+投資活動)	8,623,109,000	5,189,365,274	3,433,743,726	
当期収支差額 ①-④	0	0	0	
次期繰越収支差額 ③-④	0	0	0	



## 基金特別会計収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲について

資金の範囲は、現金預金、未収金及び未払金とする。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	0	0
未収金	5,300,446	0
合 計	5,300,446	0
未払金	414,446	0
合 計	414,446	0
次期繰越収支差額	4,886,000	0

# 収支計算書総括表

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	一般会計	基金特別会計	内部取引消去	合計
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入	3,499	0	0	3,499
基金運用収入	0	103,946,162	0	103,946,162
交付金収入	799,473,417	677,102,542	0	1,476,575,959
貸付事業収入	0	594,516,570	0	594,516,570
減価償却引当資産運用収入	338,176	0	0	338,176
補助金等収入	1,000,950,000	0	0	1,000,950,000
雑収入	5,733	0	0	5,733
繰入金収入	2,034,389,734	0	△ 2,034,389,734	0
事業活動収入計	3,835,160,559	1,375,565,274	△ 2,034,389,734	3,176,336,099
2. 事業活動支出				
事業費支出	3,759,135,906	2,008,110,251	0	5,767,246,157
短期貸付金支出	0	1,600,000,000	0	1,600,000,000
長期貸付金支出	0	340,400,000	0	340,400,000
全国協会納付金支出	0	67,710,251	0	67,710,251
管理費支出	39,439,820	0	0	39,439,820
繰入金支出	0	2,034,389,734	△ 2,034,389,734	0
事業活動支出計	3,798,575,726	4,042,499,985	△ 2,034,389,734	5,806,685,977
事業活動収支差額	36,584,833	△ 2,666,934,711	0	△ 2,630,349,878
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
基金積立預金取崩収入	0	3,813,800,000	0	3,813,800,000
投資活動収入計	0	3,813,800,000	0	3,813,800,000
2. 投資活動支出				
積立金支出	17,594,261	1,146,865,289	0	1,164,459,550
投資活動支出計	17,594,261	1,146,865,289	0	1,164,459,550
投資活動収支差額	△ 17,594,261	2,666,934,711	0	2,649,340,450
III 予備費支出	0	0	0	0
当期収支差額	18,990,572	0	0	18,990,572
前期繰越収支差額	81,285,706	0	0	81,285,706
次期繰越収支差額	100,276,278	0	0	100,276,278

## 2 財 務 諸 表

# 一般会計貸借対照表

平成24年3月31日現在

(単位:円)

科目名	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	101,437,154	83,335,784	18,101,370
未収金	0	414,446	△ 414,446
流動資産合計	101,437,154	83,750,230	17,686,924
<b>2. 固定資産</b>			
(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			
退職給付引当資産	5,402,500	5,402,500	0
減価償却引当資産	406,843,068	389,248,807	17,594,261
特定資産合計	412,245,568	394,651,307	17,594,261
(3) その他固定資産			
建物	471,024,851	488,053,949	△ 17,029,098
什器備品	27,562	55,125	△ 27,563
ソフトウェア	1,051,344	1,588,944	△ 537,600
投資有価証券	300,000,000	300,000,000	0
その他固定資産合計	772,103,757	789,698,018	△ 17,594,261
固定資産合計	1,185,349,325	1,185,349,325	0
資産合計	1,286,786,479	1,269,099,555	17,686,924
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
預り金	81,118	75,790	5,328
未払金	1,079,758	2,388,734	△ 1,308,976
流動負債合計	1,160,876	2,464,524	△ 1,303,648
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	5,402,500	5,402,500	0
固定負債合計	5,402,500	5,402,500	0
負債合計	6,563,376	7,867,024	△ 1,303,648
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
受取寄付金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	1,000,000	1,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	(0)
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち特定資産への充当額)	1,279,223,103	1,260,232,531	18,990,572
(406,843,068)	(406,843,068)	(389,248,807)	(17,594,261)
正味財産合計	1,280,223,103	1,261,232,531	18,990,572
負債及び正味財産合計	1,286,786,479	1,269,099,555	17,686,924

