

平成 30 年 度

決 算 報 告 書

公益財団法人 都道府県センター

# 平成30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31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	930,754,534	906,962,903	23,791,631
未収金	41,159,083	77,729,143	△ 36,570,060
未収分担金	7,527,847	9,859,904	△ 2,332,057
未収収益	32,313,860	37,919,672	△ 5,605,812
前払金	6,426,816	9,431,673	△ 3,004,857
流動資産合計	1,018,182,140	1,041,903,295	△ 23,721,155
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	33,761,705,263	48,181,448,695	△ 14,419,743,432
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	2,549,334,687	2,937,546,576	△ 388,211,889
共済備金積立資産	31,162,730,405	30,511,920,004	650,810,401
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	11,328,000	0
特定資産合計	72,294,421,055	86,451,565,975	△ 14,157,144,920
(2) そ の 他 固 定 資 産			
建物	14,097,292,552	14,486,410,363	△ 389,117,811
建物附属設備	2,497,294,657	2,158,849,321	338,445,336
構築物	30,396,673	37,810,196	△ 7,413,523
車両運搬具	0	1	△ 1
什器備品	216,817,340	268,193,702	△ 51,376,362
土地	632,109,666	632,109,666	0
建設仮勘定	38,105,843	38,147,361	△ 41,518
ソフトウェア	6,350,329	10,663,674	△ 4,313,345
保証金	40,000	40,000	0
その他固定資産合計	17,518,407,060	17,632,224,284	△ 113,817,224
固定資産合計	89,812,828,115	104,083,790,259	△ 14,270,962,144
資産合計	90,831,010,255	105,125,693,554	△ 14,294,683,299
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未払金	780,244,310	762,546,847	17,697,463
預り金	948,972	1,028,436	△ 79,464
賞与引当金	15,059,000	12,571,000	2,488,000
流動負債合計	796,252,282	776,146,283	20,105,999
2. 固 定 負 債			
共済備金引当金	31,119,736,405	30,459,990,004	659,746,401
預り保証金	11,328,000	11,328,000	0
固定負債合計	31,131,064,405	30,471,318,004	659,746,401
負債合計	31,927,316,687	31,247,464,287	679,852,400
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	33,761,705,263	48,181,448,695	△ 14,419,743,432
指定正味財産合計	33,761,705,263	48,181,448,695	△ 14,419,743,432
(うち特定資産への充当額)	( 33,761,705,263 )	( 48,181,448,695 )	( △ 14,419,743,432 )
2. 一 般 正 味 財 産			
(うち特定資産への充当額)	( 7,401,651,387 )	( 7,798,799,276 )	( △ 397,147,889 )
正味財産合計	58,903,693,568	73,878,229,267	△ 14,974,535,699
負債及び正味財産合計	90,831,010,255	105,125,693,554	△ 14,294,683,299

