

平成 28 年 度

決 算 報 告 書

公益財団法人 都道府県会館

平成 28 年 度 決 算 報 告 書

財 務 諸 表 等

貸借対照表

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書内訳表

キャッシュ・フロー計算書

財務諸表に対する注記

附属明細書

財 産 目 録

貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,158,768,572	791,324,138	367,444,434
未収金	83,383,204	22,397,109	60,986,095
未収分担金	22,454,212	20,902,600	1,551,612
未収収益	42,342,638	23,559,063	18,783,575
前払金	2,151,478	4,121,244	△ 1,969,766
流動資産合計	1,309,100,104	862,304,154	446,795,950
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
被災者生活再建支援事業積立資産	63,263,441,698	81,254,618,841	△ 17,991,177,143
地方自治振興基金積立資産	3,018,952,896	3,018,952,896	0
設備更新等積立資産	3,532,694,821	4,593,937,303	△ 1,061,242,482
共済備金積立資産	30,019,074,363	30,730,088,845	△ 711,014,482
法人管理費積立資産	1,790,369,804	1,790,369,804	0
保証金引当資産	11,328,000	11,703,000	△ 375,000
特定資産合計	101,635,861,582	121,399,670,689	△ 19,763,809,107
(2) その他固定資産			
建物	14,758,363,775	15,137,238,897	△ 378,875,122
建物附属設備	1,712,422,654	935,832,770	776,589,884
構築物	43,680,944	43,112,134	568,810
車両運搬具	1	5	△ 4
什器備品	315,597,816	71,558,814	244,039,002
土地	632,109,666	632,109,666	0
建設仮勘定	32,936,678	53,038,800	△ 20,102,122
ソフトウェア	15,268,886	9,957,953	5,310,933
保証金	40,000	40,000	0
その他固定資産合計	17,510,420,420	16,882,889,039	627,531,381
固定資産合計	119,146,282,002	138,282,559,728	△ 19,136,277,726
資産合計	120,455,382,106	139,144,863,882	△ 18,689,481,776
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,005,295,718	622,468,655	382,827,063
預り金	1,230,123	989,840	240,283
賞与引当金	13,508,000	13,765,000	△ 257,000
流動負債合計	1,020,033,841	637,223,495	382,810,346
2. 固定負債			
共済備金引当金	29,955,984,363	30,659,048,845	△ 703,064,482
預り保証金	11,328,000	11,703,000	△ 375,000
固定負債合計	29,967,312,363	30,670,751,845	△ 703,439,482
負債合計	30,987,346,204	31,307,975,340	△ 320,629,136
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
被災者生活再建支援基金	63,263,441,698	81,254,618,841	△ 17,991,177,143
指定正味財産合計	63,263,441,698	81,254,618,841	△ 17,991,177,143
(うち特定資産への充当額)	(63,263,441,698)	(81,254,618,841)	(△ 17,991,177,143)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(8,405,107,521)	(9,474,300,003)	(△ 1,069,192,482)
正味財産合計	89,468,035,902	107,836,888,542	△ 18,368,852,640
負債及び正味財産合計	120,455,382,106	139,144,863,882	△ 18,689,481,776

