

平成 29 年 度

決 算 報 告 書

公益財団法人 都道府県センター

平成 29 年 度 決 算 報 告 書

財 務 諸 表 等

貸借対照表

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書内訳表

キャッシュ・フロー計算書

財務諸表に対する注記

附属明細書

財 産 目 録

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	906,962,903	1,158,768,572	△ 251,805,669
未収金	77,729,143	83,383,204	△ 5,654,061
未収分担金	9,859,904	22,454,212	△ 12,594,308
未収収益	37,919,672	42,342,638	△ 4,422,966
前払金	9,431,673	2,151,478	7,280,195
流動資産合計	1,041,903,295	1,309,100,104	△ 267,196,809
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
被災者生活再建支援事業積立資産	48,181,448,695	63,263,441,698	△ 15,081,993,003
地方自治振興基金積立資産	3,018,952,896	3,018,952,896	0
設備更新等積立資産	2,937,546,576	3,532,694,821	△ 595,148,245
共済備金積立資産	30,511,920,004	30,019,074,363	492,845,641
法人管理費積立資産	1,790,369,804	1,790,369,804	0
保証金引当資産	11,328,000	11,328,000	0
特定資産合計	86,451,565,975	101,635,861,582	△ 15,184,295,607
(2) その他固定資産			
建物	14,486,410,363	14,758,363,775	△ 271,953,412
建物附属設備	2,158,849,321	1,712,422,654	446,426,667
構築物	37,810,196	43,680,944	△ 5,870,748
車両運搬具	1	1	0
什器備品	268,193,702	315,597,816	△ 47,404,114
土地	632,109,666	632,109,666	0
建設仮勘定	38,147,361	32,936,678	5,210,683
ソフトウェア	10,663,674	15,268,886	△ 4,605,212
保証金	40,000	40,000	0
その他固定資産合計	17,632,224,284	17,510,420,420	121,803,864
固定資産合計	104,083,790,259	119,146,282,002	△ 15,062,491,743
資産合計	105,125,693,554	120,455,382,106	△ 15,329,688,552
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	762,546,847	1,005,295,718	△ 242,748,871
預り金	1,028,436	1,230,123	△ 201,687
賞与引当金	12,571,000	13,508,000	△ 937,000
流動負債合計	776,146,283	1,020,033,841	△ 243,887,558
2. 固定負債			
共済備金引当金	30,459,990,004	29,955,984,363	504,005,641
預り保証金	11,328,000	11,328,000	0
固定負債合計	30,471,318,004	29,967,312,363	504,005,641
負債合計	31,247,464,287	30,987,346,204	260,118,083
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
被災者生活再建支援基金	48,181,448,695	63,263,441,698	△ 15,081,993,003
指定正味財産合計	48,181,448,695	63,263,441,698	△ 15,081,993,003
(うち特定資産への充当額)	(48,181,448,695)	(63,263,441,698)	(△ 15,081,993,003)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(7,798,799,276)	(8,405,107,521)	(△ 606,308,245)
正味財産合計	73,878,229,267	89,468,035,902	△ 15,589,806,635
負債及び正味財産合計	105,125,693,554	120,455,382,106	△ 15,329,688,552

