

令和2年度決算書

自 令和2年4月 1日

至 令和3年3月31日

一般財団法人地域創造

目 次

令和2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3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	456,746,659	658,157,836	△ 201,411,177
未収金	72,548,424	3,411,087	69,137,337
未収収益	14,319,934	16,337,978	△ 2,018,044
前払金	9,038,595	9,385,576	△ 346,981
流動資産合計	552,653,612	687,292,477	△ 134,638,865
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	17,027,330,000	14,307,082,000	2,720,248,000
定期預金	3,700,000,000	5,000,000,000	△ 1,300,000,000
普通預金	1,983,670,000	3,473,918,000	△ 1,490,248,000
基本財産合計	22,711,000,000	22,781,000,000	△ 70,000,000
(2) 特定資産			
役員退職慰労引当資産	7,107,640	10,538,120	△ 3,430,480
減価償却引当資産	46,198,229	42,539,634	3,658,595
支払準備積立資産	97,000,000	62,000,000	35,000,000
特定資産合計	150,305,869	115,077,754	35,228,115
(3) その他固定資産			
建物附属設備	11,381,585	14,776,784	△ 3,395,199
什器備品	323,246	586,642	△ 263,396
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	76,962,451	80,621,046	△ 3,658,595
固定資産合計	22,938,268,320	22,976,698,800	△ 38,430,480
資産合計	23,490,921,932	23,663,991,277	△ 173,069,345
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	322,906,204	481,849,268	△ 158,943,064
預り金	2,061,094	1,730,194	330,900
役員賞与引当金	3,526,919	3,576,339	△ 49,420
賞与引当金	17,208,417	17,334,342	△ 125,925
流動負債合計	345,702,634	504,490,143	△ 158,787,509
2 固定負債			
役員退職慰労引当金	7,107,640	10,538,120	△ 3,430,480
固定負債合計	7,107,640	10,538,120	△ 3,430,480
負債合計	352,810,274	515,028,263	△ 162,217,989
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
出捐金	22,711,000,000	22,781,000,000	△ 70,000,000
指定正味財産合計	22,711,000,000	22,781,000,000	△ 70,000,000
(うち基本財産への充当額)	(22,711,000,000)	(22,781,000,000)	(△70,000,000)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(143,198,229)	(104,539,634)	(38,658,595)
正味財産合計	23,138,111,658	23,148,963,014	△ 10,851,356
負債及び正味財産合計	23,490,921,932	23,663,991,277	△ 173,069,345

(注) 実施事業資産はなし。

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	104,072,873	127,446,802	△ 23,373,929
② 受取補助金等			
受取民間助成金	138,200,000	260,000,000	△ 121,800,000
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	18,307,718	30,000,000	△ 11,692,282
⑤ 受取出捐金			
受取出捐金振替額	70,000,000	269,000,000	△ 199,000,000
⑥ 雑収益			
雑収益	171,259	170,370	889
経常収益計	960,751,850	1,316,617,172	△ 355,865,322
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	18,057,404	18,025,073	32,331
役員賞与	4,245,708	4,745,587	△ 499,879
給料手当	117,346,904	116,649,246	697,658
役員退職慰労金	387,000	0	387,000
役員退職慰労引当金繰入額	2,716,140	2,974,140	△ 258,000
役員賞与引当金繰入額	2,645,191	2,682,256	△ 37,065
賞与引当金繰入額	13,755,023	13,682,692	72,331
福利厚生費	20,417,963	20,951,695	△ 533,732
会議費	33,848	2,938,433	△ 2,904,585
旅費交通費	21,723,792	42,972,410	△ 21,248,618
通信運搬費	10,609,575	10,350,228	259,347
減価償却費	2,743,946	2,859,691	△ 115,745
消耗什器備品費	0	506,083	△ 506,083
消耗品費	466,814	530,410	△ 63,596
修繕費	711,021	0	711,021
印刷製本費	7,129,112	7,770,939	△ 641,827
光熱水料費	2,684,396	2,133,963	550,433
賃借料	76,307,976	75,889,714	418,262
保険料	244,480	434,081	△ 189,601
諸謝金	22,679,936	41,542,179	△ 18,862,243
租税公課	136,200	207,200	△ 71,000
支払負担金	3,209,548	5,506,331	△ 2,296,783
支払助成金	353,879,718	570,747,656	△ 216,867,938
委託費	87,024,579	158,540,604	△ 71,516,025
会場費	868,598	2,528,934	△ 1,660,336
支払手数料	315,190	452,938	△ 137,748

