

平成 2 7 年度

決 算 書

自 平成 2 7 年 4 月 1 日
至 平成 2 8 年 3 月 3 1 日

東京都千代田区内幸町 1 丁目 3 番 2 号
一般財団法人 自治総合センター

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	2,789,287,503	2,739,800,707	49,486,796
未収金	26,405,584	35,293,782	△8,888,198
未収消費税等	0	6,877,672	△6,877,672
前払費用	7,537,897	0	7,537,897
流動資産合計	2,823,230,984	2,781,972,161	41,258,823
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	619,902,000	179,827,000	440,075,000
定期預金	0	494,313,000	△494,313,000
普通預金	54,238,000	0	54,238,000
基本財産合計	674,140,000	674,140,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	51,316,300	46,166,600	5,149,700
事業実施資産	12,107,391,350	11,445,031,350	662,360,000
特定資産合計	12,158,707,650	11,491,197,950	667,509,700
(3) その他固定資産			
建物附属設備	57,692,895	58,934,547	△1,241,652
什器備品	2,519,556	2,482,498	37,058
電話加入権	537,924	537,924	0
敷金	104,693,010	99,093,720	5,599,290
その他固定資産合計	165,443,385	161,048,689	4,394,696
固定資産合計	12,998,291,035	12,326,386,639	671,904,396
資産合計	15,821,522,019	15,108,358,800	713,163,219
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,617,594,997	2,992,066,468	△374,471,471
未払消費税等	42,989,500	0	42,989,500
未払法人税等	119,446,300	0	119,446,300
預り金	1,231,267	962,574	268,693
役員特別手当引当金	1,409,000	1,366,000	43,000
職員特別手当引当金	3,364,000	3,083,000	281,000
流動負債合計	2,786,035,064	2,997,478,042	△211,442,978
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	10,008,000	8,006,400	2,001,600
退職給付引当金	41,308,300	38,160,200	3,148,100
固定負債合計	51,316,300	46,166,600	5,149,700
負債合計	2,837,351,364	3,043,644,642	△206,293,278
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間助成金	671,000,000	671,000,000	0
指定正味財産合計	671,000,000	671,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(671,000,000)	(671,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	12,313,170,655	11,393,714,158	919,456,497
(うち基本財産への充当額)	(3,140,000)	(3,140,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(12,107,391,350)	(11,445,031,350)	(662,360,000)
正味財産合計	12,984,170,655	12,064,714,158	919,456,497
負債及び正味財産合計	15,821,522,019	15,108,358,800	713,163,219

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			
基本財産運用益	7,964,141	11,501,698	△3,537,557
基本財産受取利息	7,964,141	11,501,698	△3,537,557
特定資産運用益	196,294,663	189,879,000	6,415,663
特定資産受取利息	196,294,663	189,879,000	6,415,663
事業収益	8,158,895,663	7,962,834,522	196,061,141
受託事業収益	8,063,384,168	7,859,946,457	203,437,711
受取入場料等	95,511,495	102,888,065	△7,376,570
受取負担金	4,200,000	3,800,000	400,000
受取負担金	4,200,000	3,800,000	400,000
受取寄附金	20,000,000	20,000,000	0
受取寄附金	20,000,000	20,000,000	0
雑収益	31,800	4,746,372	△4,714,572
消費税等還付金	0	4,746,372	△4,746,372
雑収益	31,800	0	31,800
経常収益計	8,387,386,267	8,192,761,592	194,624,675
(2) 経常費用			
事業費	7,624,090,537	8,087,446,234	△463,355,697
国際交流活動費	6,711,488	6,697,763	13,725
EROPA地方行政センター助成金	5,343,930	5,273,365	70,565
海外事情調査視察費	1,367,558	1,424,398	△56,840
調査研究費	28,478,992	25,930,546	2,548,446
21世紀地方自治制度についての調査研究費	1,279,152	1,371,888	△92,736
地方分権に関する基本問題についての調査研究費	7,216,988	6,612,948	604,040
公営企業の経営健全化等に関する調査研究費	7,788,754	0	7,788,754
公営企業の経営のあり方等に関する調査研究費	0	4,923,390	△4,923,390
地域人材育成に関する調査研究費	3,366,200	1,919,695	1,446,505
地方分権時代にふさわしい地方税制のあり方に関する調査研究費	3,522,828	3,597,474	△74,646
地方公務員の給与決定に関する調査研究費	5,305,070	7,505,151	△2,200,081
調査委託費	25,270,907	25,120,674	150,233
地方行政財政レポート委託費	13,284,000	13,068,000	216,000
地方公共団体の政策立案研究用事例集委託費	11,986,907	12,052,674	△65,767
文化振興事業費	1,423,829,150	1,588,397,251	△164,568,101
文化公演開催費	1,027,934,088	1,159,813,753	△131,879,665
イベント等協賛費	56,800,000	56,800,000	0
スポーツフェア開催費	339,095,062	371,783,498	△32,688,436
コミュニティ助成金	5,988,500,000	6,287,400,000	△298,900,000
一般コミュニティ助成金	3,206,200,000	3,352,900,000	△146,700,000
コミュニティセンター助成金	1,432,200,000	1,521,800,000	△89,600,000
地域防災組織育成助成金	626,100,000	632,700,000	△6,600,000
青少年健全育成助成金	24,600,000	28,800,000	△4,200,000
共生の地域づくり助成金	280,300,000	283,600,000	△3,300,000
地域の芸術環境づくり助成金	242,500,000	283,800,000	△41,300,000
地域国際化推進助成金	20,300,000	24,300,000	△4,000,000
活力ある地域づくり助成金	156,300,000	159,500,000	△3,200,000
環境保全促進助成金	49,400,000	52,100,000	△2,700,000
環境保全促進助成金	49,400,000	52,100,000	△2,700,000
シンポジウム助成金	101,900,000	101,800,000	100,000
シンポジウム助成金	101,900,000	101,800,000	100,000
管理費	506,092,694	338,072,435	168,020,259
役員報酬	30,547,630	30,532,395	15,235
給与手当	109,848,099	101,389,727	8,458,372
役員特別手当引当金繰入額	1,409,000	1,366,000	43,000

