

平成 2 9 年度

決 算 書

自 平成 2 9 年 4 月 1 日
至 平成 3 0 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	1,066,324,066	1,838,179,901	△771,855,835
未収金	22,040,825	20,022,649	2,018,176
未収消費税等	81,615,040	94,398,476	△12,783,436
前払費用	7,673,168	7,537,897	135,271
流動資産合計	1,177,653,099	1,960,138,923	△ 782,485,824
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	669,952,000	669,952,000	0
定期預金	4,188,000	4,188,000	0
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	61,531,400	56,680,600	4,850,800
事業実施資産	11,950,635,350	11,775,001,350	175,634,000
特定資産合計	12,012,166,750	11,831,681,950	180,484,800
(3) その他固定資産			
建物附属設備	51,981,497	54,837,196	△2,855,699
什器備品	4,698,149	4,619,128	79,021
電話加入権	537,924	537,924	0
敷金	106,571,790	104,693,010	1,878,780
その他固定資産合計	163,789,360	164,687,258	△ 897,898
固定資産合計	12,850,096,110	12,670,509,208	179,586,902
資産合計	14,027,749,209	14,630,648,131	△ 602,898,922
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,382,313,089	2,901,970,268	480,342,821
預り金	1,267,644	1,339,845	△72,201
役員特別手当引当金	3,039,000	3,019,000	20,000
職員特別手当引当金	2,296,000	3,470,000	△1,174,000
流動負債合計	3,388,915,733	2,909,799,113	479,116,620
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	17,054,200	12,904,600	4,149,600
退職給付引当金	44,477,200	43,776,000	701,200
固定負債合計	61,531,400	56,680,600	4,850,800
負債合計	3,450,447,133	2,966,479,713	483,967,420
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	9,906,302,076	10,993,168,418	△ 1,086,866,342
(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)	(11,950,635,350)	(11,775,001,350)	(175,634,000)
正味財産合計	10,577,302,076	11,664,168,418	△ 1,086,866,342
負債及び正味財産合計	14,027,749,209	14,630,648,131	△ 602,898,922

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			
基本財産運用益	8,787,717	9,134,050	△346,333
基本財産受取利息	8,787,717	9,134,050	△346,333
特定資産運用益	115,135,402	143,960,880	△28,825,478
特定資産受取利息	115,135,402	143,960,880	△28,825,478
事業収益	7,089,958,478	7,553,485,088	△463,526,610
受託事業収益	6,989,704,282	7,456,666,219	△466,961,937
受取入場料等	100,254,196	96,818,869	3,435,327
受取負担金	3,100,000	3,400,000	△300,000
受取負担金	3,100,000	3,400,000	△300,000
受取寄附金	10,000,000	10,000,000	0
受取寄附金	10,000,000	10,000,000	0
雑収益	82,205,140	62,158,976	20,046,164
消費税等還付金	81,615,040	62,158,976	19,456,064
雑収益	590,100	0	590,100
経常収益計	7,309,186,737	7,782,138,994	△472,952,257
(2) 経常費用			
事業費	8,219,943,075	8,422,622,448	△202,679,373
国際交流活動費	7,104,368	4,099,015	3,005,353
EROPA地方行政センター助成金	2,258,308	2,540,405	△282,097
海外事情調査視察費	1,848,160	1,558,610	289,550
その他国際交流事業費	2,997,900	0	2,997,900
調査研究費	15,933,389	22,180,156	△6,246,767
21世紀地方自治制度についての調査研究費	1,185,690	1,347,356	△161,666
地方分権に関する基本問題についての調査研究費	5,420,237	5,903,678	△483,441
公営企業の経営健全化等に関する調査研究費	0	2,897,260	△2,897,260
外部人材等の活用に関する調査研究費	0	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	1,634,740	1,631,406	3,334

