

平成 26 年 度

決 算 報 告 書

公益財団法人 都道府県会館

平成26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27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	662,883,080		
未収金	21,977,375		
未収分担金	2,427,920		
未収収益	11,655,656		
前払金	6,151,260		
流動資産合計	705,095,291		
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	83,884,912,986		
地方自治振興基金積立資産	3,018,952,896		
設備更新等積立資産	4,686,465,703		
共済備金積立資産	30,359,344,078		
法人管理費積立資産	1,790,369,804		
保証金引当資産	11,703,000		
特定資産合計	123,751,748,467		
(2) そ の 他 固 定 資 産			
建物	15,529,966,556		
建物附属設備	783,851,738		
構築物	52,409,124		
車両運搬具	47,516		
什器備品	60,692,315		
土地	632,109,666		
ソフトウェア	10,912,825		
保証金	40,000		
その他固定資産合計	17,070,029,740		
固定資産合計	140,821,778,207		
資産合計	141,526,873,498		
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未払金	456,869,080		
預り金	1,279,875		
賞与引当金	13,856,000		
流動負債合計	472,004,955		
2. 固 定 負 債			
共済備金引当金	30,306,014,078		
預り保証金	11,703,000		
固定負債合計	30,317,717,078		
負債合計	30,789,722,033		
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	83,884,912,986		
指定正味財産合計	83,884,912,986		
(うち特定資産への充当額)	(83,884,912,986)		
2. 一 般 正 味 財 産			
(うち特定資産への充当額)	(9,549,118,403)		
正味財産合計	110,737,151,465		
負債及び正味財産合計	141,526,873,498		

(注) 『「公益法人会計基準」の運用指針』（内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日設定 平成21年10月16日改正）により、前年度欄及び増減欄については記載していません。

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	491,031,936		
特定資産受取利息	491,031,936		
事業収益	1,604,499,606		
受取管理料	363,685,296		
受取賃料	61,924,368		
受取共益費	287,660,100		
受取車庫使用料	14,428,451		
受取委託店舗収益	6,653,280		
受取会議室使用料	64,914,468		
受取附属器具使用料	9,148,140		
受取建物共済基金分担金	446,498,531		
受取機械共済基金分担金	349,586,972		
受取被災者生活再建支援基金	17,389,747,812		
受取被災者生活再建支援基金振替額	17,389,747,812		
雑収益	37,229,945		
受取利息	61,334		
雑収益	37,168,611		
経常収益計	19,522,509,299		
(2) 経常費用			
事業費	20,094,649,143		
給料手当	119,590,445		
賞与引当金繰入額	12,530,000		
法定福利費	23,428,411		
福利厚生費	344,344		
被災者生活再建支援金	17,186,875,000		
全国知事会助成金	38,990,000		
会館設備管理費	207,245,521		
建物災害共済金	246,302,778		
機械災害共済金	78,823,228		
建物災害見舞金	283,000,697		
国庫補助金返還金	35,537,600		
建物共済返戻金	323,129		
広報費	2,448,360		
旅費交通費	335,550		
通信運搬費	2,826,538		
減価償却費	911,543,120		
固定資産除却損	17,599		
消耗品費	8,064,832		
修繕費	48,217,588		
印刷製本費	839,566		
光熱水費	117,212,088		
賃借料	2,590,699		
災害保険料	2,353,676		
会議費	25,596		
租税公課	110,917,200		

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払報酬	6,966,000		
支払手数料	3,135,704		
支払負担金	15,541,957		
委託費	112,713,642		
保守料	6,727,852		
新聞図書費	451,288		
雑費	644,891		
建物共済備金引当金繰入額	157,186,580		
機械共済備金引当金繰入額	350,897,664		
管理費	50,921,951		
給料手当	15,221,432		
賞与引当金繰入額	1,326,000		
法定福利費	2,962,470		
福利厚生費	37,798		
職員研修費	470,485		
会館設備管理費	269,219		
会議費	27,952		
旅費交通費	186,036		
通信運搬費	105,288		
減価償却費	3,832,909		
固定資産除却損	1		
消耗品費	884,650		
修繕費	53,552		
印刷製本費	755,428		
光熱水費	144,234		
賃借料	850,320		
災害保険料	25,134		
租税公課	628,400		
支払報酬	11,570,100		
支払手数料	1,089,405		
支払負担金	1,950,165		
委託費	6,759,698		
保守料	1,069,545		
新聞図書費	174,710		
雑費	527,020		
経常費用計	20,145,571,094		
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 623,061,795		
特定資産評価損益等	63,350,000		
設備更新等積立資産評価損益等	31,150,000		
共済備金積立資産評価損益等	32,200,000		
評価損益等計	63,350,000		
当期経常増減額	△ 559,711,795		

