

平成 22 年度

# 決算報告書

自 平成 22 年 4 月 1 日  
至 平成 23 年 3 月 31 日

財団法人 広島県市町村振興協会

## 目 次

貸借対照表総括表	-----	1
一般会計貸借対照表	-----	2
基金特別会計貸借対照表	-----	3
正味財産増減計算書総括表	-----	4
一般会計正味財産増減計算書	-----	5
基金特別会計正味財産増減計算書	-----	7
財産目録総括表	-----	8
一般会計財産目録	-----	9
基金特別会計財産目録	-----	10
現金預金等の内訳（財産目録資料）	-----	11
キャッシュ・フロー計算書総括表	-----	12
一般会計キャッシュ・フロー計算書	-----	13
基金特別会計キャッシュ・フロー計算書	-----	15
財務諸表に対する注記	-----	17
収支計算書総括表	-----	20
一般会計収支計算書	-----	21
基金特別会計収支計算書	-----	24

# 貸借対照表総括表

平成23年 3月31日現在

財団法人 広島県市町村振興協会

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	基 金 特 別 会 計	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	46,223,300	0	46,223,300
普通預金	46,223,300	0	46,223,300
前払費用	3,150,000	0	3,150,000
流動資産合計	49,373,300	0	49,373,300
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
貸付信託	0	1,000,000	1,000,000
基本財産合計	0	1,000,000	1,000,000
(2) 特定資産			
普通預金(基金)	0	172,470,858	172,470,858
定期預金	0	1,959,000,000	1,959,000,000
投資有価証券	0	2,521,343,500	2,521,343,500
長期貸付金	0	19,918,788,000	19,918,788,000
特定資産合計	0	24,571,602,358	24,571,602,358
(3) その他固定資産			
什器備品	15,675	0	15,675
組合加入権	97,000	0	97,000
敷金	200,000,000	0	200,000,000
その他固定資産合計	200,112,675	0	200,112,675
固定資産合計	200,112,675	24,572,602,358	24,772,715,033
資産合計	249,485,975	24,572,602,358	24,822,088,333
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	76,602	0	76,602
流動負債合計	76,602	0	76,602
2. 固定負債			
長期借入金	0	65,000,000	65,000,000
固定負債合計	0	65,000,000	65,000,000
負債合計	76,602	65,000,000	65,076,602
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	0	1,000,000	1,000,000
広島県交付金	0	24,272,067,026	24,272,067,026
指定正味財産合計	0	24,273,067,026	24,273,067,026
(うち基本財産への充当額)	(0)	(1,000,000)	(1,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(24,272,067,026)	(24,272,067,026)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	249,409,373	234,535,332	483,944,705
(うち特定資産への充当額)	(0)	(234,535,332)	(234,535,332)
正味財産合計	249,409,373	24,507,602,358	24,757,011,731
負債及び正味財産合計	249,485,975	24,572,602,358	24,822,088,333

# 正味財産増減計算書総括表

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

財団法人 広島県市町村振興協会

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	基 金 特 別 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	850	0	0	850
特定資産運用益	0	52,108,899	0	52,108,899
受取交付金	333,525,729	98,170,541	0	431,696,270
受取補助金	950,000	0	0	950,000
貸付事業収益	0	201,022,407	0	201,022,407
雑収益	48,303,378	0	0	48,303,378
他会計からの繰入額	261,895,973	25,000,000	△ 286,895,973	0
経常収益計	644,675,930	376,301,847	△ 286,895,973	734,081,804
(2) 経常費用				
事業費	582,627,658	89,405,874	0	672,033,532
管理費	33,155,062	0	0	33,155,062
他会計への繰出額	25,000,000	261,895,973	△ 286,895,973	0
経常費用計	640,782,720	351,301,847	△ 286,895,973	705,188,594
当期経常増減額	3,893,210	25,000,000	0	28,893,210
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	3,893,210	25,000,000	0	28,893,210
一般正味財産期首残高	245,516,163	209,535,332	0	455,051,495
一般正味財産期末残高	249,409,373	234,535,332	0	483,944,705
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				0
広島県受取交付金	0	869,196,253	0	869,196,253
有価証券利息(基金)	0	15,720,500	0	15,720,500
一般正味財産への振出額	0	△ 98,170,541	0	△ 98,170,541
当期指定正味財産増減額	0	786,746,212	0	786,746,212
指定正味財産期首残高	0	23,486,320,814	0	23,486,320,814
指定正味財産期末残高	0	24,273,067,026	0	24,273,067,026
<b>III 正味財産期末残高</b>	249,409,373	24,507,602,358	0	24,757,011,731

