

平成30年度

決 算 書

自 平成30年4月1日
至 平成31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31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	1,543,941,201	1,066,324,066	477,617,135
未収金	11,435,494	22,040,825	△10,605,331
未収消費税等	0	81,615,040	△81,615,040
前払費用	7,673,168	7,673,168	0
流動資産合計	1,563,049,863	1,177,653,099	385,396,764
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	669,944,000	669,952,000	△8,000
定期預金	4,196,000	4,188,000	8,000
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	43,247,900	61,531,400	△ 18,283,500
事業実施資産	12,258,079,350	11,950,635,350	307,444,000
特定資産合計	12,301,327,250	12,012,166,750	289,160,500
(3) その他固定資産			
建物附属設備	49,125,798	51,981,497	△2,855,699
什器備品	4,326,396	4,698,149	△371,753
電話加入権	537,924	537,924	0
敷金	106,571,790	106,571,790	0
その他固定資産合計	160,561,908	163,789,360	△ 3,227,452
固定資産合計	13,136,029,158	12,850,096,110	285,933,048
資産合計	14,699,079,021	14,027,749,209	671,329,812
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,562,760,698	3,382,313,089	180,447,609
未払消費税等	33,088,000	0	33,088,000
預り金	1,277,854	1,267,644	10,210
役員特別手当引当金	3,232,000	3,039,000	193,000
職員特別手当引当金	1,381,000	2,296,000	△915,000
流動負債合計	3,601,739,552	3,388,915,733	212,823,819
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	20,896,600	17,054,200	3,842,400
退職給付引当金	22,351,300	44,477,200	△ 22,125,900
固定負債合計	43,247,900	61,531,400	△ 18,283,500
負債合計	3,644,987,452	3,450,447,133	194,540,319
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	10,383,091,569	9,906,302,076	476,789,493
(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)	(12,258,079,350)	(11,950,635,350)	(307,444,000)
正味財産合計	11,054,091,569	10,577,302,076	476,789,493
負債及び正味財産合計	14,699,079,021	14,027,749,209	671,329,812

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	8,114,561	8,787,717	△673,156
基本財産受取利息	8,114,561	8,787,717	△673,156
特定資産運用益	98,309,945	115,135,402	△16,825,457
特定資産受取利息	98,309,945	115,135,402	△16,825,457
事業収益	7,365,179,476	7,089,958,478	275,220,998
受託事業収益	7,283,422,538	6,989,704,282	293,718,256
受取入場料等	81,756,938	100,254,196	△18,497,258
受取負担金	3,200,000	3,100,000	100,000
受取負担金	3,200,000	3,100,000	100,000
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	175,200	82,205,140	△82,029,940
消費税等還付金	0	81,615,040	△81,615,040
雑収益	175,200	590,100	△414,900
経常収益計	7,484,979,182	7,309,186,737	175,792,445
(2) 経常費用			
事業費	6,937,089,112	8,219,943,075	△1,282,853,963
国際交流活動費	8,041,621	7,104,368	937,253
EROPA地方行政センター助成金	3,476,147	2,258,308	1,217,839
海外事情調査視察費	2,082,882	1,848,160	234,722
その他国際交流事業費	2,482,592	2,997,900	△515,308
調査研究費	19,564,590	15,933,389	3,631,201
21世紀地方自治制度についての調査研究費	1,224,166	1,185,690	38,476
地方分権に関する基本問題についての調査研究費	5,622,248	5,420,237	202,011
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	5,207,914	1,634,740	3,573,174
地方公務員の給与決定に関する調査研究費	985,000	1,038,986	△53,986
地方公営企業法の適用拡大等に関する調査研究費	0	2,576,376	△2,576,376