(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		
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	0		
当期一般正味財産増減額	△ 559,711,795		
一般正味財産期首残高	27,411,950,274		
一般正味財産期末残高	26,852,238,479		
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	550,415,569		
特定資産受取利息	550,415,569		
受取補助金	13,480,362,500		
受取国庫補助金	13,480,362,500		
支援金返還収益	51,000,000		
支援金返還収益	51,000,000		
雑収益	267,525		
雑収益	267,525		
特定資産評価益	1,194,010,500		
被災者生活再建支援事業積立資産評価益	1,194,010,500		
一般正味財産への振替額	△ 17,389,747,812		
一般正味財産への振替額	△ 17,389,747,812		
当期指定正味財産増減額	△ 2,113,691,718		
指定正味財産期首残高	85,998,604,704		
指定正味財産期末残高	83,884,912,986		
III 正味財産期末残高	110,737,151,465		

(注) 『「公益法人会計基準」の運用指針』（内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日設定 平成21年10月16日改正）により、前年度欄及び増減欄については記載していません。

正味財産増減計算書内訳表
平成26年4月1日から平成27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	39,564,469	45,312,001	383,543,227	468,419,697	0	0	22,612,239		491,031,936
特定資産受取利息		39,564,469	45,312,001	383,543,227	468,419,697			22,612,239		491,031,936
事業収益	0	0	744,878,792	769,416,638	1,514,295,430	91,044,311	91,044,311	26,668,865	△ 27,509,000	1,604,499,606
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	25,561,476	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	820,451	820,451			14,428,451
受取委託店舗収益					0	6,653,280	6,653,280			6,653,280
受取会議室使用料			25,371,684		25,371,684	39,542,784	39,542,784			64,914,468
受取附属器具使用料			4,287,600		4,287,600	4,860,540	4,860,540			9,148,140
受取管理料相当額			27,509,000		27,509,000			0	△ 27,509,000	0
受取建物共済基金分担金				431,540,830	431,540,830			14,957,701		446,498,531
受取機械共済基金分担金				337,875,808	337,875,808			11,711,164		349,586,972
受取被災者生活再建支援基金	17,389,747,812	0	0	0	17,389,747,812			0		17,389,747,812
受取被災者生活再建支援基金振替額	17,389,747,812				17,389,747,812			0		17,389,747,812
雑収益	0	0	3,018,562	32,550,216	35,568,778	2,178	2,178	1,658,989		37,229,945
受取利息			61,334		61,334			0		61,334
雑収益			2,957,228	32,550,216	35,507,444	2,178	2,178	1,658,989		37,168,611
経常収益計	17,389,747,812	39,564,469	793,209,355	1,185,510,081	19,408,031,717	91,046,489	91,046,489	50,940,093	△ 27,509,000	19,522,509,299
(2) 経常費用										
事業費	17,389,747,812	38,997,128	1,376,394,729	1,185,510,081	19,990,649,750	131,508,393	131,508,393		△ 27,509,000	20,094,649,143
給料手当	34,646,598		54,109,314	26,046,150	114,802,062	4,788,383	4,788,383			119,590,445
賞与引当金繰入額	3,381,000		4,753,354	3,975,000	12,109,354	420,646	420,646			12,530,000
法定福利費	6,801,128		10,465,878	5,235,231	22,502,237	926,174	926,174			23,428,411
福利厚生費	106,850		132,471	93,300	332,621	11,723	11,723			344,344
被災者生活再建支援金	17,186,875,000				17,186,875,000					17,186,875,000
全国知事会助成金		38,990,000			38,990,000					38,990,000
会館設備管理費			190,006,341		190,006,341	17,239,180	17,239,180			207,245,521
建物災害共済金				246,302,778	246,302,778					246,302,778
機械災害共済金				78,823,228	78,823,228					78,823,228
建物災害見舞金				283,000,697	283,000,697					283,000,697
国庫補助金返還金	35,537,600				35,537,600					35,537,600
建物共済返戻金				323,129	323,129					323,129
広報費	954,720			1,493,640	2,448,360					2,448,360
旅費交通費			9,187	325,550	334,737	813	813			335,550
通信運搬費	1,523,834		684,826	555,760	2,764,420	62,118	62,118			2,826,538
減価償却費	4,727,654		832,173,781	954,942	837,856,377	73,686,743	73,686,743			911,543,120
固定資産除却損			4,752	12,847	17,599					17,599
消耗品費	516,527		6,076,529	718,405	7,311,461	753,371	753,371			8,064,832
修繕費			42,975,722		42,975,722	5,241,866	5,241,866			48,217,588
印刷製本費	447,999		295,578	69,832	813,409	26,157	26,157			839,566
光熱水費	226,652		107,391,702	90,147	107,708,501	9,503,587	9,503,587			117,212,088