# 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	246,094,589	282,477,623	△ 36,383,034
特定資産受取利息	246,094,589	282,477,623	△ 36,383,034
事業収益	1,658,762,820	1,651,577,507	7,185,313
受取管理料	363,685,176	363,685,186	△ 10
受取賃料	61,357,224	61,357,227	△ 3
受取共益費	287,297,544	287,297,567	△ 23
受取車庫使用料	12,312,000	12,960,000	△ 648,000
受取委託店舗収益	4,557,032	5,843,650	△ 1,286,618
受取会議室使用料	74,196,164	71,047,696	3,148,468
受取附属器具使用料	10,050,480	9,562,860	487,620
受取建物共済基金分担金	489,545,506	487,821,791	1,723,715
受取機械共済基金分担金	355,761,694	352,001,530	3,760,164
受取被災者生活再建支援基金	37,162,645,006	39,510,769,456	△ 2,348,124,450
受取被災者生活再建支援基金振替額	37,162,645,006	39,510,769,456	△ 2,348,124,450
雑収益	23,469,561	38,103,654	△ 14,634,093
雑収益	23,469,561	38,103,654	△ 14,634,093
経常収益計	39,090,971,976	41,482,928,240	△ 2,391,956,264
(2) 経常費用			
事業費	39,584,388,086	41,925,401,068	△ 2,341,012,982
給料手当	127,061,195	130,267,491	△ 3,206,296
賞与引当金繰入額	13,652,600	11,522,500	2,130,100
法定福利費	27,180,022	27,294,222	△ 114,200
福利厚生費	446,183	436,063	10,120
被災者生活再建支援金	36,867,375,000	39,255,250,000	△ 2,387,875,000
全国知事会助成金	39,555,771	39,555,797	△ 26
会館設備管理費	249,564,007	242,088,166	7,475,841
建物災害共済金	154,857,836	362,517,051	△ 207,659,215
機械災害共済金	82,887,365	60,608,350	22,279,015
建物災害見舞金	12,362,791	4,512,187	7,850,604
国庫補助金返還金	43,789,600	39,326,300	4,463,300
建物共済返戻金	370,977	278,680	92,297
機械共済返戻金	2,841,045	0	2,841,045
広報費	2,984,072	1,493,640	1,490,432
旅費交通費	1,412,010	1,151,843	260,167
通信運搬費	5,660,580	4,706,067	954,513
減価償却費	713,302,853	676,126,069	37,176,784
固定資産除却損	3	64,485	△ 64,482
消耗品費	8,116,729	9,858,032	△ 1,741,303
修繕費	151,028,647	177,679,019	△ 26,650,372
印刷製本費	953,475	1,656,063	△ 702,588
光熱水費	105,062,911	98,378,420	6,684,491
賃借料	2,904,150	2,913,500	△ 9,350
災害保険料	2,863,853	2,127,174	736,679

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
会議費	0	9,426	△ 9,426
租税公課	70,010,000	69,435,150	574,850
支払報酬	2,602,800	0	2,602,800
支払手数料	8,814,330	7,727,964	1,086,366
支払負担金	35,226,830	36,074,087	△ 847,257
委託費	180,536,561	149,207,617	31,328,944
保守料	8,578,579	8,004,415	574,164
新聞図書費	394,850	406,238	△ 11,388
貸倒損失	1,992,000	500,000	1,492,000
雑費	252,060	219,411	32,649
建物共済備金引当金繰入額	375,448,024	191,961,462	183,486,562
機械共済備金引当金繰入額	284,298,377	312,044,179	△ 27,745,802
管理費	44,890,157	44,310,804	579,353
給料手当	12,284,578	11,184,257	1,100,321
賞与引当金繰入額	1,406,400	1,048,500	357,900
法定福利費	2,705,495	2,252,740	452,755
福利厚生費	81,684	52,505	29,179
職員研修費	59,225	416,010	△ 356,785
会館設備管理費	291,621	306,223	△ 14,602
会議費	4,727	15,368	△ 10,641
旅費交通費	427,101	574,442	△ 147,341
通信運搬費	120,389	90,256	30,133
減価償却費	2,013,584	2,264,763	△ 251,179
固定資産除却損	1	0	1
消耗品費	281,648	530,499	△ 248,851
修繕費	171,520	216,813	△ 45,293
印刷製本費	219,047	134,069	84,978
光熱水費	34,200	36,900	△ 2,700
賃借料	182,520	182,520	0
災害保険料	20,244	24,304	△ 4,060
租税公課	675,800	633,500	42,300
支払報酬	12,387,600	12,387,600	0
支払手数料	914,497	915,085	△ 588
支払負担金	4,666,403	5,060,576	△ 394,173
交際費	0	25,719	△ 25,719
委託費	4,627,377	4,712,444	△ 85,067
保守料	755,541	726,921	28,620
新聞図書費	168,315	149,750	18,565
雑費	390,640	369,040	21,600
経常費用計	39,629,278,243	41,969,711,872	△ 2,340,433,629
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 538,306,267	△ 486,783,632	△ 51,522,635
特定資産評価損益等	△ 16,486,000	△ 21,030,000	4,544,000
設備更新等積立資産評価損益	△ 7,550,000	△ 9,870,000	2,320,000
共済備金積立資産評価損益	△ 8,936,000	△ 11,160,000	2,224,000
評価損益等計	△ 16,486,000	△ 21,030,000	4,544,000
当期経常増減額	△ 554,792,267	△ 507,813,632	△ 46,978,635

