

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

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	1,838,179,901	2,789,287,503	△951,107,602
未収金	20,022,649	26,405,584	△6,382,935
未収消費税等	94,398,476	0	94,398,476
前払費用	7,537,897	7,537,897	0
流動資産合計	1,960,138,923	2,823,230,984	△ 863,092,061
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	669,952,000	619,902,000	50,050,000
定期預金	4,188,000	0	4,188,000
普通預金	0	54,238,000	△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	56,680,600	51,316,300	5,364,300
事業実施資産	11,775,001,350	12,107,391,350	△ 332,390,000
特定資産合計	11,831,681,950	12,158,707,650	△ 327,025,700
(3) その他固定資産			
建物附属設備	54,837,196	57,692,895	△2,855,699
什器備品	4,619,128	2,519,556	2,099,572
電話加入権	537,924	537,924	0
敷金	104,693,010	104,693,010	0
その他固定資産合計	164,687,258	165,443,385	△ 756,127
固定資産合計	12,670,509,208	12,998,291,035	△ 327,781,827
資産合計	14,630,648,131	15,821,522,019	△ 1,190,873,888
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,901,970,268	2,617,594,997	284,375,271
未払消費税等	0	42,989,500	△42,989,500
未払法人税等	0	119,446,300	△119,446,300
預り金	1,339,845	1,231,267	108,578
役員特別手当引当金	3,019,000	1,409,000	1,610,000
職員特別手当引当金	3,470,000	3,364,000	106,000
流動負債合計	2,909,799,113	2,786,035,064	123,764,049
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	12,904,600	10,008,000	2,896,600
退職給付引当金	43,776,000	41,308,300	2,467,700
固定負債合計	56,680,600	51,316,300	5,364,300
負債合計	2,966,479,713	2,837,351,364	129,128,349
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	10,993,168,418	12,313,170,655	△ 1,320,002,237
(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)	(11,775,001,350)	(12,107,391,350)	(△ 332,390,000)
正味財産合計	11,664,168,418	12,984,170,655	△ 1,320,002,237
負債及び正味財産合計	14,630,648,131	15,821,522,019	△ 1,190,873,888

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			
基本財産運用益	9,134,050	7,964,141	1,169,909
基本財産受取利息	9,134,050	7,964,141	1,169,909
特定資産運用益	143,960,880	196,294,663	△52,333,783
特定資産受取利息	143,960,880	196,294,663	△52,333,783
事業収益	7,553,485,088	8,158,895,663	△605,410,575
受託事業収益	7,456,666,219	8,063,384,168	△606,717,949
受取入場料等	96,818,869	95,511,495	1,307,374
受取負担金	3,400,000	4,200,000	△800,000
受取負担金	3,400,000	4,200,000	△800,000
受取寄附金	10,000,000	20,000,000	△10,000,000
受取寄附金	10,000,000	20,000,000	△10,000,000
雑収益	62,158,976	31,800	62,127,176
消費税等還付金	62,158,976	0	62,158,976
雑収益	0	31,800	△ 31,800
経常収益計	7,782,138,994	8,387,386,267	△605,247,273
(2) 経常費用			
事業費	8,422,622,448	7,624,090,537	798,531,911
国際交流活動費	4,099,015	6,711,488	△2,612,473
EROPA地方行政センター助成金	2,540,405	5,343,930	△2,803,525
海外事情調査視察費	1,558,610	1,367,558	191,052
調査研究費	22,180,156	28,478,992	△6,298,836
21世紀地方自治制度についての調査研究費	1,347,356	1,279,152	68,204
地方分権に関する基本問題についての調査研究費	5,903,678	7,216,988	△1,313,310
公営企業の経営健全化等に関する調査研究費	2,897,260	7,788,754	△4,891,494
外部人材等の活用に関する調査研究費	3,826,376	0	3,826,376
地域人材育成に関する調査研究費	0	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	1,631,406	3,522,828	△1,891,422