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			
賃借料	1,139,763		727,901	399,420	2,267,084	323,615	323,615			2,590,699
支払管理料相当額	18,871,000			8,638,000	27,509,000				△ 27,509,000	0
災害保険料			2,162,310		2,162,310	191,366	191,366			2,353,676
会議費			17,630	6,406	24,036	1,560	1,560			25,596
租税公課			95,167,673	6,000	95,173,673	15,743,527	15,743,527			110,917,200
支払報酬	6,966,000				6,966,000					6,966,000
支払手数料	3,095,636	7,128		32,940	3,135,704					3,135,704
支払負担金	3,537,492		6,737,039	4,671,234	14,945,765	596,192	596,192			15,541,957
委託費	78,408,700		22,188,753	10,152,604	110,750,057	1,963,585	1,963,585			112,713,642
保守料	1,387,096			5,340,756	6,727,852					6,727,852
新聞図書費	121,011		193,342	119,825	434,178	17,110	17,110			451,288
雑費	475,552		120,646	38,016	634,214	10,677	10,677			644,891
建物共済備金引当金繰入額				157,186,580	157,186,580					157,186,580
機械共済備金引当金繰入額				350,897,664	350,897,664					350,897,664
管理費								50,921,951		50,921,951
給料手当								15,221,432		15,221,432
賞与引当金繰入額								1,326,000		1,326,000
法定福利費								2,962,470		2,962,470
福利厚生費								37,798		37,798
職員研修費								470,485		470,485
会館設備管理費								269,219		269,219
会議費								27,952		27,952
旅費交通費								186,036		186,036
通信運搬費								105,288		105,288
減価償却費								3,832,909		3,832,909
固定資産除却損								1		1
消耗品費								884,650		884,650
修繕費								53,552		53,552
印刷製本費								755,428		755,428
光熱水費								144,234		144,234
賃借料								850,320		850,320
災害保険料								25,134		25,134
租税公課								628,400		628,400
支払報酬								11,570,100		11,570,100
支払手数料								1,089,405		1,089,405
支払負担金								1,950,165		1,950,165
委託費								6,759,698		6,759,698
保守料								1,069,545		1,069,545
新聞図書費								174,710		174,710
雑費								527,020		527,020
経常費用計	17,389,747,812	38,997,128	1,376,394,729	1,185,510,081	19,990,649,750	131,508,393	131,508,393	50,921,951	△ 27,509,000	20,145,571,094
評価損益等調整前当期経常増減額	0	567,341	△ 583,185,374	0	△ 582,618,033	△ 40,461,904	△ 40,461,904	18,142	0	△ 623,061,795

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			31,150,000	32,200,000	63,350,000		0			63,350,000
設備更新等積立資産評価損益等			31,150,000		31,150,000					31,150,000
共済備金積立資産評価損益等				32,200,000	32,200,000					32,200,000
評価損益等計	0	0	31,150,000	32,200,000	63,350,000	0	0	0	0	63,350,000
当期経常増減額	0	567,341	△ 552,035,374	32,200,000	△ 519,268,033	△ 40,461,904	△ 40,461,904	18,142	0	△ 559,711,795
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	567,341	△ 552,035,374	32,200,000	△ 519,268,033	△ 40,461,904	△ 40,461,904	18,142	0	△ 559,711,795
一般正味財産期首残高										27,411,950,274
一般正味財産期末残高										26,852,238,479
II 指定正味財産増減の部										
特定資産運用益	550,415,569				550,415,569					550,415,569
特定資産受取利息	550,415,569				550,415,569					550,415,569
受取補助金	13,480,362,500				13,480,362,500					13,480,362,500
受取国庫補助金	13,480,362,500				13,480,362,500					13,480,362,500
支援金返還収益	51,000,000				51,000,000					51,000,000
支援金返還収益	51,000,000				51,000,000					51,000,000
雑収益	267,525				267,525					267,525
雑収益	267,525				267,525					267,525
特定資産評価益	1,194,010,500				1,194,010,500					1,194,010,500
被災者生活再建支援事業積立資産評価益	1,194,010,500				1,194,010,500					1,194,010,500
一般正味財産への振替額	△ 17,389,747,812				△ 17,389,747,812					△ 17,389,747,812
一般正味財産への振替額	△ 17,389,747,812				△ 17,389,747,812					△ 17,389,747,812
当期指定正味財産増減額	△ 2,113,691,718	0	0	0	△ 2,113,691,718	0	0	0		△ 2,113,691,718
指定正味財産期首残高										85,998,604,704
指定正味財産期末残高										83,884,912,986
III 正味財産期末残高										110,737,151,465