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			
特定資産運用益	282,477,623	305,597,365	△ 23,119,742
特定資産受取利息	282,477,623	305,597,365	△ 23,119,742
事業収益	1,651,577,507	1,615,152,506	36,425,001
受取管理料	363,685,186	363,685,296	△ 110
受取賃料	61,357,227	61,782,591	△ 425,364
受取共益費	287,297,567	287,569,530	△ 271,963
受取車庫使用料	12,960,000	14,256,000	△ 1,296,000
受取委託店舗収益	5,843,650	6,602,596	△ 758,946
受取会議室使用料	71,047,696	67,177,704	3,869,992
受取附属器具使用料	9,562,860	8,951,040	611,820
受取建物共済基金分担金	487,821,791	449,196,520	38,625,271
受取機械共済基金分担金	352,001,530	355,931,229	△ 3,929,699
受取被災者生活再建支援基金	39,510,769,456	43,725,405,195	△ 4,214,635,739
受取被災者生活再建支援基金振替額	39,510,769,456	43,725,405,195	△ 4,214,635,739
共済備金引当金戻入益	0	1,020,843,718	△ 1,020,843,718
建物共済備金引当金戻入益	0	1,020,843,718	△ 1,020,843,718
雑収益	38,103,654	63,052,465	△ 24,948,811
受取利息	0	3,945	△ 3,945
雑収益	38,103,654	63,048,520	△ 24,944,866
経常収益計	41,482,928,240	46,730,051,249	△ 5,247,123,009
(2) 経常費用			
事業費	41,925,401,068	47,043,121,534	△ 5,117,720,466
給料手当	130,267,491	144,147,173	△ 13,879,682
賞与引当金繰入額	11,522,500	12,509,000	△ 986,500
法定福利費	27,294,222	29,992,978	△ 2,698,756
福利厚生費	436,063	518,220	△ 82,157
被災者生活再建支援金	39,255,250,000	43,438,625,000	△ 4,183,375,000
全国知事会助成金	39,555,797	39,556,210	△ 413
会館設備管理費	242,088,166	248,465,990	△ 6,377,824
建物災害共済金	362,517,051	1,292,029,674	△ 929,512,623
機械災害共済金	60,608,350	66,224,001	△ 5,615,651
建物災害見舞金	4,512,187	252,305,692	△ 247,793,505
国庫補助金返還金	39,326,300	34,657,600	4,668,700
建物共済返戻金	278,680	468,955	△ 190,275
広報費	1,493,640	2,553,200	△ 1,059,560
旅費交通費	1,151,843	1,002,736	149,107
通信運搬費	4,706,067	6,376,231	△ 1,670,164
減価償却費	676,126,069	619,575,610	56,550,459
固定資産除却損	64,485	125,317	△ 60,832
消耗品費	9,858,032	17,158,703	△ 7,300,671
修繕費	177,679,019	97,785,412	79,893,607
印刷製本費	1,656,063	1,435,739	220,324
光熱水費	98,378,420	91,613,422	6,764,998
賃借料	2,913,500	3,700,631	△ 787,131
災害保険料	2,127,174	2,127,172	2

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
会議費	9,426	50,635	△ 41,209
租税公課	69,435,150	98,410,300	△ 28,975,150
支払手数料	7,727,964	12,218,932	△ 4,490,968
支払負担金	36,074,087	31,070,897	5,003,190
委託費	149,207,617	171,179,583	△ 21,971,966
保守料	8,004,415	8,408,862	△ 404,447
新聞図書費	406,238	505,832	△ 99,594
貸倒損失	500,000	0	500,000
雑費	219,411	542,591	△ 323,180
建物共済備金引当金繰入額	191,961,462	0	191,961,462
機械共済備金引当金繰入額	312,044,179	317,779,236	△ 5,735,057
管理費	44,310,804	50,035,212	△ 5,724,408
給料手当	11,184,257	14,803,534	△ 3,619,277
賞与引当金繰入額	1,048,500	999,000	49,500
法定福利費	2,252,740	3,040,259	△ 787,519
福利厚生費	52,505	55,438	△ 2,933
職員研修費	416,010	214,844	201,166
会館設備管理費	306,223	323,005	△ 16,782
会議費	15,368	18,190	△ 2,822
旅費交通費	574,442	250,838	323,604
通信運搬費	90,256	70,263	19,993
減価償却費	2,264,763	2,779,242	△ 514,479
固定資産除却損	0	1	△ 1
消耗品費	530,499	2,003,078	△ 1,472,579
修繕費	216,813	110,180	106,633
印刷製本費	134,069	301,916	△ 167,847
光熱水費	36,900	41,100	△ 4,200
賃借料	182,520	225,443	△ 42,923
災害保険料	24,304	29,534	△ 5,230
租税公課	633,500	630,750	2,750
支払報酬	12,387,600	12,929,952	△ 542,352
支払手数料	915,085	897,957	17,128
支払負担金	5,060,576	4,269,002	791,574
交際費	25,719	5,724	19,995
委託費	4,712,444	4,749,758	△ 37,314
保守料	726,921	699,025	27,896
新聞図書費	149,750	182,391	△ 32,641
雑費	369,040	404,788	△ 35,748
経常費用計	41,969,711,872	47,093,156,746	△ 5,123,444,874
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 486,783,632	△ 363,105,497	△ 123,678,135
特定資産評価損益等	△ 21,030,000	△ 14,570,000	△ 6,460,000
設備更新等積立資産評価損益等	△ 9,870,000	△ 6,620,000	△ 3,250,000
共済備金積立資産評価損益等	△ 11,160,000	△ 7,950,000	△ 3,210,000
評価損益等計	△ 21,030,000	△ 14,570,000	△ 6,460,000
当期経常増減額	△ 507,813,632	△ 377,675,497	△ 130,138,135