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	305,597,365	382,256,650	△ 76,659,285
特定資産受取利息	305,597,365	382,256,650	△ 76,659,285
事業収益	1,615,152,506	1,604,207,773	10,944,733
受取管理料	363,685,296	363,685,296	0
受取賃料	61,782,591	61,924,368	△ 141,777
受取共益費	287,569,530	287,660,100	△ 90,570
受取車庫使用料	14,256,000	14,256,000	0
受取委託店舗収益	6,602,596	6,444,109	158,487
受取会議室使用料	67,177,704	68,054,757	△ 877,053
受取附属器具使用料	8,951,040	9,518,260	△ 567,220
受取建物共済基金分担金	449,196,520	440,406,490	8,790,030
受取機械共済基金分担金	355,931,229	352,258,393	3,672,836
受取被災者生活再建支援基金	43,725,405,195	17,209,348,732	26,516,056,463
受取被災者生活再建支援基金振替額	43,725,405,195	17,209,348,732	26,516,056,463
共済備金引当金戻入益	1,020,843,718	0	1,020,843,718
建物共済備金引当金戻入益	1,020,843,718	0	1,020,843,718
雑収益	63,052,465	7,492,517	55,559,948
受取利息	3,945	19,397	△ 15,452
雑収益	63,048,520	7,473,120	55,575,400
経常収益計	46,730,051,249	19,203,305,672	27,526,745,577
(2) 経常費用			
事業費	47,043,121,534	19,461,061,282	27,582,060,252
給料手当	144,147,173	130,040,549	14,106,624
賞与引当金繰入額	12,509,000	12,370,300	138,700
法定福利費	29,992,978	27,004,646	2,988,332
福利厚生費	518,220	303,312	214,908
被災者生活再建支援金	43,438,625,000	16,986,750,000	26,451,875,000
全国知事会助成金	39,556,210	39,558,200	△ 1,990
会館設備管理費	248,465,990	212,986,332	35,479,658
建物災害共済金	1,292,029,674	185,992,969	1,106,036,705
機械災害共済金	66,224,001	332,030,185	△ 265,806,184
建物災害見舞金	252,305,692	90,573,151	161,732,541
国庫補助金返還金	34,657,600	56,564,200	△ 21,906,600
建物共済返戻金	468,955	338,978	129,977
広報費	2,553,200	1,477,440	1,075,760
旅費交通費	1,002,736	1,308,304	△ 305,568
通信運搬費	6,376,231	3,036,986	3,339,245
減価償却費	619,575,610	573,857,074	45,718,536
固定資産除却損	125,317	5,870	119,447
消耗品費	17,158,703	8,473,790	8,684,913
修繕費	97,785,412	86,053,038	11,732,374
印刷製本費	1,435,739	861,490	574,249
光熱水費	91,613,422	102,247,276	△ 10,633,854
賃借料	3,700,631	3,151,190	549,441
災害保険料	2,127,172	2,197,332	△ 70,160

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
会議費	50,635	63,931	△ 13,296
租税公課	98,410,300	100,896,200	△ 2,485,900
支払手数料	12,218,932	3,115,650	9,103,282
支払負担金	31,070,897	28,389,519	2,681,378
委託費	171,179,583	106,964,206	64,215,377
保守料	8,408,862	7,529,732	879,130
新聞図書費	505,832	405,645	100,187
雑費	542,591	3,479,020	△ 2,936,429
建物共済備金引当金繰入額	0	290,264,938	△ 290,264,938
機械共済備金引当金繰入額	317,779,236	62,769,829	255,009,407
管理費	50,035,212	48,043,168	1,992,044
給料手当	14,803,534	15,001,675	△ 198,141
賞与引当金繰入額	999,000	1,394,700	△ 395,700
法定福利費	3,040,259	3,041,465	△ 1,206
福利厚生費	55,438	36,640	18,798
職員研修費	214,844	493,428	△ 278,584
会館設備管理費	323,005	276,504	46,501
会議費	18,190	21,104	△ 2,914
旅費交通費	250,838	281,416	△ 30,578
通信運搬費	70,263	65,842	4,421
減価償却費	2,779,242	2,786,630	△ 7,388
固定資産除却損	1	3,423	△ 3,422
消耗品費	2,003,078	615,278	1,387,800
修繕費	110,180	108,659	1,521
印刷製本費	301,916	814,168	△ 512,252
光熱水費	41,100	128,788	△ 87,688
賃借料	225,443	569,886	△ 344,443
災害保険料	29,534	24,854	4,680
租税公課	630,750	623,700	7,050
支払報酬	12,929,952	12,387,600	542,352
支払手数料	897,957	842,485	55,472
支払負担金	4,269,002	2,987,240	1,281,762
交際費	5,724	0	5,724
委託費	4,749,758	4,295,729	454,029
保守料	699,025	605,160	93,865
新聞図書費	182,391	181,344	1,047
雑費	404,788	455,450	△ 50,662
経常費用計	47,093,156,746	19,509,104,450	27,584,052,296
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 363,105,497	△ 305,798,778	△ 57,306,719
特定資産評価損益等	△ 14,570,000	35,830,000	△ 50,400,000
設備更新等積立資産評価損益等	△ 6,620,000	18,120,000	△ 24,740,000
共済備金積立資産評価損益等	△ 7,950,000	17,710,000	△ 25,660,000
評価損益等計	△ 14,570,000	35,830,000	△ 50,400,000
当期経常増減額	△ 377,675,497	△ 269,968,778	△ 107,706,719

