

# 平成29年度決算書

自 平成29年4月 1日  
至 平成30年3月31日

一般財団法人地域創造

## 目 次

### 平成29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30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>			
1 流動資産			
現金預金	746,791,614	764,694,979	△ 17,903,365
未収金	137,840	70,170	67,670
未収収益	21,672,123	25,587,661	△ 3,915,538
前払金	8,247,637	7,971,715	275,922
前払費用	596,160	1,192,320	△ 596,160
流動資産合計	777,445,374	799,516,845	△ 22,071,471
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	17,236,734,000	18,530,098,800	△ 1,293,364,800
定期預金	0	1,000,000,000	△ 1,000,000,000
普通預金	5,813,266,000	3,519,901,200	2,293,364,800
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	11,956,220	7,990,700	3,965,520
退職給付引当資産	11,029,600	10,368,000	661,600
減価償却引当資産	34,850,832	31,316,685	3,534,147
支払準備積立資産	0	250,000,000	△ 250,000,000
特定資産合計	57,836,652	299,675,385	△ 241,838,733
(3) その他固定資産			
建物附属設備	21,567,182	24,962,381	△ 3,395,199
什器備品	1,485,046	2,106,994	△ 621,948
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	88,309,848	92,326,995	△ 4,017,147
固定資産合計	23,196,146,500	23,442,002,380	△ 245,855,880
資産合計	23,973,591,874	24,241,519,225	△ 267,927,351
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	516,525,251	573,400,953	△ 56,875,702
預り金	3,589,568	1,700,114	1,889,454
役員賞与引当金	3,324,708	3,273,327	51,381
賞与引当金	18,476,466	18,574,945	△ 98,479
流動負債合計	541,915,993	596,949,339	△ 55,033,346
2 固定負債			
役員退職慰労引当金	11,956,220	7,990,700	3,965,520
退職給付引当金	11,029,600	10,368,000	661,600
固定負債合計	22,985,820	18,358,700	4,627,120
負債合計	564,901,813	615,308,039	△ 50,406,226
<b>III 正味財産の部</b>			
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	358,690,061	576,211,186	△ 217,521,125
(うち特定資産への充当額)	(34,850,832)	(281,316,685)	(△246,465,853)
正味財産合計	23,408,690,061	23,626,211,186	△ 217,521,125
負債及び正味財産合計	23,973,591,874	24,241,519,225	△ 267,927,351

(注1) 実施事業資産はなし。

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	165,899,660	202,513,964	△ 36,614,304
② 受取補助金等			
受取民間助成金	315,000,000	350,000,000	△ 35,000,000
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	5,173	5,087	86
経常収益計	1,140,904,833	1,212,519,051	△ 71,614,218
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	18,118,575	18,044,609	73,966
役員賞与	4,608,683	3,344,267	1,264,416
給料手当	125,891,398	124,108,487	1,782,911
役員退職慰労金	0	903,000	△ 903,000
役員退職慰労引当金繰入額	2,974,140	2,071,140	903,000
役員賞与引当金繰入額	2,493,532	2,454,998	38,534
賞与引当金繰入額	14,562,486	14,761,406	△ 198,920
福利厚生費	21,473,275	20,992,455	480,820
会議費	4,065,494	4,081,533	△ 16,039
旅費交通費	66,358,638	60,089,970	6,268,668
通信運搬費	11,960,068	11,925,015	35,053
減価償却費	3,012,861	3,205,421	△ 192,560
消耗品費	448,477	459,471	△ 10,994
印刷製本費	10,462,931	12,363,793	△ 1,900,862
光熱水料費	2,123,696	2,014,551	109,145
賃借料	69,797,250	69,588,475	208,775
保険料	400,754	583,288	△ 182,534
諸謝金	55,204,907	44,880,792	10,324,115
租税公課	169,400	167,600	1,800
支払負担金	6,858,126	2,602,580	4,255,546
支払助成金	601,273,082	622,682,964	△ 21,409,882
委託費	182,436,827	187,016,189	△ 4,579,362
会場費	12,569,920	11,973,244	596,676
支払手数料	621,864	594,162	27,702
雑費	0	43,772	△ 43,772

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費			
役員報酬	12,075,525	12,204,869	△ 129,344
役員賞与	1,536,227	1,114,756	421,471
給料手当	50,154,135	52,033,872	△ 1,879,737
役員退職慰労金	0	301,000	△ 301,000
役員退職慰労引当金繰入額	991,380	690,380	301,000
退職給付費用	661,600	660,000	1,600
役員賞与引当金繰入額	831,176	818,329	12,847
賞与引当金繰入額	3,913,980	3,813,539	100,441
福利厚生費	6,930,526	7,170,499	△ 239,973
会議費	78,250	164,912	△ 86,662
旅費交通費	2,716,632	3,166,634	△ 450,002
通信運搬費	915,510	949,393	△ 33,883
減価償却費	1,004,285	1,068,471	△ 64,186
消耗什器備品費	217,586	0	217,586
消耗品費	2,475,976	3,259,132	△ 783,156
印刷製本費	156,558	181,660	△ 25,102
光熱水料費	707,898	671,516	36,382
賃借料	23,609,146	23,596,020	13,126
租税公課	25,766,854	29,625,496	△ 3,858,642
委託費	1,245,393	1,165,601	79,792
研修費	2,247,999	1,817,280	430,719
交際費	80,200	68,600	11,600
支払手数料	2,222,737	2,159,731	63,006
経常費用計	1,358,425,957	1,367,654,872	△ 9,228,915
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 217,521,124	△ 155,135,821	△ 62,385,303
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 217,521,124	△ 155,135,821	△ 62,385,303
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	1,486,858	△ 1,486,857
経常外費用計	1	1,486,858	△ 1,486,857
当期経常外増減額	△ 1	△ 1,486,858	1,486,857
当期一般正味財産増減額	△ 217,521,125	△ 156,622,679	△ 60,898,446
一般正味財産期首残高	576,211,186	732,833,865	△ 156,622,679
一般正味財産期末残高	358,690,061	576,211,186	△ 217,521,125
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	23,408,690,061	23,626,211,186	△ 217,521,125