# 一般会計正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

科目名	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			
① 基本財産運用益			
基本財産運用益	3,499	3,499	0
② 受取交付金			
宮城県受取交付金	799,473,417	273,492,706	525,980,711
③ 財政調整基金積立金運用収益			
財政調整基金積立金運用収益	0	288,527	△ 288,527
④ 減価償却引当資産運用収益			
減価償却引当資産運用収益	338,176	0	338,176
⑤ 受取補助金等			
補助金等収益	1,000,950,000	950,000	1,000,000,000
⑥ 受取負担金			
受取負担金	0	5,554,000	△ 5,554,000
⑦ 雑収益			
受取利息	2,583	108,024	△ 105,441
雑収益	3,150	3,000	150
⑧ 他会計からの繰入金			
基金特別会計からの繰入額	2,034,389,734	155,997,811	1,878,391,923
経常収益計	3,835,160,559	436,397,567	3,398,762,992
(2) 経常費用			
① 事業費			
会議費	0	29,460	△ 29,460
広報事業宣伝費	0	5,135,410	△ 5,135,410
助成事業費	2,892,232,189	14,862,294	2,877,369,895
情報提供事業費	960,750	0	960,750
研修事業費	64,970,150	86,899,328	△ 21,929,178
広報宣伝事業費	1,499,400	0	1,499,400
市町村交付金	799,473,417	273,509,671	525,963,746
事業費計	3,759,135,906	380,436,163	3,378,699,743
② 管理費			
給与手当	9,087,409	9,009,491	77,918
福利厚生費	1,444,536	1,474,830	△ 30,294
会議費	147,197	95,900	51,297
旅費交通費	378,823	275,382	103,441
通信運搬費	65,698	110,597	△ 44,899
消耗什器備品費	198,000	0	198,000
消耗品費	20,186	280,665	△ 260,479
修繕費	1,414,980	1,176,563	238,417
印刷製本費	0	189,000	△ 189,000
水道光熱費	73,148	334,943	△ 261,795
賃借料	0	429,660	△ 429,660
手数料	65,440	66,450	△ 1,010
保険料	10,070	10,070	0
諸謝金	2,835,000	2,835,000	0
委託料	4,153,823	5,173,908	△ 1,020,085
租税公課	1,764,438	1,766,460	△ 2,022
負担金	17,763,873	25,587,360	△ 7,823,487
雑費	17,199	0	17,199
減価償却費	17,594,261	17,612,005	△ 17,744
管理費計	57,034,081	66,428,284	△ 9,394,203
経常費用計	3,816,169,987	446,864,447	3,369,305,540
当期経常増減額	18,990,572	△ 10,466,880	29,457,452
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			
① 過年度減価償却費			
過年度減価償却費	0	371,636,802	△ 371,636,802
経常外費用計	0	371,636,802	△ 371,636,802
当期経常外増減額	0	△ 371,636,802	371,636,802
当期一般正味財産増減額	18,990,572	△ 382,103,682	401,094,254
一般正味財産期首残高	1,260,232,531	1,642,336,213	△ 382,103,682
一般正味財産期末残高	1,279,223,103	1,260,232,531	18,990,572

(単位:円)

科目名	当年度	前年度	増減
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産期末残高	1,000,000	1,000,000	0
III 正味財産期末残高	1,280,223,103	1,261,232,531	18,990,572

# 一般会計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  
当協会が保有する投資有価証券は、時価のない其他有価証券であり、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  
建物、什器備品、ソフトウェアの減価償却は、定額法による。
- (3) 引当金の計上基準  
退職給付引当金については、職員の退職に備えるため、期末退職手当の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  
消費税等の会計処理は、税込み方式で行っている。