(単位：円)

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	△ 377,675,497	△ 269,968,778	△ 107,706,719
一般正味財産期首残高	26,582,269,701	26,852,238,479	△ 269,968,778
一般正味財産期末残高	26,204,594,204	26,582,269,701	△ 377,675,497
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	469,867,052	540,697,260	△ 70,830,208
特定資産受取利息	469,867,052	540,697,260	△ 70,830,208
受取補助金	25,682,575,000	12,811,800,000	12,870,775,000
受取国庫補助金	25,682,575,000	12,811,800,000	12,870,775,000
支援金返還収益	64,500,000	65,625,000	△ 1,125,000
支援金返還収益	64,500,000	65,625,000	△ 1,125,000
雑収益	4,228,000	223,327	4,004,673
雑収益	4,228,000	223,327	4,004,673
特定資産評価益	0	1,160,709,000	△ 1,160,709,000
被災者生活再建支援事業積立資産評価益	0	1,160,709,000	△ 1,160,709,000
特定資産評価損	△ 486,942,000	0	△ 486,942,000
被災者生活再建支援事業積立資産評価損	△ 486,942,000	0	△ 486,942,000
一般正味財産への振替額	△ 43,725,405,195	△ 17,209,348,732	△ 26,516,056,463
一般正味財産への振替額	△ 43,725,405,195	△ 17,209,348,732	△ 26,516,056,463
当期指定正味財産増減額	△ 17,991,177,143	△ 2,630,294,145	△ 15,360,882,998
指定正味財産期首残高	81,254,618,841	83,884,912,986	△ 2,630,294,145
指定正味財産期末残高	63,263,441,698	81,254,618,841	△ 17,991,177,143
III 正味財産期末残高	89,468,035,902	107,836,888,542	△ 18,368,852,640

正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合計
	被災者生活再建 支援事業	地方自治 振興事業	会館管理運営事業	災害共済事業	小計	会館管理 運営事業	小計			
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	0	39,563,338	29,615,901	221,348,180	290,527,419	0	0	15,069,946		305,597,365
特定資産受取利息		39,563,338	29,615,901	221,348,180	290,527,419		0	15,069,946		305,597,365
事業収益	0	0	745,219,928	771,553,922	1,516,773,850	93,393,829	93,393,829	33,573,827	△ 28,589,000	1,615,152,506
受取管理料			363,685,296		363,685,296		0			363,685,296
受取賃料			36,362,892		36,362,892	25,419,699	25,419,699			61,782,591
受取共益費			274,054,320		274,054,320	13,515,210	13,515,210			287,569,530
受取車庫使用料			13,608,000		13,608,000	648,000	648,000			14,256,000
受取委託店舗収益					0	6,602,596	6,602,596			6,602,596
受取会議室使用料			25,190,640		25,190,640	41,987,064	41,987,064			67,177,704
受取附属器具使用料			3,729,780		3,729,780	5,221,260	5,221,260			8,951,040
受取管理料相当額			28,589,000		28,589,000		0		△ 28,589,000	0
受取建物共済基金分担金				430,465,025	430,465,025		0	18,731,495		449,196,520
受取機械共済基金分担金				341,088,897	341,088,897		0	14,842,332		355,931,229
受取被災者生活再建支援基金	43,725,405,195	0	0	0	43,725,405,195		0			43,725,405,195
受取被災者生活再建支援基金振替額	43,725,405,195				43,725,405,195		0			43,725,405,195
共済備金引当金戻入益	0	0	0	1,020,843,718	1,020,843,718		0			1,020,843,718
建物共済備金引当金戻入益				1,020,843,718	1,020,843,718		0			1,020,843,718
雑収益	0	0	56,552,469	0	56,552,469	5,029,916	5,029,916	1,470,080		63,052,465
受取利息			3,945		3,945		0			3,945
雑収益			56,548,524		56,548,524	5,029,916	5,029,916	1,470,080		63,048,520
経常収益計	43,725,405,195	39,563,338	831,388,298	2,013,745,820	46,610,102,651	98,423,745	98,423,745	50,113,853	△ 28,589,000	46,730,051,249
(2) 経常費用										
事業費	43,725,405,195	39,563,338	1,180,202,522	2,013,745,820	46,958,916,875	112,793,659	112,793,659		△ 28,589,000	47,043,121,534
給料手当	39,826,930		66,538,757	31,861,615	138,227,302	5,919,871	5,919,871			144,147,173
賞与引当金繰入額	3,519,000		5,201,251	3,326,000	12,046,251	462,749	462,749			12,509,000
法定福利費	8,027,484		14,092,269	6,619,454	28,739,207	1,253,771	1,253,771			29,992,978
福利厚生費	145,750		222,572	130,096	498,418	19,802	19,802			518,220
被災者生活再建支援金	43,438,625,000				43,438,625,000					43,438,625,000
全国知事会助成金		39,556,210			39,556,210					39,556,210
会館設備管理費			227,873,700		227,873,700	20,592,290	20,592,290			248,465,990
建物災害共済金				1,292,029,674	1,292,029,674					1,292,029,674
機械災害共済金				66,224,001	66,224,001					66,224,001
建物災害見舞金				252,305,692	252,305,692					252,305,692
国庫補助金返還金	34,657,600				34,657,600					34,657,600
建物共済返戻金				468,955	468,955					468,955
広報費	1,059,560			1,493,640	2,553,200					2,553,200
旅費交通費	124,288		127,438	739,672	991,398	11,338	11,338			1,002,736
通信運搬費	4,191,738		1,627,948	411,709	6,231,395	144,836	144,836			6,376,231
減価償却費	3,367,863		565,474,653	1,220,005	570,062,521	49,513,089	49,513,089			619,575,610
固定資産除却損	3		115,074	2	115,079	10,238	10,238			125,317
消耗品費	4,840,199		8,858,995	2,049,237	15,748,431	1,410,272	1,410,272			17,158,703