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費			
役員報酬	12,077,134	12,088,357	△ 11,223
役員賞与	1,415,237	1,581,863	△ 166,626
給料手当	52,191,588	46,196,957	5,994,631
役員退職慰労金	129,000	0	129,000
役員退職慰労引当金繰入額	905,380	991,380	△ 86,000
退職給付費用	0	1,725,000	△ 1,725,000
役員賞与引当金繰入額	881,728	894,083	△ 12,355
賞与引当金繰入額	3,453,394	3,651,650	△ 198,256
福利厚生費	7,588,432	6,957,487	630,945
会議費	69,570	123,660	△ 54,090
旅費交通費	1,222,894	1,483,556	△ 260,662
通信運搬費	998,949	959,706	39,243
減価償却費	914,649	953,229	△ 38,580
消耗什器備品費	0	133,347	△ 133,347
消耗品費	2,339,986	2,649,082	△ 309,096
修繕費	345,907	0	345,907
印刷製本費	142,720	140,774	1,946
光熱水料費	894,799	711,321	183,478
賃借料	25,964,432	25,971,390	△ 6,958
租税公課	16,163,651	19,799,288	△ 3,635,637
委託費	599,885	3,183,263	△ 2,583,378
研修費	470,330	1,284,830	△ 814,500
交際費	50,600	71,224	△ 20,624
支払手数料	2,442,879	3,704,547	△ 1,261,668
經常費用計	901,603,206	1,240,878,477	△ 339,275,271
評価損益等調整前当期經常増減額	59,148,644	75,738,695	△ 16,590,051
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	59,148,644	75,738,695	△ 16,590,051
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
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	59,148,644	75,738,695	△ 16,590,051
一般正味財産期首残高	367,963,014	292,224,319	75,738,695
一般正味財産期末残高	427,111,658	367,963,014	59,148,644
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	△ 70,000,000	△ 269,000,000	199,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 70,000,000	△ 269,000,000	199,000,000
指定正味財産期首残高	22,781,000,000	23,050,000,000	△ 269,000,000
指定正味財産期末残高	22,711,000,000	22,781,000,000	△ 70,000,000
III 正味財産期末残高	23,138,111,658	23,148,963,014	△ 10,851,356

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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		104,072,873		104,072,873
② 受取補助金等				
受取民間助成金	138,200,000			138,200,000
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	18,307,718			18,307,718
⑤ 受取出捐金				
受取出捐金振替額	70,000,000			70,000,000
⑥ 雑収益				
雑収益	171,259			171,259
経常収益計	226,678,977	734,072,873	0	960,751,850
(2) 経常費用				
① 事業費				
役員報酬	18,057,404			18,057,404
役員賞与	4,245,708			4,245,708
給料手当	117,346,904			117,346,904
役員退職慰労金	387,000			387,000
役員退職慰労引当金繰入額	2,716,140			2,716,140
役員賞与引当金繰入額	2,645,191			2,645,191
賞与引当金繰入額	13,755,023			13,755,023
福利厚生費	20,417,963			20,417,963
会議費	33,848			33,848
旅費交通費	21,723,792			21,723,792
通信運搬費	10,609,575			10,609,575
減価償却費	2,743,946			2,743,946
消耗品費	466,814			466,814
修繕費	711,021			711,021
印刷製本費	7,129,112			7,129,112
光熱水料費	2,684,396			2,684,396
賃借料	76,307,976			76,307,976
保険料	244,480			244,480
諸謝金	22,679,936			22,679,936
租税公課	136,200			136,200
支払負担金	3,209,548			3,209,548
支払助成金	353,879,718			353,879,718
委託費	87,024,579			87,024,579
会場費	868,598			868,598
支払手数料	315,190			315,190

