

# 平成28年度決算書

自 平成28年4月 1日

至 平成29年3月31日

一般財団法人地域創造

## 目 次

### 平成28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29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	764,694,979	716,960,719	47,734,260
未収金	70,170	111,670	△ 41,500
未収収益	25,587,661	28,246,124	△ 2,658,463
前払金	7,971,715	7,921,715	50,000
前払費用	1,192,320	531,360	660,960
流動資産合計	799,516,845	753,771,588	45,745,257
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	18,530,098,800	20,598,072,800	△ 2,067,974,000
定期預金	1,000,000,000	1,000,000,000	0
普通預金	3,519,901,200	1,451,927,200	2,067,974,000
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	7,990,700	13,485,180	△ 5,494,480
退職給付引当資産	10,368,000	9,708,000	660,000
減価償却引当資産	31,316,685	28,844,115	2,472,570
支払準備積立資産	250,000,000	250,000,000	0
事業補填積立資産	0	200,000,000	△ 200,000,000
特定資産合計	299,675,385	502,037,295	△ 202,361,910
(3) その他固定資産			
建物附属設備	24,962,381	30,088,400	△ 5,126,019
什器備品	2,106,994	2,258,749	△ 151,755
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	92,326,995	97,604,769	△ 5,277,774
固定資産合計	23,442,002,380	23,649,642,064	△ 207,639,684
資産合計	24,241,519,225	24,403,413,652	△ 161,894,427
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	573,400,953	575,033,706	△ 1,632,753
預り金	1,700,114	1,938,022	△ 237,908
役員賞与引当金	3,273,327	3,169,357	103,970
賞与引当金	18,574,945	17,245,522	1,329,423
流動負債合計	596,949,339	597,386,607	△ 437,268
2 固定負債			
役員退職慰労引当金	7,990,700	13,485,180	△ 5,494,480
退職給付引当金	10,368,000	9,708,000	660,000
固定負債合計	18,358,700	23,193,180	△ 4,834,480
負債合計	615,308,039	620,579,787	△ 5,271,748
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)	(281,316,685)	(478,844,115)	(△197,527,430)
正味財産合計	23,626,211,186	23,782,833,865	△ 156,622,679
負債及び正味財産合計	24,241,519,225	24,403,413,652	△ 161,894,427

(注1) 実施事業資産はなし。

## 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	202,513,964	240,465,435	△ 37,951,471
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	0	236,380	△ 236,380
③ 受取補助金等			
受取民間助成金	350,000,000	350,000,000	0
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	30,000,000	30,010,000	△ 10,000
⑥ 雑収益			
雑収益	5,087	0	5,087
経常収益計	1,212,519,051	1,250,711,815	△ 38,192,764
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	18,044,609	17,967,331	77,278
役員賞与	3,344,267	4,097,639	△ 753,372
給料手当	124,108,487	121,267,838	2,840,649
役員退職慰労金	903,000	0	903,000
役員退職慰労引当金繰入額	2,071,140	2,974,140	△ 903,000
役員賞与引当金繰入額	2,454,998	2,377,019	77,979
賞与引当金繰入額	14,761,406	13,613,888	1,147,518
福利厚生費	20,992,455	23,257,998	△ 2,265,543
会議費	4,081,533	3,925,661	155,872
旅費交通費	60,089,970	52,653,417	7,436,553
通信運搬費	11,925,015	12,462,292	△ 537,277
減価償却費	3,205,421	3,180,486	24,935
消耗品費	459,471	505,152	△ 45,681
印刷製本費	12,363,793	11,065,562	1,298,231
光熱水料費	2,014,551	2,199,236	△ 184,685
賃借料	69,588,475	67,827,682	1,760,793
保険料	583,288	563,200	20,088
諸謝金	44,880,792	41,839,444	3,041,348
租税公課	167,600	177,400	△ 9,800
支払負担金	2,602,580	1,942,296	660,284
支払助成金	622,682,964	649,803,892	△ 27,120,928
委託費	187,016,189	204,268,331	△ 17,252,142
会場費	11,973,244	4,607,375	7,365,869
支払手数料	594,162	533,412	60,750
雑費	43,772	150,120	△ 106,348