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合計
	被災者生活再建 支援事業	地方自治 振興事業	会館管理運営事業	災害共済事業	小計	会館管理 運営事業	小計			
修繕費	75,816		89,915,232		89,991,048	7,794,364	7,794,364			97,785,412
印刷製本費	427,406		892,495	36,435	1,356,336	79,403	79,403			1,435,739
光熱水費	241,000		83,829,239	85,000	84,155,239	7,458,183	7,458,183			91,613,422
賃借料	1,513,315		1,350,301	488,784	3,352,400	348,231	348,231			3,700,631
支払管理料相当額	19,328,000			9,261,000	28,589,000				△ 28,589,000	0
災害保険料			1,953,370		1,953,370	173,802	173,802			2,127,172
会議費			17,488	31,591	49,079	1,556	1,556			50,635
租税公課			83,606,532	2,000	83,608,532	14,801,768	14,801,768			98,410,300
支払手数料	12,181,888	7,128		29,916	12,218,932					12,218,932
支払負担金	9,883,362		12,066,884	8,047,076	29,997,322	1,073,575	1,073,575			31,070,897
委託費	140,099,130		16,083,607	13,565,907	169,748,644	1,430,939	1,430,939			171,179,583
保守料	2,827,083		149,953	5,418,485	8,395,521	13,341				8,408,862
新聞図書費	294,600		99,159	103,250	497,009	8,823	8,823			505,832
雑費	148,180		105,605	17,388	271,173	271,418	271,418			542,591
機械共済備金引当金繰入額				317,779,236	317,779,236					317,779,236
管理費								50,035,212		50,035,212
給料手当								14,803,534		14,803,534
賞与引当金繰入額								999,000		999,000
法定福利費								3,040,259		3,040,259
福利厚生費								55,438		55,438
職員研修費								214,844		214,844
会館設備管理費								323,005		323,005
会議費								18,190		18,190
旅費交通費								250,838		250,838
通信運搬費								70,263		70,263
減価償却費								2,779,242		2,779,242
固定資産除却損								1		1
消耗品費								2,003,078		2,003,078
修繕費								110,180		110,180
印刷製本費								301,916		301,916
光熱水費								41,100		41,100
賃借料								225,443		225,443
災害保険料								29,534		29,534
租税公課								630,750		630,750
支払報酬								12,929,952		12,929,952
支払手数料								897,957		897,957
支払負担金								4,269,002		4,269,002
交際費								5,724		5,724
委託費								4,749,758		4,749,758
保守料								699,025		699,025
新聞図書費								182,391		182,391
雑費								404,788		404,788
経常費用計	43,725,405,195	39,563,338	1,180,202,522	2,013,745,820	46,958,916,875	112,793,659	112,793,659	50,035,212	△ 28,589,000	47,093,156,746
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	△ 348,814,224	0	△ 348,814,224	△ 14,369,914	△ 14,369,914	78,641	0	△ 363,105,497

