

平成 27 年 度

決 算 報 告 書

公益財団法人 都道府県会館

平成 27 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28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	791,324,138	662,883,080	128,441,058
未収金	22,397,109	21,977,375	419,734
未収分担金	20,902,600	2,427,920	18,474,680
未収収益	23,559,063	11,655,656	11,903,407
前払金	4,121,244	6,151,260	△ 2,030,016
流動資産合計	862,304,154	705,095,291	157,208,863
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	81,254,618,841	83,884,912,986	△ 2,630,294,145
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	4,593,937,303	4,686,465,703	△ 92,528,400
共済備金積立資産	30,730,088,845	30,359,344,078	370,744,767
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	11,703,000	11,703,000	0
特定資産合計	121,399,670,689	123,751,748,467	△ 2,352,077,778
(2) その他固定資産			
建物	15,137,238,897	15,529,966,556	△ 392,727,659
建物附属設備	935,832,770	783,851,738	151,981,032
構築物	43,112,134	52,409,124	△ 9,296,990
車両運搬具	5	47,516	△ 47,511
什器備品	71,558,814	60,692,315	10,866,499
土地	632,109,666	632,109,666	0
建設仮勘定	53,038,800	0	53,038,800
ソフトウェア	9,957,953	10,912,825	△ 954,872
保証金	40,000	40,000	0
その他固定資産合計	16,882,889,039	17,070,029,740	△ 187,140,701
固定資産合計	138,282,559,728	140,821,778,207	△ 2,539,218,479
資産合計	139,144,863,882	141,526,873,498	△ 2,382,009,616
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	622,468,655	456,869,080	165,599,575
預り金	989,840	1,279,875	△ 290,035
賞与引当金	13,765,000	13,856,000	△ 91,000
流動負債合計	637,223,495	472,004,955	165,218,540
2. 固定負債			
共済備金引当金	30,659,048,845	30,306,014,078	353,034,767
預り保証金	11,703,000	11,703,000	0
固定負債合計	30,670,751,845	30,317,717,078	353,034,767
負債合計	31,307,975,340	30,789,722,033	518,253,307
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	81,254,618,841	83,884,912,986	△ 2,630,294,145
指定正味財産合計	81,254,618,841	83,884,912,986	△ 2,630,294,145
(うち特定資産への充当額)	(81,254,618,841)	(83,884,912,986)	(△ 2,630,294,145)
2. 一般正味財産	26,582,269,701	26,852,238,479	△ 269,968,778
(うち特定資産への充当額)	(9,474,300,003)	(9,549,118,403)	(△ 74,818,400)
正味財産合計	107,836,888,542	110,737,151,465	△ 2,900,262,923
負債及び正味財産合計	139,144,863,882	141,526,873,498	△ 2,382,009,616