(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	△ 554,792,267	△ 507,813,632	△ 46,978,635
一般正味財産期首残高	25,696,780,572	26,204,594,204	△ 507,813,632
一般正味財産期末残高	25,141,988,305	25,696,780,572	△ 554,792,267
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	354,346,485	446,325,186	△ 91,978,701
特定資産受取利息	354,346,485	446,325,186	△ 91,978,701
受取補助金	22,274,887,500	24,179,112,500	△ 1,904,225,000
受取国庫補助金	22,274,887,500	24,179,112,500	△ 1,904,225,000
支援金返還収益	69,375,000	65,375,000	4,000,000
支援金返還収益	69,375,000	65,375,000	4,000,000
雑収益	5,997,682	4,991,608	1,006,074
雑収益	5,997,682	4,991,608	1,006,074
特定資産評価損益等	38,294,907	△ 267,027,841	305,322,748
被災者生活再建支援事業積立資産評価損益	△ 448,400,000	△ 391,968,000	△ 56,432,000
被災者生活再建支援事業積立資産売却損益	486,694,907	124,940,159	361,754,748
一般正味財産への振替額	△ 37,162,645,006	△ 39,510,769,456	2,348,124,450
一般正味財産への振替額	△ 37,162,645,006	△ 39,510,769,456	2,348,124,450
当期指定正味財産増減額	△ 14,419,743,432	△ 15,081,993,003	662,249,571
指定正味財産期首残高	48,181,448,695	63,263,441,698	△ 15,081,993,003
指定正味財産期末残高	33,761,705,263	48,181,448,695	△ 14,419,743,432
III 正味財産期末残高	58,903,693,568	73,878,229,267	△ 14,974,535,699

正味財産増減計算書内訳表  
平成30年4月1日から平成31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	内部取引等消去	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	39,562,899	12,562,984	183,323,025	235,448,908	0	10,645,681		246,094,589
特定資産受取利息		39,562,899	12,562,984	183,323,025	235,448,908		10,645,681		246,094,589
事業収益	0	0	742,548,842	812,340,219	1,554,889,061	96,506,778	32,966,981	△ 25,600,000	1,658,762,820
受取管理料			363,685,176		363,685,176				363,685,176
受取賃料			36,362,892		36,362,892		24,994,332		61,357,224
受取共益費			274,054,056		274,054,056		13,243,488		287,297,544
受取車庫使用料			11,664,000		11,664,000		648,000		12,312,000
受取委託店舗収益					0		4,557,032		4,557,032
受取会議室使用料			26,930,758		26,930,758		47,265,406		74,196,164
受取附属器具使用料			4,251,960		4,251,960		5,798,520		10,050,480
受取管理料相当額			25,600,000		25,600,000			△ 25,600,000	0
受取建物共済基金分担金				470,453,231	470,453,231		19,092,275		489,545,506
受取機械共済基金分担金				341,886,988	341,886,988		13,874,706		355,761,694
受取被災者生活再建支援基金	37,162,645,006	0	0	0	37,162,645,006				37,162,645,006
受取被災者生活再建支援基金振替額	37,162,645,006	0	0	0	37,162,645,006				37,162,645,006
雑収益	0	0	20,047,206	0	20,047,206	2,060,048	1,362,307		23,469,561
雑収益			20,047,206		20,047,206	2,060,048	1,362,307		23,469,561
経常収益計	37,162,645,006	39,562,899	775,159,032	995,663,244	38,973,030,181	98,566,826	44,974,969	△ 25,600,000	39,090,971,976
(2) 経常費用									
事業費	37,162,645,006	39,562,899	1,263,187,236	995,663,244	39,461,058,385	148,929,701		△ 25,600,000	39,584,388,086
給料手当	34,330,858		51,107,083	36,283,371	121,721,312	5,339,883			127,061,195
賞与引当金繰入額	3,423,000		5,561,511	4,087,000	13,071,511	581,089			13,652,600
法定福利費	7,284,867		10,910,588	7,844,582	26,040,037	1,139,985			27,180,022
福利厚生費	122,975		215,319	85,392	423,686	22,497			446,183
被災者生活再建支援金	36,867,375,000				36,867,375,000				36,867,375,000
全国知事会助成金		39,555,771			39,555,771				39,555,771
会館設備管理費			225,568,656		225,568,656	23,995,351			249,564,007
建物災害共済金				154,857,836	154,857,836				154,857,836
機械災害共済金				82,887,365	82,887,365				82,887,365
建物災害見舞金				12,362,791	12,362,791				12,362,791
国庫補助金返還金	43,789,600				43,789,600				43,789,600
建物共済返戻金				370,977	370,977				370,977
機械共済返戻金				2,841,045	2,841,045				2,841,045
広報費	1,424,552			1,559,520	2,984,072				2,984,072
旅費交通費	626,465			785,545	1,412,010				1,412,010
通信運搬費	3,794,767		1,302,339	427,400	5,524,506	136,074			5,660,580
減価償却費	1,461,960		642,776,681	1,116,776	645,355,417	67,947,436			713,302,853
固定資産除却損	1		2		3				3
消耗品費	1,429,120		5,731,985	327,848	7,488,953	627,776			8,116,729
修繕費	324,000		136,754,493		137,078,493	13,950,154			151,028,647
印刷製本費	438,805		440,110	28,576	907,491	45,984			953,475