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合計
	被災者生活再建 支援事業	地方自治 振興事業	会館管理運営事業	災害共済事業	小計	会館管理 運営事業	小計			
特定資産評価損益等			△ 6,620,000	△ 7,950,000	△ 14,570,000		0			△ 14,570,000
設備更新等積立資産評価損益等			△ 6,620,000		△ 6,620,000					△ 6,620,000
共済備金積立資産評価損益等				△ 7,950,000	△ 7,950,000					△ 7,950,000
評価損益等計	0	0	△ 6,620,000	△ 7,950,000	△ 14,570,000	0	0	0	0	△ 14,570,000
当期経常増減額	0	0	△ 355,434,224	△ 7,950,000	△ 363,384,224	△ 14,369,914	△ 14,369,914	78,641	0	△ 377,675,497
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額					0		0		0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	△ 355,434,224	△ 7,950,000	△ 363,384,224	△ 14,369,914	△ 14,369,914	78,641	0	△ 377,675,497
一般正味財産期首残高										26,582,269,701
一般正味財産期末残高										26,204,594,204
II 指定正味財産増減の部										
特定資産運用益	469,867,052				469,867,052					469,867,052
特定資産受取利息	469,867,052				469,867,052					469,867,052
受取補助金	25,682,575,000				25,682,575,000					25,682,575,000
受取国庫補助金	25,682,575,000				25,682,575,000					25,682,575,000
支援金返還収益	64,500,000				64,500,000					64,500,000
支援金返還収益	64,500,000				64,500,000					64,500,000
雑収益	4,228,000				4,228,000					4,228,000
雑収益	4,228,000				4,228,000					4,228,000
特定資産評価損	△ 486,942,000				△ 486,942,000					△ 486,942,000
被災者生活再建支援事業積立資産評価損	△ 486,942,000				△ 486,942,000					△ 486,942,000
一般正味財産への振替額	△ 43,725,405,195				△ 43,725,405,195					△ 43,725,405,195
一般正味財産への振替額	△ 43,725,405,195				△ 43,725,405,195					△ 43,725,405,195
当期指定正味財産増減額	△ 17,991,177,143	0	0	0	△ 17,991,177,143	0	0	0	0	△ 17,991,177,143
指定正味財産期首残高										81,254,618,841
指定正味財産期末残高										63,263,441,698
III 正味財産期末残高										89,468,035,902

(注) 貸借対照表を公益目的事業会計、収益事業等会計及び法人会計別に区分していないため、一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高、指定正味財産期首残高、指定正味財産期末残高及び正味財産期末残高は合計欄のみ記載しています。

キャッシュ・フロー計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(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 当期一般正味財産増減額	△ 377,675,497	△ 269,968,778	△ 107,706,719
2 キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	622,354,852	576,643,704	45,711,148
固定資産除却損等	125,318	470,293	△ 344,975
特定資産評価損益等	14,570,000	△ 35,830,000	50,400,000
指定正味財産からの振替額	△ 43,725,405,195	△ 17,209,348,732	△ 26,516,056,463
未収金増減額	△ 60,986,095	△ 419,734	△ 60,566,361
未収分担金増減額	△ 1,551,612	△ 18,474,680	16,923,068
未収収益増減額	△ 18,783,575	△ 11,903,407	△ 6,880,168
前払金増減額	1,969,766	2,030,016	△ 60,250
未払金増減額	170,006,535	55,546,279	114,460,256
預り金増減額	240,283	△ 290,035	530,318
賞与引当金増減額	△ 257,000	△ 91,000	△ 166,000
共済備金引当金増減額	△ 703,064,482	353,034,767	△ 1,056,099,249
預り保証金増減額	△ 375,000	0	△ 375,000
小 計	△ 43,701,156,205	△ 16,288,632,529	△ 27,412,523,676
3 指定正味財産増加収入			
被災者生活再建支援基金収入			
特定資産利息収入	469,867,052	540,697,260	△ 70,830,208
国庫補助金収入	25,682,575,000	12,811,800,000	12,870,775,000
支援金返還金収入	64,500,000	65,625,000	△ 1,125,000
雑収入	4,228,000	223,327	4,004,673
指定正味財産増加収入計	26,221,170,052	13,418,345,587	12,802,824,465
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 17,857,661,650	△ 3,140,255,720	△ 14,717,405,930
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
特定資産取崩収入			
被災者生活再建支援事業積立資産取崩収入	43,722,037,329	17,204,492,144	26,517,545,185
設備更新等積立資産取崩収入	1,192,622,482	248,648,400	943,974,082
共済備金積立資産取崩収入	1,019,721,007	0	1,019,721,007
保証金引当資産取崩収入	375,000	0	375,000
投資活動収入計	45,934,755,818	17,453,140,544	28,481,615,274
2 投資活動支出			
特定資産取得支出			
被災者生活再建支援事業積立資産取得支出	26,221,170,052	13,418,345,587	12,802,824,465
設備更新等積立資産取得支出	138,000,000	138,000,000	0
共済備金積立資産取得支出	317,876,532	354,253,595	△ 36,377,063
固定資産取得支出	1,032,603,150	273,844,584	758,758,566
定期預金預入支出	600,000,000	0	600,000,000
投資活動支出計	28,309,649,734	14,184,443,766	14,125,205,968
投資活動によるキャッシュ・フロー	17,625,106,084	3,268,696,778	14,356,409,306
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
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 232,555,566	128,441,058	△ 360,996,624
V 現金及び現金同等物の期首残高	791,324,138	662,883,080	128,441,058
VI 現金及び現金同等物の期末残高	558,768,572	791,324,138	△ 232,555,566