# 財産目録総括表

平成23年 3月31日現在

財団法人 広島県市町村振興協会

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	基 金 特 別 会 計	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	46,223,300	0	46,223,300
普通預金	46,223,300	0	46,223,300
みずほ銀行/広島支店 1363785	44,317,117	0	44,317,117
広島銀行/県庁支店 986011	1,906,183	0	1,906,183
前払費用	3,150,000	0	3,150,000
流動資産合計	49,373,300	0	49,373,300
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
貸付信託	0	1,000,000	1,000,000
中央三井信託銀行/広島支店 8471785017	0	1,000,000	1,000,000
基本財産合計	0	1,000,000	1,000,000
(2) 特定資産			
普通預金(基金)	0	172,470,858	172,470,858
みずほ銀行/広島支店 1306978	0	146,935,526	146,935,526
みずほ銀行/広島支店 2073616	0	25,535,332	25,535,332
定期預金	0	1,959,000,000	1,959,000,000
中央三井信託銀行 8771734015-00001	0	900,000,000	900,000,000
中央三井信託銀行 8771734015-00002	0	209,000,000	209,000,000
三井住友銀行 1306226	0	550,000,000	550,000,000
広島信用金庫 0048685	0	300,000,000	300,000,000
投資有価証券	0	2,521,343,500	2,521,343,500
大和証券/大阪府債10年	0	300,000,000	300,000,000
大和証券/大阪府債10年	0	495,819,625	495,819,625
日興コーディアル証券/北海道債5年	0	699,784,633	699,784,633
日興コーディアル証券/第279回利付国債2年	0	529,986,750	529,986,750
野村証券/大阪市債10年	0	297,499,725	297,499,725
みずほ証券/北海道債10年	0	198,252,767	198,252,767
長期貸付金	0	19,918,788,000	19,918,788,000
特定資産合計	0	24,571,602,358	24,571,602,358
(3) その他固定資産			
什器備品	15,675	0	15,675
組合加入権	97,000	0	97,000
敷金	200,000,000	0	200,000,000
その他固定資産合計	200,112,675	0	200,112,675
固定資産合計	200,112,675	24,572,602,358	24,772,715,033
資産合計	249,485,975	24,572,602,358	24,822,088,333
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	76,602	0	76,602
流動負債合計	76,602	0	76,602
2. 固定負債			
長期借入金	0	65,000,000	65,000,000
固定負債合計	0	65,000,000	65,000,000
負債合計	76,602	65,000,000	65,076,602
正味財産	249,409,373	24,507,602,358	24,757,011,731

# 収支計算書総括表

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

財団法人 広島県市町村振興協会

(単位：円)

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	850	0	0	850
基金運用収入	0	52,108,899	0	52,108,899
交付金収入	333,525,729	869,196,253	0	1,202,721,982
助成金収入	950,000	0	0	950,000
事業収入	0	2,113,254,407	0	2,113,254,407
雑収入	48,303,378	0	0	48,303,378
繰入金収入	261,895,973	25,000,000	△ 286,895,973	0
事業活動収入計	644,675,930	3,059,559,559	△ 286,895,973	3,417,339,516
2. 事業活動支出				
事業費支出	582,627,658	3,239,405,874	0	3,822,033,532
管理費支出	33,136,452	0	0	33,136,452
繰入金支出	25,000,000	261,895,973	△ 286,895,973	0
事業活動支出計	640,764,110	3,501,301,847	△ 286,895,973	3,855,169,984
事業活動収支差額	3,911,820	△ 441,742,288	0	△ 437,830,468
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
基金取崩収入	0	3,161,250,917	0	3,161,250,917
投資活動収入計	0	3,161,250,917	0	3,161,250,917
2. 投資活動支出				
基金積立資産支出	0	2,589,508,629	0	2,589,508,629
投資活動支出計	0	2,589,508,629	0	2,589,508,629
投資活動収支差額	0	571,742,288	0	571,742,288
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	0
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	0	130,000,000	0	130,000,000
財務活動支出計	0	130,000,000	0	130,000,000
財務活動収支差額	0	△ 130,000,000	0	△ 130,000,000
当期収支差額	3,911,820	0	0	3,911,820
前期繰越収支差額	45,384,878	0	0	45,384,878
次期繰越収支差額	49,296,698	0	0	49,296,698

収支計算書に対する注記

## 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払費用、仮払金、未払金、預り金及び仮受金を含めている。

# 貸借対照表

平成23年 3月31日現在

財団法人 広島県市町村振興協会  
一般会計

(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	46,223,300	45,384,878	838,422
普通預金	46,223,300	45,384,878	838,422
前払費用	3,150,000	0	3,150,000
流動資産合計	49,373,300	45,384,878	3,988,422
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
什器備品	15,675	34,285	△ 18,610
組合加入権	97,000	97,000	0
敷金	200,000,000	200,000,000	0
その他固定資産合計	200,112,675	200,131,285	△ 18,610
固定資産合計	200,112,675	200,131,285	△ 18,610
資産合計	249,485,975	245,516,163	3,969,812
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	76,602	0	76,602
流動負債合計	76,602	0	76,602
負債合計	76,602	0	76,602
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	249,409,373	245,516,163	3,893,210
正味財産合計	249,409,373	245,516,163	3,893,210
負債及び正味財産合計	249,485,975	245,516,163	3,969,812

