

平成 2 2 年 度

決 算 報 告 書

自 平成 2 2 年 4 月 1 日から
至 平成 2 3 年 3 月 3 1 日まで

財団法人 香川県市町村振興協会

目 次

1. 貸借対照表.....	1
2. 正味財産増減計算書.....	4
3. 財産目録.....	9
4. キャッシュ・フロー計算書.....	10
5. 財務諸表に対する注記.....	16
6. 収支計算書.....	20
7. 収支計算書に対する注記.....	26
8. 長期貸付金残高明細書.....	28
9. 全国協会借入金残高明細書.....	29
10. 監査報告書.....	31

貸 借 対 照 表 総 括 表

平成23年3月31日現在

(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	58,891,875	0	58,891,875
未 収 金	213,500		213,500
流 動 資 産 合 計	59,105,375	0	59,105,375
2 固 定 資 産			
(1) 基本財産			
定 期 預 金	1,000,000		1,000,000
基 本 財 産 合 計	1,000,000	0	1,000,000
(2) 特定資産			
土 地	64,300,698		64,300,698
建 物	246,010,539		246,010,539
建 物 附 属 設 備	1,416,031		1,416,031
そ の 他 構 築 物	4,935,991		4,935,991
基 金 積 立 資 産		578,800,000	578,800,000
次 年 度 貸 付 資 産		1,287,800,000	1,287,800,000
長 期 貸 付 金		11,765,043,458	11,765,043,458
特 定 資 産 合 計	316,663,259	13,631,643,458	13,948,306,717
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	4,000,575		4,000,575
そ の 他 固 定 資 産 合 計	4,000,575	0	4,000,575
固 定 資 産 合 計	321,663,834	13,631,643,458	13,953,307,292
資 産 合 計	380,769,209	13,631,643,458	14,012,412,667
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	16,551		16,551
流 動 負 債 合 計	16,551	0	16,551
2 固 定 負 債			
長 期 借 入 金	0	3,066,810,000	3,066,810,000
固 定 負 債 合 計	0	3,066,810,000	3,066,810,000
負 債 合 計	16,551	3,066,810,000	3,066,826,551
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
受取寄付金	1,000,000		1,000,000
受取交付金	316,663,259	10,019,474,865	10,336,138,124
指定正味財産合計	317,663,259	10,019,474,865	10,337,138,124
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)		(1,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(316,663,259)	(10,019,474,865)	(10,336,138,124)
2 一般正味財産	63,089,399	545,358,593	608,447,992
(うち特定資産への充当額)		(545,358,593)	(545,358,593)
正味財産合計	380,752,658	10,564,833,458	10,945,586,116
負債及び正味財産合計	380,769,209	13,631,643,458	14,012,412,667

一般会計貸借対照表

平成 23 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			
普通預金	58,891,875	62,179,342	△3,287,467
未収金	213,500	197,200	16,300
流動資産合計	59,105,375	62,376,542	△3,271,167
2 固定資産			
基本財産			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
基本財産合計	1,000,000	1,000,000	0
特定資産			
土地	64,300,698	64,300,698	0
建物	246,010,539	252,886,609	△6,876,070
建物附属設備	1,416,031	1,517,176	△101,145
その他構築物	4,935,991	6,955,259	△2,019,268
特定資産合計	316,663,259	325,659,742	△8,996,483
その他固定資産			
什器備品	4,000,575	5,349,382	△1,348,807
その他固定資産合計	4,000,575	5,349,382	△1,348,807
固定資産合計	321,663,834	332,009,124	△10,345,290
資産合計	380,769,209	394,385,666	△13,616,457
II 負 債 の 部			
1 流動負債			
未払金	16,551	53,891	△37,340
流動負債合計	16,551	53,891	△37,340
負債合計	16,551	53,891	△37,340
III 正 味 財 産 の 部			
1 指定正味財産			
受取寄付金	1,000,000	1,000,000	0
受取交付金	316,663,259	325,659,742	△8,996,483
指定正味財産合計	317,663,259	326,659,742	△8,996,483
(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)	(316,663,259)	(325,659,742)	△8,996,483
2 一般正味財産	63,089,399	67,672,033	△4,582,634
正味財産合計	380,752,658	394,331,775	△13,579,117
負債及び正味財産合計	380,769,209	394,385,666	△13,616,457

基金特別会計貸借対照表

平成23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			
流動資産合計	0	0	0
2 固定資産			
特定資産			
基金積立資産	578,800,000	603,800,000	△25,000,000
定期預金	280,408,150	305,408,150	△25,000,000
投資有価証券	298,391,850	298,391,850	0
次年度貸付資産	1,287,800,000	1,100,100,000	187,700,000
定期預金	1,287,800,000	1,100,100,000	187,700,000
長期貸付金	11,765,043,458	10,862,013,414	903,030,044
特定資産合計	13,631,643,458	12,565,913,414	1,065,730,044
固定資産合計	13,631,643,458	12,565,913,414	1,065,730,044
資産合計	13,631,643,458	12,565,913,414	1,065,730,044
II 負 債 の 部			
1 固定負債			
長期借入金	3,066,810,000	2,355,900,000	710,910,000
固定負債合計	3,066,810,000	2,355,900,000	710,910,000
負債合計	3,066,810,000	2,355,900,000	710,910,000
III 正 味 財 産 の 部			
1 指定正味財産			
受取交付金	10,019,474,865	9,671,381,030	348,093,835
指定正味財産合計	10,019,474,865	9,671,381,030	348,093,835
(うち特定資産への充当額)	(10,019,474,865)	(9,671,381,030)	348,093,835
2 一般正味財産	545,358,593	538,632,384	6,726,209
(うち特定資産への充当額)	(545,358,593)	(538,632,384)	6,726,209
正味財産合計	10,564,833,458	10,210,013,414	354,820,044
負債及び正味財産合計	13,631,643,458	12,565,913,414	1,065,730,044