科目	当年度	前年度	増減
職員特別手当引当金繰入額	3,364,000	3,083,000	281,000
役員退職慰労引当金繰入額	2,001,600	1,972,800	28,800
退職給付費用	3,148,100	2,393,800	754,300
福利厚生費	13,859,968	13,371,541	488,427
会議費	1,027,721	899,228	128,493
旅費交通費	5,371,507	6,616,560	△1,245,053
通信運搬費	2,082,956	2,058,338	24,618
減価償却費	2,810,395	2,791,636	18,759
消耗什器備品費	2,223,072	0	2,223,072
消耗品費	1,962,156	2,498,283	△536,127
印刷製本費	191,376	659,514	△468,138
光熱水料費	2,194,401	2,096,645	97,756
賃借料	90,502,588	90,352,597	149,991
人材派遣費	3,020,477	0	3,020,477
諸謝金	5,081,005	4,964,422	116,583
租税公課	200,638,985	42,027,130	158,611,855
支払寄附金	0	3,401,575	△3,401,575
雑役務費	2,786,400	2,779,950	6,450
交際費	103,022	94,286	8,736
支払事務手数料	14,100,000	14,100,000	0
雑費	7,818,236	8,623,008	△804,772
経常費用計	8,130,183,231	8,425,518,669	△295,335,438
評価損益等調整前当期経常増減額	257,203,036	△232,757,077	489,960,113
特定資産評価損益等	662,360,000	0	662,360,000
評価損益等計	662,360,000	0	662,360,000
当期経常増減額	919,563,036	△232,757,077	1,152,320,113
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	0	8,739,273	△8,739,273
過年度文化振興事業費返還額	0	8,739,273	△8,739,273
経常外収益計	0	8,739,273	△8,739,273
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	106,539	0	106,539
什器備品除却損	106,539	0	106,539
経常外費用計	106,539	0	106,539
当期経常外増減額	△106,539	8,739,273	△8,845,812
当期一般正味財産増減額	919,456,497	△224,017,804	1,143,474,301
一般正味財産期首残高	11,393,714,158	11,617,731,962	△224,017,804
一般正味財産期末残高	12,313,170,655	11,393,714,158	919,456,497
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	671,000,000	671,000,000	0
指定正味財産期末残高	671,000,000	671,000,000	0
III 正味財産期末残高	12,984,170,655	12,064,714,158	919,456,497