# 正味財産増減計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

財団法人 広島県市町村振興協会  
一般会計

(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	850	2,250	△ 1,400
基本財産運用益	850	2,250	△ 1,400
基本財産受取利息	850	2,250	△ 1,400
受取交付金	333,525,729	355,628,222	△ 22,102,493
広島県交付金	333,525,729	355,628,222	△ 22,102,493
新市町村宝くじ交付金	333,525,729	355,628,222	△ 22,102,493
受取補助金	950,000	950,000	0
助成金収入	950,000	950,000	0
全国協会助成金収入	950,000	950,000	0
雑収益	48,303,378	52,360,355	△ 4,056,977
雑収益	48,303,378	52,360,355	△ 4,056,977
受取利息	233	490	△ 257
雑収益	48,303,145	52,359,865	△ 4,056,720
他会計からの繰入額	261,895,973	252,247,204	9,648,769
他会計からの繰入額	261,895,973	252,247,204	9,648,769
基金特別会計繰入額	261,895,973	252,247,204	9,648,769
経常収益計	644,675,930	661,188,031	△ 16,512,101
(2) 経常費用			
事業費	582,627,658	594,463,525	△ 11,835,867
交付金	333,525,729	355,628,222	△ 22,102,493
市町交付金	333,525,729	355,628,222	△ 22,102,493
市町振興事業費	185,937,402	168,071,882	17,865,520
研修事業費	12,942,534	1,514,691	11,427,843
助成事業費	172,805,868	166,113,041	6,692,827
調査研究事業費	189,000	444,150	△ 255,150
広報事業費	4,178,655	4,988,257	△ 809,602
広報事業費	4,178,655	4,988,257	△ 809,602
情報受発信施設事業費	58,985,872	65,775,164	△ 6,789,292
情報受発信施設事業費	58,985,872	65,775,164	△ 6,789,292
管理費	33,155,062	34,174,175	△ 1,019,113
管理費	33,155,062	34,174,175	△ 1,019,113
役員給与	6,579,800	6,683,167	△ 103,367
職員給与	5,018,918	5,517,553	△ 498,635
福利厚生費	1,061,310	1,511,091	△ 449,781
会議費	11,250	135,904	△ 124,654
旅費	728,066	532,275	195,791
通信運搬費	280,654	276,751	3,903
減価償却費	18,610	35,269	△ 16,659
消耗品費	130,611	96,629	33,982
食糧費	28,691	33,511	△ 4,820
印刷製本費	32,287	0	32,287
貸借借料	2,394,634	2,612,617	△ 217,983
委託費	105,000	1,555,842	△ 1,450,842
共益費	455,644	704,069	△ 248,425
諸謝金	20,000	0	20,000
負担金	16,254,017	14,440,897	1,813,120
租税公課	33,000	26,000	7,000
交際費	0	10,000	△ 10,000
雑費	2,570	2,600	△ 30
他会計への繰出額	25,000,000	25,000,000	0
他会計への繰出額	25,000,000	25,000,000	0
一般会計から基金会計への繰出額	25,000,000	25,000,000	0
経常費用計	640,782,720	653,637,700	△ 12,854,980
当期経常増減額	3,893,210	7,550,331	△ 3,657,121

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	3,893,210	7,550,331	△ 3,657,121
一般正味財産期首残高	245,516,163	237,965,832	7,550,331
一般正味財産期末残高	249,409,373	245,516,163	3,893,210
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	249,409,373	245,516,163	3,893,210

# 財産目録

平成23年 3月31日現在

財団法人 広島県市町村振興協会  
一般会計

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	46,223,300		
普通預金	46,223,300		
みずほ銀行/広島支店 1363785	44,317,117		
広島銀行/県庁支店 986011	1,906,183		
前払費用	3,150,000		
流動資産合計		49,373,300	
2. 固定資産			
(3) その他固定資産			
什器備品	15,675		
組合加入権	97,000		
敷金	200,000,000		
その他固定資産合計	200,112,675		
固定資産合計		200,112,675	
資産合計			249,485,975
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	76,602		
流動負債合計		76,602	
負債合計			76,602
正味財産			249,409,373

# 収支計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

財団法人 広島県市町村振興協会  
一般会計

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	1,000	850	150
基本財産運用収入	1,000	850	150
基本財産利息収入	1,000	850	150
交付金収入	344,687,000	333,525,729	11,161,271
広島県交付金収入	344,686,000	333,525,729	11,160,271
新市町村振興宝くじ交付金収入	344,686,000	333,525,729	11,160,271
臨時交付金収入	1,000	0	1,000
臨時交付金収入	1,000	0	1,000
寄付金収入	1,000	0	1,000
寄付金収入	1,000	0	1,000
寄付金収入	1,000	0	1,000
助成金収入	950,000	950,000	0
助成金収入	950,000	950,000	0
全国協会助成金収入	950,000	950,000	0
雑収入	48,005,000	48,303,378	△ 298,378
雑収入	48,005,000	48,303,378	△ 298,378
受取利息収入	1,000	233	767
雑収入	48,004,000	48,303,145	△ 299,145
繰入金収入	275,822,000	261,895,973	13,926,027
繰入金収入	275,822,000	261,895,973	13,926,027
基金特別会計繰入金収入	275,822,000	261,895,973	13,926,027
事業活動収入計	669,466,000	644,675,930	24,790,070
2. 事業活動支出			
事業費支出	622,342,000	582,627,658	39,714,342
交付金支出	344,686,000	333,525,729	11,160,271
市町交付金支出	344,686,000	333,525,729	11,160,271
市町振興事業費支出	209,453,000	185,937,402	23,515,598
研修事業費支出	15,200,000	12,942,534	2,257,466
助成事業費支出	192,924,000	172,805,868	20,118,132
調査研究事業費支出	1,329,000	189,000	1,140,000
広報事業費支出	5,000,000	4,178,655	821,345
広報事業費支出	5,000,000	4,178,655	821,345
情報受発信施設事業費支出	63,202,000	58,985,872	4,216,128
情報受発信施設事業費支出	63,202,000	58,985,872	4,216,128
災害見舞金支出	1,000	0	1,000
災害見舞金支出	1,000	0	1,000