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	1,038,986	6,574,080	△5,535,094
地方公営企業法の適用拡大等に関する調査研究費	2,576,376	0	2,576,376
土地開発公社の経営の効率化に関する調査研究費	4,077,360	0	4,077,360
調査委託費	25,244,248	24,309,800	934,448
地方行財政レポート委託費	13,284,000	13,296,960	△12,960
地方公共団体の政策立案研究用事例集委託費	11,960,248	11,012,840	947,408
文化振興事業費	1,493,461,070	1,473,733,477	19,727,593
文化公演開催費	1,121,292,631	1,066,094,864	55,197,767
イベント等協賛費	46,800,000	56,800,000	△10,000,000
スポーツフェア開催費	325,368,439	350,838,613	△25,470,174
コミュニティ助成金	6,527,200,000	6,751,600,000	△224,400,000
一般コミュニティ助成金	3,452,500,000	3,805,700,000	△353,200,000
コミュニティセンター助成金	1,685,600,000	1,545,200,000	140,400,000
地域防災組織育成助成金	686,300,000	748,400,000	△62,100,000
青少年健全育成助成金	29,500,000	20,800,000	8,700,000
共生の地域づくり助成金	273,900,000	247,700,000	26,200,000
地域の芸術環境づくり助成金	222,900,000	224,400,000	△1,500,000
地域国際化推進助成金	21,800,000	17,100,000	4,700,000
活力ある地域づくり助成金	154,700,000	142,300,000	12,400,000
環境保全促進助成金	52,300,000	47,700,000	4,600,000
環境保全促進助成金	52,300,000	47,700,000	4,600,000
シンポジウム助成金	98,700,000	99,000,000	△300,000
シンポジウム助成金	98,700,000	99,000,000	△300,000
管理費	351,699,274	347,067,484	4,631,790
役員報酬	37,828,952	35,017,137	2,811,815
給与手当	115,263,685	111,506,849	3,756,836
役員特別手当引当金繰入額	3,039,000	3,019,000	20,000
職員特別手当引当金繰入額	2,296,000	3,470,000	△1,174,000
役員退職慰労引当金繰入額	4,149,600	2,896,600	1,253,000
退職給付費用	2,441,300	2,467,700	△26,400
福利厚生費	12,481,700	13,629,184	△1,147,484
会議費	1,302,840	1,219,777	83,063
旅費交通費	5,282,940	5,053,026	229,914

科目	当年度	前年度	増減
通信運搬費	2,076,413	2,044,349	32,064
減価償却費	3,185,548	3,127,204	58,344
消耗品費	1,925,431	1,700,125	225,306
印刷製本費	696,816	302,292	394,524
光熱水料費	1,757,681	1,654,154	103,527
賃借料	95,097,418	95,495,218	△397,800
人材派遣費	12,307,232	11,713,505	593,727
諸謝金	4,861,267	5,424,239	△562,972
租税公課	21,233,001	22,919,738	△1,686,737
雑役務費	2,786,400	2,786,400	0
交際費	46,200	102,274	△56,074
支払事務手数料	14,100,000	14,100,000	0
雑費	7,539,850	7,418,713	121,137
経常費用計	8,571,642,349	8,769,689,932	△198,047,583
評価損益等調整前当期経常増減額	△1,262,455,612	△987,550,938	△274,904,674
特定資産評価損益等	175,634,000	△332,390,000	508,024,000
評価損益等計	175,634,000	△332,390,000	508,024,000
当期経常増減額	△1,086,821,612	△1,319,940,938	233,119,326
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	44,730	61,299	△16,569
什器備品除却損	44,730	61,299	△16,569
経常外費用計	44,730	61,299	△16,569
当期経常外増減額	△44,730	△61,299	16,569
当期一般正味財産増減額	△1,086,866,342	△1,320,002,237	233,135,895
一般正味財産期首残高	10,993,168,418	12,313,170,655	△1,320,002,237
一般正味財産期末残高	9,906,302,076	10,993,168,418	△1,086,866,342
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	10,577,302,076	11,664,168,418	△1,086,866,342