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				その他会計			法人会計	内部取引消去	合計
	環境保全促進事業	シンボジウム助成事業	調査研究事業	小計	宝くじ社会貢献広報事業	地方自治振興・国際交流事業	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										
基本財産運用益								7,964,141		7,964,141
基本財産受取利息								7,964,141		7,964,141
特定資産運用益						196,294,663	196,294,663			196,294,663
特定資産受取利息						196,294,663	196,294,663			196,294,663
事業収益					8,158,895,663		8,158,895,663			8,158,895,663
受託事業収益					8,063,384,168		8,063,384,168			8,063,384,168
受取入場料等					95,511,495		95,511,495			95,511,495
受取負担金			4,200,000	4,200,000						4,200,000
受取負担金			4,200,000	4,200,000						4,200,000
受取寄附金	10,000,000	10,000,000		20,000,000						20,000,000
受取寄附金	10,000,000	10,000,000		20,000,000						20,000,000
雑収益								31,800		31,800
雑収益								31,800		31,800
経常収益計	10,000,000	10,000,000	4,200,000	24,200,000	8,158,895,663	196,294,663	8,355,190,326	7,995,941	0	8,387,386,267
(2) 経常費用										
事業費	49,400,000	101,900,000	28,478,992	179,778,992	7,412,329,150	31,982,395	7,444,311,545			7,624,090,537
国際交流活動費						6,711,488	6,711,488			6,711,488
EROPA地方行政センター助成金						5,343,930	5,343,930			5,343,930
海外事情調査視察費						1,367,558	1,367,558			1,367,558
調査研究費			28,478,992	28,478,992						28,478,992
21世紀地方自治制度についての調査研究費			1,279,152	1,279,152						1,279,152
地方分権に関する基本問題についての調査研究費			7,216,988	7,216,988						7,216,988
公営企業の経営健全化等に関する調査研究費			7,788,754	7,788,754						7,788,754
地域人材育成に関する調査研究費			3,366,200	3,366,200						3,366,200
地方分権時代にふさわしい地方税制のあり方に関する調査研究費			3,522,828	3,522,828						3,522,828
地方公務員の給与決定に関する調査研究費			5,305,070	5,305,070						5,305,070
調査委託費						25,270,907	25,270,907			25,270,907
地方行財政リポート委託費						13,284,000	13,284,000			13,284,000
地方公共団体の政策立案研究用事例集委託費						11,986,907	11,986,907			11,986,907
文化振興事業費					1,423,829,150		1,423,829,150			1,423,829,150
文化公演開催費					1,027,934,088		1,027,934,088			1,027,934,088
イベント等協賛費					56,800,000		56,800,000			56,800,000
スポーツフェア開催費					339,095,062		339,095,062			339,095,062
コミュニティ助成金					5,988,500,000		5,988,500,000			5,988,500,000
一般コミュニティ助成金					3,206,200,000		3,206,200,000			3,206,200,000
コミュニティセンター助成金					1,432,200,000		1,432,200,000			1,432,200,000
地域防災組織育成助成金					626,100,000		626,100,000			626,100,000
青少年健全育成助成金					24,600,000		24,600,000			24,600,000
共生の地域づくり助成金					280,300,000		280,300,000			280,300,000
地域の芸術環境づくり助成金					242,500,000		242,500,000			242,500,000
地域国際化推進助成金					20,300,000		20,300,000			20,300,000
活力ある地域づくり助成金					156,300,000		156,300,000			156,300,000
環境保全促進助成金	49,400,000			49,400,000						49,400,000
環境保全促進助成金	49,400,000			49,400,000						49,400,000

科目	実施事業等会計				その他会計			法人会計	内部取引消去	合計
	環境保全促進事業	シンポジウム助成事業	調査研究事業	小計	宝くじ社会貢献広報事業	地方自治振興・国際交流事業	小計			
シンポジウム助成金		101,900,000		101,900,000						101,900,000
シンポジウム助成金		101,900,000		101,900,000						101,900,000
管理費								506,092,694		506,092,694
役員報酬								30,547,630		30,547,630
給与手当								109,848,099		109,848,099
役員特別手当引当金繰入額								1,409,000		1,409,000
職員特別手当引当金繰入額								3,364,000		3,364,000
役員退職慰労引当金繰入額								2,001,600		2,001,600
退職給付費用								3,148,100		3,148,100
福利厚生費								13,859,968		13,859,968
会議費								1,027,721		1,027,721
旅費交通費								5,371,507		5,371,507
通信運搬費								2,082,956		2,082,956
減価償却費								2,810,395		2,810,395
消耗什器備品費								2,223,072		2,223,072
消耗品費								1,962,156		1,962,156
印刷製本費								191,376		191,376
光熱水料費								2,194,401		2,194,401
賃借料								90,502,588		90,502,588
人材派遣費								3,020,477		3,020,477
諸謝金								5,081,005		5,081,005
租税公課								200,638,985		200,638,985
雑役務費								2,786,400		2,786,400
交際費								103,022		103,022
支払事務手数料								14,100,000		14,100,000
雑費								7,818,236		7,818,236
経常費用計	49,400,000	101,900,000	28,478,992	179,778,992	7,412,329,150	31,982,395	7,444,311,545	506,092,694	0	8,130,183,231
評価損益等調整前当期経常増減額	△39,400,000	△91,900,000	△24,278,992	△155,578,992	746,566,513	164,312,268	910,878,781	△498,096,753	0	257,203,036
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	662,360,000	662,360,000	0	0	662,360,000
評価損益等計	0	0	0	0	0	662,360,000	662,360,000	0	0	662,360,000
当期経常増減額	△39,400,000	△91,900,000	△24,278,992	△155,578,992	746,566,513	826,672,268	1,573,238,781	△498,096,753	0	919,563,036
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										
固定資産除却損								106,539		106,539
什器備品除却損								106,539		106,539
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	106,539	0	106,539
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	△106,539	0	△106,539
当期一般正味財産増減額	△39,400,000	△91,900,000	△24,278,992	△155,578,992	746,566,513	826,672,268	1,573,238,781	△498,203,292	0	919,456,497
一般正味財産期首残高										11,393,714,158
一般正味財産期末残高										12,313,170,655
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	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高										671,000,000
指定正味財産期末残高										671,000,000
III 正味財産期末残高										12,984,170,655

