

# 令和元年度決算書

自 平成31年4月 1日

至 令和 2年3月31日

一般財団法人地域創造

## 目 次

### 令和元年度財務諸表

○ 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

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	658,157,836	525,472,832	132,685,004
未収金	3,411,087	175,297	3,235,790
未収収益	16,337,978	19,481,294	△ 3,143,316
前払金	9,385,576	8,800,814	584,762
流動資産合計	687,292,477	553,930,237	133,362,240
<b>2 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
投資有価証券	14,307,082,000	14,507,082,000	△ 200,000,000
定期預金	5,000,000,000	6,000,000,000	△ 1,000,000,000
普通預金	3,473,918,000	2,542,918,000	931,000,000
基本財産合計	22,781,000,000	23,050,000,000	△ 269,000,000
<b>(2) 特定資産</b>			
役員退職慰労引当資産	10,538,120	6,572,600	3,965,520
減価償却引当資産	42,539,634	38,726,714	3,812,920
支払準備積立資産	62,000,000	46,000,000	16,000,000
特定資産合計	115,077,754	91,299,314	23,778,440
<b>(3) その他固定資産</b>			
建物附属設備	14,776,784	18,171,983	△ 3,395,199
什器備品	586,642	1,004,363	△ 417,721
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	80,621,046	84,433,966	△ 3,812,920
固定資産合計	22,976,698,800	23,225,733,280	△ 249,034,480
資産合計	23,663,991,277	23,779,663,517	△ 115,672,240
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	481,849,268	405,921,149	75,928,119
預り金	1,730,194	3,275,593	△ 1,545,399
役員賞与引当金	3,576,339	3,524,297	52,042
賞与引当金	17,334,342	18,145,559	△ 811,217
流動負債合計	504,490,143	430,866,598	73,623,545
<b>2 固定負債</b>			
役員退職慰労引当金	10,538,120	6,572,600	3,965,520
固定負債合計	10,538,120	6,572,600	3,965,520
負債合計	515,028,263	437,439,198	77,589,065
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
出捐金	22,781,000,000	23,050,000,000	△ 269,000,000
指定正味財産合計	22,781,000,000	23,050,000,000	△ 269,000,000
(うち基本財産への充当額)	(22,781,000,000)	(23,050,000,000)	(△ 269,000,000)
<b>2 一般正味財産</b>			
(うち特定資産への充当額)	367,963,014	292,224,319	75,738,695
(うち特定資産への充当額)	(104,539,634)	(84,726,714)	(19,812,920)
正味財産合計	23,148,963,014	23,342,224,319	△ 193,261,305
負債及び正味財産合計	23,663,991,277	23,779,663,517	△ 115,672,240

(注1) 実施事業資産はなし。

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	127,446,802	155,865,554	△ 28,418,752
② 受取補助金等			
受取民間助成金	260,000,000	284,000,000	△ 24,000,000
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 受取出捐金			
受取出捐金振替額	269,000,000	0	269,000,000
⑥ 雑収益			
雑収益	170,370	90,037	80,333
経常収益計	1,316,617,172	1,099,955,591	216,661,581
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	18,025,073	18,039,478	△ 14,405
役員賞与	4,745,587	4,426,159	319,428
給料手当	116,649,246	124,518,389	△ 7,869,143
役員退職慰労金	0	356,535	△ 356,535
役員退職慰労引当金繰入額	2,974,140	2,736,450	237,690
退職給付費用	0	300,000	△ 300,000
役員賞与引当金繰入額	2,682,256	2,643,225	39,031
賞与引当金繰入額	13,682,692	14,420,650	△ 737,958
福利厚生費	20,951,695	22,018,276	△ 1,066,581
会議費	2,938,433	3,441,823	△ 503,390
旅費交通費	42,972,410	47,718,777	△ 4,746,367
通信運搬費	10,350,228	11,167,016	△ 816,788
減価償却費	2,859,691	2,906,913	△ 47,222
消耗什器備品費	506,083	0	506,083
消耗品費	530,410	651,616	△ 121,206
印刷製本費	7,770,939	8,616,618	△ 845,679
光熱水料費	2,133,963	2,310,392	△ 176,429
賃借料	75,889,714	72,215,587	3,674,127
保険料	434,081	487,269	△ 53,188
諸謝金	41,542,179	36,488,132	5,054,047
租税公課	207,200	154,400	52,800
支払負担金	5,506,331	3,382,515	2,123,816
支払助成金	570,747,656	466,189,031	104,558,625
委託費	158,540,604	161,198,599	△ 2,657,995
会場費	2,528,934	11,894,951	△ 9,366,017
支払手数料	452,938	512,730	△ 59,792