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

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	基金特別会計	内部取引消去	合 計
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	2,000			2,000
基本財産受取利息	2,000			2,000
特定資産運用益		4,534,857		4,534,857
基金積立資産受取利息		4,534,857		4,534,857
受取交付金	156,720,000			156,720,000
受取交付金	156,720,000			156,720,000
受取臨時交付金	0			0
受取助成金	950,000			950,000
受取他団体助成金	950,000			950,000
事業収益		128,031,425		128,031,425
貸付金利息		128,031,425		128,031,425
雑収益	9,132,420	1,209,278		10,341,698
雑収入	9,132,420			9,132,420
受取利息		1,209,278		1,209,278
他会計からの繰入額	99,010,098		△99,010,098	0
基金特別会計からの繰入額	99,010,098		△99,010,098	0
指定正味財産振替額		38,677,090		38,677,090
指定正味財産からの振替額		38,677,090		38,677,090
経 常 収 益 計	265,814,518	172,452,650	△99,010,098	339,257,070
(2) 経常費用				
事業費	221,161,297			221,161,297
研修事業費	35,798,537			35,798,537
助成事業費	17,350,000			17,350,000
広報事業費	1,543,885			1,543,885
調査研究事業費	7,775,875			7,775,875
自治振興事業費	1,973,000			1,973,000
災害見舞金	0			0
市町交付金	156,720,000			156,720,000
管理費	58,232,338			58,232,338
給与費負担金	36,164,873			36,164,873
旅費交通費	624,005			624,005
管理諸費	21,443,460			21,443,460

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	基金特別会計	内部取引消去	合 計
納付金		38,677,090		38,677,090
全国協会納付金		38,677,090		38,677,090
借入金返済		28,039,253		28,039,253
支払利息		28,039,253		28,039,253
他会計への繰出額		99,010,098	△99,010,098	0
一般会計への繰出額		99,010,098	△99,010,098	0
経 常 費 用 計	279,393,635	165,726,441	△99,010,098	346,109,978
当 期 経 常 増 減 額	△13,579,117	6,726,209	0	△6,852,908
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
指定正味財産からの振替額	8,996,483	0		8,996,483
(2) 経常外費用	0	0		0
当 期 経 常 外 増 減 額	8,996,483	0		8,996,483
当期一般正味財産増減額	△4,582,634	6,726,209		2,143,575
一般正味財産期首残高	67,672,033	538,632,384		606,304,417
一般正味財産期末残高	63,089,399	545,358,593		608,447,992
II 指定正味財産増減の部				
受取交付金		386,770,925		386,770,925
増加合計	0	386,770,925		386,770,925
一般正味財産への振替額	8,996,483	38,677,090		47,673,573
減少合計	8,996,483	38,677,090		47,673,573
当期指定正味財産増減額	△8,996,483	348,093,835		339,097,352
指定正味財産期首残高	326,659,742	9,671,381,030		9,998,040,772
指定正味財産期末残高	317,663,259	10,019,474,865		10,337,138,124
III 正味財産期末残高	380,752,658	10,564,833,458		10,945,586,116

一般会計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

(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	2,000	3,500	△1,500
基本財産受取利息	2,000	3,500	△1,500
受取交付金	156,720,000	162,628,422	△5,908,422
受取交付金	156,720,000	162,628,422	△5,908,422
受取臨時交付金	0	0	0
受取助成金	950,000	950,000	0
受取全国協会助成金	950,000	950,000	0
雑収益	9,132,420	9,506,021	△373,601
雑収入	9,132,420	9,506,021	△373,601
他会計からの繰入額	99,010,098	134,603,262	△35,593,164
基金特別会計からの繰入額	99,010,098	134,603,262	△35,593,164
経 常 収 益 計	265,814,518	307,691,205	△41,876,687
(2)経常費用			
事業費	221,161,297	249,894,134	△28,732,837
研修事業費	35,798,537	36,700,037	△901,500
助成事業費	17,350,000	17,250,000	100,000
広報事業費	1,543,885	1,522,910	20,975
調査研究事業費	7,775,875	8,036,765	△260,890
自治振興事業費	1,973,000	23,756,000	△21,783,000
災害見舞金	0	0	0
市町交付金	156,720,000	162,628,422	△5,908,422
管理費	58,232,338	66,089,061	△7,856,723
給与費負担金	36,164,873	38,559,058	△2,394,185
旅費交通費	624,005	542,464	81,541
管理諸費	21,443,460	26,987,539	△5,544,079
会議費	1,250	19,600	△18,350
通信運搬費	337,220	269,431	67,789
役務費	28,995	200,457	△171,462
減価償却費	10,660,290	14,742,725	△4,082,435
修繕費	0	1,517,176	△1,517,176
消耗品費	147,115	75,550	71,565
印刷製本費	457,590	577,600	△120,010
公租公課	300,000	100,000	200,000