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
管 理 費 支 出	40,933,000	33,136,452	7,796,548
管 理 費 支 出	40,933,000	33,136,452	7,796,548
役 員 給 与 支 出	6,820,000	6,579,800	240,200
職 員 給 与 支 出	6,462,000	5,018,918	1,443,082
福 利 厚 生 費 支 出	1,435,000	1,061,310	373,690
会 議 費 支 出	550,000	11,250	538,750
旅 費 交 通 費 支 出	1,264,000	728,066	535,934
通 信 運 搬 費 支 出	900,000	280,654	619,346
消 耗 什 器 備 品 費 支 出	100,000	0	100,000
消 耗 品 費 支 出	400,000	130,611	269,389
食 糧 費 支 出	70,000	28,691	41,309
印 刷 製 本 費 支 出	300,000	32,287	267,713
賃 借 料 支 出	3,657,000	2,394,634	1,262,366
委 託 費 支 出	345,000	105,000	240,000
共 益 費 支 出	456,000	455,644	356
諸 謝 金 支 出	800,000	20,000	780,000
負 担 金 支 出	17,094,000	16,254,017	839,983
租 税 公 課 支 出	50,000	33,000	17,000
交 際 費 支 出	200,000	0	200,000
雑 費 支 出	30,000	2,570	27,430
繰 入 金 支 出	25,000,000	25,000,000	0
繰 入 金 支 出	25,000,000	25,000,000	0
基金特別会計繰入金支出	25,000,000	25,000,000	0
事業活動支出計	688,275,000	640,764,110	47,510,890
事業活動収支差額	△ 18,809,000	3,911,820	△ 22,720,820
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			
固定資産取得支出	200,000	0	200,000
固定資産取得支出	200,000	0	200,000
什器備品購入支出	200,000	0	200,000
投資活動支出計	200,000	0	200,000
投資活動収支差額	△ 200,000	0	△ 200,000
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出	10,000,000	-----	10,000,000
当期収支差額	△ 29,009,000	3,911,820	△ 32,920,820
前期繰越収支差額	29,009,000	45,384,878	△ 16,375,878
次期繰越収支差額	0	49,296,698	△ 49,296,698

## 収支計算書に対する注記

### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払費用、仮払金、未払金、預り金及び仮受金を含めて  
いる。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 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	45,384,878	46,223,300
未収金	0	0
前払費用	0	3,150,000
仮払金	0	0
合 計	45,384,878	49,373,300
未払金	0	76,602
預り金	0	0
借受金	0	0
合 計	0	76,602
次期繰越収支差額	45,384,878	49,296,698

# 貸借対照表

平成23年 3月31日現在

財団法人 広島県市町村振興協会  
基金特別会計

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
貸 付 信 託	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			
普通預金(基金)	172,470,858	790,564,396	△ 618,093,538
定期預金	1,959,000,000	0	1,959,000,000
投資有価証券	2,521,343,500	4,418,271,750	△ 1,896,928,250
長期貸付金	19,918,788,000	18,681,020,000	1,237,768,000
特定資産合計	24,571,602,358	23,889,856,146	681,746,212
(3) その他固定資産			
固定資産合計	24,572,602,358	23,890,856,146	681,746,212
資産合計	24,572,602,358	23,890,856,146	681,746,212
II 負債の部			
1. 流動負債			
2. 固定負債			
長期借入金	65,000,000	195,000,000	△ 130,000,000
固定負債合計	65,000,000	195,000,000	△ 130,000,000
負債合計	65,000,000	195,000,000	△ 130,000,000
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,000,000	1,000,000	0
広島県交付金	24,272,067,026	23,485,320,814	786,746,212
指定正味財産合計	24,273,067,026	23,486,320,814	786,746,212
(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)	(24,272,067,026)	(23,485,320,814)	(786,746,212)
2. 一般正味財産	234,535,332	209,535,332	25,000,000
(うち特定資産への充当額)	(234,535,332)	(209,535,332)	(25,000,000)
正味財産合計	24,507,602,358	23,695,856,146	811,746,212
負債及び正味財産合計	24,572,602,358	23,890,856,146	681,746,212