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

満期保有目的の債券・・・購入時の取得価額によっている。なお、取得価額と債券金額の差額について重要性に乏しいため、償却原価法を適用していない。

満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券・・・時価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 共済備金引当金・・・リスク評価額及び災害共済事業運営規約に基づき、将来の災害共済金の支払いに備えて、負債として合理的に見込まれる額を計上している。

(4) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資である。

(5) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

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				
被災者生活再建支援事業積立資産	81,254,618,841	26,221,170,052	44,212,347,195	63,263,441,698
地方自治振興基金積立資産	3,018,952,896	0	0	3,018,952,896
設備更新等積立資産	4,593,937,303	138,000,000	1,199,242,482	3,532,694,821
共済備金積立資産	30,730,088,845	317,876,532	1,028,891,014	30,019,074,363
法人管理費積立資産	1,790,369,804	0	0	1,790,369,804
保証金引当資産	11,703,000	0	375,000	11,328,000
合 計	121,399,670,689	26,677,046,584	46,440,855,691	101,635,861,582

(注) 1. 被災者生活再建支援事業積立資産の当期減少額には、投資有価証券評価損 486,942,000円が含まれている。

2. 設備更新等積立資産の当期減少額には、投資有価証券評価損 6,620,000円が含まれている。

3. 共済備金積立資産の当期減少額には、投資有価証券評価損 7,950,000円が含まれている。

3 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
被災者生活再建支援事業積立資産	63,263,441,698	(63,263,441,698)	—	—
地方自治振興基金積立資産	3,018,952,896	—	(3,018,952,896)	—
設備更新等積立資産	3,532,694,821	—	(3,532,694,821)	—
共済備金積立資産	30,019,074,363	—	(63,090,000)	(29,955,984,363)
法人管理費積立資産	1,790,369,804	—	(1,790,369,804)	—
保証金引当資産	11,328,000	—	—	(11,328,000)
合 計	101,635,861,582	(63,263,441,698)	(8,405,107,521)	(29,967,312,363)

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	21,832,234,925	7,073,871,150	14,758,363,775
建 物 附 属 設 備	10,836,902,804	9,124,480,150	1,712,422,654
構 築 物	587,711,487	544,030,543	43,680,944
車 両 運 搬 具	4,751,200	4,751,199	1
什 器 備 品	490,691,766	175,093,950	315,597,816
ソ フ ト ウ ェ ア	35,160,500	19,891,614	15,268,886
合 計	33,787,452,682	16,942,118,606	16,845,334,076

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
地 方 債 (136 銘 柄)	30,627,000,046	31,558,527,834	931,527,788
政 府 関 係 機 関 債 (14 銘 柄)	1,600,001,000	1,594,000,000	△ 6,001,000
合 計	32,227,001,046	33,152,527,834	925,526,788