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費			
役員報酬	12,204,869	11,981,103	223,766
役員賞与	1,114,756	1,365,881	△ 251,125
給料手当	52,033,872	49,868,509	2,165,363
役員退職慰労金	301,000	0	301,000
役員退職慰労引当金繰入額	690,380	991,380	△ 301,000
退職給付費用	660,000	430,200	229,800
役員賞与引当金繰入額	818,329	792,338	25,991
賞与引当金繰入額	3,813,539	3,631,634	181,905
福利厚生費	7,170,499	7,680,021	△ 509,522
会議費	164,912	97,160	67,752
旅費交通費	3,166,634	2,413,167	753,467
通信運搬費	949,393	915,134	34,259
減価償却費	1,068,471	1,060,162	8,309
消耗什器備品費	0	517,320	△ 517,320
消耗品費	3,259,132	2,662,950	596,182
印刷製本費	181,660	171,287	10,373
光熱水料費	671,516	733,078	△ 61,562
賃借料	23,596,020	22,946,228	649,792
租税公課	29,625,496	41,657,532	△ 12,032,036
委託費	1,165,601	1,290,816	△ 125,215
研修費	1,817,280	1,505,430	311,850
交際費	68,600	67,400	1,200
支払手数料	2,159,731	2,183,642	△ 23,911
経常費用計	1,367,654,872	1,398,223,183	△ 30,568,311
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 155,135,821	△ 147,511,368	△ 7,624,453
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 155,135,821	△ 147,511,368	△ 7,624,453
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	1,486,858	0	1,486,858
経常外費用計	1,486,858	0	1,486,858
当期経常外増減額	△ 1,486,858	0	△ 1,486,858
当期一般正味財産増減額	△ 156,622,679	△ 147,511,368	△ 9,111,311
一般正味財産期首残高	732,833,865	880,345,233	△ 147,511,368
一般正味財産期末残高	576,211,186	732,833,865	△ 156,622,679
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	23,626,211,186	23,782,833,865	△ 156,622,679

## 正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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		202,513,964		202,513,964
② 受取補助金等				
受取民間助成金	350,000,000			350,000,000
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	5,087			5,087
経常収益計	380,005,087	832,513,964	0	1,212,519,051
(2) 経常費用				
① 事業費				
役員報酬	18,044,609			18,044,609
役員賞与	3,344,267			3,344,267
給料手当	124,108,487			124,108,487
役員退職慰労金	903,000			903,000
役員退職慰労引当金繰入額	2,071,140			2,071,140
役員賞与引当金繰入額	2,454,998			2,454,998
賞与引当金繰入額	14,761,406			14,761,406
福利厚生費	20,992,455			20,992,455
会議費	4,081,533			4,081,533
旅費交通費	60,089,970			60,089,970
通信運搬費	11,925,015			11,925,015
減価償却費	3,205,421			3,205,421
消耗品費	459,471			459,471
印刷製本費	12,363,793			12,363,793
光熱水料費	2,014,551			2,014,551
賃借料	69,588,475			69,588,475
保険料	583,288			583,288
諸謝金	44,880,792			44,880,792
租税公課	167,600			167,600
支払負担金	2,602,580			2,602,580
支払助成金	622,682,964			622,682,964
委託費	187,016,189			187,016,189
会場費	11,973,244			11,973,244
支払手数料	594,162			594,162
雑費	43,772			43,772