科目	当年度	前年度	増減
地方公務員の給与決定に関する調査研究費	6,574,080	5,305,070	1,269,010
調査委託費	24,309,800	25,270,907	△961,107
地方行財政レポート委託費	13,296,960	13,284,000	12,960
地方公共団体の政策立案研究用事例集委託費	11,012,840	11,986,907	△974,067
文化振興事業費	1,473,733,477	1,423,829,150	49,904,327
文化公演開催費	1,066,094,864	1,027,934,088	38,160,776
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	350,838,613	339,095,062	11,743,551
コミュニティ助成金	6,751,600,000	5,988,500,000	763,100,000
一般コミュニティ助成金	3,805,700,000	3,206,200,000	599,500,000
コミュニティセンター助成金	1,545,200,000	1,432,200,000	113,000,000
地域防災組織育成助成金	748,400,000	626,100,000	122,300,000
青少年健全育成助成金	20,800,000	24,600,000	△3,800,000
共生の地域づくり助成金	247,700,000	280,300,000	△32,600,000
地域の芸術環境づくり助成金	224,400,000	242,500,000	△18,100,000
地域国際化推進助成金	17,100,000	20,300,000	△3,200,000
活力ある地域づくり助成金	142,300,000	156,300,000	△14,000,000
環境保全促進助成金	47,700,000	49,400,000	△1,700,000
環境保全促進助成金	47,700,000	49,400,000	△1,700,000
シンポジウム助成金	99,000,000	101,900,000	△2,900,000
シンポジウム助成金	99,000,000	101,900,000	△2,900,000
管理費	347,067,484	506,092,694	△159,025,210
役員報酬	35,017,137	30,547,630	4,469,507
給与手当	111,506,849	109,848,099	1,658,750
役員特別手当引当金繰入額	3,019,000	1,409,000	1,610,000
職員特別手当引当金繰入額	3,470,000	3,364,000	106,000
役員退職慰労引当金繰入額	2,896,600	2,001,600	895,000
退職給付費用	2,467,700	3,148,100	△680,400
福利厚生費	13,629,184	13,859,968	△230,784
会議費	1,219,777	1,027,721	192,056
旅費交通費	5,053,026	5,371,507	△318,481
通信運搬費	2,044,349	2,082,956	△38,607
減価償却費	3,127,204	2,810,395	316,809
消耗什器備品費	0	2,223,072	△2,223,072

科目	当年度	前年度	増減
消耗品費	1,700,125	1,962,156	△262,031
印刷製本費	302,292	191,376	110,916
光熱水料費	1,654,154	2,194,401	△540,247
賃借料	95,495,218	90,502,588	4,992,630
人材派遣費	11,713,505	3,020,477	8,693,028
諸謝金	5,424,239	5,081,005	343,234
租税公課	22,919,738	200,638,985	△177,719,247
雑役務費	2,786,400	2,786,400	0
交際費	102,274	103,022	△748
支払事務手数料	14,100,000	14,100,000	0
雑費	7,418,713	7,818,236	△399,523
経常費用計	8,769,689,932	8,130,183,231	639,506,701
評価損益等調整前当期経常増減額	△987,550,938	257,203,036	△1,244,753,974
特定資産評価損益等	△332,390,000	662,360,000	△994,750,000
評価損益等計	△332,390,000	662,360,000	△994,750,000
当期経常増減額	△1,319,940,938	919,563,036	△2,239,503,974
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	61,299	106,539	△45,240
什器備品除却損	61,299	106,539	△45,240
経常外費用計	61,299	106,539	△45,240
当期経常外増減額	△61,299	△106,539	45,240
当期一般正味財産増減額	△1,320,002,237	919,456,497	△2,239,458,734
一般正味財産期首残高	12,313,170,655	11,393,714,158	919,456,497
一般正味財産期末残高	10,993,168,418	12,313,170,655	△1,320,002,237
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	11,664,168,418	12,984,170,655	△1,320,002,237