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
負担金	9,511,000	9,485,000	26,000
経 常 費 用 計	279,393,635	315,983,195	△36,589,560
当 期 経 常 増 減 額	△13,579,117	△8,291,990	△5,287,127
2 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
指定正味財産からの振替額	8,996,483	8,895,338	101,145
経 常 外 収 益 計	8,996,483	8,895,338	101,145
(2)経常外費用	0	0	0
経 常 外 費 用 計	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	8,996,483	8,895,338	101,145
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△4,582,634	603,348	△5,185,982
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	67,672,033	67,068,685	603,348
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	63,089,399	67,672,033	△4,582,634
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産からの振替額	0	1,517,176	△1,517,176
増加合計	0	1,517,176	△1,517,176
一般正味財産への振替額	8,996,483	8,895,338	101,145
減少合計	8,996,483	8,895,338	101,145
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	△8,996,483	△7,378,162	△1,618,321
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	326,659,742	334,037,904	△7,378,162
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	317,663,259	326,659,742	△8,996,483
III 正味財産期末残高	380,752,658	394,331,775	△13,579,117

基金特別会計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

(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	4,534,857	5,720,324	△1,185,467
基金受取利息	4,534,857	5,720,324	△1,185,467
事業収益	128,031,425	123,299,442	4,731,983
貸付金受取利息	128,031,425	123,299,442	4,731,983
雑収益	1,209,278	2,952,218	△1,742,940
受取利息	1,209,278	2,952,218	△1,742,940
指定正味財産振替額	38,677,090	41,965,722	△3,288,632
指定正味財産からの振替額	38,677,090	41,965,722	△3,288,632
経常収益計	172,452,650	173,937,706	△1,485,056
(2)経常費用			
納付金	38,677,090	41,965,722	△3,288,632
全国協会納付金	38,677,090	41,965,722	△3,288,632
借入金返済	28,039,253	23,630,206	4,409,047
支払利息	28,039,253	23,630,206	4,409,047
他会計への繰出額	99,010,098	134,603,262	△35,593,164
一般会計への繰出額	99,010,098	134,603,262	△35,593,164
経常費用計	165,726,441	200,199,190	△34,472,749
当期経常増減額	6,726,209	△26,261,484	32,987,693
2 経常外増減の部			
(1)経常外収益	0	0	0
(2)経常外費用	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	6,726,209	△26,261,484	32,987,693
一般正味財産期首残高	538,632,384	564,893,868	△26,261,484
一般正味財産期末残高	545,358,593	538,632,384	6,726,209
II 指定正味財産増減の部			
受取交付金	386,770,925	419,657,236	△32,886,311
増加合計	386,770,925	419,657,236	△32,886,311
一般正味財産への振替額	38,677,090	41,965,722	△3,288,632
減少合計	38,677,090	41,965,722	△3,288,632
当期指定正味財産増減額	348,093,835	377,691,514	△29,597,679
指定正味財産期首残高	9,671,381,030	9,293,689,516	377,691,514
指定正味財産期末残高	10,019,474,865	9,671,381,030	348,093,835
III 正味財産期末残高	10,564,833,458	10,210,013,414	354,820,044

財 産 目 録

平成 23 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資 産 の 部			
1. 流動資産			
現金預金			
普通預金(百十四銀行本店)	58,891,875		
未収金	213,500		
流動資産合計		59,105,375	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金 (百十四銀行本店)	1,000,000		
基本財産合計	1,000,000		
(2) 特定資産			
土地	64,300,698		
建物	246,010,539		
建物付属設備	1,416,031		
その他構築物	4,935,991		
基金積立資産	578,800,000		
定期預金(百十四銀行本店)	280,408,150		
投資有価証券(国庫債券)	298,391,850		
次年度貸付資産	1,287,800,000		
定期預金(百十四銀行本店)	1,287,800,000		
長期貸付金(別紙明細のとおり)	11,765,043,458		
特定資産合計	13,948,306,717		
(3) その他固定資産			
備品	4,000,575		
その他固定資産合計	4,000,575		
固定資産合計		13,953,307,292	
資産合計			14,012,412,667
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	16,551		
2. 固定負債			
長期借入金(別紙明細のとおり)	3,066,810,000		
固定負債合計		3,066,810,000	
負債合計			3,066,826,551
正味財産			10,945,586,116

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

(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	2,000	—	2,000
基本財産運用収入	2,000	—	2,000
基金運用収入	—	4,534,857	4,534,857
基金運用収入	—	4,534,857	4,534,857
交付金収入	156,720,000	386,770,925	543,490,925
香川県交付金収入	156,720,000	386,770,925	543,490,925
臨時交付金収入	0	—	0
助成金収入	950,000	—	950,000
助成金収入	950,000	—	950,000
貸付事業収入	—	1,326,801,381	1,326,801,381
長期貸付金償還収入	—	1,198,769,956	1,198,769,956
短期貸付金償還収入	—	0	0
貸付金利息収入	—	128,031,425	128,031,425
雑収入	9,116,120	1,209,278	10,325,398
雑収入	9,116,120	1,209,278	10,325,398
繰入金収入	99,010,098	—	99,010,098
基金特別会計繰入金収入	99,010,098	—	99,010,098
事業活動収入計	265,798,218	1,719,316,441	1,985,114,659
2. 事業活動支出			
事業費支出	221,201,417	2,140,477,090	2,361,678,507
長期貸付金支出	—	2,101,800,000	2,101,800,000
短期貸付金支出	—	0	0
納付金支出	—	38,677,090	38,677,090
研修事業費	35,838,657	—	35,838,657
助成事業費	17,350,000	—	17,350,000
広報事業費	1,543,885	—	1,543,885
調査研究事業費	7,775,875	—	7,775,875
自治振興事業費	1,973,000	—	1,973,000
災害見舞金	0	—	0
市町交付金支出	156,720,000	—	156,720,000
管理費	47,884,268	—	47,884,268
給与費負担金	36,164,873	—	36,164,873

