

平成27年度決算書

自 平成27年4月 1日

至 平成28年3月31日

一般財団法人地域創造

目 次

平成27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28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	716,960,719	852,878,284	△ 135,917,565
未収金	111,670	408,527	△ 296,857
未収収益	28,246,124	28,274,021	△ 27,897
前払金	7,921,715	7,513,871	407,844
前払費用	531,360	1,062,720	△ 531,360
流動資産合計	753,771,588	890,137,423	△ 136,365,835
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	20,598,072,800	21,888,896,800	△ 1,290,824,000
定期預金	1,000,000,000	1,100,000,000	△ 100,000,000
普通預金	1,451,927,200	61,103,200	1,390,824,000
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	13,485,180	9,519,660	3,965,520
退職給付引当資産	9,708,000	9,277,800	430,200
減価償却引当資産	28,844,115	24,603,467	4,240,648
支払準備積立資産	250,000,000	250,000,000	0
事業補填積立資産	200,000,000	310,000,000	△ 110,000,000
特定資産合計	502,037,295	603,400,927	△ 101,363,632
(3) その他固定資産			
建物附属設備	30,088,400	33,749,872	△ 3,661,472
什器備品	2,258,749	2,837,925	△ 579,176
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	97,604,769	101,845,417	△ 4,240,648
固定資産合計	23,649,642,064	23,755,246,344	△ 105,604,280
資産合計	24,403,413,652	24,645,383,767	△ 241,970,115
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	575,033,706	674,782,292	△ 99,748,586
預り金	1,938,022	1,959,983	△ 21,961
役員賞与引当金	3,169,357	3,069,944	99,413
賞与引当金	17,245,522	16,428,855	816,667
流動負債合計	597,386,607	696,241,074	△ 98,854,467
2 固定負債			
役員退職慰労引当金	13,485,180	9,519,660	3,965,520
退職給付引当金	9,708,000	9,277,800	430,200
固定負債合計	23,193,180	18,797,460	4,395,720
負債合計	620,579,787	715,038,534	△ 94,458,747
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)	(478,844,115)	(584,603,467)	(△105,759,352)
正味財産合計	23,782,833,865	23,930,345,233	△ 147,511,368
負債及び正味財産合計	24,403,413,652	24,645,383,767	△ 241,970,115

(注1) 実施事業資産はなし。

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	240,465,435	277,656,327	△ 37,190,892
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	236,380	150,346	86,034
③ 受取補助金等			
受取民間助成金	350,000,000	348,000,000	2,000,000
④ 受取負担金			
受取負担金	630,000,000	630,000,000	0
⑤ 受取寄付金			
受取寄付金	30,010,000	30,000,000	10,000
経常収益計	1,250,711,815	1,285,806,673	△ 35,094,858
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	17,967,331	17,766,332	200,999
役員賞与	4,097,639	4,473,188	△ 375,549
給料手当	121,267,838	129,780,901	△ 8,513,063
役員退職慰労引当金繰入額	2,974,140	2,974,140	0
役員賞与引当金繰入額	2,377,019	2,302,459	74,560
賞与引当金繰入額	13,613,888	12,976,148	637,740
福利厚生費	23,257,998	20,194,608	3,063,390
会議費	3,925,661	4,511,075	△ 585,414
旅費交通費	52,653,417	57,289,417	△ 4,636,000
通信運搬費	12,462,292	16,160,145	△ 3,697,853
減価償却費	3,180,486	3,232,528	△ 52,042
消耗品費	505,152	699,895	△ 194,743
印刷製本費	11,065,562	18,418,109	△ 7,352,547
光熱水料費	2,199,236	2,296,917	△ 97,681
賃借料	67,827,682	64,801,242	3,026,440
保険料	563,200	504,800	58,400
諸謝金	41,839,444	41,193,489	645,955
租税公課	177,400	206,600	△ 29,200
支払負担金	1,942,296	3,011,903	△ 1,069,607
支払助成金	649,803,892	664,051,000	△ 14,247,108
委託費	204,268,331	216,127,278	△ 11,858,947
会場費	4,607,375	16,958,696	△ 12,351,321
支払手数料	533,412	522,638	10,774
雑費	150,120	250,000	△ 99,880

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費			
役員報酬	11,981,103	11,848,104	132,999
役員賞与	1,365,881	1,491,062	△ 125,181
給料手当	49,868,509	51,753,861	△ 1,885,352
役員退職慰勞引当金繰入額	991,380	991,380	0
退職給付費用	430,200	623,880	△ 193,680
役員賞与引当金繰入額	792,338	767,485	24,853
賞与引当金繰入額	3,631,634	3,452,707	178,927
福利厚生費	7,680,021	8,158,713	△ 478,692
会議費	97,160	54,973	42,187
旅費交通費	2,413,167	3,421,866	△ 1,008,699
通信運搬費	915,134	1,259,538	△ 344,404
減価償却費	1,060,162	1,077,509	△ 17,347
消耗什器備品費	517,320	0	517,320
消耗品費	2,662,950	2,891,726	△ 228,776
印刷製本費	171,287	161,918	9,369
光熱水料費	733,078	765,639	△ 32,561
賃借料	22,946,228	21,653,083	1,293,145
租税公課	41,657,532	58,186,534	△ 16,529,002
委託費	1,290,816	1,914,105	△ 623,289
研修費	1,505,430	1,360,840	144,590
交際費	67,400	16,200	51,200
支払手数料	2,183,642	3,482,018	△ 1,298,376
經常費用計	1,398,223,183	1,476,036,649	△ 77,813,466
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 147,511,368	△ 190,229,976	42,718,608
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 147,511,368	△ 190,229,976	42,718,608
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	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	△ 147,511,368	△ 190,229,976	42,718,608
一般正味財産期首残高	880,345,233	1,070,575,209	△ 190,229,976
一般正味財産期末残高	732,833,865	880,345,233	△ 147,511,368
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	23,782,833,865	23,930,345,233	△ 147,511,368