## 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
特定資産				
退職給付引当資産	5,402,500	-	-	5,402,500
減価償却引当資産	389,248,807	17,594,261	-	406,843,068
合 計	395,651,307	17,594,261	0	413,245,568

## 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などの内訳は、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)	-	-
特定資産				
退職給付引当資産	5,402,500	-	-	(5,402,500)
減価償却引当資産	406,843,068	-	(406,843,068)	-
合 計	413,245,568	(1,000,000)	(406,843,068)	(5,402,500)

## 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
建物	851,454,900	380,430,049	471,024,851
什器備品	24,803,925	24,776,363	27,562
ソフトウェア	2,688,000	1,636,656	1,051,344
投資有価証券	300,000,000	-	300,000,000
合 計	1,178,946,825	406,843,068	772,103,757

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
補助金						
新市町村振興宝くじ受取交付金	宮城県	-	258,755,729	258,755,729	-	-
東日本大震災復興宝くじ受取交付金	宮城県	-	540,717,688	540,717,688	-	-
助成金						
宝くじ広報助成金	(財)全国市町村振興協会	-	750,000	750,000	-	-
人づくり推進交付金	(財)全国市町村研修財団	-	200,000	200,000	-	-
市町村災害対策支援金	(財)全国市町村振興協会	-	1,000,000,000	750,000	-	-
合 計		0	1,800,423,417	801,173,417	0	



# 基金特別会計貸借対照表

平成24年3月31日現在

(単位:円)

科目名	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
未収金	0	5,300,446	△ 5,300,446
流動資産合計	0	5,300,446	△ 5,300,446
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
基金積立資産	8,022,548,864	10,684,597,575	△ 2,662,048,711
短期貸付金	1,600,000,000	0	1,600,000,000
長期貸付金	4,978,876,994	5,175,949,992	△ 197,072,998
特定資産合計	14,601,425,858	15,860,547,567	△ 1,259,121,709
固定資産合計	14,601,425,858	15,860,547,567	△ 1,259,121,709
資産合計	14,601,425,858	15,865,848,013	△ 1,264,422,155
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	414,446	△ 414,446
流動負債合計	0	414,446	△ 414,446
負債合計	0	414,446	△ 414,446
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
宮城県受取交付金	14,601,425,858	15,865,433,567	△ 1,264,007,709
指定正味財産合計	14,601,425,858	15,865,433,567	△ 1,264,007,709
(うち特定資産への充当額)	(14,601,425,858)	(15,860,547,567)	(△ 1,259,121,709)
正味財産合計	14,601,425,858	15,865,433,567	△ 1,264,007,709
負債及び正味財産合計	14,601,425,858	15,865,848,013	△ 1,264,422,155

# 基金特別会計正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

科目名	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			
① 基金運用収益			
基金積立資産運用益	103,946,162	103,861,506	84,656
② 貸付事業収益			
貸付金利息収益	57,043,572	52,136,305	4,907,267
③ 受取交付金振替額			
宮城県受取交付金振替額	1,941,110,251	68,220,293	1,872,889,958
経常収益計	2,102,099,985	224,218,104	1,877,881,881
(2) 経常費用			
① 事業費			
全国協会納付金	67,710,251	68,220,293	△ 510,042
② 他会計への繰出額			
一般会計への繰出額	2,034,389,734	155,997,811	1,878,391,923
経常費用計	2,102,099,985	224,218,104	1,877,881,881
当期経常増減額	0	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
(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	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等			
宮城県受取交付金	677,102,542	682,202,956	△ 5,100,414
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 1,941,110,251	△ 68,220,293	△ 1,872,889,958
当期指定正味財産増減額	△ 1,264,007,709	613,982,663	△ 1,877,990,372
指定正味財産期首残高	15,865,433,567	15,251,450,904	613,982,663
指定正味財産期末残高	14,601,425,858	15,865,433,567	△ 1,264,007,709
			0
III 正味財産期末残高	14,601,425,858	15,865,433,567	△ 1,264,007,709