(単位:円)

科 目	一 般 会 計	基金特別会計	合 計
旅費交通費	623,865	—	623,865
管理諸費	11,095,530	—	11,095,530
繰出金支出	—	99,010,098	99,010,098
一般会計繰出金支出	—	99,010,098	99,010,098
事業活動支出計	269,085,685	2,239,487,188	2,508,572,873
事業活動によるキャッシュフロー	△3,287,467	△520,170,747	△523,458,214
II 投資活動によるキャッシュフロー			
1. 投資活動収入			
基金積立資産取崩収入	—	25,000,000	25,000,000
基金積立資産取崩収入	—	25,000,000	25,000,000
投資活動収入計	—	25,000,000	25,000,000
2. 投資活動支出		0	0
投資活動支出計	—	0	0
投資活動によるキャッシュフロー	—	25,000,000	25,000,000
III 財務活動によるキャッシュフロー			
1 財務活動収入			
借入金収入	—	1,017,500,000	1,017,500,000
全国協会借入金収入	—	1,017,500,000	1,017,500,000
財務活動収入計	—	1,017,500,000	1,017,500,000
2 財務活動支出			
借入金返済支出	—	334,629,253	334,629,253
長期借入金返済支出	—	306,590,000	306,590,000
支払利息支出	—	28,039,253	28,039,253
財務活動支出計	—	334,629,253	334,629,253
財務活動によるキャッシュフロー	—	682,870,747	682,870,747
IV 現金及び現金同等物の増減額	△3,287,467	187,700,000	184,412,533
V 現金及び現金同等物の期首残高	62,179,342	1,100,100,000	1,162,279,342
VI 現金及び現金同等物の期末残高	58,891,875	1,287,800,000	1,346,691,875

一般会計キャッシュ・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

(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	2,000	3,500	△1,500
基本財産運用収入	2,000	3,500	△1,500
交付金収入	156,720,000	162,628,422	△5,908,422
香川県交付金収入	156,720,000	162,628,422	△5,908,422
臨時交付金収入	0	0	0
助成金収入	950,000	950,000	0
助成金収入	950,000	950,000	0
雑収入	9,116,120	9,308,821	△192,701
雑収入	9,116,120	9,308,821	△192,701
繰入金収入	99,010,098	134,603,262	△35,593,164
基金特別会計繰入金収入	99,010,098	134,603,262	△35,593,164
事業活動収入計	265,798,218	307,494,005	△41,695,787
2. 事業活動支出			
事業費支出	221,201,417	249,854,014	△28,652,597
研修事業費	35,838,657	36,659,917	△821,260
助成事業費	17,350,000	17,250,000	100,000
広報事業費	1,543,885	1,522,910	20,975
調査研究事業費	7,775,875	8,036,765	△260,890
自治振興事業費	1,973,000	23,756,000	△21,783,000
災害見舞金	0	0	0
市町交付金支出	156,720,000	162,628,422	△5,908,422
管理費	47,884,268	54,929,959	△7,045,691
給与費負担金	36,164,873	38,559,058	△2,394,185
旅費交通費	623,865	540,654	83,211
管理諸費	11,095,530	15,830,247	△4,734,717
会議費	1,250	19,600	△18,350
通信運搬費	334,580	257,470	77,110
役務費	28,995	200,457	△171,462
什器備品費	315,000	3,597,394	△3,282,394
修繕費	0	1,517,176	△1,517,176

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
消耗品費	147,115	75,550	71,565
印刷製本費	457,590	577,600	△120,010
公租公課	300,000	100,000	200,000
負担金	9,511,000	9,485,000	26,000
事業活動支出計	269,085,685	304,783,973	△35,698,288
事業活動によるキャッシュフロー	△3,287,467	2,710,032	△5,997,499
Ⅲ 現金及び現金同等物の増減額	△3,287,467	2,710,032	△5,997,499
Ⅳ 現金及び現金同等物の期首残高	62,179,342	59,469,310	2,710,032
Ⅴ 現金及び現金同等物の期末残高	58,891,875	62,179,342	△3,287,467