# 正味財産増減計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

財団法人 広島県市町村振興協会  
基金特別会計

(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			
特定資産運用益	52,108,899	53,568,320	△ 1,459,421
特定資産運用益	52,108,899	53,568,320	△ 1,459,421
基金受取利息	52,108,899	53,568,320	△ 1,459,421
受取交付金	98,170,541	111,243,567	△ 13,073,026
広島県交付金	98,170,541	111,243,567	△ 13,073,026
市町村宝くじ交付金	98,170,541	111,243,567	△ 13,073,026
貸付事業収益	201,022,407	186,487,123	14,535,284
貸付事業収益	201,022,407	186,487,123	14,535,284
貸付金受取利息	201,022,407	186,487,123	14,535,284
他会計からの繰入額	25,000,000	25,000,000	0
他会計からの繰入額	25,000,000	25,000,000	0
一般会計繰入額	25,000,000	25,000,000	0
経常収益計	376,301,847	376,299,010	2,837
(2) 経常費用			
事業費	89,405,874	99,051,806	△ 9,645,932
全国協会納付金	86,919,624	93,770,556	△ 6,850,932
全国協会納付金	86,919,624	93,770,556	△ 6,850,932
支払利息	2,486,250	5,281,250	△ 2,795,000
支払利息	2,486,250	5,281,250	△ 2,795,000
他会計への繰出額	261,895,973	252,247,204	9,648,769
他会計への繰出額	261,895,973	252,247,204	9,648,769
基金会計から一般会計への繰出額	261,895,973	252,247,204	9,648,769
経常費用計	351,301,847	351,299,010	2,837
当期経常増減額	25,000,000	25,000,000	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	25,000,000	25,000,000	0
一般正味財産期首残高	209,535,332	184,535,332	25,000,000
一般正味財産期末残高	234,535,332	209,535,332	25,000,000
II 指定正味財産増減の部			
広島県受取交付金	869,196,253	937,705,575	△ 68,509,322
広島県受取交付金	869,196,253	937,705,575	△ 68,509,322
市町村振興宝くじ交付金	869,196,253	937,705,575	△ 68,509,322
有価証券利息(基金)	15,720,500	0	15,720,500
一般正味財産への振替額	△ 98,170,541	△ 111,243,567	13,073,026
一般正味財産への振替額	△ 98,170,541	△ 111,243,567	13,073,026
基金からの一般正味財産への振替額	△ 98,170,541	△ 111,243,567	13,073,026
当期指定正味財産増減額	786,746,212	826,462,008	△ 39,715,796
指定正味財産期首残高	23,486,320,814	22,659,858,806	826,462,008
指定正味財産期末残高	24,273,067,026	23,486,320,814	786,746,212
III 正味財産期末残高	24,507,602,358	23,695,856,146	811,746,212

# キャッシュ・フロー計算書総括表

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

財団法人 広島県市町村振興協会

直接法  
(単位：円)

科 目	一 般 会 計	基 金 特 別 会 計	合 計
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	850	0	850
基金運用収入	0	52,108,899	52,108,899
交付金収入	333,525,729	869,196,253	1,202,721,982
助成金収入	950,000	0	950,000
事業収入	0	2,113,254,407	2,113,254,407
雑収入	48,303,378	0	48,303,378
繰入金収入	261,895,973	25,000,000	286,895,973
事業活動収入計	644,675,930	3,059,559,559	3,704,235,489
2. 事業活動支出			
事業費支出	582,627,658	3,239,405,874	3,822,033,532
管理費支出	33,059,850	0	33,059,850
繰入金支出	25,000,000	261,895,973	286,895,973
事業活動支出計	640,687,508	3,501,301,847	4,141,989,355
事業活動によるキャッシュ・フロー	3,988,422	△ 441,742,288	△ 437,753,866
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
基金取崩収入	0	3,161,250,917	3,161,250,917
投資活動収入計	0	3,161,250,917	3,161,250,917
2. 投資活動支出			
基金積立資産支出	0	2,589,508,629	2,589,508,629
投資活動支出計	0	2,589,508,629	2,589,508,629
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	571,742,288	571,742,288
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
借入金返済支出	0	130,000,000	130,000,000
財務活動支出計	0	130,000,000	130,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	△ 130,000,000	△ 130,000,000
V 現金及び現金同等物の増減額	3,988,422	0	3,988,422
VI 現金及び現金同等物の期首残高	45,384,878	0	45,384,878
VII 現金及び現金同等物の期末残高	49,373,300	0	49,373,300

# 財産目録

平成23年 3月31日現在

財団法人 広島県市町村振興協会  
基金特別会計

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
貸付信託	1,000,000		
中央三井信託銀行/広島支店 8471785017	1,000,000		
基本財産合計	1,000,000		
(2) 特定資産			
普通預金(基金)	172,470,858		
みずほ銀行/広島支店 1306978	146,935,526		
みずほ銀行/広島支店 2073616	25,535,332		
定期預金	1,959,000,000		
中央三井信託銀行 8771734015-00001	900,000,000		
中央三井信託銀行 8771734015-00002	209,000,000		
三井住友銀行 1306226	550,000,000		
広島信用金庫 0048685	300,000,000		
投資有価証券	2,521,343,500		
大和証券/大阪府債10年	300,000,000		
大和証券/大阪府債10年	495,819,625		
日興コーポリアル証券/北海道債5年	699,784,633		
日興コーポリアル証券/第279回利付国債2年	529,986,750		
野村証券/大阪市債10年	297,499,725		
みずほ証券/北海道債10年	198,252,767		
長期貸付金	19,918,788,000		
特定資産合計	24,571,602,358		
固定資産合計		24,572,602,358	
資産合計			24,572,602,358
II 負債の部			
2. 固定負債			
長期借入金	65,000,000		
固定負債合計		65,000,000	
負債合計			65,000,000
正味財産			24,507,602,358