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	382,256,650	491,031,936	△ 108,775,286
特定資産受取利息	382,256,650	491,031,936	△ 108,775,286
事業収益	1,604,207,773	1,604,499,606	△ 291,833
受取管理料	363,685,296	363,685,296	0
受取賃料	61,924,368	61,924,368	0
受取共益費	287,660,100	287,660,100	0
受取車庫使用料	14,256,000	14,428,451	△ 172,451
受取委託店舗収益	6,444,109	6,653,280	△ 209,171
受取会議室使用料	68,054,757	64,914,468	3,140,289
受取附属器具使用料	9,518,260	9,148,140	370,120
受取建物共済基金分担金	440,406,490	446,498,531	△ 6,092,041
受取機械共済基金分担金	352,258,393	349,586,972	2,671,421
受取被災者生活再建支援基金	17,209,348,732	17,389,747,812	△ 180,399,080
受取被災者生活再建支援基金振替額	17,209,348,732	17,389,747,812	△ 180,399,080
雑収益	7,492,517	37,229,945	△ 29,737,428
受取利息	19,397	61,334	△ 41,937
雑収益	7,473,120	37,168,611	△ 29,695,491
経常収益計	19,203,305,672	19,522,509,299	△ 319,203,627
(2) 経常費用			
事業費	19,461,061,282	20,094,649,143	△ 633,587,861
給料手当	130,040,549	119,590,445	10,450,104
賞与引当金繰入額	12,370,300	12,530,000	△ 159,700
法定福利費	27,004,646	23,428,411	3,576,235
福利厚生費	303,312	344,344	△ 41,032
被災者生活再建支援金	16,986,750,000	17,186,875,000	△ 200,125,000
全国知事会助成金	39,558,200	38,990,000	568,200
会館設備管理費	212,986,332	207,245,521	5,740,811
建物災害共済金	185,992,969	246,302,778	△ 60,309,809
機械災害共済金	332,030,185	78,823,228	253,206,957
建物災害見舞金	90,573,151	283,000,697	△ 192,427,546
国庫補助金返還金	56,564,200	35,537,600	21,026,600
建物共済返戻金	338,978	323,129	15,849
広報費	1,477,440	2,448,360	△ 970,920
旅費交通費	1,308,304	335,550	972,754
通信運搬費	3,036,986	2,826,538	210,448
減価償却費	573,857,074	911,543,120	△ 337,686,046
固定資産除却損	5,870	17,599	△ 11,729
消耗品費	8,473,790	8,064,832	408,958
修繕費	86,053,038	48,217,588	37,835,450
印刷製本費	861,490	839,566	21,924
光熱水費	102,247,276	117,212,088	△ 14,964,812
賃借料	3,151,190	2,590,699	560,491
災害保険料	2,197,332	2,353,676	△ 156,344
会議費	63,931	25,596	38,335
租税公課	100,896,200	110,917,200	△ 10,021,000

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払報酬	0	6,966,000	△ 6,966,000
支払手数料	3,115,650	3,135,704	△ 20,054
支払負担金	28,389,519	15,541,957	12,847,562
委託費	106,964,206	112,713,642	△ 5,749,436
保守料	7,529,732	6,727,852	801,880
新聞図書費	405,645	451,288	△ 45,643
雑費	3,479,020	644,891	2,834,129
建物共済備金引当金繰入額	290,264,938	157,186,580	133,078,358
機械共済備金引当金繰入額	62,769,829	350,897,664	△ 288,127,835
管理費	48,043,168	50,921,951	△ 2,878,783
給料手当	15,001,675	15,221,432	△ 219,757
賞与引当金繰入額	1,394,700	1,326,000	68,700
法定福利費	3,041,465	2,962,470	78,995
福利厚生費	36,640	37,798	△ 1,158
職員研修費	493,428	470,485	22,943
会館設備管理費	276,504	269,219	7,285
会議費	21,104	27,952	△ 6,848
旅費交通費	281,416	186,036	95,380
通信運搬費	65,842	105,288	△ 39,446
減価償却費	2,786,630	3,832,909	△ 1,046,279
固定資産除却損	3,423	1	3,422
消耗品費	615,278	884,650	△ 269,372
修繕費	108,659	53,552	55,107
印刷製本費	814,168	755,428	58,740
光熱水費	128,788	144,234	△ 15,446
賃借料	569,886	850,320	△ 280,434
災害保険料	24,854	25,134	△ 280
租税公課	623,700	628,400	△ 4,700
支払報酬	12,387,600	11,570,100	817,500
支払手数料	842,485	1,089,405	△ 246,920
支払負担金	2,987,240	1,950,165	1,037,075
委託費	4,295,729	6,759,698	△ 2,463,969
保守料	605,160	1,069,545	△ 464,385
新聞図書費	181,344	174,710	6,634
雑費	455,450	527,020	△ 71,570
経常費用計	19,509,104,450	20,145,571,094	△ 636,466,644
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 305,798,778	△ 623,061,795	317,263,017
特定資産評価損益等	35,830,000	63,350,000	△ 27,520,000
設備更新等積立資産評価損益等	18,120,000	31,150,000	△ 13,030,000
共済備金積立資産評価損益等	17,710,000	32,200,000	△ 14,490,000
評価損益等計	35,830,000	63,350,000	△ 27,520,000
当期経常増減額	△ 269,968,778	△ 559,711,795	289,743,017