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		12,077,134		12,077,134
役員賞与		1,415,237		1,415,237
給料手当		52,191,588		52,191,588
役員退職慰労金		129,000		129,000
役員退職慰労引当金繰入額		905,380		905,380
役員賞与引当金繰入額		881,728		881,728
賞与引当金繰入額		3,453,394		3,453,394
福利厚生費		7,588,432		7,588,432
会議費		69,570		69,570
旅費交通費		1,222,894		1,222,894
通信運搬費		998,949		998,949
減価償却費		914,649		914,649
消耗品費		2,339,986		2,339,986
修繕費		345,907		345,907
印刷製本費		142,720		142,720
光熱水料費		894,799		894,799
賃借料		25,964,432		25,964,432
租税公課		16,163,651		16,163,651
委託費		599,885		599,885
研修費		470,330		470,330
交際費		50,600		50,600
支払手数料		2,442,879		2,442,879
経常費用計	770,340,062	131,263,144	0	901,603,206
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 543,661,085	602,809,729	0	59,148,644
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 543,661,085	602,809,729	0	59,148,644
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	△ 543,661,085	602,809,729	0	59,148,644
一般正味財産期首残高				367,963,014
一般正味財産期末残高				427,111,658
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	△ 70,000,000			△ 70,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 70,000,000	0	0	△ 70,000,000
指定正味財産期首残高				22,781,000,000
指定正味財産期末残高				22,711,000,000
III 正味財産期末残高				23,138,111,658

(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、令和2年5月15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
基本財産				
投資有価証券	14,307,082,000	5,000,000,000	2,279,752,000	17,027,330,000
定期預金	5,000,000,000	3,700,000,000	5,000,000,000	3,700,000,000
普通預金	3,473,918,000	3,579,752,000	5,070,000,000	1,983,670,000
小 計	22,781,000,000	12,279,752,000	12,349,752,000	22,711,000,000
特定資産				
役員退職慰労引当資産	10,538,120	3,621,520	7,052,000	7,107,640
減価償却引当資産	42,539,634	3,658,595	0	46,198,229
支払準備積立資産	62,000,000	85,000,000	50,000,000	97,000,000
小 計	115,077,754	92,280,115	57,052,000	150,305,869
合 計	22,896,077,754	12,372,032,115	12,406,804,000	22,861,305,869

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	17,027,330,000	(17,027,330,000)	—	—
定期預金	3,700,000,000	(3,700,000,000)	—	—
普通預金	1,983,670,000	(1,983,670,000)	—	—
小 計	22,711,000,000	(22,711,000,000)	—	—
特定資産				
役員退職慰労引当資産	7,107,640	—	—	(7,107,640)
減価償却引当資産	46,198,229	—	(46,198,229)	—
支払準備積立資産	97,000,000	—	(97,000,000)	—
小 計	150,305,869	—	(143,198,229)	(7,107,640)
合 計	22,861,305,869	(22,711,000,000)	(143,198,229)	(7,107,640)

- 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	25,181,039	11,381,585
什器備品	21,340,436	21,017,190	323,246
合計	57,903,060	46,198,229	11,704,831

- 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	15,227,330,000	15,550,100,000	322,770,000
地方公共団体金融機構債	1,800,000,000	1,881,470,000	81,470,000
合計	17,027,330,000	17,431,570,000	404,240,000

- 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	138,200,000	138,200,000	0	—
合計		0	138,200,000	138,200,000	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	
事業費計上による振替額	70,000,000
合計	70,000,000

8 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2年度において、基本財産(227億8千1百万円)のうち7千万円を取り崩し、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	3,576,339	3,526,919	3,576,339	0	3,526,919
賞与引当金	17,334,342	17,208,417	17,334,342	0	17,208,417
役員退職慰労引当金	10,538,120	3,621,520	7,052,000	0	7,107,640