

平成30年度決算書

自 平成30年4月 1日

至 平成31年3月31日

一般財団法人地域創造

目 次

平成30年度財務諸表

○ 貸借対照表	1
○ 正味財産増減計算書	2
○ 財務諸表に対する注記	6
○ 附属明細書	8

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	525,472,832	746,791,614	△ 221,318,782
未収金	175,297	137,840	37,457
未収収益	19,481,294	21,672,123	△ 2,190,829
前払金	8,800,814	8,247,637	553,177
前払費用	0	596,160	△ 596,160
流動資産合計	553,930,237	777,445,374	△ 223,515,137
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	14,507,082,000	17,236,734,000	△ 2,729,652,000
定期預金	6,000,000,000	0	6,000,000,000
普通預金	2,542,918,000	5,813,266,000	△ 3,270,348,000
基本財産合計	23,050,000,000	23,050,000,000	0
(2) 特定資産			
役員退職慰労引当資産	6,572,600	11,956,220	△ 5,383,620
退職給付引当資産	0	11,029,600	△ 11,029,600
減価償却引当資産	38,726,714	34,850,832	3,875,882
支払準備積立資産	46,000,000	0	46,000,000
特定資産合計	91,299,314	57,836,652	33,462,662
(3) その他固定資産			
建物附属設備	18,171,983	21,567,182	△ 3,395,199
什器備品	1,004,363	1,485,046	△ 480,683
電話加入権	374,920	374,920	0
敷金	64,882,700	64,882,700	0
その他固定資産合計	84,433,966	88,309,848	△ 3,875,882
固定資産合計	23,225,733,280	23,196,146,500	29,586,780
資産合計	23,779,663,517	23,973,591,874	△ 193,928,357
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	405,921,149	516,525,251	△ 110,604,102
預り金	3,275,593	3,589,568	△ 313,975
役員賞与引当金	3,524,297	3,324,708	199,589
賞与引当金	18,145,559	18,476,466	△ 330,907
流動負債合計	430,866,598	541,915,993	△ 111,049,395
2 固定負債			
役員退職慰労引当金	6,572,600	11,956,220	△ 5,383,620
退職給付引当金	0	11,029,600	△ 11,029,600
固定負債合計	6,572,600	22,985,820	△ 16,413,220
負債合計	437,439,198	564,901,813	△ 127,462,615
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
出捐金	23,050,000,000	23,050,000,000	0
指定正味財産合計	23,050,000,000	23,050,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(23,050,000,000)	(23,050,000,000)	(0)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	292,224,319	358,690,061	△ 66,465,742
(うち特定資産への充当額)	(84,726,714)	(34,850,832)	(49,875,882)
正味財産合計	23,342,224,319	23,408,690,061	△ 66,465,742
負債及び正味財産合計	23,779,663,517	23,973,591,874	△ 193,928,357

(注1) 実施事業資産はなし。

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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	155,865,554	165,899,660	△ 10,034,106
② 受取補助金等			
受取民間助成金	284,000,000	315,000,000	△ 31,000,000
③ 受取負担金			
受取負担金	630,000,000	630,000,000	0
④ 受取寄付金			
受取寄付金	30,000,000	30,000,000	0
⑤ 雑収益			
雑収益	90,037	5,173	84,864
経常収益計	1,099,955,591	1,140,904,833	△ 40,949,242
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	18,039,478	18,118,575	△ 79,097
役員賞与	4,426,159	4,608,683	△ 182,524
給料手当	124,518,389	125,891,398	△ 1,373,009
役員退職慰労金	356,535	0	356,535
役員退職慰労引当金繰入額	2,736,450	2,974,140	△ 237,690
退職給付費用	300,000	0	300,000
役員賞与引当金繰入額	2,643,225	2,493,532	149,693
賞与引当金繰入額	14,420,650	14,562,486	△ 141,836
福利厚生費	22,018,276	21,473,275	545,001
会議費	3,441,823	4,065,494	△ 623,671
旅費交通費	47,718,777	66,358,638	△ 18,639,861
通信運搬費	11,167,016	11,960,068	△ 793,052
減価償却費	2,906,913	3,012,861	△ 105,948
消耗品費	651,616	448,477	203,139
印刷製本費	8,616,618	10,462,931	△ 1,846,313
光熱水料費	2,310,392	2,123,696	186,696
賃借料	72,215,587	69,797,250	2,418,337
保険料	487,269	400,754	86,515
諸謝金	36,488,132	55,204,907	△ 18,716,775
租税公課	154,400	169,400	△ 15,000
支払負担金	3,382,515	6,858,126	△ 3,475,611
支払助成金	466,189,031	601,273,082	△ 135,084,051
委託費	161,198,599	182,436,827	△ 21,238,228
会場費	11,894,951	12,569,920	△ 674,969
支払手数料	512,730	621,864	△ 109,134