科目	当年度	前年度	増減
土地開発公社の経営の効率化に関する調査研究費	0	4,077,360	△4,077,360
公営企業の経営のあり方等に関する調査研究費	2,822,440	0	2,822,440
人口減少時代にふさわしい地域の自立支援のあり方に関する調査研究費	3,702,822	0	3,702,822
調査委託費	23,999,988	25,244,248	△1,244,260
地方行財政レポート委託費	11,999,988	13,284,000	△1,284,012
地方公共団体の政策立案研究用事例集委託費	12,000,000	11,960,248	39,752
文化振興事業費	1,268,082,913	1,493,461,070	△225,378,157
文化公演開催費	941,282,655	1,121,292,631	△180,009,976
イベント等協賛費	49,000,000	46,800,000	2,200,000
スポーツフェア開催費	277,800,258	325,368,439	△47,568,181
コミュニティ助成金	5,477,800,000	6,527,200,000	△1,049,400,000
一般コミュニティ助成金	2,902,500,000	3,452,500,000	△550,000,000
コミュニティセンター助成金	1,490,500,000	1,685,600,000	△195,100,000
地域防災組織育成助成金	483,600,000	686,300,000	△202,700,000
青少年健全育成助成金	21,200,000	29,500,000	△8,300,000
共生の地域づくり助成金	0	273,900,000	△273,900,000
地域づくり助成金	366,500,000	0	366,500,000
地域の芸術環境づくり助成金	198,100,000	222,900,000	△24,800,000
地域国際化推進助成金	15,400,000	21,800,000	△6,400,000
活力ある地域づくり助成金	0	154,700,000	△154,700,000
環境保全促進助成金	43,400,000	52,300,000	△8,900,000
環境保全促進助成金	43,400,000	52,300,000	△8,900,000
シンポジウム助成金	96,200,000	98,700,000	△2,500,000
シンポジウム助成金	96,200,000	98,700,000	△2,500,000
管理費	378,544,577	351,699,274	26,845,303
役員報酬	37,634,068	37,828,952	△194,884
給与手当	108,383,365	115,263,685	△6,880,320
役員特別手当引当金繰入額	3,232,000	3,039,000	193,000
職員特別手当引当金繰入額	1,381,000	2,296,000	△915,000
役員退職慰労引当金繰入額	3,842,400	4,149,600	△307,200
退職給付費用	8,803,700	2,441,300	6,362,400
福利厚生費	11,545,830	12,481,700	△935,870
会議費	814,170	1,302,840	△488,670

科目	当年度	前年度	増減
旅費交通費	4,875,470	5,282,940	△407,470
通信運搬費	1,812,614	2,076,413	△263,799
減価償却費	3,227,452	3,185,548	41,904
消耗品費	2,121,170	1,925,431	195,739
印刷製本費	135,972	696,816	△560,844
光熱水料費	1,938,844	1,757,681	181,163
賃借料	96,780,689	95,097,418	1,683,271
人材派遣費	12,566,758	12,307,232	259,526
諸謝金	5,001,753	4,861,267	140,486
租税公課	51,731,481	21,233,001	30,498,480
雑役務費	2,786,400	2,786,400	0
交際費	46,200	46,200	0
支払事務手数料	12,700,000	14,100,000	△1,400,000
雑費	7,183,241	7,539,850	△356,609
経常費用計	7,315,633,689	8,571,642,349	△1,256,008,660
評価損益等調整前当期経常増減額	169,345,493	△1,262,455,612	1,431,801,105
特定資産評価損益等	307,444,000	175,634,000	131,810,000
評価損益等計	307,444,000	175,634,000	131,810,000
当期経常増減額	476,789,493	△1,086,821,612	1,563,611,105
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	0	44,730	△44,730
什器備品除却損	0	44,730	△44,730
経常外費用計	0	44,730	△44,730
当期経常外増減額	0	△44,730	44,730
当期一般正味財産増減額	476,789,493	△1,086,866,342	1,563,655,835
一般正味財産期首残高	9,906,302,076	10,993,168,418	△1,086,866,342
一般正味財産期末残高	10,383,091,569	9,906,302,076	476,789,493
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	11,054,091,569	10,577,302,076	476,789,493