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費			
役員報酬	12,088,357	12,335,160	△ 246,803
役員賞与	1,581,863	1,475,386	106,477
給料手当	46,196,957	53,466,443	△ 7,269,486
役員退職慰労金	0	118,845	△ 118,845
役員退職慰労引当金繰入額	991,380	912,150	79,230
退職給付費用	1,725,000	2,287,200	△ 562,200
役員賞与引当金繰入額	894,083	881,072	13,011
賞与引当金繰入額	3,651,650	3,724,909	△ 73,259
福利厚生費	6,957,487	7,392,036	△ 434,549
会議費	123,660	185,886	△ 62,226
旅費交通費	1,483,556	2,925,592	△ 1,442,036
通信運搬費	959,706	923,621	36,085
減価償却費	953,229	968,969	△ 15,740
消耗什器備品費	133,347	123,561	9,786
消耗品費	2,649,082	2,741,631	△ 92,549
印刷製本費	140,774	127,369	13,405
光熱水料費	711,321	770,130	△ 58,809
賃借料	25,971,390	24,488,263	1,483,127
租税公課	19,799,288	24,148,529	△ 4,349,241
委託費	3,183,263	3,574,040	△ 390,777
研修費	1,284,830	1,496,100	△ 211,270
交際費	71,224	157,800	△ 86,576
支払手数料	3,704,547	2,284,113	1,420,434
支払利息	0	116,997	△ 116,997
経常費用計	1,240,878,477	1,166,421,333	74,457,144
評価損益等調整前当期経常増減額	75,738,695	△ 66,465,742	142,204,437
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	75,738,695	△ 66,465,742	142,204,437
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	75,738,695	△ 66,465,742	142,204,437
一般正味財産期首残高	292,224,319	358,690,061	△ 66,465,742
一般正味財産期末残高	367,963,014	292,224,319	75,738,695
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 269,000,000	0	△ 269,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 269,000,000	0	△ 269,000,000
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	22,781,000,000	23,050,000,000	△ 269,000,000
III 正味財産期末残高	23,148,963,014	23,342,224,319	△ 193,261,305

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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		127,446,802		127,446,802
② 受取補助金等				
受取民間助成金	260,000,000			260,000,000
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 受取出捐金				
受取出捐金振替額	269,000,000			269,000,000
⑥ 雑収益				
雑収益	170,370			170,370
経常収益計	559,170,370	757,446,802	0	1,316,617,172
(2) 経常費用				
① 事業費				
役員報酬	18,025,073			18,025,073
役員賞与	4,745,587			4,745,587
給料手当	116,649,246			116,649,246
役員退職慰労引当金繰入額	2,974,140			2,974,140
役員賞与引当金繰入額	2,682,256			2,682,256
賞与引当金繰入額	13,682,692			13,682,692
福利厚生費	20,951,695			20,951,695
会議費	2,938,433			2,938,433
旅費交通費	42,972,410			42,972,410
通信運搬費	10,350,228			10,350,228
減価償却費	2,859,691			2,859,691
消耗什器備品費	506,083			506,083
消耗品費	530,410			530,410
印刷製本費	7,770,939			7,770,939
光熱水料費	2,133,963			2,133,963
賃借料	75,889,714			75,889,714
保険料	434,081			434,081
諸謝金	41,542,179			41,542,179
租税公課	207,200			207,200
支払負担金	5,506,331			5,506,331
支払助成金	570,747,656			570,747,656
委託費	158,540,604			158,540,604
会場費	2,528,934			2,528,934
支払手数料	452,938			452,938