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	△ 507,813,632	△ 377,675,497	△ 130,138,135
一般正味財産期首残高	26,204,594,204	26,582,269,701	△ 377,675,497
一般正味財産期末残高	25,696,780,572	26,204,594,204	△ 507,813,632
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	446,325,186	469,867,052	△ 23,541,866
特定資産受取利息	446,325,186	469,867,052	△ 23,541,866
受取補助金	24,179,112,500	25,682,575,000	△ 1,503,462,500
受取国庫補助金	24,179,112,500	25,682,575,000	△ 1,503,462,500
支援金返還収益	65,375,000	64,500,000	875,000
支援金返還収益	65,375,000	64,500,000	875,000
雑収益	4,991,608	4,228,000	763,608
雑収益	4,991,608	4,228,000	763,608
特定資産評価損	△ 391,968,000	△ 486,942,000	94,974,000
被災者生活再建支援事業積立資産評価損	△ 391,968,000	△ 486,942,000	94,974,000
特定資産売却益	124,940,159	0	124,940,159
被災者生活再建支援事業積立資産売却益	124,940,159	0	124,940,159
一般正味財産への振替額	△ 39,510,769,456	△ 43,725,405,195	4,214,635,739
一般正味財産への振替額	△ 39,510,769,456	△ 43,725,405,195	4,214,635,739
当期指定正味財産増減額	△ 15,081,993,003	△ 17,991,177,143	2,909,184,140
指定正味財産期首残高	63,263,441,698	81,254,618,841	△ 17,991,177,143
指定正味財産期末残高	48,181,448,695	63,263,441,698	△ 15,081,993,003
III 正味財産期末残高	73,878,229,267	89,468,035,902	△ 15,589,806,635

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	公益目的事業会計					収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合計
	被災者生活再建 支援事業	地方自治 振興事業	会館管理運営事業	災害共済事業	小計	会館管理 運営事業	小計			
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
特定資産運用益	0	39,562,925	22,766,506	205,042,692	267,372,123	0	0	15,105,500		282,477,623
特定資産受取利息		39,562,925	22,766,506	205,042,692	267,372,123		0	15,105,500		282,477,623
事業収益	0	0	746,045,222	811,941,187	1,557,986,409	95,231,964	95,231,964	27,882,134	△ 29,523,000	1,651,577,507
受取管理料			363,685,186		363,685,186		0			363,685,186
受取賃料			36,362,892		36,362,892	24,994,335	24,994,335			61,357,227
受取共益費			274,054,078		274,054,078	13,243,489	13,243,489			287,297,567
受取車庫使用料			12,312,000		12,312,000	648,000	648,000			12,960,000
受取委託店舗収益					0	5,843,650	5,843,650			5,843,650
受取会議室使用料			26,148,786		26,148,786	44,898,910	44,898,910			71,047,696
受取附属器具使用料			3,959,280		3,959,280	5,603,580	5,603,580			9,562,860
受取管理料相当額			29,523,000		29,523,000		0		△ 29,523,000	0
受取建物共済基金分担金				471,626,108	471,626,108		0	16,195,683		487,821,791
受取機械共済基金分担金				340,315,079	340,315,079		0	11,686,451		352,001,530
受取被災者生活再建支援基金	39,510,769,456	0	0	0	39,510,769,456		0			39,510,769,456
受取被災者生活再建支援基金振替額	39,510,769,456				39,510,769,456		0			39,510,769,456
雑収益	0	0	33,671,710	73,879	33,745,589	3,021,545	3,021,545	1,336,520		38,103,654
雑収益			33,671,710	73,879	33,745,589	3,021,545	3,021,545	1,336,520		38,103,654
経常収益計	39,510,769,456	39,562,925	802,483,438	1,017,057,758	41,369,873,577	98,253,509	98,253,509	44,324,154	△ 29,523,000	41,482,928,240
(2) 経常費用										
事業費	39,510,769,456	39,562,925	1,262,028,358	1,017,057,758	41,829,418,497	125,505,571	125,505,571		△ 29,523,000	41,925,401,068
給料手当	38,034,529		54,153,318	33,210,274	125,398,121	4,869,370	4,869,370			130,267,491
賞与引当金繰入額	2,736,000		4,897,157	3,449,000	11,082,157	440,343	440,343			11,522,500
法定福利費	8,272,316		11,391,025	6,606,620	26,269,961	1,024,261	1,024,261			27,294,222
福利厚生費	155,400		181,914	82,392	419,706	16,357	16,357			436,063
被災者生活再建支援金	39,255,250,000				39,255,250,000					39,255,250,000
全国知事会助成金		39,555,797			39,555,797					39,555,797
会館設備管理費			221,725,751		221,725,751	20,362,415	20,362,415			242,088,166
建物災害共済金				362,517,051	362,517,051					362,517,051
機械災害共済金				60,608,350	60,608,350					60,608,350
建物災害見舞金				4,512,187	4,512,187					4,512,187
国庫補助金返還金	39,326,300				39,326,300					39,326,300
建物共済返戻金				278,680	278,680					278,680
広報費				1,493,640	1,493,640					1,493,640
旅費交通費	453,145		4,553	693,736	1,151,434	409	409			1,151,843
通信運搬費	2,858,138		1,389,682	333,290	4,581,110	124,957	124,957			4,706,067
減価償却費	1,465,707		617,104,244	1,210,904	619,780,855	56,345,214	56,345,214			676,126,069
固定資産除却損			2		2	64,483	64,483			64,485
消耗品費	1,279,666		6,041,468	229,041	7,550,175	2,307,857	2,307,857			9,858,032
修繕費			160,595,817		160,595,817	17,083,202	17,083,202			177,679,019
印刷製本費	1,042,068		516,702	50,832	1,609,602	46,461	46,461			1,656,063