現金預金等の内訳（財産目録資料）

平成23年3月31日現在

会計区分	口座名					購入金額	償却減価額	当月末残高	備考
	預金種目	金融機関名	支店名	口座番号	満期日				
一般会計	普通預金	(1) みずほ銀行	広島支店	1363785		—	—	44,317,117	
		(2) 〃	〃	2062185		—	—	0	オータムジャンボ専用通帳
		(3) 広島銀行	県庁支店	986011		—	—	1,906,183	
	計					—	—	46,223,300	
基金特別会計	貸付信託	(4) 中央三井信託銀行	広島支店	8471785017	2012/4/5	—	—	1,000,000	基本財産（H19.4.5より5年物で運用）
	普通預金	(5) みずほ銀行	広島支店	1306978		—	—	146,935,526	基金管理通帳
		(6) 〃	〃	2073616		—	—	25,535,332	運用益管理通帳
		(7) 〃	〃	1321578		—	—	0	長期貸付（償還金、全国資金受入れ）
	計					—	—	172,470,858	
	有価証券	① 大和証券	広島支店		2013/9/27	300,000,000	—	300,000,000	大阪府債10年（額面3億円）
		② 大和証券	広島支店		2015/8/28	490,535,000	5,284,625	495,819,625	大阪府債10年（額面5億円）
		③ 日興コーディアル証券	広島支店		2011/5/31	693,539,000	6,245,633	699,784,633	北海道債5年（額面7億円）
		④ 日興コーディアル証券	広島支店		2011/4/15	529,682,000	304,750	529,986,750	第279回利付国債2年（額面5億3千万円）
		⑤ 野村証券	広島支店		2015/8/25	294,339,000	3,160,725	297,499,725	大阪市債10年（額面3億円）
		⑥ みずほ証券	広島支店		2015/8/31	196,044,000	2,208,767	198,252,767	北海道債10年（額面2億円）
	計					2,504,139,000	17,204,500	2,521,343,500	
	定期預金	⑦ 中央三井信託銀行	大阪支店	8771734015-1	2011/9/21	900,000,000	—	900,000,000	自由金利型定期預金
		⑧ 中央三井信託銀行	大阪支店	8771734015-2	2011/9/21	209,000,000	—	209,000,000	自由金利型定期預金 基金運用益
		⑨ 三井住友銀行	広島支店	1306226	2011/11/1	550,000,000	—	550,000,000	自由金利型定期預金
		⑩ 広島信用金庫	本部支店	1182826	2011/12/28	300,000,000	—	300,000,000	大口定期預金
	計					1,959,000,000	—	1,959,000,000	
計					4,463,139,000	17,204,500	4,653,814,358		
合 計					4,463,139,000	17,204,500	4,700,037,658		

# キャッシュ・フロー計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

財団法人 広島県市町村振興協会  
一般会計

直接法  
(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	850	2,250	△ 1,400
基本財産運用収入	850	2,250	△ 1,400
基本財産利息収入	850	2,250	△ 1,400
交付金収入	333,525,729	355,628,222	△ 22,102,493
広島県交付金収入	333,525,729	355,628,222	△ 22,102,493
新市町村振興宝くじ交付金収入	333,525,729	355,628,222	△ 22,102,493
助成金収入	950,000	950,000	0
助成金収入	950,000	950,000	0
全国協会助成金収入	950,000	950,000	0
雑収入	48,303,378	52,360,355	△ 4,056,977
雑収入	48,303,378	52,360,355	△ 4,056,977
受取利息収入	233	490	△ 257
雑収入	48,303,145	52,359,865	△ 4,056,720
繰入金収入	261,895,973	252,247,204	9,648,769
繰入金収入	261,895,973	252,247,204	9,648,769
基金特別会計繰入金収入	261,895,973	252,247,204	9,648,769
事業活動収入計	644,675,930	661,188,031	△ 16,512,101
2. 事業活動支出			
事業費支出	582,627,658	594,463,525	△ 11,835,867
交付金支出	333,525,729	355,628,222	△ 22,102,493
市町交付金支出	333,525,729	355,628,222	△ 22,102,493
市町振興事業費支出	185,937,402	168,071,882	17,865,520
研修事業費支出	12,942,534	1,514,691	11,427,843
助成事業費支出	172,805,868	166,113,041	6,692,827
調査研究事業費支出	189,000	444,150	△ 255,150
広報事業費支出	4,178,655	4,988,257	△ 809,602
広報事業費支出	4,178,655	4,988,257	△ 809,602
情報受発信施設事業費支出	58,985,872	65,775,164	△ 6,789,292
情報受発信施設事業費支出	58,985,872	65,775,164	△ 6,789,292
管理費支出	33,059,850	34,138,906	△ 1,079,056
管理費支出	33,059,850	34,138,906	△ 1,079,056
役員給与支出	6,579,800	6,683,167	△ 103,367
職員給与支出	5,018,918	5,517,553	△ 498,635
福利厚生費支出	984,708	1,511,091	△ 526,383
会議費支出	11,250	135,904	△ 124,654
旅費交通費支出	728,066	532,275	195,791
通信運搬費支出	280,654	276,751	3,903
消耗品費支出	130,611	96,629	33,982
食糧費支出	28,691	33,511	△ 4,820
印刷製本費支出	32,287	0	32,287
借料支出	2,394,634	2,612,617	△ 217,983
委託費支出	105,000	1,555,842	△ 1,450,842
共益費支出	455,644	704,069	△ 248,425
諸謝金支出	20,000	0	20,000
負担金支出	16,254,017	14,440,897	1,813,120
租税公課支出	33,000	26,000	7,000
交際費支出	0	10,000	△ 10,000
雑費支出	2,570	2,600	△ 30
繰入金支出	25,000,000	25,000,000	0
繰入金支出	25,000,000	25,000,000	0
基金特別会計繰入金支出	25,000,000	25,000,000	0
事業活動支出計	640,687,508	653,602,431	△ 12,914,923
事業活動によるキャッシュ・フロー	3,988,422	7,585,600	△ 3,597,178