(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	△ 269,968,778	△ 559,711,795	289,743,017
一般正味財産期首残高	26,852,238,479	27,411,950,274	△ 559,711,795
一般正味財産期末残高	26,582,269,701	26,852,238,479	△ 269,968,778
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	540,697,260	550,415,569	△ 9,718,309
特定資産受取利息	540,697,260	550,415,569	△ 9,718,309
受取補助金	12,811,800,000	13,480,362,500	△ 668,562,500
受取国庫補助金	12,811,800,000	13,480,362,500	△ 668,562,500
支援金返還収益	65,625,000	51,000,000	14,625,000
支援金返還収益	65,625,000	51,000,000	14,625,000
雑収益	223,327	267,525	△ 44,198
雑収益	223,327	267,525	△ 44,198
特定資産評価益	1,160,709,000	1,194,010,500	△ 33,301,500
被災者生活再建支援事業積立資産評価益	1,160,709,000	1,194,010,500	△ 33,301,500
一般正味財産への振替額	△ 17,209,348,732	△ 17,389,747,812	180,399,080
一般正味財産への振替額	△ 17,209,348,732	△ 17,389,747,812	180,399,080
当期指定正味財産増減額	△ 2,630,294,145	△ 2,113,691,718	△ 516,602,427
指定正味財産期首残高	83,884,912,986	85,998,604,704	△ 2,113,691,718
指定正味財産期末残高	81,254,618,841	83,884,912,986	△ 2,630,294,145
III 正味財産期末残高	107,836,888,542	110,737,151,465	△ 2,900,262,923

正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日から平成28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			
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	39,565,328	37,081,649	288,162,924	364,809,901	0	0	17,446,749	382,256,650
特定資産受取利息		39,565,328	37,081,649	288,162,924	364,809,901			17,446,749	382,256,650
事業収益	0	0	750,576,493	763,177,750	1,513,754,243	90,934,397	90,934,397	29,487,133	1,604,207,773
受取管理料			363,685,296		363,685,296				363,685,296
受取賃料			36,362,892		36,362,892	25,561,476	25,561,476		61,924,368
受取共益費			274,054,320		274,054,320	13,605,780	13,605,780		287,660,100
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	6,444,109	6,444,109		6,444,109
受取会議室使用料			28,606,065		28,606,065	39,448,692	39,448,692		68,054,757
受取附属器具使用料			4,291,920		4,291,920	5,226,340	5,226,340		9,518,260
受取管理料相当額			29,968,000		29,968,000		0	△ 29,968,000	0
受取建物共済基金分担金				424,023,369	424,023,369		0	16,383,121	440,406,490
受取機械共済基金分担金				339,154,381	339,154,381		0	13,104,012	352,258,393
受取被災者生活再建支援基金	17,209,348,732	0	0	0	17,209,348,732		0		17,209,348,732
受取被災者生活再建支援基金振替額	17,209,348,732				17,209,348,732		0		17,209,348,732
雑収益	0	0	6,211,926	32,203	6,244,129	38,112	38,112	1,210,276	7,492,517
受取利息				19,397	19,397		0		19,397
雑収益			6,192,529	32,203	6,224,732	38,112	38,112	1,210,276	7,473,120
経常収益計	17,209,348,732	39,565,328	793,870,068	1,051,372,877	19,094,157,005	90,972,509	90,972,509	48,144,158	19,203,305,672
(2) 経常費用									
事業費	17,209,348,732	39,565,328	1,088,033,339	1,051,372,877	19,388,320,276	102,709,006	102,709,006	△ 29,968,000	19,461,061,282
給料手当	32,920,763		53,414,070	39,130,350	125,465,183	4,575,366	4,575,366		130,040,549
賞与引当金繰入額	2,638,000		5,923,870	3,301,000	11,862,870	507,430	507,430		12,370,300
法定福利費	6,612,424		11,145,143	8,292,403	26,049,970	954,676	954,676		27,004,646
福利厚生費	92,160		128,486	71,660	292,306	11,006	11,006		303,312
被災者生活再建支援金	16,986,750,000				16,986,750,000				16,986,750,000
全国知事会助成金		39,558,200			39,558,200				39,558,200
会館設備管理費			195,657,905		195,657,905	17,328,427	17,328,427		212,986,332
建物災害共済金				185,992,969	185,992,969				185,992,969
機械災害共済金				332,030,185	332,030,185				332,030,185
建物災害見舞金				90,573,151	90,573,151				90,573,151
国庫補助金返還金	56,564,200				56,564,200				56,564,200
建物共済返戻金				338,978	338,978				338,978
広報費				1,477,440	1,477,440				1,477,440
旅費交通費	34,880		1,770	1,271,502	1,308,152	152	152		1,308,304
通信運搬費	1,323,304		1,156,384	458,244	2,937,932	99,054	99,054		3,036,986
減価償却費	4,854,021		523,100,367	1,218,828	529,173,216	44,683,858	44,683,858		573,857,074
固定資産除却損	2,567		3,042		5,609	261	261		5,870
消耗品費	480,682		6,400,567	622,089	7,503,338	970,452	970,452		8,473,790