基金特別会計キャッシュ・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

(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	4,534,857	5,720,324	△1,185,467
基金運用収入	4,534,857	5,720,324	△1,185,467
交付金収入	386,770,925	419,657,236	△32,886,311
香川県交付金収入	386,770,925	419,657,236	△32,886,311
貸付事業収入	1,326,801,381	1,273,269,412	53,531,969
長期貸付金償還収入	1,198,769,956	1,149,969,970	48,799,986
短期貸付金償還収入	0	0	0
貸付金利息収入	128,031,425	123,299,442	4,731,983
雑収入	1,209,278	2,952,218	△1,742,940
雑収入	1,209,278	2,952,218	△1,742,940
事業活動収入計	1,719,316,441	1,701,599,190	17,717,251
2. 事業活動支出			
事業費	2,140,477,090	2,398,565,722	△258,088,632
貸付事業費	2,101,800,000	2,356,600,000	△254,800,000
長期貸付金支出	2,101,800,000	2,356,600,000	△254,800,000
短期貸付金支出	0	0	0
納付金支出	38,677,090	41,965,722	△3,288,632
全国協会納付金支出	38,677,090	41,965,722	△3,288,632
繰出金支出	99,010,098	134,603,262	△35,593,164
一般会計繰出金支出	99,010,098	134,603,262	△35,593,164
事業活動支出計	2,239,487,188	2,533,168,984	△293,681,796
事業活動によるキャッシュフロー	△520,170,747	△831,569,794	311,399,047
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
基金積立資産取崩収入	25,000,000	30,000,000	△5,000,000
基金積立資産取崩収入	25,000,000	30,000,000	△5,000,000
投資活動収入計	25,000,000	30,000,000	△5,000,000
2. 投資活動支出			

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
基金積立資産支出	0	0	0
基金積立資産支出	0	0	0
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	25,000,000	30,000,000	△5,000,000
Ⅲ 財務活動収支の部			
1 財務活動収入			
借入金収入	1,017,500,000	879,400,000	138,100,000
全国協会借入金収入	1,017,500,000	879,400,000	138,100,000
財務活動収入計	1,017,500,000	879,400,000	138,100,000
2 財務活動支出			
借入金返済支出	334,629,253	313,630,206	20,999,047
長期借入金返済支出	306,590,000	290,000,000	16,590,000
支払利息支出	28,039,253	23,630,206	4,409,047
財務活動支出計	334,629,253	313,630,206	20,999,047
財務活動によるキャッシュフロー	682,870,747	565,769,794	117,100,953
Ⅳ 現金及び現金同等物の増減額	187,700,000	△235,800,000	423,500,000
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	1,100,100,000	1,335,900,000	△235,800,000
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	1,287,800,000	1,100,100,000	187,700,000

一般会計財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 公益法人会計基準（平成16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ）を採用している。
- (2) 指定正味財産の区分
指定正味財産に区分した資産は、期首の正味財産のうち協会の設立時に寄付を受けた財産及び基金特別会計の指定正味財産より指定正味財産として振替えた財産である。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
償却方法は定額法を採用している。
ただし、従来、減価償却を行っていなかった固定資産については、新会計基準適用初年度の期首の帳簿価額を取得価格とみなし、適用初年度から実施することとした。この減価償却を実施するに際して、適用する耐用年数は、新規に取得した場合の耐用年数から経過年数を控除した年数によっている。
- (4) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高（単位：円）

科 目	取得価格	減価償却 累計額	当期末残高
土地	64,300,698	0	64,300,698
建物	416,608,898	170,598,359	246,010,539
建物付属設備	173,735,567	172,319,536	1,416,031
その他構築物	44,407,762	39,471,771	4,935,991
備品	64,327,276	60,326,701	4,000,575
合 計	763,380,201	442,716,367	320,663,834

3. 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				
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
特定資産				
土地	64,300,698	0	0	64,300,698
建物	252,886,609	0	6,876,070	246,010,539
建物付属設備	1,517,176	0	101,145	1,416,031
その他構築物	6,955,259	0	2,019,268	4,935,991
合 計	326,659,742	0	8,996,483	317,663,259

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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				
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	0
特定資産				
土地	64,300,698	64,300,698	0	0
建物	246,010,539	246,010,539	0	0
建物付属設備	1,416,031	1,416,031	0	0
その他構築物	4,935,991	4,935,991	0	0
合 計	317,663,259	317,663,259	0	0

5. 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
一般正味財産への振替額	
建物の減価償却による振替額	6,876,070
建物付属設備の減価償却による振替額	101,145
その他構築物の減価償却による振替額	2,019,268
合 計	8,996,483

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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
受取寄付金 受取寄付金	市長会 町村会	1,000,000	0	0	1,000,000	指定正味財産
交付金 香川県交付金	香川県	0	156,720,000	156,720,000	0	指定正味財産
助成金 全国協会助成金	全国市町村 振興協会	0	950,000	950,000	0	一般正味財産
合 計		1,000,000	157,670,000	157,670,000	1,000,000	

7. その他資産、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

土地・建物の明細

種 類	土 地	家 屋
場 所 等	高松市福岡町2丁目 431-207 宅地 非住宅用地 地積2,292.36㎡ の1/2を持分所有	高松市福岡町2丁目 431-207 事務所 鉄骨鉄筋造 床面積4,508.10㎡ の6/14を持分所有
「参考」 固定資産税評価額	1㎡ 50,150円 1,146.18㎡ 57,480,927円	1,932.04㎡ 268,737,206円

基金特別会計財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 公益法人会計基準（平成16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ）を採用している。
- (2) 指定正味財産の区分
指定正味財産に区分した資産は、期首の正味財産のうち、サマージャンボ宝くじに係る昭和54年度からの毎年度の県交付金額の累計額である。
ただし、全国協会納付金額を控除している。
また、香川県自治会館建設に伴い次のとおり、指定正味財産の振替を行っている。

(単位：円)