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費			
役員報酬	12,335,160	12,075,525	259,635
役員賞与	1,475,386	1,536,227	△ 60,841
給料手当	53,466,443	50,154,135	3,312,308
役員退職慰労金	118,845	0	118,845
役員退職慰労引当金繰入額	912,150	991,380	△ 79,230
退職給付費用	2,287,200	661,600	1,625,600
役員賞与引当金繰入額	881,072	831,176	49,896
賞与引当金繰入額	3,724,909	3,913,980	△ 189,071
福利厚生費	7,392,036	6,930,526	461,510
会議費	185,886	78,250	107,636
旅費交通費	2,925,592	2,716,632	208,960
通信運搬費	923,621	915,510	8,111
減価償却費	968,969	1,004,285	△ 35,316
消耗什器備品費	123,561	217,586	△ 94,025
消耗品費	2,741,631	2,475,976	265,655
印刷製本費	127,369	156,558	△ 29,189
光熱水料費	770,130	707,898	62,232
賃借料	24,488,263	23,609,146	879,117
租税公課	24,148,529	25,766,854	△ 1,618,325
委託費	3,574,040	1,245,393	2,328,647
研修費	1,496,100	2,247,999	△ 751,899
交際費	157,800	80,200	77,600
支払手数料	2,284,113	2,222,737	61,376
支払利息	116,997	0	116,997
経常費用計	1,166,421,333	1,358,425,957	△ 192,004,624
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 66,465,742	△ 217,521,124	151,055,382
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 66,465,742	△ 217,521,124	151,055,382
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			
固定資産除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	△ 66,465,742	△ 217,521,125	151,055,383
一般正味財産期首残高	358,690,061	576,211,186	△ 217,521,125
一般正味財産期末残高	292,224,319	358,690,061	△ 66,465,742
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	23,050,000,000	23,050,000,000	0
指定正味財産期末残高	23,050,000,000	23,050,000,000	0
III 正味財産期末残高	23,342,224,319	23,408,690,061	△ 66,465,742

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	実施事業等会計	法人会計	内部取引 等消去	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				
① 基本財産運用益				
基本財産受取利息		155,865,554		155,865,554
② 受取補助金等				
受取民間助成金	284,000,000			284,000,000
③ 受取負担金				
受取負担金		630,000,000		630,000,000
④ 受取寄付金				
受取寄付金	30,000,000			30,000,000
⑤ 雑収益				
雑収益	90,037			90,037
経常収益計	314,090,037	785,865,554	0	1,099,955,591
(2) 経常費用				
① 事業費				
役員報酬	18,039,478			18,039,478
役員賞与	4,426,159			4,426,159
給料手当	124,518,389			124,518,389
役員退職慰労金	356,535			356,535
役員退職慰労引当金繰入額	2,736,450			2,736,450
退職給付費用	300,000			300,000
役員賞与引当金繰入額	2,643,225			2,643,225
賞与引当金繰入額	14,420,650			14,420,650
福利厚生費	22,018,276			22,018,276
会議費	3,441,823			3,441,823
旅費交通費	47,718,777			47,718,777
通信運搬費	11,167,016			11,167,016
減価償却費	2,906,913			2,906,913
消耗品費	651,616			651,616
印刷製本費	8,616,618			8,616,618
光熱水料費	2,310,392			2,310,392
賃借料	72,215,587			72,215,587
保険料	487,269			487,269
諸謝金	36,488,132			36,488,132
租税公課	154,400			154,400
支払負担金	3,382,515			3,382,515
支払助成金	466,189,031			466,189,031
委託費	161,198,599			161,198,599
会場費	11,894,951			11,894,951
支払手数料	512,730			512,730