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合計
	被災者生活再建 支援事業	地方自治 振興事業	会館管理運営事業	災害共済事業	小計	会館管理 運営事業	小計			
光熱水費	235,000		89,966,766	87,000	90,288,766	8,089,654	8,089,654			98,378,420
賃借料	932,040		471,903	302,928	1,706,871	1,206,629	1,206,629			2,913,500
支払管理料相当額	20,262,000			9,261,000	29,523,000				△ 29,523,000	0
災害保険料			1,951,668		1,951,668	175,506	175,506			2,127,174
会議費				9,426	9,426		0			9,426
租税公課			59,012,545	10,400	59,022,945	10,412,205	10,412,205			69,435,150
支払手数料	7,679,580	7,128		41,256	7,727,964					7,727,964
支払負担金	12,646,360		12,196,872	10,134,133	34,977,365	1,096,722	1,096,722			36,074,087
委託費	114,713,097		20,157,663	12,524,315	147,395,075	1,812,542	1,812,542			149,207,617
保守料	2,584,019		109,741	5,300,787	7,994,547	9,868	9,868			8,004,415
新聞図書費	289,051		13,873	102,067	404,991	1,247	1,247			406,238
貸倒損失	500,000				500,000		0			500,000
雑費	55,040		145,694	2,808	203,542	15,869	15,869			219,411
建物共済備金引当金繰入額				191,961,462	191,961,462					191,961,462
機械共済備金引当金繰入額				312,044,179	312,044,179					312,044,179
管理費								44,310,804		44,310,804
給料手当								11,184,257		11,184,257
賞与引当金繰入額								1,048,500		1,048,500
法定福利費								2,252,740		2,252,740
福利厚生費								52,505		52,505
職員研修費								416,010		416,010
会館設備管理費								306,223		306,223
会議費								15,368		15,368
旅費交通費								574,442		574,442
通信運搬費								90,256		90,256
減価償却費								2,264,763		2,264,763
固定資産除却損										0
消耗品費								530,499		530,499
修繕費								216,813		216,813
印刷製本費								134,069		134,069
光熱水費								36,900		36,900
賃借料								182,520		182,520
災害保険料								24,304		24,304
租税公課								633,500		633,500
支払報酬								12,387,600		12,387,600
支払手数料								915,085		915,085
支払負担金								5,060,576		5,060,576
交際費								25,719		25,719
委託費								4,712,444		4,712,444
保守料								726,921		726,921
新聞図書費								149,750		149,750
雑費								369,040		369,040
経常費用計	39,510,769,456	39,562,925	1,262,028,358	1,017,057,758	41,829,418,497	125,505,571	125,505,571	44,310,804	△ 29,523,000	41,969,711,872
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	△ 459,544,920	0	△ 459,544,920	△ 27,252,062	△ 27,252,062	13,350	0	△ 486,783,632