# 基金特別会計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

当協会が保有する投資有価証券は、満期保有目的の債券であり、償却原価法(定額法)を採用している。

### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式で行っている。

## 2. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
基金積立資産	10,684,597,575	6,033,012,790	8,695,061,501	8,022,548,864
短期貸付金	0	1,600,000,000	0	1,600,000,000
長期貸付金	5,175,949,992	340,400,000	537,472,998	4,978,876,994
合 計	15,860,547,567	7,973,412,790	9,232,534,499	14,601,425,858

## 3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源などの内訳は、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)
特定資産				
基金積立資産	8,022,548,864	(8,022,548,864)	-	-
短期貸付金	1,600,000,000	(1,600,000,000)	-	-
長期貸付金	4,978,876,994	(4,978,876,994)	-	-
合 計	14,601,425,858	(14,601,425,858)	-	-

## 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
特定資産			
国債	(1,886,146,000)	(1,977,360,000)	91,214,000
254 10年利付国債	99,750,000	101,900,000	2,150,000
256 10年利付国債	99,780,000	102,230,000	2,450,000
274 10年利付国債	99,700,000	104,780,000	5,080,000
312 10年利付国債	199,560,000	206,120,000	6,560,000
60 20年利付国債	96,767,000	103,530,000	6,763,000
60 20年利付国債	592,842,000	621,180,000	28,338,000
93 20年利付国債	99,414,000	107,020,000	7,606,000
93 20年利付国債	198,956,000	214,040,000	15,084,000
109 20年利付国債	99,927,000	104,140,000	4,213,000
109 20年利付国債	99,450,000	104,140,000	4,690,000
109 20年利付国債	200,000,000	208,280,000	8,280,000

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
公募地方債	(3,941,785,500)	(4,061,253,000)	119,467,500
20-4 北海道公募公債(10年)	99,900,000	108,170,000	8,270,000
20-12 北海道公募公債(10年)	100,000,000	106,750,000	6,750,000
20-14 北海道公募公債(10年)	100,000,000	106,880,000	6,880,000
3-1 宮城県公募公債(5年)	99,970,000	100,720,000	750,000
5-1 宮城県公募公債(5年)	99,960,000	101,320,000	1,360,000
5-2 宮城県公募公債(5年)	299,880,000	302,820,000	2,940,000
6-1 宮城県公募公債(5年)	99,990,000	100,510,000	520,000
7-1 宮城県公募公債(5年)	100,000,000	100,170,000	170,000
28-1 宮城県公募公債(10年)	99,500,000	100,520,000	1,020,000
19-1 仙台市公募公債(5年)	44,986,500	45,333,000	346,500
21-1 仙台市公募公債(5年)	99,980,000	101,060,000	1,080,000
23-1 仙台市公募公債(5年)	99,950,000	99,930,000	△ 20,000
23-1 仙台市公募公債(5年)	199,900,000	199,860,000	△ 40,000
14-1 仙台市公募公債(10年)	199,840,000	201,060,000	1,220,000
167 神奈川県公募公債(10年)	99,980,000	105,850,000	5,870,000
170 神奈川県公募公債(10年)	99,910,000	104,560,000	4,650,000
170 神奈川県公募公債(10年)	100,000,000	104,560,000	4,560,000
21-19 愛知県公募公債(10年)	99,970,000	104,720,000	4,750,000
22-5 京都府公募公債(10年)	100,000,000	103,020,000	3,020,000
23-8 京都府公募公債(10年)	99,980,000	99,880,000	△ 100,000
21-24 兵庫県公募公債(5年)	99,900,000	101,200,000	1,300,000
21-1 岡山市公募公債(10年)	99,980,000	105,000,000	5,020,000
22-1 岡山市公募公債(10年)	99,990,000	102,600,000	2,610,000
22-8 広島県公募公債(10年)	99,910,000	103,390,000	3,480,000
16-6 福岡市公募公債(10年)	100,000,000	103,120,000	3,120,000
6 共同発行市場公募地方債(10年)	99,450,000	102,130,000	2,680,000
8 共同発行市場公募地方債(10年)	99,950,000	102,380,000	2,430,000
9 共同発行市場公募地方債(10年)	99,800,000	102,320,000	2,520,000
24 共同発行市場公募地方債(10年)	99,650,000	103,810,000	4,160,000
27 共同発行市場公募地方債(10年)	99,950,000	103,450,000	3,500,000
33 共同発行市場公募地方債(10年)	300,000,000	314,850,000	14,850,000
38 共同発行市場公募地方債(10年)	99,700,000	106,960,000	7,260,000
62 共同発行市場公募地方債(10年)	99,829,000	107,310,000	7,481,000
83 共同発行市場公募地方債(10年)	99,980,000	105,040,000	5,060,000
事業債	(747,865,000)	(661,635,000)	△ 86,230,000
446 東北電力債(4年)	100,000,000	100,410,000	410,000
498 東京電力債(10年)	99,765,000	96,790,000	△ 2,975,000
505 東京電力債(10年)	98,900,000	94,900,000	△ 4,000,000
506 東京電力債(10年)	50,000,000	47,175,000	△ 2,825,000
517 東京電力債(10年)	99,400,000	87,150,000	△ 12,250,000
517 東京電力債(10年)	99,800,000	87,150,000	△ 12,650,000
544 東京電力債(10年)	100,000,000	79,330,000	△ 20,670,000
566 東京電力債(10年)	100,000,000	68,730,000	△ 31,270,000
ユーロ円債	(400,000,000)	(285,200,000)	△ 114,800,000
国際復興開発銀行(30年)	400,000,000	285,200,000	△ 114,800,000
合 計	6,975,796,500	6,985,448,000	9,651,500