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				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								8,787,717		8,787,717
基本財産受取利息								8,787,717		8,787,717
特定資産運用益						115,135,402	115,135,402			115,135,402
特定資産受取利息						115,135,402	115,135,402			115,135,402
事業収益					7,089,958,478		7,089,958,478			7,089,958,478
受託事業収益					6,989,704,282		6,989,704,282			6,989,704,282
受取入場料等					100,254,196		100,254,196			100,254,196
受取負担金			3,100,000	3,100,000						3,100,000
受取負担金			3,100,000	3,100,000						3,100,000
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								82,205,140		82,205,140
消費税等還付金								81,615,040		81,615,040
雑収益								590,100		590,100
経常収益計	5,000,000	5,000,000	3,100,000	13,100,000	7,089,958,478	115,135,402	7,205,093,880	90,992,857	0	7,309,186,737
(2) 経常費用										
事業費	52,300,000	98,700,000	15,933,389	166,933,389	8,020,661,070	32,348,616	8,053,009,686			8,219,943,075
国際交流活動費						7,104,368	7,104,368			7,104,368
EROPA地方行政センター助成金						2,258,308	2,258,308			2,258,308
海外事情調査視察費						1,848,160	1,848,160			1,848,160
その他国際交流事業費						2,997,900	2,997,900			2,997,900
調査研究費			15,933,389	15,933,389						15,933,389
21世紀地方自治制度についての調査研究費			1,185,690	1,185,690						1,185,690
地方分権に関する基本問題についての調査研究費			5,420,237	5,420,237						5,420,237
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			1,634,740	1,634,740						1,634,740
地方公務員の給与決定に関する調査研究費			1,038,986	1,038,986						1,038,986
地方公営企業法の適用拡大等に関する調査研究費			2,576,376	2,576,376						2,576,376
土地開発公社の経営の効率化に関する調査研究費			4,077,360	4,077,360						4,077,360
調査委託費						25,244,248	25,244,248			25,244,248
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						11,960,248	11,960,248			11,960,248
文化振興事業費					1,493,461,070		1,493,461,070			1,493,461,070
文化公演開催費					1,121,292,631		1,121,292,631			1,121,292,631
イベント等協賛費					46,800,000		46,800,000			46,800,000
スポーツフェア開催費					325,368,439		325,368,439			325,368,439
コミュニティ助成金					6,527,200,000		6,527,200,000			6,527,200,000
一般コミュニティ助成金					3,452,500,000		3,452,500,000			3,452,500,000
コミュニティセンター助成金					1,685,600,000		1,685,600,000			1,685,600,000
地域防災組織育成助成金					686,300,000		686,300,000			686,300,000
青少年健全育成助成金					29,500,000		29,500,000			29,500,000
共生の地域づくり助成金					273,900,000		273,900,000			273,900,000
地域の芸術環境づくり助成金					222,900,000		222,900,000			222,900,000
地域国際化推進助成金					21,800,000		21,800,000			21,800,000
活力ある地域づくり助成金					154,700,000		154,700,000			154,700,000

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	669,952,000	0	0	669,952,000
定期預金	4,188,000	0	0	4,188,000
小 計	674,140,000	0	0	674,140,000
特定資産				
退職給付引当資産	56,680,600	6,590,900	1,740,100	61,531,400
事業実施資産	11,775,001,350	175,634,000	0	11,950,635,350
小 計	11,831,681,950	182,224,900	1,740,100	12,012,166,750
合 計	12,505,821,950	182,224,900	1,740,100	12,686,306,750

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	61,531,400	-	-	(61,531,400)
事業実施資産	11,950,635,350	-	(11,950,635,350)	-
小 計	12,012,166,750	-	(11,950,635,350)	(61,531,400)
合 計	12,686,306,750	(671,000,000)	(11,953,775,350)	(61,531,400)

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	17,824,503	51,981,497
什器備品	23,931,744	19,233,595	4,698,149
合 計	93,737,744	37,058,098	56,679,646

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	80,376,000	424,000
F294回地方公共団体金融機構債券	490,000,000	545,811,000	55,811,000
兵庫県第28回20年公募公債	50,000,000	47,360,000	△2,640,000
大阪府第14回20年公募公債	50,000,000	49,667,000	△333,000
第315回大阪府公募公債	369,778,000	371,739,000	1,961,000
合 計	1,039,730,000	1,094,953,000	55,223,000

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。

(3) 実施事業資産

実施事業資産はありません。

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	3,019,000	3,039,000	3,019,000	0	3,039,000
職員特別手当引当金	3,470,000	2,296,000	3,470,000	0	2,296,000
役員退職慰労引当金	12,904,600	4,149,600	0	0	17,054,200
退職給付引当金	43,776,000	2,441,300	1,740,100	0	44,477,200