年 度	金 額	内 容
昭和62年度	400,000,000	自治会館特別会計の指定正味財産に振替
昭和63年度	100,000,000	自治会館特別会計の指定正味財産に振替
平成元年度	125,000,000	自治会館特別会計の指定正味財産に振替
平成2年度	150,000,000	自治会館特別会計の指定正味財産に振替
平成3年度	175,000,000	自治会館特別会計の指定正味財産に振替
平成4年度	200,000,000	自治会館特別会計の指定正味財産に振替
平成5年度	92,358,641	自治会館特別会計の指定正味財産から振替(残余金)
平成8年度	1,057,641,359	自治会館特別会計を廃止し、一般会計の指定正味財産に振替
平成14年度	212,311,000	一般会計の指定正味財産から振替(敷地1/2売却)
平成18年度	52,964,100	一般会計の指定正味財産から振替(建物1/14売却)
合 計	792,366,259	基金特別会計の指定正味財産から一般会計の指定正味財産に振替えた額の差引合計額

(3) 有価証券の評価基準及び評価方法

当協会が所有する有価証券は「満期保有目的有価証券」であり、個別法による原価法を採用している。

ただし、債券金額と異なる金額で取得した債権は金利の調整と認められるが、取得額と債券金額との差額に重要性はないので償却原価法は適用していない。

(4) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、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				
基金積立資産	603,800,000	0	25,000,000	578,800,000
定期預金	305,408,150	0	25,000,000	280,408,150
投資有価証券	298,391,850	0	0	298,391,850
次年度貸付資産	1,100,100,000	1,287,800,000	1,100,100,000	1,287,800,000
定期預金	1,100,100,000	1,287,800,000	1,100,100,000	1,287,800,000
長期貸付金	10,862,013,414	2,101,800,000	1,198,769,956	11,765,043,458
合 計	12,565,913,414	3,389,600,000	2,323,869,956	13,631,643,458

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				
基金積立資産	578,800,000	33,441,407	545,358,593	0
定期預金	280,408,150	0	280,408,150	0
投資有価証券	298,391,850	33,441,407	264,950,443	0
次年度貸付資産	1,287,800,000	1,287,800,000	0	0
定期預金	1,287,800,000	1,287,800,000	0	0
長期貸付金	11,765,043,458	8,698,233,458	0	3,066,810,000
合 計	13,631,643,458	10,019,474,865	545,358,593	3,066,810,000

4. 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	額 面	評価額	評価損益	時価単価
特定資産					
第231回国庫債券(10年)	298,391,850	299,500,000	300,278,700	778,700	100.26
合 計	298,391,850	299,500,000	300,278,700	778,700	

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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 香川県交付金	香川県	9,671,381,030	386,770,925	38,677,090	10,019,474,865	指定正味財産
合 計		9,671,381,030	386,770,925	38,677,090	10,019,474,865	

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

(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	2,000	—	—	2,000
基本財産運用収入	2,000	—	—	2,000
基金運用収入	—	4,534,857	—	4,534,857
基金運用収入	—	4,534,857	—	4,534,857
交付金収入	156,720,000	386,770,925	—	543,490,925
香川県交付金収入	156,720,000	386,770,925	—	543,490,925
臨時交付金収入	0	—	—	0
助成金収入	950,000	—	—	950,000
助成金収入	950,000	—	—	950,000
貸付事業収入	—	1,326,801,381	—	1,326,801,381
長期貸付金償還収入	—	1,198,769,956	—	1,198,769,956
短期貸付金償還収入	—	0	—	0
貸付金利息収入	—	128,031,425	—	128,031,425
雑収入	9,132,420	1,209,278	—	10,341,698
雑収入	9,132,420	1,209,278	—	10,341,698
繰入金収入	99,010,098	—	△99,010,098	0
基金特別会計繰入金収入	99,010,098	—	△99,010,098	0
事業活動収入計	265,814,518	1,719,316,441	△99,010,098	1,886,120,861
2. 事業活動支出				
事業費支出	221,161,297	2,140,477,090	—	2,361,638,387
長期貸付金支出	—	2,101,800,000	—	2,101,800,000
短期貸付金支出	—	0	—	0
納付金支出	—	38,677,090	—	38,677,090
研修事業費	35,798,537	—	—	35,798,537
助成事業費	17,350,000	—	—	17,350,000
広報事業費	1,543,885	—	—	1,543,885
調査研究事業費	7,775,875	—	—	7,775,875
自治振興事業費	1,973,000	—	—	1,973,000
災害見舞金	0	—	—	0
市町交付金支出	156,720,000	—	—	156,720,000
管理費	47,887,048	—	—	47,887,048
給与費負担金	36,164,873	—	—	36,164,873

(単位:円)