6 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金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
被災者生活再建支援金補助金	内閣府	0	25,682,575,000	25,682,575,000	0	—
合 計		0	25,682,575,000	25,682,575,000	0	

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	
被災者生活再建支援事業実施による振替額	43,725,405,195
合 計	43,725,405,195

8 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位：千円)

属性	法人等の名称	所在地	資産総額	事業の内容	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
支配法人等	全国知事会	東京都千代田区平河町2-6-3	865,147	地方自治の振興	—	兼任2名	地方自治の円滑な運営と進展に寄与する事業に対する助成等	地方自治振興事業助成金の支払	39,556	未払金	39,556
								共通経費負担金の支払	24,935	未払金	24,935
								退職給付負担金の支払	10,404	未払金	10,404
								管理料等の受取	48,830	未収金	169
								共通経費負担金の受取	2,137	未収金	2,137

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

1. 地方自治振興事業の助成は、地方自治振興基金積立資産設置要綱に基づいて支払っている。
2. 共通経費は、全国知事会と共通する人件費や諸経費の負担割合に基づいて決定している。
3. 退職給付負担金は、職員の出向に関する取決めにに基づき、当期発生額を支払っている。
4. 管理料等については、協定書に基づき事務室使用料等を受け取っている。

9 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は次の通りである。

(単位：円)

前 期 末		当 期 末	
現金預金勘定	791,324,138	現金預金勘定	1,158,768,572
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△ 600,000,000
現金及び現金同等物	791,324,138	現金及び現金同等物	558,768,572

10 その他

(1) 貸借対照表関係

特定資産の共済備金積立資産 30,019,074,363円と固定負債の共済備金引当金 29,955,984,363円の差額 63,090,000円は、投資有価証券の取得価額と時価の差額によるものである。

(2) 金融商品の状況に関する注記

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運用益によって賄うため、国債、地方債、特別の法律により法人が発行する債券により資産運用する。なお、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

保有している金融商品は、債券であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクがある。

③ 金融商品のリスクに係る管理体制

ア) 資金の管理運用に関する規則に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資金の管理運用に関する規則に基づき行う。

イ) 信用リスクの管理

資金管理運用状況について、毎事業年度に2回、理事会の承認を得て評議員に報告している。

ウ) 市場リスクの管理

債券について、市場価格に基づく価額を定期的に把握し、常務理事に報告する。

(3) 賃貸等不動産の状況に関する事項

① 賃貸等不動産の状況に関する事項

当法人では、東京都に都道府県会館（土地を含む。）を有しており、一部を賃貸等（主に公益目的事業）に供している。

② 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位：円)

貸借対照表計上額	当期末の時価
12,337,819,847	21,157,163,535

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額である。

(注2) 当期末の時価は、土地については主として固定資産税評価額に基づいて当法人で算定した金額であり、建物については適正な帳簿価額である。

附 属 明 細 書

1 特定資産の明細

特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載している。

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	13,765,000	13,508,000	13,765,000	0	13,508,000
共済備金引当金	30,659,048,845	317,779,236	1,020,843,718	0	29,955,984,363

財産目録

平成29年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金預金	現金	25,029	
		普通預金	341,966,439	
		みずほ銀行東京営業部他	341,966,439	
		定期預金	816,777,104	
		みずほ銀行東京営業部	816,777,104	
	未収金	管理料等の未収分として	83,383,204	
	未収分担金	建物共済事業	22,454,212	
		建物共済事業の未収分担金として	22,454,212	
未収収益	地方債等の未収利息	42,342,638		
前払金	あいおいニッセイ同和損保(株)	火災保険料・賠償責任保険料の前払金	2,151,478	
流動資産合計			1,309,100,104	
(固定資産) 特定資産	被災者生活再建支援事業積立資産	普通預金	7,988,379,019	
			みずほ銀行他	7,988,379,019
		定期預金	5,000,000,000	
			みずほ銀行	5,000,000,000
		投資有価証券	46,307,039,000	
			地方債：神奈川県債他30銘柄	46,307,039,000
		未収金	3,945,132,392	
		未収収益	18,719,242	
	什器備品	4,100,190		
	ソフトウェア	71,855		
	地方自治振興基金積立資産	定期預金	20,222,896	
			みずほ銀行	20,222,896
		投資有価証券	2,998,730,000	
			地方債：北海道債他4銘柄	2,998,730,000
	設備更新等積立資産	普通預金	137,994,821	
		みずほ銀行	137,994,821	
定期預金		1,138,000,000		
		みずほ銀行	1,138,000,000	
投資有価証券		2,256,700,000		
	地方債：愛知県債他7銘柄	2,256,700,000		
固定資産合計			63,263,441,698	