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	内部取引等消去	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								8,114,561		8,114,561
基本財産受取利息								8,114,561		8,114,561
特定資産運用益						98,309,945	98,309,945			98,309,945
特定資産受取利息						98,309,945	98,309,945			98,309,945
事業収益					7,365,179,476		7,365,179,476			7,365,179,476
受託事業収益					7,283,422,538		7,283,422,538			7,283,422,538
受取入場料等					81,756,938		81,756,938			81,756,938
受取負担金			3,200,000	3,200,000						3,200,000
受取負担金			3,200,000	3,200,000						3,200,000
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								175,200		175,200
雑収益								175,200		175,200
経常収益計	5,000,000	5,000,000	3,200,000	13,200,000	7,365,179,476	98,309,945	7,463,489,421	8,289,761	0	7,484,979,182
(2) 経常費用										
事業費	43,400,000	96,200,000	19,564,590	159,164,590	6,745,882,913	32,041,609	6,777,924,522			6,937,089,112
国際交流活動費						8,041,621	8,041,621			8,041,621
EROPA地方行政センター助成金						3,476,147	3,476,147			3,476,147
海外事情調査視察費						2,082,882	2,082,882			2,082,882
その他国際交流事業費						2,482,592	2,482,592			2,482,592
調査研究費			19,564,590	19,564,590						19,564,590
21世紀地方自治制度についての調査研究費			1,224,166	1,224,166						1,224,166
地方分権に関する基本問題についての調査研究費			5,622,248	5,622,248						5,622,248
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			5,207,914	5,207,914						5,207,914
地方公務員の給与決定に関する調査研究費			985,000	985,000						985,000
公営企業の経営のあり方等に関する調査研究費			2,822,440	2,822,440						2,822,440
人口減少時代にふさわしい地域の自立支援のあり方に関する調査研究費			3,702,822	3,702,822						3,702,822
調査委託費						23,999,988	23,999,988			23,999,988
地方行財政レポート委託費						11,999,988	11,999,988			11,999,988
地方公共団体の政策立案研究用事例集委託費						12,000,000	12,000,000			12,000,000
文化振興事業費					1,268,082,913		1,268,082,913			1,268,082,913
文化公演開催費					941,282,655		941,282,655			941,282,655
イベント等協賛費					49,000,000		49,000,000			49,000,000
スポーツフェア開催費					277,800,258		277,800,258			277,800,258
コミュニティ助成金					5,477,800,000		5,477,800,000			5,477,800,000
一般コミュニティ助成金					2,902,500,000		2,902,500,000			2,902,500,000
コミュニティセンター助成金					1,490,500,000		1,490,500,000			1,490,500,000
地域防災組織育成助成金					483,600,000		483,600,000			483,600,000
青少年健全育成助成金					21,200,000		21,200,000			21,200,000
地域づくり助成金					366,500,000		366,500,000			366,500,000
地域の芸術環境づくり助成金					198,100,000		198,100,000			198,100,000
地域国際化推進助成金					15,400,000		15,400,000			15,400,000
環境保全促進助成金	43,400,000			43,400,000						43,400,000
環境保全促進助成金	43,400,000			43,400,000						43,400,000

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	669,952,000	0	8,000	669,944,000
定期預金	4,188,000	8,000	0	4,196,000
小 計	674,140,000	8,000	8,000	674,140,000
特定資産				
退職給付引当資産	61,531,400	12,646,100	30,929,600	43,247,900
事業実施資産	11,950,635,350	307,444,000	0	12,258,079,350
小 計	12,012,166,750	320,090,100	30,929,600	12,301,327,250
合 計	12,686,306,750	320,098,100	30,937,600	12,975,467,250

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	669,944,000	(669,944,000)	-	-
定期預金	4,196,000	(1,056,000)	(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	43,247,900	-	-	(43,247,900)
事業実施資産	12,258,079,350	-	(12,258,079,350)	-
小 計	12,301,327,250	-	(12,258,079,350)	(43,247,900)
合 計	12,975,467,250	(671,000,000)	(12,261,219,350)	(43,247,900)

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	20,680,202	49,125,798
什器備品	23,931,744	19,605,348	4,326,396
合 計	93,737,744	40,285,550	53,452,194

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
F294回地方公共団体金融機構債券	490,000,000	574,868,000	84,868,000
兵庫県第28回20年公募公債	50,000,000	49,075,000	△925,000
大阪府第14回20年公募公債	50,000,000	51,304,500	1,304,500
千葉県第20回20年公募公債	79,944,000	81,048,000	1,104,000
合 計	669,944,000	756,295,500	86,351,500

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	3,039,000	3,232,000	3,039,000	0	3,232,000
職員特別手当引当金	2,296,000	1,381,000	2,296,000	0	1,381,000
役員退職慰労引当金	17,054,200	3,842,400	0	0	20,896,600
退職給付引当金	44,477,200	8,803,700	30,929,600	0	22,351,300