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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		165,899,660		165,899,660
② 受取補助金等				
受取民間助成金	315,000,000			315,000,000
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	5,173			5,173
経常収益計	345,005,173	795,899,660	0	1,140,904,833
(2) 経常費用				
① 事業費				
役員報酬	18,118,575			18,118,575
役員賞与	4,608,683			4,608,683
給料手当	125,891,398			125,891,398
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	2,493,532			2,493,532
賞与引当金繰入額	14,562,486			14,562,486
福利厚生費	21,473,275			21,473,275
会議費	4,065,494			4,065,494
旅費交通費	66,358,638			66,358,638
通信運搬費	11,960,068			11,960,068
減価償却費	3,012,861			3,012,861
消耗品費	448,477			448,477
印刷製本費	10,462,931			10,462,931
光熱水料費	2,123,696			2,123,696
賃借料	69,797,250			69,797,250
保険料	400,754			400,754
諸謝金	55,204,907			55,204,907
租税公課	169,400			169,400
支払負担金	6,858,126			6,858,126
支払助成金	601,273,082			601,273,082
委託費	182,436,827			182,436,827
会場費	12,569,920			12,569,920
支払手数料	621,864			621,864

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		12,075,525		12,075,525
役員賞与		1,536,227		1,536,227
給料手当		50,154,135		50,154,135
役員退職慰労引当金繰入額		991,380		991,380
退職給付費用		661,600		661,600
役員賞与引当金繰入額		831,176		831,176
賞与引当金繰入額		3,913,980		3,913,980
福利厚生費		6,930,526		6,930,526
会議費		78,250		78,250
旅費交通費		2,716,632		2,716,632
通信運搬費		915,510		915,510
減価償却費		1,004,285		1,004,285
消耗什器備品費		217,586		217,586
消耗品費		2,475,976		2,475,976
印刷製本費		156,558		156,558
光熱水料費		707,898		707,898
賃借料		23,609,146		23,609,146
租税公課		25,766,854		25,766,854
委託費		1,245,393		1,245,393
研修費		2,247,999		2,247,999
交際費		80,200		80,200
支払手数料		2,222,737		2,222,737
経常費用計	1,217,886,384	140,539,573	0	1,358,425,957
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 872,881,211	655,360,087	0	△ 217,521,124
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 872,881,211	655,360,087	0	△ 217,521,124
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		1
経常外費用計	0	1	0	1
当期経常外増減額	0	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 872,881,211	655,360,086	0	△ 217,521,125
一般正味財産期首残高				576,211,186
一般正味財産期末残高				358,690,061
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				23,408,690,061

(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
<b>基本財産</b>				
投資有価証券	18,530,098,800	0	1,293,364,800	17,236,734,000
定期預金	1,000,000,000	0	1,000,000,000	0
普通預金	3,519,901,200	2,293,364,800	0	5,813,266,000
小 計	23,050,000,000	2,293,364,800	2,293,364,800	23,050,000,000
<b>特定資産</b>				
役員退職慰労引当資産	7,990,700	3,965,520	0	11,956,220
退職給付引当資産	10,368,000	661,600	0	11,029,600
減価償却引当資産	31,316,685	3,534,147	0	34,850,832
支払準備積立資産	250,000,000	0	250,000,000	0
小 計	299,675,385	8,161,267	250,000,000	57,836,652
合 計	23,349,675,385	2,301,526,067	2,543,364,800	23,107,836,652

### 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	17,236,734,000	(17,236,734,000)	—	—
普通預金	5,813,266,000	(5,813,266,000)	—	—
小 計	23,050,000,000	(23,050,000,000)	—	—
<b>特定資産</b>				
役員退職慰労引当資産	11,956,220	—	—	(11,956,220)
退職給付引当資産	11,029,600	—	—	(11,029,600)
減価償却引当資産	34,850,832	—	(34,850,832)	—
小 計	57,836,652	—	(34,850,832)	(22,985,820)
合 計	23,107,836,652	(23,050,000,000)	(34,850,832)	(22,985,820)

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	14,995,442	21,567,182
什器備品	21,340,436	19,855,390	1,485,046
合 計	57,903,060	34,850,832	23,052,228

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	17,236,734,000	17,945,742,000	709,008,000
合 計	17,236,734,000	17,945,742,000	709,008,000

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	315,000,000	315,000,000	0	—
合 計		0	315,000,000	315,000,000	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	3,273,327	3,324,708	3,273,327	0	3,324,708
賞与引当金	18,574,945	18,476,466	18,574,945	0	18,476,466
役員退職慰労引当金	7,990,700	3,965,520	0	0	11,956,220
退職給付引当金	10,368,000	661,600	0	0	11,029,600