

平成 3 0 年度

一般財団法人全国自治協会決算書

一般財団法人全国自治協会

決 算 書 目 次

貸 借 対 照 表	… … … … …	1
貸 借 対 照 表 内 訳 表	… … … … …	5
正 味 財 産 増 減 計 算 書	… … … … …	9
正 味 財 産 増 減 計 算 書 内 訳 表	… … … … …	15
財 務 諸 表 に 対 す る 注 記	… … … … …	21
附 属 明 細 書	… … … … …	25

貸 借 対 照 表

(平成31年3月31日現在)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
	円	円	円
I 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
① 現金預金	5,864,268,564	5,183,677,137	680,591,427
② 売掛債権	36,762,465	28,037,815	8,724,650
③ 未収入金	1,192,991,597	1,131,399,600	61,591,997
④ 未精算金	0	1,149,369	△ 1,149,369
⑤ 前払金	5,562,300	5,562,300	0
⑥ 棚卸	4,545,018	4,801,287	△ 256,269
⑦ 繰延税金資産	7,534,000	8,355,000	△ 821,000
⑧ 貸倒引当金	△ 246,000	△ 200,000	△ 46,000
⑨ 仮払金	444,247,874	223,692,224	220,555,650
流 動 資 産 合 計	7,555,665,818	6,586,474,732	969,191,086
2. 固 定 資 産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	2,218,000,000	2,218,000,000	0
基本財産合計	2,218,000,000	2,218,000,000	0
(2) 特定資産			
建物	5,548,672,243	5,713,157,330	△ 164,485,087
特定資産合計	5,548,672,243	5,713,157,330	△ 164,485,087

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
	円	円	円
(3) その他固定資産			
① 有形固定資産	14,439,162,823	14,492,458,848	△ 53,296,025
建物	2,190,278,559	2,264,825,931	△ 74,547,372
構築物	14,844,698	18,609,271	△ 3,764,573
機械装置	1,463,413	2,441,083	△ 977,670
器具備品	150,284,535	135,188,802	15,095,733
土地	12,065,580,661	12,065,580,661	0
リース資産	10,018,439	5,813,099	4,205,340
車両運搬具	6,692,518	1	6,692,517
② 無形固定資産	160,660,444	219,456,920	△ 58,796,476
ソフトウェア	160,501,351	219,268,759	△ 58,767,408
ソフトウェア仮勘定	0	0	0
電話加入権	84,000	84,000	0
商標権	75,093	104,161	△ 29,068
③ 事業特別勘定	0	0	0
④ 投資有価証券	42,220,912,886	43,817,031,542	△ 1,596,118,656
⑤ 貸付金	9,259,434,000	8,478,314,000	781,120,000
その他固定資産合計	66,080,170,153	67,007,261,310	△ 927,091,157
固定資産合計	73,846,842,396	74,938,418,640	△ 1,091,576,244
資産合計	81,402,508,214	81,524,893,372	△ 122,385,158
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			

① 買掛金	9,020,806	9,420,058	△ 399,252
② 未払金	204,904,394	184,090,944	20,813,450
③ 賞与引当金	17,032,599	16,029,525	1,003,074
④ 未払法人税	55,632,800	66,854,900	△ 11,222,100
⑤ 未払消費税	31,825,700	5,927,100	25,898,600
⑥ 宿泊税	68,500	54,100	14,400
⑦ 預り金	824,634	974,670	△ 150,036
⑧ 前受金	53,152,485	52,602,591	549,894
⑨ 仮受金	4,326,664	2,735,292	1,591,372
⑩ 未払費用	313,287,881	886,385,395	△ 573,097,514
⑪ 異常危険準備金	14,053,859,522	14,010,076,825	43,782,697
⑫ 責任準備金	5,671,332,416	4,841,356,013	829,976,403
流動負債合計	20,415,268,401	20,076,507,413	338,760,988
2. 固定負債			
① 保証金(敷金)	777,800,752	776,824,456	976,296
② 借入金	0	0	0
③ 建物共済特別勘定	0	0	0
④ 自動車共済特別勘定	0	0	0
固定負債合計	777,800,752	776,824,456	976,296
負債合計	21,193,069,153	20,853,331,869	339,737,284
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
① 寄付金 (うち基本財産への充当額)	2,218,000,000 (2,218,000,000)	2,218,000,000 (2,218,000,000)	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
	円	円	円
② 建設補助金 (うち特定資産への充当額)	2,061,616,908 (2,061,616,908)	2,150,407,667 (2,150,407,667)	△ 88,790,759
指定正味財産合計	4,279,616,908	4,368,407,667	△ 88,790,759
2. 一般正味財産			
① 積立金	48,929,203,764	49,477,843,182	△ 548,639,418
基金積立金	38,686,145,471	38,391,180,146	294,965,325
運営準備積立金	10,243,058,293	11,086,663,036	△ 843,604,743
② 一般正味財産	7,000,618,389	6,825,310,654	175,307,735
一般正味財産合計 (うち特定資産への充当額)	55,929,822,153 (3,487,055,335)	56,303,153,836 (3,562,749,663)	△ 373,331,683
正味財産合計	60,209,439,061	60,671,561,503	△ 462,122,442
負債及び正味財産合計	81,402,508,214	81,524,893,372	△ 122,385,158