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	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			
光熱水費	271,000		94,805,259	81,000	95,157,259	9,905,652			105,062,911
賃借料	1,179,954		465,644	215,004	1,860,602	1,043,548			2,904,150
支払管理料相当額	15,923,000			9,677,000	25,600,000			△ 25,600,000	0
災害保険料			2,592,896		2,592,896	270,957			2,863,853
租税公課			49,763,416	200	49,763,616	20,246,384			70,010,000
支払報酬	2,602,800				2,602,800				2,602,800
支払手数料	8,767,938	7,128	54	39,204	8,814,324	6			8,814,330
支払負担金	10,348,808		13,414,329	10,062,107	33,825,244	1,401,586			35,226,830
委託費	152,223,210		21,500,553	4,566,330	178,290,093	2,246,468			180,536,561
保守料	3,177,083		108,294	5,281,887	8,567,264	11,315			8,578,579
新聞図書費	294,843			100,007	394,850				394,850
貸倒損失	1,992,000				1,992,000				1,992,000
雑費	38,400		168,024	28,080	234,504	17,556			252,060
建物共済備金引当金繰入額				375,448,024	375,448,024				375,448,024
機械共済備金引当金繰入額				284,298,377	284,298,377				284,298,377
管理費							44,890,157		44,890,157
給料手当							12,284,578		12,284,578
賞与引当金繰入額							1,406,400		1,406,400
法定福利費							2,705,495		2,705,495
福利厚生費							81,684		81,684
職員研修費							59,225		59,225
会館設備管理費							291,621		291,621
会議費							4,727		4,727
旅費交通費							427,101		427,101
通信運搬費							120,389		120,389
減価償却費							2,013,584		2,013,584
固定資産除却損							1		1
消耗品費							281,648		281,648
修繕費							171,520		171,520
印刷製本費							219,047		219,047
光熱水費							34,200		34,200
賃借料							182,520		182,520
災害保険料							20,244		20,244
租税公課							675,800		675,800
支払報酬							12,387,600		12,387,600
支払手数料							914,497		914,497
支払負担金							4,666,403		4,666,403
委託費							4,627,377		4,627,377
保守料							755,541		755,541
新聞図書費							168,315		168,315
雑費							390,640		390,640
経常費用計	37,162,645,006	39,562,899	1,263,187,236	995,663,244	39,461,058,385	148,929,701	44,890,157	△ 25,600,000	39,629,278,243
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	△ 488,028,204	0	△ 488,028,204	△ 50,362,875	84,812	0	△ 538,306,267