(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26年4月1日から平成27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	△ 559,711,795		
2 キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	915,376,029		
固定資産除却損	17,600		
特定資産評価損益等	△ 63,350,000		
指定正味財産からの振替額	△ 17,389,747,812		
未収金増減額	13,165		
未収分担金増減額	△ 1,984,594		
未収収益増減額	13,786,721		
前払金増減額	△ 3,764,050		
未払金増減額	△ 89,058,950		
前受金増減額	△ 21,000		
預り金増減額	523,835		
賞与引当金増減額	2,990,000		
共済備金引当金増減額	508,084,244		
小計	△ 16,107,134,812		
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	550,415,569		
国庫補助金収入	13,480,362,500		
支援金返還金収入	51,000,000		
雑収入	267,525		
指定正味財産増加収入計	14,082,045,594		
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,584,801,013		
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	17,388,195,158		
定期預金取崩収入	413,297		
投資活動収入計	17,388,608,455		
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	14,082,045,594		
地方自治振興基金積立資産取得支出	567,341		
設備更新等積立資産取得支出	138,000,000		
共済備金積立資産取得支出	509,052,033		
固定資産取得支出	29,683,395		
投資活動支出計	14,759,348,363		
投資活動によるキャッシュ・フロー	2,629,260,092		
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		
2 財務活動支出			
財務活動支出計	0		
財務活動によるキャッシュ・フロー	0		
IV 現金及び現金同等物の増減額	44,459,079		
V 現金及び現金同等物の期首残高	618,424,001		
VI 現金及び現金同等物の期末残高	662,883,080		

(注) 『「公益法人会計基準」の運用指針』（内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日設定 平成21年10月16日改正）により、前年度欄及び増減欄については記載していません。

財務諸表に対する注記

公益財団法人への移行に伴い、当年度より公益法人会計基準（平成20年4月11日設定 平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会）を採用している。

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追わない取得日から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 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
普通預金	1,009,804	0	1,009,804	—
投資有価証券	1,789,360,000	0	1,789,360,000	—
小 計	1,790,369,804	0	1,790,369,804	—
特定資産				
被災者生活再建支援事業積立資産	86,001,779,704	15,276,056,094	17,392,922,812	83,884,912,986
地方自治振興基金積立資産	3,018,385,555	567,341	0	3,018,952,896
設備更新等積立資産	4,517,315,703	169,150,000	0	4,686,465,703
共済備金積立資産	29,817,523,345	542,788,522	967,789	30,359,344,078
法人管理費積立資産	—	1,790,369,804	0	1,790,369,804
退職給付引当資産	160,058,328	0	160,058,328	—
保証金引当資産	11,703,000	0	0	11,703,000
小 計	123,526,765,635	17,778,931,761	17,553,948,929	123,751,748,467
合 計	125,317,135,439	17,778,931,761	19,344,318,733	123,751,748,467

- (注) 1. 公益財団法人移行に伴い、法人管理費積立資産を新設し、基本財産の全額を振り替えている。
2. 全国知事会事務局職員等にかかる諸規程改正で、当財団職員は全国知事会からの出向扱いとなったため、退職給付引当資産の全額を全国知事会へ移管している。
3. 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 1,194,010,500円が含まれている。
4. 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 31,150,000円が含まれている。
5. 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 32,200,000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	83,884,912,986	(83,884,912,986)	—	—
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	4,686,465,703	—	(4,686,465,703)	—
共済備金積立資産	30,359,344,078	—	(53,330,000)	(30,306,014,078)
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	123,751,748,467	(83,884,912,986)	(9,549,118,403)	(30,317,717,078)

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	6,288,236,819	15,529,966,556
建 物 附 属 設 備	10,061,482,213	9,277,630,475	783,851,738
構 築 物	552,706,655	500,297,531	52,409,124
車 両 運 搬 具	4,751,200	4,703,684	47,516
什 器 備 品	175,926,947	115,234,632	60,692,315
ソ フ ト ウ エ ア	11,361,900	449,075	10,912,825
合 計	32,624,432,290	16,186,552,216	16,437,880,074

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 (120 銘柄)	33,590,369,000	34,673,964,000	1,083,595,000
政府関係機関債 (1 銘柄)	199,820,000	203,720,000	3,900,000
合 計	33,790,189,000	34,877,684,000	1,087,495,000