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
その他固定資産	共済備金積立資産		30,019,074,363	
	普通預金	災害共済事業の支払い準備資産として保有している。	124,537,453	
	みずほ銀行		124,537,453	
	定期預金		1,690,000,000	
	みずほ銀行		1,690,000,000	
	投資有価証券		28,201,331,046	
	地方債：宮城県債他123銘柄		26,601,330,046	
	政府関係機関債14銘柄		1,600,001,000	
	什器備品		61,712	
	ソフトウェア	3,144,152		
	法人管理費積立資産		1,790,369,804	
	普通預金	法人管理のために保有している資産であり、運用益を法人の管理費に充当している。	689,804	
	みずほ銀行		689,804	
	投資有価証券		1,789,680,000	
	地方債：山梨県債他11銘柄		1,789,680,000	
	保証金引当資産		11,328,000	
	普通預金	入居テナントからの預り保証金を積み立てている。	11,328,000	
	みずほ銀行		11,328,000	
	建物		14,758,363,775	
	都道府県会館 東京都千代田区平河町2-6-3	42,314.25㎡	共用財産であり、公益目的事業91.71%、収益事業8.16%、法人管理0.13%で使用している。管理運営の用に供している。	14,728,508,741
	職員宿舎 東京都中野区江古田2-22-7	435.60㎡		29,855,034
	建物附属設備		1,712,422,654	
	都道府県会館 東京都千代田区平河町2-6-3		共用財産であり、公益目的事業91.71%、収益事業8.16%、法人管理0.13%で使用している。収益事業の用に供している。(15階喫茶空調設備等)	1,695,504,611
	職員宿舎 東京都中野区江古田2-22-7			15,696,277
	構築物		43,680,944	
	都道府県会館 東京都千代田区平河町2-6-3		共用財産であり、公益目的事業91.71%、収益事業8.16%、法人管理0.13%で使用している。収益事業の用に供している。(テナント案内板等)	33,815,144
	都道府県会館 東京都千代田区平河町2-6-3			9,865,800
車両運搬具	乗用車	管理運営の用に供している。	1	
什器備品		315,597,816		
防鳥ネット等		共用財産であり、公益目的事業91.71%、収益事業8.16%、法人管理0.13%で使用している。	123,257,225	
会議室AV設備等			119,760,422	
椅子等		公益事業の用に供している。	65,518,844	
椅子等		収益事業の用に供している。(2階・15階喫茶備品)	7,016,151	
金庫等		管理運営の用に供している。	45,174	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	土地	都道府県会館敷地 5,681.12㎡ 東京都千代田区平河町2-6-3	共用財産であり、公益目的事業 91.71%、収益事業8.16%、法人管 理0.13%で使用している。 管理運営の用に供している。	632,109,666
		職員宿舎敷地 597.10㎡ 東京都中野区江古田2-22-7		582,759,374
	ソフトウェア	会議室予約システム	共用財産であり、公益目的事業 91.83%、収益事業8.17%で使用 している。	15,268,886
		会計ソフト	管理運営の用に供している。	14,910,110
	建設仮勘定	工事設計費等	共用財産であり、完成後、公益目 的事業91.71%、収益事業8.16%、 法人管理0.13%として使用する。	32,936,678
	保証金	セコム(株)	共用財産であり、公益目的事業 91.83%、収益事業8.17%で使用 している。	40,000
固定資産合計				119,146,282,002
資産合計				120,455,382,106
(流動負債)	未払金	内閣府、新菱冷熱工業(株) 他	国庫補助金返還額、空調設備更 新工事 他	1,005,295,718
	預り金	所得税 他	所得税、住民税、社会保険料	1,230,123
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支給に備え たもの	13,508,000
流動負債合計				1,020,033,841
(固定負債)	共済備金引当金	災害共済事業	災害共済事業にかかる大規模な 災害に備えたもの	29,955,984,363
	預り保証金	入居テナント	入居テナントからの預り保証金	11,328,000
固定負債合計				29,967,312,363
負債合計				30,987,346,204
正味財産				89,468,035,902