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合計
	被災者生活再建 支援事業	地方自治 振興事業	会館管理運営事業	災害共済事業	小計	会館管理 運営事業	小計			
特定資産評価損益等			△ 9,870,000	△ 11,160,000	△ 21,030,000		0			△ 21,030,000
設備更新等積立資産評価損益等			△ 9,870,000		△ 9,870,000					△ 9,870,000
共済備金積立資産評価損益等				△ 11,160,000	△ 11,160,000					△ 11,160,000
評価損益等計	0	0	△ 9,870,000	△ 11,160,000	△ 21,030,000	0	0	0	0	△ 21,030,000
当期経常増減額	0	0	△ 469,414,920	△ 11,160,000	△ 480,574,920	△ 27,252,062	△ 27,252,062	13,350	0	△ 507,813,632
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額					0		0		0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	△ 469,414,920	△ 11,160,000	△ 480,574,920	△ 27,252,062	△ 27,252,062	13,350	0	△ 507,813,632
一般正味財産期首残高										26,204,594,204
一般正味財産期末残高										25,696,780,572
II 指定正味財産増減の部										
特定資産運用益	446,325,186				446,325,186					446,325,186
特定資産受取利息	446,325,186				446,325,186					446,325,186
受取補助金	24,179,112,500				24,179,112,500					24,179,112,500
受取国庫補助金	24,179,112,500				24,179,112,500					24,179,112,500
支援金返還収益	65,375,000				65,375,000					65,375,000
支援金返還収益	65,375,000				65,375,000					65,375,000
雑収益	4,991,608				4,991,608					4,991,608
雑収益	4,991,608				4,991,608					4,991,608
特定資産評価損	△ 391,968,000				△ 391,968,000					△ 391,968,000
被災者生活再建支援事業積立資産評価損	△ 391,968,000				△ 391,968,000					△ 391,968,000
特定資産売却益	124,940,159				124,940,159					124,940,159
被災者生活再建支援事業積立資産売却益	124,940,159				124,940,159					124,940,159
一般正味財産への振替額	△ 39,510,769,456				△ 39,510,769,456					△ 39,510,769,456
一般正味財産への振替額	△ 39,510,769,456				△ 39,510,769,456					△ 39,510,769,456
当期指定正味財産増減額	△ 15,081,993,003	0	0	0	△ 15,081,993,003	0	0	0		△ 15,081,993,003
指定正味財産期首残高										63,263,441,698
指定正味財産期末残高										48,181,448,695
III 正味財産期末残高										73,878,229,267

(注) 貸借対照表を公益目的事業会計、収益事業等会計及び法人会計別に区分していないため、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記載しています。

キャッシュ・フロー計算書

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 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1 当期一般正味財産増減額	△ 507,813,632	△ 377,675,497	△ 130,138,135
2 キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	678,390,832	622,354,852	56,035,980
固定資産除却損等	64,485	125,318	△ 60,833
特定資産評価損益等	21,030,000	14,570,000	6,460,000
指定正味財産からの振替額	△ 39,510,769,456	△ 43,725,405,195	4,214,635,739
未収金増減額	5,654,061	△ 60,986,095	66,640,156
未収分担金増減額	12,594,308	△ 1,551,612	14,145,920
未収収益増減額	4,422,966	△ 18,783,575	23,206,541
前払金増減額	△ 7,280,195	1,969,766	△ 9,249,961
未払金増減額	△ 181,050,987	170,006,535	△ 351,057,522
預り金増減額	△ 201,687	240,283	△ 441,970
賞与引当金増減額	△ 937,000	△ 257,000	△ 680,000
共済備金引当金増減額	504,005,641	△ 703,064,482	1,207,070,123
預り保証金増減額	0	△ 375,000	375,000
小 計	△ 38,474,077,032	△ 43,701,156,205	5,227,079,173
3 指定正味財産増加収入			
被災者生活再建支援基金収入			
特定資産利息収入	446,325,186	469,867,052	△ 23,541,866
国庫補助金収入	24,179,112,500	25,682,575,000	△ 1,503,462,500
支援金返還金収入	65,375,000	64,500,000	875,000
雑収入	4,991,608	4,228,000	763,608
特定資産売却収入	124,940,159	0	124,940,159
指定正味財産増加収入計	24,820,744,453	26,221,170,052	△ 1,400,425,599
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 14,161,146,211	△ 17,857,661,650	3,696,515,439
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
特定資産取崩収入			
被災者生活再建支援事業積立資産取崩収入	39,509,303,749	43,722,037,329	△ 4,212,733,580
設備更新等積立資産取崩収入	723,278,245	1,192,622,482	△ 469,344,237
共済備金積立資産取崩収入	0	1,019,721,007	△ 1,019,721,007
保証金引当資産取崩収入	0	375,000	△ 375,000
定期預金払戻収入	600,000,000	0	600,000,000
投資活動収入計	40,832,581,994	45,934,755,818	△ 5,102,173,824
2 投資活動支出			
特定資産取得支出			
被災者生活再建支援事業積立資産取得支出	24,820,744,453	26,221,170,052	△ 1,400,425,599
設備更新等積立資産取得支出	138,000,000	138,000,000	0
共済備金積立資産取得支出	505,216,545	317,876,532	187,340,013
固定資産取得支出	859,280,454	1,032,603,150	△ 173,322,696
定期預金預入支出	0	600,000,000	△ 600,000,000
投資活動支出計	26,323,241,452	28,309,649,734	△ 1,986,408,282
投資活動によるキャッシュ・フロー	14,509,340,542	17,625,106,084	△ 3,115,765,542
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物の増減額	348,194,331	△ 232,555,566	580,749,897
V 現金及び現金同等物の期首残高	558,768,572	791,324,138	△ 232,555,566
VI 現金及び現金同等物の期末残高	906,962,903	558,768,572	348,194,331