貸 借 対 照 表 内 訳 表

(平成31年3月31日現在)

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
	自治振興 助成事業	建物災害 共済事業	自動車損害 共済事業	調査研究事業	会館管理 運営事業	小 計			
	円	円	円	円	円	円	円	円	
I 資産の部									
1. 流動資産									
① 現金預金		2,785,611,542	1,991,338,855		776,396,143	5,553,346,540	310,922,024	5,864,268,564	
② 売掛債権					36,762,465	36,762,465		36,762,465	
③ 未収入金		1,098,414,362	90,314,362		4,262,873	1,192,991,597	0	1,192,991,597	
④ 未精算金		0				0		0	
⑤ 前払金					5,562,300	5,562,300		5,562,300	
⑥ 棚卸					4,545,018	4,545,018		4,545,018	
⑦ 繰延税金資産					7,534,000	7,534,000		7,534,000	
⑧ 貸倒引当金					△ 246,000	△ 246,000		△ 246,000	
⑨ 仮払金		16,550	444,231,324			444,247,874		444,247,874	
流動資産合計	0	3,884,042,454	2,525,884,541	0	834,816,799	7,244,743,794	310,922,024	7,555,665,818	
2. 固定資産									
(1) 基本財産 投資有価証券							2,218,000,000	2,218,000,000	
基本財産合計							2,218,000,000	2,218,000,000	
(2) 特定資産 建物					5,548,672,243	5,548,672,243		5,548,672,243	
特定資産合計					5,548,672,243	5,548,672,243		5,548,672,243	

① 買掛金					9,020,806	9,020,806			9,020,806
② 未払金		59,855,874	82,397,028		62,651,492	204,904,394	0		204,904,394
③ 賞与引当金		3,743,011	2,534,886		6,966,291	13,244,188	3,788,411		17,032,599
④ 未払法人税					55,632,800	55,632,800			55,632,800
⑤ 未払消費税					31,825,700	31,825,700			31,825,700
⑥ 宿泊税					68,500	68,500			68,500
⑦ 預り金			815,929		5,105	821,034	3,600		824,634
⑧ 前受金					53,152,485	53,152,485			53,152,485
⑨ 仮受金			4,326,664		0	4,326,664			4,326,664
⑩ 未払費用		313,287,881				313,287,881			313,287,881
⑪ 異常危険準備金		9,853,801,298	4,200,058,224			14,053,859,522			14,053,859,522
⑫ 責任準備金		4,462,730,137	1,208,602,279			5,671,332,416			5,671,332,416
流動負債合計	0	14,693,418,201	5,498,735,010	0	219,323,179	20,411,476,390	3,792,011	0	20,415,268,401
2. 固定負債									
① 保証金(敷金)					777,800,752	777,800,752			777,800,752
② 借入金					2,000,000,000	2,000,000,000		△ 2,000,000,000	0
③ 建物共済特別勘定					6,350,328,695	6,350,328,695		△ 6,350,328,695	0
④ 自動車共済特別勘定					4,516,513,650	4,516,513,650		△ 4,516,513,650	0
固定負債合計	0	0	0	0	13,644,643,097	13,644,643,097	0	△ 12,866,842,345	777,800,752
負債合計	0	14,693,418,201	5,498,735,010	0	13,863,966,276	34,056,119,487	3,792,011	△ 12,866,842,345	21,193,069,153
Ⅲ 正味財産の部									
1. 指定正味財産									
① 寄付金 (うち基本財産への充当額)							2,218,000,000 (2,218,000,000)		2,218,000,000 (2,218,000,000)

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
	自治振興 助成事業	建物災害 共済事業	自動車損害 共済事業	調査研究事業	会館管理 運営事業	小 計			
② 建設補助金 (うち特定資産への充当額)	円	円	円	円	円	円	円	円	円
					2,061,616,908 (2,061,616,908)	2,061,616,908 (2,061,616,908)			2,061,616,908 (2,061,616,908)
指定正味財産合計	0	0	0	0	2,061,616,908	2,061,616,908	2,218,000,000	0	4,279,616,908
2. 一般正味財産									
① 積立金	0	35,974,207,758	12,954,996,006	0	0	48,929,203,764	0	0	48,929,203,764
基金積立金		33,673,809,092	5,012,336,379			38,686,145,471			38,686,145,471
運営準備積立金		2,300,398,666	7,942,659,627			10,243,058,293			10,243,058,293
② 一般正味財産					6,692,068,949	6,692,068,949	308,549,440		7,000,618,389
一般正味財産合計 (うち特定資産への充当額)	0	35,974,207,758	12,954,996,006	0	6,692,068,949 (3,487,055,335)	55,621,272,713 (3,487,055,335)	308,549,440	0	55,929,822,153 (3,487,055,335)
正 味 財 産 合 計	0	35,974,207,758	12,954,996,006	0	8,753,685,857	57,682,889,621	2,526,549,440	0	60,209,439,061
負債及び正味財産合計	0	50,667,625,959	18,453,731,016	0	22,617,652,133	91,739,009,108	2,530,341,451	△ 12,866,842,345	81,402,508,214