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
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
V 現金及び現金同等物の増減額	3,988,422	7,585,600	△ 3,597,178
VI 現金及び現金同等物の期首残高	45,384,878	37,799,278	7,585,600
VII 現金及び現金同等物の期末残高	49,373,300	45,384,878	3,988,422

# キャッシュ・フロー計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

財団法人 広島県市町村振興協会  
基金特別会計

直接法  
(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
基金運用収入	52,108,899	53,568,320	△ 1,459,421
基金運用収入	52,108,899	53,568,320	△ 1,459,421
基金利息収入	52,108,899	53,568,320	△ 1,459,421
交付金収入	869,196,253	937,705,575	△ 68,509,322
広島県交付金収入	869,196,253	937,705,575	△ 68,509,322
市町村振興宝くじ交付金収入	869,196,253	937,705,575	△ 68,509,322
事業収入	2,113,254,407	2,085,373,123	27,881,284
貸付事業収入	2,113,254,407	2,085,373,123	27,881,284
長期貸付金償還収入	1,912,232,000	1,898,886,000	13,346,000
貸付金利息収入	201,022,407	186,487,123	14,535,284
繰入金収入	25,000,000	25,000,000	0
繰入金収入	25,000,000	25,000,000	0
一般会計繰入金収入	25,000,000	25,000,000	0
事業活動収入計	3,059,559,559	3,101,647,018	△ 42,087,459
2. 事業活動支出			
事業費支出	3,239,405,874	3,249,051,806	△ 9,645,932
納付金支出	86,919,624	93,770,556	△ 6,850,932
全国協会納付金支出	86,919,624	93,770,556	△ 6,850,932
貸付事業費支出	3,150,000,000	3,150,000,000	0
長期貸付金支出	3,150,000,000	3,150,000,000	0
支払利息支出	2,486,250	5,281,250	△ 2,795,000
借入金支払利息支出	2,486,250	5,281,250	△ 2,795,000
繰入金支出	261,895,973	252,247,204	9,648,769
繰入金支出	261,895,973	252,247,204	9,648,769
一般会計繰入金支出	261,895,973	252,247,204	9,648,769
事業活動支出計	3,501,301,847	3,501,299,010	2,837
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 441,742,288	△ 399,651,992	△ 42,090,296
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
基金取崩収入	3,161,250,917	3,167,473,011	△ 6,222,094
基金取崩収入	3,161,250,917	3,167,473,011	△ 6,222,094
基金取崩収入	3,161,250,917	3,167,473,011	△ 6,222,094
投資活動収入計	3,161,250,917	3,167,473,011	△ 6,222,094
2. 投資活動支出			
基金積立資産支出	2,589,508,629	2,572,821,019	16,687,610
基金積立資産支出	2,589,508,629	2,572,821,019	16,687,610
基金積立資産支出	2,589,508,629	2,572,821,019	16,687,610
投資活動支出計	2,589,508,629	2,572,821,019	16,687,610
投資活動によるキャッシュ・フロー	571,742,288	594,651,992	△ 22,909,704

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
借入金返済支出	130,000,000	195,000,000	△ 65,000,000
借入金返済支出	130,000,000	195,000,000	△ 65,000,000
長期借入金返済支出	130,000,000	195,000,000	△ 65,000,000
財務活動支出計	130,000,000	195,000,000	△ 65,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 130,000,000	△ 195,000,000	65,000,000
V 現金及び現金同等物の増減額	0	0	0
VI 現金及び現金同等物の期首残高	0	0	0
VII 現金及び現金同等物の期末残高	0	0	0

## 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

有価証券は、満期保有とし償却原価法（定額法）によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品 定額法による減価償却を実施している。

(3) 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。

(4) 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

基金特別会計の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				
貸付信託	1,000,000	0	0	1,000,000
小 計	1,000,000	0	0	1,000,000
特定資産				
基金積立資産	5,208,836,146	11,281,329,879	11,837,351,667	4,652,814,358
長期貸付金	18,681,020,000	3,150,000,000	1,912,232,000	19,918,788,000
小 計	23,889,856,146	14,431,329,879	13,749,583,667	24,571,602,358
合 計	23,890,856,146	14,431,329,879	13,749,583,667	24,572,602,358