財務諸表に対する注記

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っている。なお、取得価額と債券金額の差額について重要性に乏しいため、償却原価法を適用していない。

満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券・・・時価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

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額を計上している。

共済備金引当金・・・リスク評価額及び災害共済事業運営規約に基づき、将来の災害共済金の支払いに備えて、負債として合理的に見込まれる額を計上している。

(4) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資である。

(5) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
被災者生活再建支援事業積立資産	63,263,441,698	24,820,744,453	39,902,737,456	48,181,448,695
地方自治振興基金積立資産	3,018,952,896	0	0	3,018,952,896
設備更新等積立資産	3,532,694,821	138,000,000	733,148,245	2,937,546,576
共済備金積立資産	30,019,074,363	505,216,545	12,370,904	30,511,920,004
法人管理費積立資産	1,790,369,804	0	0	1,790,369,804
保証金引当資産	11,328,000	0	0	11,328,000
合 計	101,635,861,582	25,463,960,998	40,648,256,605	86,451,565,975

(注) 1. 被災者生活再建支援事業積立資産の当期減少額には、被災者生活再建支援事業積立資産評価損 391,968,000円が含まれている。

2. 設備更新等積立資産の当期減少額には、設備更新等積立資産評価損益等 9,870,000円が含まれている。

3. 共済備金積立資産の当期減少額には、共済備金積立資産評価損益等 11,160,000円が含まれている。

3 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
被災者生活再建支援事業積立資産	48,181,448,695	(48,181,448,695)	—	—
地方自治振興基金積立資産	3,018,952,896	—	(3,018,952,896)	—
設備更新等積立資産	2,937,546,576	—	(2,937,546,576)	—
共済備金積立資産	30,511,920,004	—	(51,930,000)	(30,459,990,004)
法人管理費積立資産	1,790,369,804	—	(1,790,369,804)	—
保証金引当資産	11,328,000	—	—	(11,328,000)
合 計	86,451,565,975	(48,181,448,695)	(7,798,799,276)	(30,471,318,004)

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	21,954,512,576	7,468,102,213	14,486,410,363
建 物 附 属 設 備	11,468,412,052	9,309,562,731	2,158,849,321
構 築 物	591,819,183	554,008,987	37,810,196
車 両 運 搬 具	4,751,200	4,751,199	1
什 器 備 品	498,370,353	230,176,651	268,193,702
ソ フ ト ウ ェ ア	35,160,500	24,496,826	10,663,674
合 計	34,553,025,864	17,591,098,607	16,961,927,257

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 別	帳簿価額	時 価	評価損益
地 方 債	27,107,640,118	27,815,508,184	707,868,066
政 府 関 係 機 関 債	5,900,001,000	5,897,640,000	△ 2,361,000
合 計	33,007,641,118	33,713,148,184	705,507,066

6 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金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
被災者生活再建支援金補助金	内閣府	0	24,179,112,500	24,179,112,500	0	—
合 計		0	24,179,112,500	24,179,112,500	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	
被災者生活再建支援事業実施による振替額	39,510,769,456
合 計	39,510,769,456