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
補助金 市町村振興宝くじ 受取交付金	宮城県	15,865,433,567	677,102,542	1,941,110,251	14,601,425,858	指定正味財産
合 計		15,865,433,567	677,102,542	1,941,110,251	14,601,425,858	

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	
財団法人全国市町村振興協会納付金計上 による振替額	67,710,251
市町村災害対策支援金計上による振替額	1,810,000,000
市町村災害見舞金計上による振替額	63,400,000
合 計	1,941,110,251

# キャッシュ・フロー計算書【直接法】

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

科目名	当年度	前年度	増 減
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 事業活動収入			
① 基本財産運用収入			
基本財産運用収入	3,499	3,499	0
② 基金運用収入			
基金利息収入	103,946,162	103,861,506	84,656
③ 交付金収入			
宮城県交付金収入	1,476,575,959	955,695,662	520,880,297
④ 貸付事業収入			
長期貸付金償還収入	542,358,998	556,402,998	△ 14,044,000
貸付金利息収入	57,458,018	51,721,859	5,736,159
⑤ 財政調整基金積立金運用収入			
財政調整基金積立金運用収入	0	288,527	△ 288,527
⑥ 財政調整基金積立金取崩収入			
財政調整基金積立金取崩収入	0	230,685,482	△ 230,685,482
⑦ 減価償却引当資産運用収入			
減価償却引当資産運用収入	338,176	0	338,176
⑧ 補助金等収入			
補助金等収入	1,000,950,000	950,000	1,000,000,000
⑨ 負担金収入			
負担金収入	0	5,554,000	△ 5,554,000
⑩ 雑収入			
受取利息収入	2,583	108,024	△ 105,441
雑収入	3,150	3,000	150
⑪ 繰入金収入			
基金特別会計繰入金収入	2,034,804,180	155,583,365	1,879,220,815
事業活動収入計	5,216,440,725	2,060,857,922	3,155,582,803
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
会議費支出	0	29,460	△ 29,460
広報事業宣伝費支出	0	5,135,410	△ 5,135,410
助成事業費支出	2,893,157,971	13,862,294	2,879,295,677
情報提供事業費支出	960,750	0	960,750
研修事業費支出	64,970,150	86,899,328	△ 21,929,178
広報宣伝事業費支出	1,499,400	0	1,499,400
市町村交付金支出	799,473,417	273,509,671	525,963,746
短期貸付金支出	1,600,000,000	0	1,600,000,000
長期貸付金支出	340,400,000	716,100,000	△ 375,700,000
全国協会納付金支出	67,710,251	68,220,293	△ 510,042
② 管理費支出			
管理費支出	39,817,686	47,843,812	△ 8,026,126
③ 繰入金支出			
一般会計繰入金支出	2,034,804,180	155,583,365	1,879,220,815
事業活動支出計	7,842,793,805	1,367,183,633	6,475,610,172
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,626,353,080	693,674,289	△ 3,320,027,369
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 投資活動収入			