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	32,400		78,203,926		78,236,326	7,816,712	7,816,712			86,053,038
印刷製本費	614,605		184,431	46,656	845,692	15,798	15,798			861,490
光熱水費	215,000		93,909,162	79,000	94,203,162	8,044,114	8,044,114			102,247,276
賃借料	1,335,362		1,173,367	282,752	2,791,481	359,709	359,709			3,151,190
支払管理料相当額	19,105,000			10,863,000	29,968,000				△ 29,968,000	0
災害保険料			2,023,958		2,023,958	173,374	173,374			2,197,332
会議費	9,000		24,468	28,367	61,835	2,096	2,096			63,931
租税公課			86,204,460	2,200	86,206,660	14,689,540	14,689,540			100,896,200
支払手数料	3,084,276	7,128		24,246	3,115,650					3,115,650
支払負担金	9,266,068		10,806,150	7,391,663	27,463,881	925,638	925,638			28,389,519
委託費	78,046,292		18,001,404	9,374,538	105,422,234	1,541,972	1,541,972			106,964,206
保守料	2,176,880			5,352,852	7,529,732					7,529,732
新聞図書費	291,608			114,037	405,645		0			405,645
雑費	2,899,240		570,409		3,469,649	9,371	9,371			3,479,020
建物共済備金引当金繰入額				290,264,938	290,264,938					290,264,938
機械共済備金引当金繰入額				62,769,829	62,769,829					62,769,829
管理費								48,043,168		48,043,168
給料手当								15,001,675		15,001,675
賞与引当金繰入額								1,394,700		1,394,700
法定福利費								3,041,465		3,041,465
福利厚生費								36,640		36,640
職員研修費								493,428		493,428
会館設備管理費								276,504		276,504
会議費								21,104		21,104
旅費交通費								281,416		281,416
通信運搬費								65,842		65,842
減価償却費								2,786,630		2,786,630
固定資産除却損								3,423		3,423
消耗品費								615,278		615,278
修繕費								108,659		108,659
印刷製本費								814,168		814,168
光熱水費								128,788		128,788
賃借料								569,886		569,886
災害保険料								24,854		24,854
租税公課								623,700		623,700
支払報酬								12,387,600		12,387,600
支払手数料								842,485		842,485
支払負担金								2,987,240		2,987,240
委託費								4,295,729		4,295,729
保守料								605,160		605,160
新聞図書費								181,344		181,344
雑費								455,450		455,450
経常費用計	17,209,348,732	39,565,328	1,088,033,339	1,051,372,877	19,388,320,276	102,709,006	102,709,006	48,043,168	△ 29,968,000	19,509,104,450
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	△ 294,163,271	0	△ 294,163,271	△ 11,736,497	△ 11,736,497	100,990	0	△ 305,798,778