8 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位：千円)

属性	法人等の名称	所在地	資産総額	事業の内容	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
支配法人等	全国知事会	東京都千代田区平河町2-6-3	822,680	地方自治の振興	—	兼任2名	地方自治の円滑な運営と進展に寄与する事業に対する助成等	地方自治振興事業助成金の支払	39,555	未払金	39,555
								共通経費負担金の支払	29,070	未払金	29,070
								退職給付負担金の支払	2,300	未払金	2,300
								退職給付負担金の積立	9,763	未払金	9,763
								管理料等の受取	49,258	未収金	170

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

1. 地方自治振興事業の助成は、地方自治振興基金積立資産設置要綱に基づいて支払っている。
2. 共通経費は、全国知事会と共通する人件費や諸経費の負担割合に基づいて決定している。
3. 退職給付負担金は、職員の出向に関する取決めにに基づき、当期発生額を支払っている。
4. 管理料等については、協定書に基づき事務室使用料等を受け取っている。

9 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は次の通りである。

(単位：円)

前 期 末		当 期 末	
現金預金勘定	1,158,768,572	現金預金勘定	906,962,903
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	<u>Δ 600,000,000</u>	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	<u>0</u>
現金及び現金同等物	558,768,572	現金及び現金同等物	906,962,903

10 その他

(1) 貸借対照表関係

特定資産の共済備金積立資産 30,511,920,004円と固定負債の共済備金引当金 30,459,990,004円の差額 51,930,000円は、投資有価証券の取得価額と時価の差額によるものである。

(2) 金融商品の状況に関する注記

① 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の一部を運用益によって賄うため、国債、地方債、特別の法律により法人が発行する債券により資産運用する。なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

② 金融商品の内容及びそのリスク

保有している金融商品は、債券であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクがある。

③ 金融商品のリスクに係る管理体制

ア) 資金の管理運用に関する規則に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資金の管理運用に関する規則に基づき行う。

イ) 信用リスクの管理

資金管理運用状況について、毎事業年度に2回、理事会の承認を得て評議員に報告している。

ウ) 市場リスクの管理

債券について、市場価格に基づく価額を定期的に把握し、常務理事に報告する。

(3) 賃貸等不動産の状況に関する事項

① 賃貸等不動産の状況に関する事項

当法人では、東京都に都道府県会館（土地を含む。）を有しており、一部を賃貸等（主に公益目的事業）に供している。

② 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位：円)

貸借対照表計上額	当期末の時価
10,140,125,250	17,519,129,364

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額である。

(注2) 当期末の時価は、土地については固定資産税評価額に基づいて当法人で算定した金額であり、建物については適正な帳簿価額である。

附 属 明 細 書

1 特定資産の明細

特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載している。

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	
賞与引当金	13,508,000	12,571,000	13,508,000	0	12,571,000
共済備金引当金	29,955,984,363	504,005,641	0	0	30,459,990,004

財産目録

平成30年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金			906,962,903
	現金	運転資金として	28,926
	普通預金	運転資金として	
	みずほ銀行東京営業部他		370,156,873
	定期預金	運転資金として	
	みずほ銀行東京営業部		536,777,104
未収金	入居団体他	管理料等の未収分として	77,729,143
未収分担金	建物共済事業	建物共済事業の未収分担金として	9,859,904
未収収益	地方債発行体他	地方債等の未収利息	37,919,672
前払金	あいおいニッセイ同和損保(株)他	火災保険料・賠償責任保険料の前払金他	9,431,673
流動資産合計			1,041,903,295
(固定資産)			
特定資産			
被災者生活再建支援事業積立資産			48,181,448,695
	普通預金	交付者の定めた用途(自然災害による被災世帯の生活再建を支援)に充てるために保有している。	
	みずほ銀行他		5,614,763,060
	定期預金		
	みずほ銀行		3,000,000,000
	投資有価証券		
	地方債：東京都債他14銘柄		13,183,450,000
	政府関係機関債2銘柄		22,733,000,000
	未収金		3,635,396,292
	未収収益		12,133,005
	什器備品		2,706,338
地方自治振興基金積立資産			3,018,952,896
	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を全国知事会支援事業の用に供している。	
	みずほ銀行		20,222,896
	投資有価証券		
	地方債：北海道債他4銘柄	2,998,730,000	
設備更新等積立資産			2,937,546,576
	普通預金	都道府県会館及びその附属設備の修繕及び更新のために積み立てている資産であり、資産取得資金として管理している。	
	みずほ銀行		40,556,576
	定期預金		
	みずほ銀行		950,000,000
	投資有価証券		
	地方債：愛知県債他5銘柄	1,946,990,000	