### 3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基金特別会計の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				
貸付信託	1,000,000	(1,000,000)	(0)	(0)
小 計	1,000,000	(1,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
基金積立資産	4,652,814,358	(4,418,279,026)	(234,535,332)	(0)
長期貸付金	19,918,788,000	(19,853,788,000)	(0)	(65,000,000)
小 計	24,571,602,358	(24,272,067,026)	(234,535,332)	(65,000,000)
合 計	24,572,602,358	(24,273,067,026)	(234,535,332)	(65,000,000)

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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	313,498	297,823	15,675
合 計	313,498	297,823	15,675

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)

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益
国 債			
第279回利付国債 (2年)	529,986,750	530,053,000	66,250
地方債			
第258回大阪府公募公債 (10年)	300,000,000	308,610,000	8,610,000
第281回大阪府公募公債 (10年)	495,819,625	516,450,000	20,630,375
平成18年度第2回北海道公募公債 (5年)	699,784,633	701,260,000	1,475,367
平成17年度第4回大阪市公募公債 (10年)	297,499,725	309,007,800	11,508,075
平成17年度第6回北海道公募公債 (10年)	198,252,767	205,960,000	7,707,233
合 計	2,521,343,500	2,571,340,800	49,997,300

6 補助金等の内訳並びに交付者，当期の増減額及び残高

一般会計の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						
新市町村振興宝く じ交付金	広 島 県	0	333,525,729	333,525,729	0	
助成金						
広報活動助成金	(財) 全国市 町村振興協会	0	750,000	750,000	0	
人づくり推進費	(財) 全国市 町村研修財団	0	200,000	200,000	0	
合 計		0	334,475,729	334,475,729	0	0

基金特別会計の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 くじ交付金	広島県	23,485,320,814	884,916,753	98,170,541	24,272,067,026	指定正味財産
合 計		23,485,320,814	884,916,753	98,170,541	24,272,067,026	

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	
各種助成事業に係る振替額	11,250,917
全国協会納付金による振替額	86,919,624
合 計	98,170,541

# 収支計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

財団法人 広島県市町村振興協会

基金特別会計

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基金運用収入	38,295,000	52,108,899	△ 13,813,899
基金運用収入	38,295,000	52,108,899	△ 13,813,899
基金利息収入	38,295,000	52,108,899	△ 13,813,899
交付金収入	937,705,000	869,196,253	68,508,747
広島県交付金収入	937,705,000	869,196,253	68,508,747
市町村振興宝くじ交付金収入	937,705,000	869,196,253	68,508,747
事業収入	2,206,361,000	2,113,254,407	93,106,593
貸付事業収入	2,206,361,000	2,113,254,407	93,106,593
短期貸付金償還収入	100,000,000	0	100,000,000
長期貸付金償還収入	1,901,348,000	1,912,232,000	△ 10,884,000
貸付金利息収入	205,013,000	201,022,407	3,990,593
繰入金収入	25,000,000	25,000,000	0
繰入金収入	25,000,000	25,000,000	0
一般会計繰入金収入	25,000,000	25,000,000	0
事業活動収入計	3,207,361,000	3,059,559,559	147,801,441
2. 事業活動支出			
事業費支出	3,346,257,000	3,239,405,874	106,851,126
納付金支出	93,770,000	86,919,624	6,850,376
全国協会納付金支出	93,770,000	86,919,624	6,850,376
貸付事業費支出	3,250,000,000	3,150,000,000	100,000,000
短期貸付金支出	100,000,000	0	100,000,000
長期貸付金支出	3,150,000,000	3,150,000,000	0
支払利息支出	2,487,000	2,486,250	750
借入金支払利息支出	2,487,000	2,486,250	750
繰入金支出	275,822,000	261,895,973	13,926,027
繰入金支出	275,822,000	261,895,973	13,926,027
一般会計繰入金支出	275,822,000	261,895,973	13,926,027
事業活動支出計	3,622,079,000	3,501,301,847	120,777,153
事業活動収支差額	△ 414,718,000	△ 441,742,288	27,024,288
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
基金取崩収入	3,285,000,000	3,161,250,917	123,749,083
基金取崩収入	3,285,000,000	3,161,250,917	123,749,083
基金取崩収入	3,285,000,000	3,161,250,917	123,749,083
投資活動収入計	3,285,000,000	3,161,250,917	123,749,083
2. 投資活動支出			
基金積立資産支出	2,740,282,000	2,589,508,629	150,773,371
基金積立資産支出	2,740,282,000	2,589,508,629	150,773,371
基金積立資産支出	2,740,282,000	2,589,508,629	150,773,371
投資活動支出計	2,740,282,000	2,589,508,629	150,773,371
投資活動収支差額	544,718,000	571,742,288	△ 27,024,288

財団法人 広島県市町村振興協会  
基金特別会計

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
借入金返済支出	130,000,000	130,000,000	0
借入金返済支出	130,000,000	130,000,000	0
長期借入金返済支出	130,000,000	130,000,000	0
財務活動支出計	130,000,000	130,000,000	0
財務活動収支差額	△ 130,000,000	△ 130,000,000	0
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

収支計算書に対する注記

資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払費用、仮払金、未払金、預り金及び仮受金を含めている。