科 目	一 般 会 計	基金特別会計	内部取引消去	合 計
旅費交通費	624,005	—	—	624,005
管理諸費	11,098,170	—	—	11,098,170
繰出金支出	—	99,010,098	△99,010,098	0
一般会計繰出金支出	—	99,010,098	△99,010,098	0
事業活動支出計	269,048,345	2,239,487,188	△ 99,010,098	2,409,525,435
事業活動収支差額	△3,233,827	△520,170,747	0	△523,404,574
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
基金積立資産取崩収入	—	25,000,000	—	25,000,000
基金積立資産取崩収入	—	25,000,000	—	25,000,000
投資活動収入計	—	25,000,000	—	25,000,000
2. 投資活動支出				
基金積立資産支出	—	0	—	0
基金積立資産支出	—	0	—	0
投資活動支出計	—	0	—	0
投資活動収支差額	—	25,000,000	—	25,000,000
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
借入金収入	—	1,017,500,000	—	1,017,500,000
全国協会借入金収入	—	1,017,500,000	—	1,017,500,000
財務活動収入計	—	1,017,500,000	—	1,017,500,000
2 財務活動支出				
借入金返済支出	—	334,629,253	—	334,629,253
長期借入金返済支出	—	306,590,000	—	306,590,000
支払利息支出	—	28,039,253	—	28,039,253
財務活動支出計	—	334,629,253	—	334,629,253
財務活動収支差額	—	682,870,747	—	682,870,747
IV 予備費支出				
予備費支出	0	0	—	0
当期収支差額	△3,233,827	187,700,000	—	184,466,173
前期繰越収支差額	62,322,651	1,100,100,000	—	1,162,422,651
次期繰越収支差額	59,088,824	1,287,800,000	—	1,346,888,824

一 般 会 計 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

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①基本財産運用収入	2,000	2,000	0	
基本財産運用収入	2,000	2,000	0	
②交付金収入	157,720,000	156,720,000	1,000,000	
香川県交付金収入	156,720,000	156,720,000	0	
臨時交付金収入	1,000,000	0	1,000,000	
③助成金収入	950,000	950,000	0	
助成金収入	950,000	950,000	0	
④雑収入	9,150,000	9,132,420	17,580	
雑収入	9,150,000	9,132,420	17,580	
⑤繰入金収入	99,195,000	99,010,098	184,902	
基金特別会計繰入金収入	99,195,000	99,010,098	184,902	
事業活動収入計	267,017,000	265,814,518	1,202,482	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	226,223,000	221,161,297	5,061,703	
研修事業費	38,580,000	35,798,537	2,781,463	
助成事業費	17,350,000	17,350,000	0	
広報事業費	1,600,000	1,543,885	56,115	
調査研究事業費	9,000,000	7,775,875	1,224,125	
自治振興事業費	1,973,000	1,973,000	0	
災害見舞金	1,000,000	0	1,000,000	
市町交付金支出	156,720,000	156,720,000	0	
②管理費	48,868,000	47,887,048	980,952	
給与費負担金	36,588,000	36,164,873	423,127	

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
旅費交通費	800,000	624,005	175,995	
管理諸費	11,480,000	11,098,170	381,830	
会議費	90,000	1,250	88,750	
通信運搬費	350,000	337,220	12,780	
役務費	100,000	28,995	71,005	
什器備品費	350,000	315,000	35,000	
消耗品費	240,000	147,115	92,885	
印刷製本費	500,000	457,590	42,410	
公租公課	300,000	300,000	0	
負担金	9,550,000	9,511,000	39,000	
事業活動支出計	275,091,000	269,048,345	6,042,655	
事業活動収支差額	△8,074,000	△3,233,827	△4,840,173	
Ⅱ 予備費支出				
予備費支出	2,700,000	0	2,700,000	
当期収支差額	△10,774,000	△3,233,827	△7,540,173	
前期繰越収支差額	62,322,000	62,322,651	△651	
次期繰越収支差額	51,548,000	59,088,824	△7,540,824	

基金特別会計収支計算書

平成22年 4月1日から平成23年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①基金運用収入	4,535,000	4,534,857	143	
基金運用収入	4,535,000	4,534,857	143	
②交付金収入	386,771,000	386,770,925	75	
香川県交付金収入	386,771,000	386,770,925	75	
③貸付事業収入	1,526,803,000	1,326,801,381	200,001,619	
長期貸付金償還収入	1,198,770,000	1,198,769,956	44	
短期貸付金償還収入	200,000,000	0	200,000,000	
貸付金利息収入	128,033,000	128,031,425	1,575	
④雑収入	1,394,000	1,209,278	184,722	
雑収入	1,394,000	1,209,278	184,722	
事業活動収入計	1,919,503,000	1,719,316,441	200,186,559	
2. 事業活動支出				
①事業費	2,353,078,000	2,140,477,090	212,600,910	
貸付事業費	2,314,400,000	2,101,800,000	212,600,000	
長期貸付金支出	2,114,400,000	2,101,800,000	12,600,000	
短期貸付金支出	200,000,000	0	200,000,000	
納付金支出	38,678,000	38,677,090	910	
全国協会納付金支出	38,678,000	38,677,090	910	
②繰出金支出	99,195,000	99,010,098	184,902	
一般会計繰出金支出	99,195,000	99,010,098	184,902	
事業活動支出計	2,452,273,000	2,239,487,188	212,785,812	
事業活動収支差額	△532,770,000	△520,170,747	△12,599,253	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①基金積立資産取崩収入	225,000,000	25,000,000	200,000,000	
基金積立資産取崩収入	225,000,000	25,000,000	200,000,000	