(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	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			
特定資産評価損益等			△ 7,550,000	△ 8,936,000	△ 16,486,000				△ 16,486,000
設備更新等積立資産評価損益			△ 7,550,000		△ 7,550,000				△ 7,550,000
共済備金積立資産評価損益				△ 8,936,000	△ 8,936,000				△ 8,936,000
評価損益等計	0	0	△ 7,550,000	△ 8,936,000	△ 16,486,000	0	0	0	△ 16,486,000
当期経常増減額	0	0	△ 495,578,204	△ 8,936,000	△ 504,514,204	△ 50,362,875	84,812	0	△ 554,792,267
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
他会計振替前当期一般 正味財産増減額	0	0	△ 495,578,204	△ 8,936,000	△ 504,514,204	△ 50,362,875	84,812	0	△ 554,792,267
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	△ 495,578,204	△ 8,936,000	△ 504,514,204	△ 50,362,875	84,812	0	△ 554,792,267
一般正味財産期首残高									25,696,780,572
一般正味財産期末残高									25,141,988,305
II 指定正味財産増減の部									
特定資産運用益	354,346,485				354,346,485				354,346,485
特定資産受取利息	354,346,485				354,346,485				354,346,485
受取補助金	22,274,887,500				22,274,887,500				22,274,887,500
受取国庫補助金	22,274,887,500				22,274,887,500				22,274,887,500
支援金返還収益	69,375,000				69,375,000				69,375,000
支援金返還収益	69,375,000				69,375,000				69,375,000
雑収益	5,997,682				5,997,682				5,997,682
雑収益	5,997,682				5,997,682				5,997,682
特定資産評価損益等	38,294,907				38,294,907				38,294,907
被災者生活再建支援事業積立資産評価損益	△ 448,400,000				△ 448,400,000				△ 448,400,000
被災者生活再建支援事業積立資産売却損益	486,694,907				486,694,907				486,694,907
一般正味財産への振替額	△ 37,162,645,006				△ 37,162,645,006				△ 37,162,645,006
一般正味財産への振替額	△ 37,162,645,006				△ 37,162,645,006				△ 37,162,645,006
当期指定正味財産増減額	△ 14,419,743,432	0	0	0	△ 14,419,743,432	0	0		△ 14,419,743,432
指定正味財産期首残高	48,181,448,695				48,181,448,695				48,181,448,695
指定正味財産期末残高	33,761,705,263				33,761,705,263				33,761,705,263
III 正味財産期末残高									58,903,693,568

(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30年4月1日から平成31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	△ 554,792,267	△ 507,813,632	△ 46,978,635
2 キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	715,316,437	678,390,832	36,925,605
固定資産除却損等	4	64,485	△ 64,481
特定資産評価損益等	16,486,000	21,030,000	△ 4,544,000
指定正味財産からの振替額	△ 37,162,645,006	△ 39,510,769,456	2,348,124,450
未収金増減額	36,570,060	5,654,061	30,915,999
未収分担金増減額	2,332,057	12,594,308	△ 10,262,251
未収収益増減額	5,605,812	4,422,966	1,182,846
前払金増減額	3,004,857	△ 7,280,195	10,285,052
未払金増減額	△ 4,940,373	△ 181,050,987	176,110,614
預り金増減額	△ 79,464	△ 201,687	122,223
賞与引当金増減額	2,488,000	△ 937,000	3,425,000
共済備金引当金増減額	659,746,401	504,005,641	155,740,760
小 計	△ 35,726,115,215	△ 38,474,077,032	2,747,961,817
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	354,346,485	446,325,186	△ 91,978,701
国庫補助金収入	22,274,887,500	24,179,112,500	△ 1,904,225,000
支援金返還金収入	69,375,000	65,375,000	4,000,000
雑収入	5,997,682	4,991,608	1,006,074
特定資産売却収入	486,694,907	124,940,159	361,754,748
指定正味財産増加収入計	23,191,301,574	24,820,744,453	△ 1,629,442,879
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 13,089,605,908	△ 14,161,146,211	1,071,540,303
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	37,161,183,045	39,509,303,749	△ 2,348,120,704
設備更新等積立資産取崩収入	518,661,889	723,278,245	△ 204,616,356
定期預金払戻収入	0	600,000,000	△ 600,000,000
投資活動収入計	37,679,844,934	40,832,581,994	△ 3,152,737,060
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	23,191,301,574	24,820,744,453	△ 1,629,442,879
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	660,863,177	505,216,545	155,646,632
固定資産取得支出	576,282,644	859,280,454	△ 282,997,810
投資活動支出計	24,566,447,395	26,323,241,452	△ 1,756,794,057
投資活動によるキャッシュ・フロー	13,113,397,539	14,509,340,542	△ 1,395,943,003
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	23,791,631	348,194,331	△ 324,402,700
V 現金及び現金同等物の期首残高	906,962,903	558,768,572	348,194,331
VI 現金及び現金同等物の期末残高	930,754,534	906,962,903	23,791,631