科 目	実施事業等会計	法人会計	内部取引 等消去	合計
② 管理費				
役員報酬		12,335,160		12,335,160
役員賞与		1,475,386		1,475,386
給料手当		53,466,443		53,466,443
役員退職慰労金		118,845		118,845
役員退職慰労引当金繰入額		912,150		912,150
退職給付費用		2,287,200		2,287,200
役員賞与引当金繰入額		881,072		881,072
賞与引当金繰入額		3,724,909		3,724,909
福利厚生費		7,392,036		7,392,036
会議費		185,886		185,886
旅費交通費		2,925,592		2,925,592
通信運搬費		923,621		923,621
減価償却費		968,969		968,969
消耗什器備品費		123,561		123,561
消耗品費		2,741,631		2,741,631
印刷製本費		127,369		127,369
光熱水料費		770,130		770,130
賃借料		24,488,263		24,488,263
租税公課		24,148,529		24,148,529
委託費		3,574,040		3,574,040
研修費		1,496,100		1,496,100
交際費		157,800		157,800
支払手数料		2,284,113		2,284,113
支払利息		116,997		116,997
経常費用計	1,018,795,531	147,625,802	0	1,166,421,333
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 704,705,494	638,239,752	0	△ 66,465,742
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 704,705,494	638,239,752	0	△ 66,465,742
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 704,705,494	638,239,752	0	△ 66,465,742
一般正味財産期首残高				358,690,061
一般正味財産期末残高				292,224,319
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高				23,050,000,000
指定正味財産期末残高				23,050,000,000
III 正味財産期末残高				23,342,224,319

(注) 貸借対照表内訳表を作成していないため、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を記載している。

財務諸表に対する注記

公益法人会計基準(平成20年4月11日、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る。なお償却原価法については、重要性に乏しいため適用しない。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物附属設備、什器備品・・・定額法による。
- (3) 引当金の計上基準
役員賞与引当金・・・役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金額を計上している。
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金額を計上している。
役員退職慰労引当金・・・役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。
退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務(期末自己都合要支給額)に基づき、当期発生していると認められる金額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式による。

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				
投資有価証券	17,236,734,000	0	2,729,652,000	14,507,082,000
定期預金	0	6,000,000,000	0	6,000,000,000
普通預金	5,813,266,000	7,729,652,000	11,000,000,000	2,542,918,000
小 計	23,050,000,000	13,729,652,000	13,729,652,000	23,050,000,000
特定資産				
役員退職慰労引当資産	11,956,220	3,648,600	9,032,220	6,572,600
退職給付引当資産	11,029,600	0	11,029,600	0
減価償却引当資産	34,850,832	3,875,882	0	38,726,714
支払準備積立資産	0	46,000,000	0	46,000,000
小 計	57,836,652	53,524,482	20,061,820	91,299,314
合 計	23,107,836,652	13,783,176,482	13,749,713,820	23,141,299,314

3 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				
投資有価証券	14,507,082,000	(14,507,082,000)	—	—
定期預金	6,000,000,000	(6,000,000,000)	—	—
普通預金	2,542,918,000	(2,542,918,000)	—	—
小 計	23,050,000,000	(23,050,000,000)	—	—
特定資産				
役員退職慰労引当資産	6,572,600	—	—	(6,572,600)
退職給付引当資産	0	—	—	—
減価償却引当資産	38,726,714	—	(38,726,714)	—
支払準備積立資産	46,000,000	—	(46,000,000)	—
小 計	91,299,314	—	(84,726,714)	(6,572,600)
合 計	23,141,299,314	(23,050,000,000)	(84,726,714)	(6,572,600)

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
建物附属設備	36,562,624	18,390,641	18,171,983
什器備品	21,340,436	20,336,073	1,004,363
合計	57,903,060	38,726,714	19,176,346

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
地方債等	14,507,082,000	15,141,416,580	634,334,580
合計	14,507,082,000	15,141,416,580	634,334,580

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
助成金						
民間助成金	一般財団法人全国市町村振興協会	0	284,000,000	284,000,000	0	—
合計		0	284,000,000	284,000,000	0	

7 その他

基本財産運用益は、指定正味財産増減の部を通さず、直接、一般正味財産増減の部に計上している。

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

「財務諸表に対する注記」の2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載しているため省略する。

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	
役員賞与引当金	3,324,708	3,524,297	3,324,708	0	3,524,297
賞与引当金	18,476,466	18,145,559	18,476,466	0	18,145,559
役員退職慰労引当金	11,956,220	3,648,600	9,032,220	0	6,572,600
退職給付引当金	11,029,600	0	11,029,600	0	0