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			18,120,000	17,710,000	35,830,000		0			35,830,000
設備更新等積立資産評価損益等			18,120,000		18,120,000					18,120,000
共済備金積立資産評価損益等				17,710,000	17,710,000					17,710,000
評価損益等計	0	0	18,120,000	17,710,000	35,830,000	0	0	0	0	35,830,000
当期経常増減額	0	0	△ 276,043,271	17,710,000	△ 258,333,271	△ 11,736,497	△ 11,736,497	100,990	0	△ 269,968,778
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
(2) 経常外費用										
経常外費用計	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
他会計振替額					0		0		0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	△ 276,043,271	17,710,000	△ 258,333,271	△ 11,736,497	△ 11,736,497	100,990	0	△ 269,968,778
一般正味財産期首残高										26,852,238,479
一般正味財産期末残高										26,582,269,701
II 指定正味財産増減の部										
特定資産運用益	540,697,260				540,697,260					540,697,260
特定資産受取利息	540,697,260				540,697,260					540,697,260
受取補助金	12,811,800,000				12,811,800,000					12,811,800,000
受取国庫補助金	12,811,800,000				12,811,800,000					12,811,800,000
支援金返還収益	65,625,000				65,625,000					65,625,000
支援金返還収益	65,625,000				65,625,000					65,625,000
雑収益	223,327				223,327					223,327
雑収益	223,327				223,327					223,327
特定資産評価益	1,160,709,000				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	1,160,709,000				1,160,709,000					1,160,709,000
一般正味財産への振替額	△ 17,209,348,732				△ 17,209,348,732					△ 17,209,348,732
一般正味財産への振替額	△ 17,209,348,732				△ 17,209,348,732					△ 17,209,348,732
当期指定正味財産増減額	△ 2,630,294,145	0	0	0	△ 2,630,294,145	0	0	0		△ 2,630,294,145
指定正味財産期首残高										83,884,912,986
指定正味財産期末残高										81,254,618,841
III 正味財産期末残高										107,836,888,542

(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27年4月1日から平成28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	△ 269,968,778	△ 559,711,795	289,743,017
2 キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	576,643,704	915,376,029	△ 338,732,325
固定資産除却損等	470,293	17,600	452,693
特定資産評価損益等	△ 35,830,000	△ 63,350,000	27,520,000
指定正味財産からの振替額	△ 17,209,348,732	△ 17,389,747,812	180,399,080
未収金増減額	△ 419,734	13,165	△ 432,899
未収分担金増減額	△ 18,474,680	△ 1,984,594	△ 16,490,086
未収収益増減額	△ 11,903,407	13,786,721	△ 25,690,128
前払金増減額	2,030,016	△ 3,764,050	5,794,066
未払金増減額	55,546,279	△ 89,058,950	144,605,229
前受金増減額	0	△ 21,000	21,000
預り金増減額	△ 290,035	523,835	△ 813,870
賞与引当金増減額	△ 91,000	2,990,000	△ 3,081,000
共済備金引当金増減額	353,034,767	508,084,244	△ 155,049,477
小計	△ 16,288,632,529	△ 16,107,134,812	△ 181,497,717
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	540,697,260	550,415,569	△ 9,718,309
国庫補助金収入	12,811,800,000	13,480,362,500	△ 668,562,500
支援金返還金収入	65,625,000	51,000,000	14,625,000
雑収入	223,327	267,525	△ 44,198
指定正味財産増加収入計	13,418,345,587	14,082,045,594	△ 663,700,007
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,140,255,720	△ 2,584,801,013	△ 555,454,707
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	17,204,492,144	17,388,195,158	△ 183,703,014
設備更新等積立資産取崩収入	248,648,400	0	248,648,400
定期預金取崩収入	0	413,297	△ 413,297
投資活動収入計	17,453,140,544	17,388,608,455	64,532,089
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	13,418,345,587	14,082,045,594	△ 663,700,007
地方自治振興基金積立資産取得支出	0	567,341	△ 567,341
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	354,253,595	509,052,033	△ 154,798,438
固定資産取得支出	273,844,584	29,683,395	244,161,189
投資活動支出計	14,184,443,766	14,759,348,363	△ 574,904,597
投資活動によるキャッシュ・フロー	3,268,696,778	2,629,260,092	639,436,686
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	128,441,058	44,459,079	83,981,979
V 現金及び現金同等物の期首残高	662,883,080	618,424,001	44,459,079
VI 現金及び現金同等物の期末残高	791,324,138	662,883,080	128,441,058