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		12,204,869		12,204,869
役員賞与		1,114,756		1,114,756
給料手当		52,033,872		52,033,872
役員退職慰労金		301,000		301,000
役員退職慰労引当金繰入額		690,380		690,380
退職給付費用		660,000		660,000
役員賞与引当金繰入額		818,329		818,329
賞与引当金繰入額		3,813,539		3,813,539
福利厚生費		7,170,499		7,170,499
会議費		164,912		164,912
旅費交通費		3,166,634		3,166,634
通信運搬費		949,393		949,393
減価償却費		1,068,471		1,068,471
消耗品費		3,259,132		3,259,132
印刷製本費		181,660		181,660
光熱水料費		671,516		671,516
賃借料		23,596,020		23,596,020
租税公課		29,625,496		29,625,496
委託費		1,165,601		1,165,601
研修費		1,817,280		1,817,280
交際費		68,600		68,600
支払手数料		2,159,731		2,159,731
経常費用計	1,220,953,182	146,701,690	0	1,367,654,872
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 840,948,095	685,812,274	0	△ 155,135,821
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 840,948,095	685,812,274	0	△ 155,135,821
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				
固定資産除却損		1,486,858		1,486,858
経常外費用計	0	1,486,858	0	1,486,858
当期経常外増減額	0	△ 1,486,858	0	△ 1,486,858
当期一般正味財産増減額	△ 840,948,095	684,325,416	0	△ 156,622,679
一般正味財産期首残高				732,833,865
一般正味財産期末残高				576,211,186
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				23,626,211,186

(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 会計方針の変更

- (1) 資産除去債務に関する会計基準  
当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)および「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用している。  
当財団は、事務所の不動産賃借契約に基づき、事務所の退去時における原状回復に係る債務を有しているが、当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確でなく、将来事務所を移転する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積ることができない。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

### 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
<b>基本財産</b>				
投資有価証券	20,598,072,800	0	2,067,974,000	18,530,098,800
定期預金	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000
普通預金	1,451,927,200	2,067,974,000	0	3,519,901,200
小 計	23,050,000,000	2,067,974,000	2,067,974,000	23,050,000,000
<b>特定資産</b>				
役員退職慰労引当資産	13,485,180	2,761,520	8,256,000	7,990,700
退職給付引当資産	9,708,000	660,000	0	10,368,000
減価償却引当資産	28,844,115	4,273,892	1,801,322	31,316,685
支払準備積立資産	250,000,000	0	0	250,000,000
事業補填積立資産	200,000,000	0	200,000,000	0
小 計	502,037,295	7,695,412	210,057,322	299,675,385
合 計	23,552,037,295	2,075,669,412	2,278,031,322	23,349,675,385



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				
投資有価証券	18,530,098,800	(18,530,098,800)	—	—
定期預金	1,000,000,000	(1,000,000,000)	—	—
普通預金	3,519,901,200	(3,519,901,200)	—	—
小 計	23,050,000,000	(23,050,000,000)	—	—
特定資産				
役員退職慰労引当資産	7,990,700	—	—	(7,990,700)
退職給付引当資産	10,368,000	—	—	(10,368,000)
減価償却引当資産	31,316,685	—	(31,316,685)	—
支払準備積立資産	250,000,000	—	(250,000,000)	—
小 計	299,675,385	—	(281,316,685)	(18,358,700)
合 計	23,349,675,385	(23,050,000,000)	(281,316,685)	(18,358,700)

5 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	11,600,243	24,962,381
什器備品	21,823,436	19,716,442	2,106,994
合 計	58,386,060	31,316,685	27,069,375

6 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	18,530,098,800	19,352,137,000	822,038,200
合 計	18,530,098,800	19,352,137,000	822,038,200

7 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	

8 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3 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	3,169,357	3,273,327	3,169,357	0	3,273,327
賞与引当金	17,245,522	18,574,945	17,245,522	0	18,574,945
役員退職慰労引当金	13,485,180	2,761,520	8,256,000	0	7,990,700
退職給付引当金	9,708,000	660,000	0	0	10,368,000