① 基金積立預金取崩収入			
基金積立金取崩収入	3,813,800,000	716,100,000	3,097,700,000
投資活動収入計	3,813,800,000	716,100,000	3,097,700,000
2. 投資活動支出			
① 積立金支出			
財政調整基金積立金支出	0	288,527	△ 288,527
減価償却引当資産積立支出	17,594,261	389,248,807	△ 371,654,546
基金積立預金支出	1,151,751,289	1,170,385,661	△ 18,634,372
投資活動支出計	1,169,345,550	1,559,922,995	△ 390,577,445
投資活動によるキャッシュ・フロー	2,644,454,450	△ 843,822,995	3,488,277,445
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 財務活動収入	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
<b>IV 現金及び現金同等物の増減額</b>	18,101,370	△ 150,148,706	168,250,076
<b>V 現金及び現金同等物の期首残高</b>	83,335,784	233,484,490	△ 150,148,706
<b>VI 現金及び現金同等物の期末残高</b>	101,437,154	83,335,784	18,101,370

(注)資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

# 財産目録

平成24年3月31日現在

(単位:円)

科目名	金額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金			
普通預金			
七十七銀行本店営業部	101,437,154		
流動資産合計		101,437,154	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金			
三菱UFJ信託銀行仙台支店	1,000,000		
基本財産合計	1,000,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
定期預金			
七十七銀行本店営業部	5,402,500		
減価償却引当資産			
定期預金			
七十七銀行本店営業部	136,000,000		
三菱UFJ信託銀行仙台支店	250,000,000		
普通預金			
七十七銀行本店営業部	20,843,068		
基金積立資産			
定期預金			
仙台銀行本店営業部	160,000,000		
中央三井信託銀行仙台支店	275,000,000		
債券			
SMBC日興証券	2,687,131,000		
大和証券	2,190,651,500		
七十七銀行	1,998,600,000		
三菱UFJモルガン・スタンレー証券	99,414,000		
普通預金			
七十七銀行本店営業部	611,752,364		
短期貸付金	1,600,000,000		
長期貸付金	4,978,876,994		
特定資産合計	15,013,671,426		
(3) その他固定資産			
建物			
宮城県自治会館8、9階 区分所有	471,024,851		
什器備品			
パソコン	27,562		
ソフトウェア			
会計システム、貸付金管理システム	1,051,344		
投資有価証券			
仙台空港鉄道株式会社	300,000,000		
その他固定資産合計	772,103,757		
固定資産合計		15,786,775,183	
資産合計			15,888,212,337
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
預り金	81,118		
未払金	1,079,758		
流動負債合計		1,160,876	
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,402,500		
固定負債合計		5,402,500	
負債合計			6,563,376
正味財産			15,881,648,961

# 貸借対照表総括表

平成24年3月31日現在

(単位:円)