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
投資活動収入計	225,000,000	25,000,000	200,000,000	
2. 投資活動支出				
①基金積立資産支出	200,000,000	0	200,000,000	
基金積立資産支出	200,000,000	0	200,000,000	
投資活動支出計	200,000,000	0	200,000,000	
投資活動収支差額	25,000,000	25,000,000	0	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
①借入金収入	1,017,500,000	1,017,500,000	0	
全国協会借入金収入	1,017,500,000	1,017,500,000	0	
財務活動収入計	1,017,500,000	1,017,500,000	0	
2 財務活動支出				
①借入金返済支出	334,630,000	334,629,253	747	
長期借入金返済支出	306,590,000	306,590,000	0	
支払利息支出	28,040,000	28,039,253	747	
財務活動支出計	334,630,000	334,629,253	747	
財務活動収支差額	682,870,000	682,870,747	△747	
Ⅳ 予備費支出				
予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	175,100,000	187,700,000	△12,600,000	
前期繰越収支差額	1,100,100,000	1,100,100,000	0	
次期繰越収支差額	1,275,200,000	1,287,800,000	△12,600,000	

一般会計収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲について

資金の範囲は、現金預金、有価証券、前払金、未収金、未払金及び仮受金とする。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
普 通 預 金	62,179,342	58,891,875
未 収 金	197,200	213,500
合 計	62,376,542	59,105,375
未 払 金	53,891	16,551
合 計	53,891	16,551
次期繰越収支差額	62,322,651	59,088,824

基金特別会計収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲について

資金の範囲は、現金預金、有価証券、前払金、未収金、未払金及び仮受金とする。

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
普 通 預 金	0	0
定 期 預 金	1,100,100,000	1,287,800,000
合 計	1,100,100,000	1,287,800,000
次期繰越収支差額	1,100,100,000	1,287,800,000

長期貸付金残高明細書

平成23年3月31日現在

年度 市町等	11年度貸付 (単位:千円)	12年度貸付 (単位:千円)	13年度貸付 (単位:千円)	14年度貸付 (単位:千円)	15年度貸付 (単位:千円)	16年度貸付 (単位:千円)	17年度貸付 (単位:千円)	18年度貸付 (単位:千円)	19年度貸付 (単位:千円)	20年度貸付 (単位:千円)	21年度貸付 (単位:千円)	22年度貸付 (単位:千円)	累計 (単位:円)	既償還元金 (単位:円)	22年度末残高 (単位:円)
高松市	459,000	893,800	305,800	92,400	700,000	737,000	793,600	845,100	416,700	218,100	122,200	122,500	5,706,200,000	2,242,388,246	3,463,811,754
丸亀市	350,000	49,900	50,000	65,900	230,000		22,500						768,300,000	574,175,000	194,125,000
坂出市									60,800	159,100	133,800	89,600	443,300,000	5,066,664	438,233,336
善通寺市					200,000			100,900	65,200		75,700	80,000	521,800,000	142,249,992	379,550,008
観音寺市		217,200								218,300	252,900	363,600	1,052,000,000	173,760,000	878,240,000
さぬき市	167,100	5,000	44,100		170,000				547,500	234,600	860,000	130,100	2,158,400,000	300,314,996	1,858,085,004
東かがわ市	15,500	136,800		250,000					50,300	304,100	223,100	227,000	1,206,800,000	316,720,000	890,080,000
三豊市	365,600	190,500			100,000	100,000		22,000			29,000	15,700	822,800,000	560,106,652	262,693,348
土庄町	300,000		100,000	100,000	100,000								600,000,000	450,000,000	150,000,000
小豆島町		6,800	2,000						91,000	123,000	264,100	726,100	1,213,000,000	37,340,000	1,175,660,000
三木町											179,700	218,200	397,900,000	0	397,900,000
宇多津町	150,000												150,000,000	135,000,000	15,000,000
琴平町							75,900						75,900,000	18,975,000	56,925,000
多度津町											96,300	35,000	131,300,000	0	131,300,000
まんのう町									965,900	94,100	54,000	72,400	1,186,400,000	96,590,000	1,089,810,000
仲多度南	20,000			154,300	17,000	10,000					20,000		221,300,000	107,649,992	113,650,008
大川広域			14,900		30,000	26,000		42,200			19,200		132,300,000	44,270,000	88,030,000
三観広域				20,300		16,000	41,300	30,200	32,000	45,400	26,600	21,600	233,400,000	58,730,000	174,670,000
小豆広域	72,800												72,800,000	65,520,000	7,280,000
合 計	1,900,000	1,500,000	516,800	682,900	1,547,000	889,000	933,300	1,040,400	2,229,400	1,396,700	2,356,600	2,101,800	17,093,900,000	5,328,856,542	11,765,043,458

全国協会借入金残高明細書

平成 2 3 年 3 月 3 1 日現在

(単位：円)

年 度	当 初 借 入 額	既 償 還 額	借 入 残 高
平成 1 1 年度	800,000,000	720,000,000	80,000,000
平成 1 2 年度	500,000,000	400,000,000	100,000,000
平成 1 9 年度	965,900,000	96,590,000	869,310,000
平成 2 0 年度	120,600,000	0	120,600,000
平成 2 1 年度	879,400,000	0	879,400,000
平成 2 2 年度	1,017,500,000	0	1,017,500,000
合 計	4,283,400,000	1,216,590,000	3,066,810,000

監 査 報 告 書

平成 2 2 年度財団法人香川縣市町村振興協会の決算状況を監査したところ、
いずれも適正に処理されていることを
認める。

平成 2 3 年 6 月 9 日

監事

福西 寛也 

監事

丸谷 敏男 

財団法人香川縣市町村振興協会

理事長 岡田 好平 様