# 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	48,181,448,695	23,191,301,574	37,611,045,006	33,761,705,263
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	2,937,546,576	138,000,000	526,211,889	2,549,334,687
共済備金積立資産	30,511,920,004	660,863,177	10,052,776	31,162,730,405
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	11,328,000	0	0	11,328,000
合 計	86,451,565,975	23,990,164,751	38,147,309,671	72,294,421,055

- (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、被災者生活再建支援事業積立資産売却損益 486,694,907円が含まれている。  
 2. 被災者生活再建支援事業積立資産の当期減少額には、被災者生活再建支援事業積立資産評価損益 448,400,000円が含まれている。  
 3. 設備更新等積立資産の当期減少額には、設備更新等積立資産評価損益 7,550,000円が含まれている。  
 4. 共済備金積立資産の当期減少額には、共済備金積立資産評価損益 8,936,000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	33,761,705,263	( 33,761,705,263 )	—	—
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	2,549,334,687	—	( 2,549,334,687 )	—
共済備金積立資産	31,162,730,405	—	( 42,994,000 )	( 31,119,736,405 )
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	72,294,421,055	( 33,761,705,263 )	( 7,401,651,387 )	( 31,131,064,405 )

#### 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	21,960,912,605	7,863,620,053	14,097,292,552
建 物 附 属 設 備	12,050,596,657	9,553,302,000	2,497,294,657
構 築 物	594,664,983	564,268,310	30,396,673
什 器 備 品	505,001,553	288,184,213	216,817,340
ソ フ ト ウ エ ア	35,160,500	28,810,171	6,350,329
合 計	35,146,336,298	18,298,184,747	16,848,151,551

#### 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 別	帳簿価額	時 価	評価損益
地 方 債	24,750,796,924	25,298,800,471	548,003,547
政 府 関 係 機 関 債	8,799,857,000	8,903,650,000	103,793,000
合 計	33,550,653,924	34,202,450,471	651,796,547

#### 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	22,274,887,500	22,274,887,500	0	—
合 計		0	22,274,887,500	22,274,887,500	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	37,162,645,006
合 計	37,162,645,006

## 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	739,089	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	39,555	未払金	39,555
								共通経費負担金の支払	28,980	未払金	28,980
								退職給付負担金の積立	10,912	未払金	10,912
								管理料等の受取	49,525	未収金	155

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

1. 地方自治振興事業助成金の支払は、地方自治振興基金積立資産設置要綱に基づいて行っている。
2. 共通経費負担金の支払は、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. 退職給付負担金の積立は、当法人の職員は全国知事会からの出向者であり、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。

なお、全国知事会は、職員に対する退職金の期末要支給額に相当する金額を退職給付引当金として計上している。

平成30年度末時点での全国知事会の退職給付引当金の内、当法人の職員に帰属する分は108,782,671円である。

4. 管理料等の受取については、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	906,962,903	現金預金勘定	930,754,534
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	0
現金及び現金同等物	906,962,903	現金及び現金同等物	930,754,534

## 10 その他

(1) 資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

① 特定資産の共済備金積立資産 31,162,730,405円と固定負債の共済備金引当金 31,119,736,405円の差額 42,994,000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
10,035,178,062	19,278,973,010

(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	12,571,000	15,059,000	12,571,000	0	15,059,000
共済備金引当金	30,459,990,004	659,746,401	0	0	31,119,736,405