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	83,884,912,986	14,579,054,587	17,209,348,732	81,254,618,841
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	4,686,465,703	156,120,000	248,648,400	4,593,937,303
共済備金積立資産	30,359,344,078	371,963,595	1,218,828	30,730,088,845
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	0	11,703,000
合 計	123,751,748,467	15,107,138,182	17,459,215,960	121,399,670,689

- (注) 1. 被災者生活再建支援事業積立資産の当期増加額には、投資有価証券評価益 1,160,709,000円が含まれている。
 2. 設備更新等積立資産の当期増加額には、投資有価証券評価益 18,120,000円が含まれている。
 3. 共済備金積立資産の当期増加額には、投資有価証券評価益 17,710,000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	81,254,618,841	(81,254,618,841)	—	—
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	4,593,937,303	—	(4,593,937,303)	—
共済備金積立資産	30,730,088,845	—	(71,040,000)	(30,659,048,845)
法人管理費積立資産	1,790,369,804	—	(1,790,369,804)	—
保証金引当資産	11,703,000	—	—	(11,703,000)
合 計	121,399,670,689	(81,254,618,841)	(9,474,300,003)	(30,670,751,845)

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	21,818,203,375	6,680,964,478	15,137,238,897
建 物 附 属 設 備	10,329,219,580	9,393,386,810	935,832,770
構 築 物	552,706,655	509,594,521	43,112,134
車 両 運 搬 具	4,751,200	4,751,195	5
什 器 備 品	198,808,681	127,249,867	71,558,814
ソ フ ト ウ エ ア	25,005,003	15,047,050	9,957,953
合 計	32,928,694,494	16,730,993,921	16,197,700,573

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	帳簿価額	時 価	評価損益
地 方 債 (95 銘 柄)	29,526,610,000	30,716,343,000	1,189,733,000
政 府 関 係 機 関 債 (4 銘 柄)	400,000,000	400,650,000	650,000
合 計	29,926,610,000	31,116,993,000	1,190,383,000

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	12,811,800,000	12,811,800,000	0	—
合 計		0	12,811,800,000	12,811,800,000	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	17,209,348,732
合 計	17,209,348,732

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	住所	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	904,364	地方自治の振興	—	兼任4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	39,558	未払金	39,558
								共通経費負担金の支払	15,701	未払金	15,701
								退職給付負担金の支払	15,674	未払金	15,674
								管理料等の受取	47,865	—	—

(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及び重要な非資金取引

(1) 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)

当 期 末	
現金預金勘定	791,324,138
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0
現金及び現金同等物	791,324,138

(2) 重要な非資金取引は次の通りである。

(単位：円)

当 期 末	
減価償却費の計上	576,643,704
共済備金引当金繰入額	353,034,767

10 重要な後発事象

平成28年熊本地震による影響

平成28年4月14日以降、熊本県・大分県において発生した熊本地震は、いまだ全体像をとらえるのは困難であるが、国の補正予算（被災者生活再建支援金補助金 201億円）を受け、被災者生活再建支援金の支給総額は 402億円と見込んでいる。

11 その他

(貸借対照表関係)

特定資産の共済備金積立資産 30,730,088,845円と固定負債の共済備金引当金 30,659,048,845円の差額 71,040,000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。

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	13,856,000	13,765,000	13,856,000	0	13,765,000
共済備金引当金	30,306,014,078	353,034,767	0	0	30,659,048,845