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）を採用しております。

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おります。なお償却原価法については、重要性に乏しいため、適用しておりません。

その他有価証券
（時価のあるもの）・・・・・・・・期末日の市場価格等に基づく時価法によっております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備、什器備品・・・・・・・・定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

役員特別手当引当金・・・・・・・・役員に対する特別手当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おります。

職員特別手当引当金・・・・・・・・職員に対する特別手当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おります。

役員退職慰労引当金・・・・・・・・役員への退職慰労金の支払いに備えるため、規程に基づく当期末要支給額を計上しております。

退職給付引当金・・・・・・・・職員へ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おります。

(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、税込方式によっております。

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、次のとおりとなっております。

(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	179,827,000	440,075,000	0	619,902,000
定期預金	494,313,000	0	494,313,000	0
普通預金	0	54,238,000	0	54,238,000
小 計	674,140,000	494,313,000	494,313,000	674,140,000
特定資産				
退職給付引当資産	46,166,600	5,149,700	0	51,316,300
事業実施資産	11,445,031,350	662,360,000	0	12,107,391,350
小 計	11,491,197,950	667,509,700	0	12,158,707,650
合 計	12,165,337,950	1,161,822,700	494,313,000	12,832,847,650

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、次のとおりとなっております。

(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	619,902,000	(619,902,000)	-	-
普通預金	54,238,000	(51,098,000)	(3,140,000)	-
小 計	674,140,000	(671,000,000)	(3,140,000)	-
特定資産				
退職給付引当資産	51,316,300	-	-	(51,316,300)
事業実施資産	12,107,391,350	-	(12,107,391,350)	-
小 計	12,158,707,650	-	(12,107,391,350)	(51,316,300)
合 計	12,832,847,650	(671,000,000)	(12,110,531,350)	(51,316,300)

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、次のとおりとなっております。

(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	69,806,000	12,113,105	57,692,895
什器備品	22,106,058	19,586,502	2,519,556
合 計	91,912,058	31,699,607	60,212,451

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、次のとおりとなっております。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第315回大阪府公募公債	79,952,000	83,326,240	3,374,240
第291回大阪府公募公債	49,950,000	50,230,000	280,000
F294回地方公共団体金融機構債券	490,000,000	554,876,000	64,876,000
第301回大阪府公募公債	328,736,800	335,020,700	6,283,900
北海道平成18年度第4回公募公債	496,890,000	502,180,000	5,290,000
兵庫県平成18年度第5回公募公債	495,200,000	502,050,000	6,850,000
第301回大阪府公募公債	559,552,000	570,472,000	10,920,000
第291回大阪府公募公債	499,025,000	502,071,500	3,046,500
兵庫県平成19年度第15回公募公債	800,000,000	823,104,000	23,104,000
第291回大阪府公募公債	199,800,000	200,920,000	1,120,000
第301回大阪府公募公債	199,840,000	203,740,000	3,900,000
第49回共同発行市場公募地方債	299,700,000	305,438,100	5,738,100
第315回大阪府公募公債	369,778,000	385,383,860	15,605,860
合 計	4,868,423,800	5,018,812,400	150,388,600

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、次のとおりとなっております。

(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	日本財団	670,000,000	0	0	670,000,000	指定正味財産
民間助成金	(一財) 日本宝くじ協会	1,000,000	0	0	1,000,000	指定正味財産
合計		671,000,000	0	0	671,000,000	

7. その他資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

基本財産運用益は、一般正味財産増減の部に直接計上しております。

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しております。

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	
役員特別手当引当金	1,366,000	1,409,000	1,366,000	0	1,409,000
職員特別手当引当金	3,083,000	3,364,000	3,083,000	0	3,364,000
役員退職慰労引当金	8,006,400	2,001,600	0	0	10,008,000
退職給付引当金	38,160,200	3,148,100	0	0	41,308,300