# 財産目録

平成31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	運転資金として	20,296
		普通預金	運転資金として	
		みずほ銀行東京営業部他		393,957,134
		定期預金	運転資金として	
	みずほ銀行東京営業部		536,777,104	
	未収金	入居団体他	管理料等の未収分として	<b>41,159,083</b>
	未収分担金	建物共済事業	建物共済事業の未収分担金として	<b>7,527,847</b>
未収収益	地方債発行体他	地方債等の未収利息	<b>32,313,860</b>	
前払金	あいおいニッセイ同和損保(株)他	火災保険料・賠償責任保険料の前払金他	<b>6,426,816</b>	
流動資産合計				<b>1,018,182,140</b>
(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	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。	<b>33,761,705,263</b>
		みずほ銀行他		3,469,824,499
		定期預金		
		みずほ銀行		3,000,000,000
		投資有価証券		
		政府関係機関債2銘柄		22,771,000,000
		未収金		4,516,115,292
		未収収益		2,697,523
		什器備品		2,067,949
		地方自治振興基金積立資産		
	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。		
	みずほ銀行		20,222,896	
	投資有価証券			
地方債：北海道債他4銘柄	2,998,730,000			
設備更新等積立資産		<b>2,549,334,687</b>		
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している。			
みずほ銀行		9,574,687		
定期預金				
みずほ銀行		1,100,000,000		
投資有価証券				
地方債：愛知県債他3銘柄	1,439,760,000			



(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		<b>31,162,730,405</b>
	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。	
	みずほ銀行		17,504,297
	定期預金		
	みずほ銀行		450,000,000
	投資有価証券		
	地方債：東京都債他90銘柄		21,894,490,924
	政府関係機関債49銘柄		8,799,857,000
	什器備品		32,180
	ソフトウェア		846,004
	法人管理費積立資産		<b>1,790,369,804</b>
	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。	
	みずほ銀行		629,804
	定期預金		
	みずほ銀行		390,000,000
	投資有価証券		
	地方債：山梨県債他9銘柄		1,399,740,000
	保証金引当資産		<b>11,328,000</b>
	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。	
	みずほ銀行		
	建物		<b>14,097,292,552</b>
	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90.43%、収益事業9.45%、法人管理0.12%で使用している。 収益事業の用に供している。	14,068,611,395
	都道府県会館 東京都千代田区平河町2-6-3		663,195
	職員宿舎 435.60㎡ 東京都中野区江古田2-22-7	管理運営の用に供している。	28,017,962
	建物附属設備		<b>2,497,294,657</b>
	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90.43%、収益事業9.45%、法人管理0.12%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)	2,483,538,544
都道府県会館 東京都千代田区平河町2-6-3	13,098,810		
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。	657,303	
構築物		<b>30,396,673</b>	
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90.43%、収益事業9.45%、法人管理0.12%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)	21,551,473	
都道府県会館 東京都千代田区平河町2-6-3		8,845,200	
什器備品		<b>216,817,340</b>	
防鳥ネット等	共用財産であり、公益目的事業90.43%、収益事業9.45%、法人管理0.12%で使用している。	103,724,763	
会議室AV設備等	共用財産であり、公益目的事業90.54%、収益事業9.46%で使用している。	66,747,762	
椅子等	公益目的事業の用に供している。	40,856,046	
椅子等	収益事業の用に供している。 (15階喫茶備品等)	5,464,989	
金庫等	管理運営の用に供している。	23,780	

(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 90.43%、収益事業9.45%、法人管理 0.12%で使用している。	<b>632,109,666</b> 582,759,374
	建設仮勘定	職員宿舍敷地 597.10㎡ 東京都中野区江古田2-22-7 工事設計費等	共用財産であり、公益目的事業 90.43%、収益事業9.45%、法人管理 0.12%で使用している。	49,350,292 <b>38,105,843</b>
	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 90.54%、収益事業9.46%で使用し ている。	<b>6,350,329</b> 6,252,481
		会計ソフト	管理運営の用に供している。	97,848
	保証金	セコム(株)	共用財産であり、公益目的事業 90.54%、収益事業9.46%で使用し ている。	<b>40,000</b>
固定資産合計				<b>89,812,828,115</b>
資産合計				<b>90,831,010,255</b>
(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、空調設備ほ か工事 他	<b>780,244,310</b>
	預り金	麹町税務署他	所得税、住民税、社会保険料	<b>948,972</b>
	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	<b>15,059,000</b>
流動負債合計				<b>796,252,282</b>
(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	<b>31,119,736,405</b>
	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	<b>11,328,000</b>
固定負債合計				<b>31,131,064,405</b>
負債合計				<b>31,927,316,687</b>
正味財産				<b>58,903,693,568</b>