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	共済備金積立資産		30,511,920,004
	普通預金	災害共済事業の支払い準備資産として保有している。	9,273,926
	みずほ銀行		
	定期預金		1,230,000,000
	みずほ銀行		
	投資有価証券		23,370,650,118
	地方債：東京都債他97銘柄		
	政府関係機関債39銘柄		5,900,001,000
	什器備品	44,507	
	ソフトウェア	1,950,453	
	法人管理費積立資産		1,790,369,804
	普通預金	法人管理のために保有している資産であり、運用益を法人の管理費に充当している。	689,804
	みずほ銀行		
	投資有価証券		1,789,680,000
	地方債：山梨県債他11銘柄		
	保証金引当資産		11,328,000
	普通預金	入居テナントからの預り保証金を積み立てている。	
	みずほ銀行		
	建物		14,486,410,363
	都道府県会館 42,314.25㎡ 東京都千代田区平河町2-6-3	共用財産であり、公益目的事業91.63%、収益事業8.24%、法人管理0.13%で使用している。	14,456,796,830
	都道府県会館 42,314.25㎡ 東京都千代田区平河町2-6-3		677,035
	職員宿舎 435.60㎡ 東京都中野区江古田2-22-7	管理運営の用に供している。	28,936,498
	建物附属設備		2,158,849,321
都道府県会館 東京都千代田区平河町2-6-3	共用財産であり、公益目的事業91.63%、収益事業8.24%、法人管理0.13%で使用している。	2,143,630,153	
都道府県会館 東京都千代田区平河町2-6-3		14,397,543	
職員宿舎 東京都中野区江古田2-22-7	収益事業の用に供している。 (15階喫茶空調設備等) 管理運営の用に供している。	821,625	
構築物		37,810,196	
都道府県会館 東京都千代田区平河町2-6-3	共用財産であり、公益目的事業91.63%、収益事業8.24%、法人管理0.13%で使用している。	28,454,696	
都道府県会館 東京都千代田区平河町2-6-3		9,355,500	
	収益事業の用に供している。 (テナント案内板等)		
車両運搬具	乗用車	管理運営の用に供している。	1
什器備品		268,193,702	
防鳥ネット等	共用財産であり、公益目的事業91.63%、収益事業8.24%、法人管理0.13%で使用している。	115,399,105	
会議室AV設備等	共用財産であり、公益目的事業91.75%、収益事業8.25%で使用している。	93,129,630	
椅子等	公益目的事業の用に供している。	53,183,661	
椅子等	収益事業の用に供している。 (2階・15階喫茶備品)	6,446,829	
金庫等	管理運営の用に供している。	34,477	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	土地	都道府県会館敷地 5,681.12㎡ 東京都千代田区平河町2-6-3	共用財産であり、公益目的事業 91.63%、収益事業8.24%、法人管 理0.13%で使用している。	632,109,666 582,759,374
	建設仮勘定	職員宿舍敷地 597.10㎡ 東京都中野区江古田2-22-7 工事設計費等	共用財産であり、公益目的事業 91.63%、収益事業8.24%、法人管 理0.13%で使用している。	49,350,292 38,147,361
	ソフトウェア	会議室予約システム	共用財産であり、公益目的事業 91.75%、収益事業8.25%で使用 している。	10,663,674 10,435,362
		会計ソフト	管理運営の用に供している。	228,312
	保証金	セコム(株)	共用財産であり、公益目的事業 91.75%、収益事業8.25%で使用 している。	40,000
固定資産合計				104,083,790,259
資産合計				105,125,693,554
(流動負債)	未払金	内閣府、新菱冷熱工業(株)他	国庫補助金返還額、空調設備ほ か工事 他	762,546,847
	預り金	麹町税務署他	所得税、住民税、社会保険料	1,028,436
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支給に備え たもの	12,571,000
流動負債合計				776,146,283
(固定負債)	共済備金引当金	災害共済事業	災害共済事業にかかる大規模な 災害に備えたもの	30,459,990,004
	預り保証金	入居テナント	入居テナントからの預り保証金	11,328,000
固定負債合計				30,471,318,004
負債合計				31,247,464,287
正味財産				73,878,229,267