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	13,480,362,500	13,480,362,500	0	—
合 計		0	13,480,362,500	13,480,362,500	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	17,389,747,812
合 計	17,389,747,812

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	910,334	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	38,990	未払金	38,990
								共通経費負担金の支払	15,292	未払金	15,292
								退職給付負担金の支払	2,200	未払金	2,200
								管理料等の受取	47,998	—	—

(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	662,883,080
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	662,883,080

(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	915,376,029
共済備金引当金繰入額	508,084,244

10 その他

(貸借対照表関係)

特定資産の共済備金積立資産 30,359,344,078円と固定負債の共済備金引当金 30,306,014,078円の差額 53,330,000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 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び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	10,866,000	13,856,000	10,866,000	0	13,856,000
共済備金引当金	29,797,929,834	508,084,244	0	0	30,306,014,078

財産目録

平成27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	317,938
		普通預金	362,565,142
		みずほ銀行東京営業部他	362,565,142
		定期預金	300,000,000
		みずほ銀行東京営業部	300,000,000
		未収金	21,977,375
		未収分担金	2,427,920
未収収益	11,655,656		
前払金	6,151,260		
流動資産合計			705,095,291
(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	4,139,334,847
		みずほ銀行他	4,139,334,847
		定期預金	12,200,000,000
		みずほ銀行	12,200,000,000
		投資有価証券	64,332,117,000
		国債：446回他2銘柄	3,199,930,000
		地方債：神奈川県債他35銘柄	60,070,687,000
		外債：国際金融公社債	1,061,500,000
		未収金	3,179,557,892
		未収収益	26,550,328
		前払金	176,060
		什器備品	1,227,834
		ソフトウェア	5,949,025
		地方自治振興基金積立資産	普通預金
	みずほ銀行		567,341
	定期預金		19,655,555
	みずほ銀行		19,655,555
	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	普通預金	586,703
みずほ銀行		586,703	
定期預金		1,473,000,000	
みずほ銀行		1,473,000,000	
投資有価証券		3,212,879,000	
地方債：鹿児島県債他14銘柄	3,212,879,000		
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="width: 45%;"> <p>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。</p> </div> <div style="width: 45%; border-left: 1px solid black; padding-left: 5px;"> <p>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。</p> </div> </div>			
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="width: 45%;"> <p>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</p> </div> <div style="width: 45%; border-left: 1px solid black; padding-left: 5px;"> <p>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</p> </div> </div>			
83,884,912,986			
3,018,952,896			
4,686,465,703			

(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		30,359,344,078
	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。	198,024,808
	みずほ銀行		198,024,808
	定期預金		1,320,000,000
	みずほ銀行		1,320,000,000
	投資有価証券		28,787,360,000
	地方債：宮城県債他86銘柄		28,587,540,000
	政府関係機関債1銘柄		199,820,000
	未収収益		48,314,571
	什器備品		113,149
	ソフトウェア	5,531,550	
	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。	969,804
	みずほ銀行		969,804
	投資有価証券		1,789,400,000
	地方債：熊本県債他11銘柄		1,789,400,000
	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		15,529,966,556
	都道府県会館	42,312.25㎡ 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91.75%、収益事業8.12%、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。
職員宿舎	435.60㎡ 東京都中野区江古田2-22-7	31,692,106	
建物附属設備		783,851,738	
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91.75%、収益事業8.12%、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。	780,677,792
職員宿舎	東京都中野区江古田2-22-7		3,173,946
構築物	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91.75%、収益事業8.12%、法人管理0.13%で使用している。	52,409,124
車両運搬具	乗用車	管理運営の用に供している。	47,516
什器備品		60,692,315	
机・椅子・パソコン等	共用財産であり、公益目的事業91.87%、収益事業8.13%で使用している。	60,622,322	
金庫等	管理運営の用に供している。	69,993	
土地		632,109,666	
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90.87%、収益事業9.01%、法人管理0.12%で使用している。管理運営の用に供している。	582,759,374
職員宿舎敷地	597.10㎡ 東京都中野区江古田2-22-7		49,350,292

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	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 91.87%、収益事業8.13%で使用 している。	10,912,825 10,293,121
	保証金	会計ソフト セコム (株)	管理運営の用に供している。 管理運営の用に供している。	619,704 40,000
固定資産合計				140,821,778,207
資産合計				141,526,873,498
(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	456,869,080
	預り金	所得税 他	所得税、住民税	1,279,875
	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	13,856,000
流動負債合計				472,004,955
(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	30,306,014,078
	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				30,317,717,078
負債合計				30,789,722,033
正味財産				110,737,151,465