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				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			
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								9,134,050		9,134,050
基本財産受取利息								9,134,050		9,134,050
特定資産運用益						143,960,880	143,960,880			143,960,880
特定資産受取利息						143,960,880	143,960,880			143,960,880
事業収益					7,553,485,088		7,553,485,088			7,553,485,088
受託事業収益					7,456,666,219		7,456,666,219			7,456,666,219
受取入場料等					96,818,869		96,818,869			96,818,869
受取負担金			3,400,000	3,400,000						3,400,000
受取負担金			3,400,000	3,400,000						3,400,000
受取寄附金	5,000,000	5,000,000		10,000,000						10,000,000
受取寄附金	5,000,000	5,000,000		10,000,000						10,000,000
雑収益								62,158,976		62,158,976
消費税等還付金								62,158,976		62,158,976
経常収益計	5,000,000	5,000,000	3,400,000	13,400,000	7,553,485,088	143,960,880	7,697,445,968	71,293,026	0	7,782,138,994
(2) 経常費用										
事業費	47,700,000	99,000,000	22,180,156	168,880,156	8,225,333,477	28,408,815	8,253,742,292			8,422,622,448
国際交流活動費						4,099,015	4,099,015			4,099,015
EROPA地方行政センター助成金						2,540,405	2,540,405			2,540,405
海外事情調査視察費						1,558,610	1,558,610			1,558,610
調査研究費			22,180,156	22,180,156						22,180,156
21世紀地方自治制度についての調査研究費			1,347,356	1,347,356						1,347,356
地方分権に関する基本問題についての調査研究費			5,903,678	5,903,678						5,903,678
公営企業の経営健全化等に関する調査研究費			2,897,260	2,897,260						2,897,260
外部人材等の活用に関する調査研究費			3,826,376	3,826,376						3,826,376
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			1,631,406	1,631,406						1,631,406
地方公務員の給与決定に関する調査研究費			6,574,080	6,574,080						6,574,080
調査委託費						24,309,800	24,309,800			24,309,800
地方行政レポート委託費						13,296,960	13,296,960			13,296,960
地方公共団体の政策立案研究用事例集委託費						11,012,840	11,012,840			11,012,840
文化振興事業費					1,473,733,477		1,473,733,477			1,473,733,477
文化公演開催費					1,066,094,864		1,066,094,864			1,066,094,864
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					350,838,613		350,838,613			350,838,613
コミュニティ助成金					6,751,600,000		6,751,600,000			6,751,600,000
一般コミュニティ助成金					3,805,700,000		3,805,700,000			3,805,700,000
コミュニティセンター助成金					1,545,200,000		1,545,200,000			1,545,200,000
地域防災組織育成助成金					748,400,000		748,400,000			748,400,000
青少年健全育成助成金					20,800,000		20,800,000			20,800,000
共生の地域づくり助成金					247,700,000		247,700,000			247,700,000
地域の芸術環境づくり助成金					224,400,000		224,400,000			224,400,000
地域国際化推進助成金					17,100,000		17,100,000			17,100,000
活力ある地域づくり助成金					142,300,000		142,300,000			142,300,000
環境保全促進助成金	47,700,000			47,700,000						47,700,000
環境保全促進助成金	47,700,000			47,700,000						47,700,000

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、適用していません。

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	619,902,000	50,050,000	0	669,952,000
定期預金	0	4,188,000	0	4,188,000
普通預金	54,238,000	0	54,238,000	0
小 計	674,140,000	54,238,000	54,238,000	674,140,000
特定資産				
退職給付引当資産	51,316,300	5,364,300	0	56,680,600
事業実施資産	12,107,391,350	0	332,390,000	11,775,001,350
小 計	12,158,707,650	5,364,300	332,390,000	11,831,681,950
合 計	12,832,847,650	59,602,300	386,628,000	12,505,821,950

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	669,952,000	(669,952,000)	-	-
定期預金	4,188,000	(1,048,000)	(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	56,680,600	-	-	(56,680,600)
事業実施資産	11,775,001,350	-	(11,775,001,350)	-
小 計	11,831,681,950	-	(11,775,001,350)	(56,680,600)
合 計	12,505,821,950	(671,000,000)	(11,778,141,350)	(56,680,600)

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	14,968,804	54,837,196
什器備品	23,925,444	19,306,316	4,619,128
合 計	93,731,444	34,275,120	59,456,324

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	81,894,560	1,942,560
F294回地方公共団体金融機構債券	490,000,000	532,924,000	42,924,000
兵庫県第28回20年公募公債	50,000,000	45,865,000	△4,135,000
大阪府第14回20年公募公債	50,000,000	47,971,500	△2,028,500
兵庫県平成19年度第15回公募公債	800,000,000	810,560,000	10,560,000
第315回大阪府公募公債	369,778,000	378,762,340	8,984,340
合 計	1,839,730,000	1,897,977,400	58,247,400

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

(1) 基本財産運用益

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。

(2) 資産除去債務

当財団は、事務所の不動産賃貸契約に基づき、事務所の退去時における原状回復に係る債務を有しておりますが、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ません。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

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	1,409,000	3,019,000	1,409,000	0	3,019,000
職員特別手当引当金	3,364,000	3,470,000	3,364,000	0	3,470,000
役員退職慰労引当金	10,008,000	2,896,600	0	0	12,904,600
退職給付引当金	41,308,300	2,467,700	0	0	43,776,000