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		12,088,357		12,088,357
役員賞与		1,581,863		1,581,863
給料手当		46,196,957		46,196,957
役員退職慰労引当金繰入額		991,380		991,380
退職給付費用		1,725,000		1,725,000
役員賞与引当金繰入額		894,083		894,083
賞与引当金繰入額		3,651,650		3,651,650
福利厚生費		6,957,487		6,957,487
会議費		123,660		123,660
旅費交通費		1,483,556		1,483,556
通信運搬費		959,706		959,706
減価償却費		953,229		953,229
消耗什器備品費		133,347		133,347
消耗品費		2,649,082		2,649,082
印刷製本費		140,774		140,774
光熱水料費		711,321		711,321
賃借料		25,971,390		25,971,390
租税公課		19,799,288		19,799,288
委託費		3,183,263		3,183,263
研修費		1,284,830		1,284,830
交際費		71,224		71,224
支払手数料		3,704,547		3,704,547
経常費用計	1,105,622,483	135,255,994	0	1,240,878,477
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 546,452,113	622,190,808	0	75,738,695
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 546,452,113	622,190,808	0	75,738,695
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	△ 546,452,113	622,190,808	0	75,738,695
一般正味財産期首残高				292,224,319
一般正味財産期末残高				367,963,014
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 269,000,000			△ 269,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 269,000,000	0	0	△ 269,000,000
指定正味財産期首残高				23,050,000,000
指定正味財産期末残高				22,781,000,000
III 正味財産期末残高				23,148,963,014

(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。
- (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
<b>基本財産</b>				
投資有価証券	14,507,082,000	1,600,000,000	1,800,000,000	14,307,082,000
定期預金	6,000,000,000	5,000,000,000	6,000,000,000	5,000,000,000
普通預金	2,542,918,000	9,895,258,690	8,964,258,690	3,473,918,000
小 計	23,050,000,000	16,495,258,690	16,764,258,690	22,781,000,000
<b>特定資産</b>				
役員退職慰労引当資産	6,572,600	3,965,520	0	10,538,120
減価償却引当資産	38,726,714	3,812,920	0	42,539,634
支払準備積立資産	46,000,000	16,000,000	0	62,000,000
小 計	91,299,314	23,778,440	0	115,077,754
合 計	23,141,299,314	16,519,037,130	16,764,258,690	22,896,077,754

### 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)
<b>基本財産</b>				
投資有価証券	14,307,082,000	(14,307,082,000)	—	—
定期預金	5,000,000,000	(5,000,000,000)	—	—
普通預金	3,473,918,000	(3,473,918,000)	—	—
小 計	22,781,000,000	(22,781,000,000)	—	—
<b>特定資産</b>				
役員退職慰労引当資産	10,538,120	—	—	(10,538,120)
減価償却引当資産	42,539,634	—	(42,539,634)	—
支払準備積立資産	62,000,000	—	(62,000,000)	—
小 計	115,077,754	—	(104,539,634)	(10,538,120)
合 計	22,896,077,754	(22,781,000,000)	(104,539,634)	(10,538,120)



- 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	21,785,840	14,776,784
什器備品	21,340,436	20,753,794	586,642
合 計	57,903,060	42,539,634	15,363,426

- 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	12,507,082,000	12,899,980,000	392,898,000
地方公共団体金融機構債	1,800,000,000	1,887,920,000	87,920,000
合 計	14,307,082,000	14,787,900,000	480,818,000

- 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	260,000,000	260,000,000	0	—
合 計		0	260,000,000	260,000,000	0	

7 その他

- (1) 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。
- (2) 定款第6条第2項の規定に基づく理事会及び評議員会の承認を経たうえで、令和元年度において、基本財産(230億5千万円)のうち2億6千9百万円を取り崩し、事業費に充てている。

## 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	3,524,297	3,576,339	3,524,297	0	3,576,339
賞与引当金	18,145,559	17,334,342	18,145,559	0	17,334,342
役員退職慰労引当金	6,572,600	3,965,520	0	0	10,538,120