科目名	一般会計	基金特別会計	内部取引消去	合計
<b>I 資産の部</b>				
<b>1. 流動資産</b>				
現金預金	101,437,154	0	0	101,437,154
流動資産合計	101,437,154	0	0	101,437,154
<b>2. 固定資産</b>				
(1) 基本財産				
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
基本財産合計	1,000,000	0	0	1,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	5,402,500	0	0	5,402,500
減価償却引当資産	406,843,068	0	0	406,843,068
基金積立資産	0	8,022,548,864	0	8,022,548,864
短期貸付金	0	1,600,000,000	0	1,600,000,000
長期貸付金	0	4,978,876,994	0	4,978,876,994
特定資産合計	412,245,568	14,601,425,858	0	15,013,671,426
(3) その他固定資産				
建物	471,024,851	0	0	471,024,851
什器備品	27,562	0	0	27,562
ソフトウェア	1,051,344	0	0	1,051,344
投資有価証券	300,000,000	0	0	300,000,000
その他固定資産合計	772,103,757	0	0	772,103,757
固定資産合計	1,185,349,325	14,601,425,858	0	15,786,775,183
資産合計	1,286,786,479	14,601,425,858	0	15,888,212,337
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
預り金	81,118	0	0	81,118
未払金	1,079,758	0	0	1,079,758
流動負債合計	1,160,876	0	0	1,160,876
<b>2. 固定負債</b>				
退職給付引当金	5,402,500	0	0	5,402,500
固定負債合計	5,402,500	0	0	5,402,500
負債合計	6,563,376	0	0	6,563,376
<b>III 正味財産の部</b>				
<b>1. 指定正味財産</b>				
受取寄付金	1,000,000	0	0	1,000,000
宮城県受取交付金	0	14,601,425,858	0	14,601,425,858
指定正味財産合計	1,000,000	14,601,425,858	0	14,602,425,858
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	(0)	(0)	(1,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(14,601,425,858)	(0)	(14,601,425,858)
<b>2. 一般正味財産</b>				
(うち特定資産への充当額)	1,279,223,103	0	0	1,279,223,103
(うち特定資産への充当額)	(406,843,068)	(0)	(0)	(406,843,068)
正味財産合計	1,280,223,103	14,601,425,858	0	15,881,648,961
負債及び正味財産合計	1,286,786,479	14,601,425,858	0	15,888,212,337



# 正味財産増減計算書総括表

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

科目名	一般会計	基金特別会計	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				
① 基本財産運用益	3,499	0	0	3,499
② 基金運用収益	0	103,946,162	0	103,946,162
③ 受取交付金	799,473,417	0	0	799,473,417
④ 貸付事業収益	0	57,043,572	0	57,043,572
⑤ 減価償却引当資産運用収益	338,176	0	0	338,176
⑥ 受取補助金等	1,000,950,000	0	0	1,000,950,000
⑦ 受取交付金振替額	0	1,941,110,251	0	1,941,110,251
⑧ 雑収益	5,733	0	0	5,733
⑨ 他会計からの繰入金	2,034,389,734	0	△ 2,034,389,734	0
経常収益計	3,835,160,559	2,102,099,985	△ 2,034,389,734	3,902,870,810
(2) 経常費用				
① 事業費	3,759,135,906	67,710,251	0	3,826,846,157
② 管理費	57,034,081	0	0	57,034,081
③ 他会計への繰出額	0	2,034,389,734	△ 2,034,389,734	0
経常費用計	3,816,169,987	2,102,099,985	△ 2,034,389,734	3,883,880,238
当期経常増減額	18,990,572	0	0	18,990,572
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	18,990,572	0	0	18,990,572
一般正味財産期首残高	1,260,232,531	0	0	1,260,232,531
一般正味財産期末残高	1,279,223,103	0	0	1,279,223,103
II 指定正味財産増減の部				
① 受取補助金等	0	677,102,542	0	677,102,542
② 一般正味財産への振替額	0	△ 1,941,110,251	0	△ 1,941,110,251
当期指定正味財産増減額	0	△ 1,264,007,709	0	△ 1,264,007,709
指定正味財産期首残高	1,000,000	15,865,433,567	0	15,866,433,567
指定正味財産期末残高	1,000,000	14,601,425,858	0	14,602,425,858
III 正味財産期末残高	1,280,223,103	14,601,425,858	0	15,881,648,961