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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		240,465,435		240,465,435
② 特定資産運用益				
特定資産受取利息		236,380		236,380
③ 受取補助金等				
受取民間助成金	350,000,000			350,000,000
④ 受取負担金				
受取負担金		630,000,000		630,000,000
⑤ 受取寄付金				
受取寄付金	30,010,000			30,010,000
経常収益計	380,010,000	870,701,815	0	1,250,711,815
(2) 経常費用				
① 事業費				
役員報酬	17,967,331			17,967,331
役員賞与	4,097,639			4,097,639
給料手当	121,267,838			121,267,838
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	2,377,019			2,377,019
賞与引当金繰入額	13,613,888			13,613,888
福利厚生費	23,257,998			23,257,998
会議費	3,925,661			3,925,661
旅費交通費	52,653,417			52,653,417
通信運搬費	12,462,292			12,462,292
減価償却費	3,180,486			3,180,486
消耗品費	505,152			505,152
印刷製本費	11,065,562			11,065,562
光熱水料費	2,199,236			2,199,236
賃借料	67,827,682			67,827,682
保険料	563,200			563,200
諸謝金	41,839,444			41,839,444
租税公課	177,400			177,400
支払負担金	1,942,296			1,942,296
支払助成金	649,803,892			649,803,892
委託費	204,268,331			204,268,331
会場費	4,607,375			4,607,375
支払手数料	533,412			533,412
雑費	150,120			150,120

科 目	実施事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
② 管理費				
役員報酬		11,981,103		11,981,103
役員賞与		1,365,881		1,365,881
給料手当		49,868,509		49,868,509
役員退職慰労引当金繰入額		991,380		991,380
退職給付費用		430,200		430,200
役員賞与引当金繰入額		792,338		792,338
賞与引当金繰入額		3,631,634		3,631,634
福利厚生費		7,680,021		7,680,021
会議費		97,160		97,160
旅費交通費		2,413,167		2,413,167
通信運搬費		915,134		915,134
減価償却費		1,060,162		1,060,162
消耗什器備品費		517,320		517,320
消耗品費		2,662,950		2,662,950
印刷製本費		171,287		171,287
光熱水料費		733,078		733,078
賃借料		22,946,228		22,946,228
租税公課		41,657,532		41,657,532
委託費		1,290,816		1,290,816
研修費		1,505,430		1,505,430
交際費		67,400		67,400
支払手数料		2,183,642		2,183,642
経常費用計	1,243,260,811	154,962,372	0	1,398,223,183
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 863,250,811	715,739,443	0	△ 147,511,368
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 863,250,811	715,739,443	0	△ 147,511,368
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	△ 863,250,811	715,739,443	0	△ 147,511,368
一般正味財産期首残高				880,345,233
一般正味財産期末残高				732,833,865
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				23,782,833,865

(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	21,888,896,800	1,500,000,000	2,790,824,000	20,598,072,800
定期預金	1,100,000,000	0	100,000,000	1,000,000,000
普通預金	61,103,200	2,890,824,000	1,500,000,000	1,451,927,200
小 計	23,050,000,000	4,390,824,000	4,390,824,000	23,050,000,000
特定資産				
役員退職慰労引当資産	9,519,660	3,965,520	0	13,485,180
退職給付引当資産	9,277,800	430,200	0	9,708,000
減価償却引当資産	24,603,467	4,240,648	0	28,844,115
支払準備積立資産	250,000,000	0	0	250,000,000
事業補填積立資産	310,000,000	0	110,000,000	200,000,000
小 計	603,400,927	8,636,368	110,000,000	502,037,295
合 計	23,653,400,927	4,399,460,368	4,500,824,000	23,552,037,295

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	20,598,072,800	(20,598,072,800)	—	—
定期預金	1,000,000,000	(1,000,000,000)	—	—
普通預金	1,451,927,200	(1,451,927,200)	—	—
小 計	23,050,000,000	(23,050,000,000)	—	—
特定資産				
役員退職慰労引当資産	13,485,180	—	—	(13,485,180)
退職給付引当資産	9,708,000	—	—	(9,708,000)
減価償却引当資産	28,844,115	—	(28,844,115)	—
支払準備積立資産	250,000,000	—	(250,000,000)	—
事業補填積立資産	200,000,000	—	(200,000,000)	—
小 計	502,037,295	—	(478,844,115)	(23,193,180)
合 計	23,552,037,295	(23,050,000,000)	(478,844,115)	(23,193,180)

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	39,225,424	9,137,024	30,088,400
什器備品	21,965,840	19,707,091	2,258,749
合 計	61,191,264	28,844,115	32,347,149

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	20,598,072,800	21,629,752,000	1,031,679,200
合 計	20,598,072,800	21,629,752,000	1,031,679,200

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	350,000,000	350,000,000	0	—
合 計		0	350,000,000	350,000,000	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	3,069,944	3,169,357	3,069,944	0	3,169,357
賞与引当金	16,428,855	17,245,522	16,428,855	0	17,245,522
役員退職慰労引当金	9,519,660	3,965,520	0	0	13,485,180
退職給付引当金	9,277,800	430,200	0	0	9,708,000