財産目録

平成28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			791,324,138
	現金	運転資金として	94,577
	普通預金	運転資金として	551,229,561
	みずほ銀行東京営業部他		551,229,561
	定期預金	運転資金として	240,000,000
	みずほ銀行東京営業部		240,000,000
未収金		管理料等の未収分として	22,397,109
未収分担金			20,902,600
	建物共済事業	建物共済事業の未収分担金として	20,889,534
	機械損害共済事業	機械損害共済事業の未収分担金として	13,066
未収収益		地方債等の未収利息	23,559,063
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	4,121,244
流動資産合計			862,304,154
(固定資産)			
特定資産			
被災者生活再建支援事業積立資産			81,254,618,841
	普通預金	} 交付者の定めた用途(自然災害による被災世帯の生活再建を支援)に充てるために保有している。	6,911,816,261
	みずほ銀行他		6,911,816,261
	定期預金		20,000,000,000
	みずほ銀行		20,000,000,000
	投資有価証券		51,793,481,000
	地方債：神奈川県債他27銘柄		51,793,481,000
	未収金		2,513,946,392
	未収収益		27,659,217
	前払金		176,060
	什器備品		5,499,710
	ソフトウェア	2,040,201	
地方自治振興基金積立資産			3,018,952,896
	定期預金	} 公益目的保有財産であり、運用益を全国知事会支援事業の用に供している。	20,222,896
	みずほ銀行		20,222,896
	投資有価証券		2,998,730,000
	地方債：共同発行債他3銘柄		2,998,730,000
設備更新等積立資産			4,593,937,303
	普通預金	} 都道府県会館及びその附属設備の修繕及び更新のために積み立てている資産であり、資産取得資金として管理	34,817,303
	みずほ銀行		34,817,303
	定期預金		1,998,000,000
	みずほ銀行		1,998,000,000
	投資有価証券		2,561,120,000
	地方債：愛知県債他9銘柄		2,561,120,000

(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		30,730,088,845	
	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。	67,709,915	
	みずほ銀行		67,709,915	
	定期預金		5,020,000,000	
	みずほ銀行		5,020,000,000	
	投資有価証券		25,611,090,000	
	地方債：宮城県債他86銘柄		25,211,090,000	
	政府関係機関債4銘柄		400,000,000	
	未収収益		20,728,533	
	未収分担金		6,134,526	
	什器備品		88,020	
	ソフトウェア	4,337,851		
	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		11,703,000	
	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。	11,703,000	
	みずほ銀行			
	建物		15,137,238,897	
	都道府県会館	42,314.25㎡ 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91.99%、収益事業7.88%、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。	15,106,465,327
	職員宿舎	435.60㎡ 東京都中野区江古田2-22-7		30,773,570
建物附属設備		935,832,770		
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91.99%、収益事業7.88%、法人管理0.13%で使用している。	932,368,939	
都道府県会館	東京都千代田区平河町2-6-3		1,265,975	
職員宿舎	東京都中野区江古田2-22-7	管理運営の用に供している。	2,197,856	
構築物		43,112,134		
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91.99%、収益事業7.88%、法人管理0.13%で使用している。		
車両運搬具	乗用車	管理運営の用に供している。	5	
什器備品		71,558,814		
机・椅子・パソコン等		共用財産であり、公益目的事業92.11%、収益事業7.89%で使用している。	70,717,730	
椅子等		収益事業の用に供している。(2階・15階喫茶備品)	785,211	
金庫等		管理運営の用に供している。	55,873	

(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 91.99%、収益事業7.88%、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 92.11%、収益事業7.89%で使用し ている。 管理運営の用に供している。	9,957,953
		会計ソフト		49,350,292
	建設仮勘定	工事設計費等	完成後、共用財産(公益目的事業 91.99%、収益事業7.88%、法人管理 0.13%)として使用。	53,038,800
保証金	セコム(株)	共用財産であり、公益目的事業 92.11%、収益事業7.89%で使用し ている。	40,000	
固定資産合計				138,282,559,728
資産合計				139,144,863,882
(流動負債)	未払金	内閣府、きんでん(株)、(株)新 菱冷熱 他	国庫補助金返還額、給湯器更新 工事 他	622,468,655
	預り金	所得税 他	所得税、住民税	989,840
	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	13,765,000
流動負債合計				637,223,495
(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	30,659,048,845
	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	11,703,000
固定負債合計				30,670,751,845
負債合計				31,307,975,340
正味財産				107,836,888,542