正 味 財 産 増 減 計 算 書

自 平成30年4月 1日
至 平成31年3月31日

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
	円	円	円
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	10,473,023	11,385,941	△ 912,918
基本財産受取利息	10,473,023	11,385,941	△ 912,918
事業収益	12,971,374,839	12,749,560,076	221,814,763
共済分担金収入	8,297,560,555	8,259,728,958	37,831,597
責任準備金	2,800,246,307	2,623,987,693	176,258,614
前年度未経過分担金戻入	2,041,875,093	2,142,011,008	△ 100,135,915
本年度未経過分担金繰入	△ 2,041,109,706	△ 2,041,875,093	765,387
支払備金戻入	2,799,480,920	2,523,851,778	275,629,142
宿泊等収入	657,889,021	652,319,696	5,569,325
貸室等収入	1,215,678,956	1,213,523,729	2,155,227
旅費負担金	17,844,000	18,413,600	△ 569,600
旅費負担金	17,844,000	18,413,600	△ 569,600
受取補助金等	88,790,759	90,438,618	△ 1,647,859
受取補助金等振替額	88,790,759	90,438,618	△ 1,647,859

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
	円	円	円
受取寄付金	15,000,000	20,000,000	△ 5,000,000
寄付金収入	15,000,000	20,000,000	△ 5,000,000
雑収益	378,244,051	433,410,035	△ 55,165,984
その他受取利息	374,337,480	427,885,765	△ 53,548,285
その他収益	3,906,571	5,524,270	△ 1,617,699
経常収益計	13,481,726,672	13,323,208,270	158,518,402
(2) 経常費用			
事業費	14,059,371,360	12,850,569,482	1,208,801,878
役員報酬	450,846	437,318	13,528
給料手当	507,813,499	512,039,696	△ 4,226,197
福利厚生費	32,585,355	31,572,678	1,012,677
退職給付費用	11,951,983	12,223,026	△ 271,043
委員謝金	200,466	267,288	△ 66,822
旅費交通費	54,871,105	57,486,579	△ 2,615,474
会議費	2,980,034	3,482,232	△ 502,198
委託費	342,570,898	331,503,729	11,067,169
賃借料	8,268,494	7,883,655	384,839
電算事務費	42,353,206	52,027,944	△ 9,674,738
通信運搬費	17,425,620	18,565,047	△ 1,139,427
印刷費	14,994,834	20,147,782	△ 5,152,948
消耗品費	24,755,197	38,400,948	△ 13,645,751
食糧費	816,152	746,352	69,800

機械器具維持費	25,596,145	18,530,569	7,065,576
減価償却費	469,435,229	453,726,341	15,708,888
公租公課	287,466,748	266,399,886	21,066,862
保険料	6,629,026	6,561,137	67,889
光熱水費	121,052,276	114,408,012	6,644,264
修繕費	9,929,485	25,343,911	△ 15,414,426
諸会費	564,300	549,600	14,700
支払手数料	228,326	83,960	144,366
広報費	679,644	562,464	117,180
共済金	4,978,006,062	4,506,313,846	471,692,216
見舞金	129,159,741	55,197,417	73,962,324
事故処理対策費	225,885,706	234,502,772	△ 8,617,066
企画調査費	23,847,721	27,655,299	△ 3,807,578
支払備金繰入	3,630,222,710	2,799,480,920	830,741,790
事務委託費	1,096,032,524	1,090,347,956	5,684,568
自治振興助成金	1,605,363,000	1,760,993,000	△ 155,630,000
体制整備費負担金	189,460,000	210,480,000	△ 21,020,000
会館運営技術指導料	18,920,657	18,473,393	447,264
電信電話料	7,029,120	7,631,262	△ 602,142
カード手数料	6,761,417	6,884,026	△ 122,609
飲食材料費	87,426,889	84,887,064	2,539,825
仕入食事材料費	8,967,837	7,558,646	1,409,191
売店等仕入費	15,140,276	17,246,082	△ 2,105,806
洗濯費	2,782,075	2,794,510	△ 12,435
販売促進費	28,208,017	26,523,286	1,684,731
什器補充費	2,483,269	1,275,754	1,207,515

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
	円	円	円
被服費	588,991	693,252	△ 104,261
新聞図書費	8,394,765	7,860,386	534,379
テレビ受信料	1,987,620	1,987,620	0
付帯施設費	3,133,188	2,777,496	355,692
振込手数料	6,912	6,048	864
備品費	819,880	430,272	389,608
顧問料	1,716,660	3,120,660	△ 1,404,000
支払報酬	842,571	514,228	328,343
貸倒引当金繰入	246,000	200,000	46,000
事務室使用料等	0	0	0
除却損	0	0	0
雑費	2,318,884	1,784,133	534,751
管理費	86,273,779	86,259,581	14,198
役員報酬	4,475,154	4,376,902	98,252
給料手当	31,943,674	30,931,302	1,012,372
福利厚生費	9,691,287	9,786,632	△ 95,345
退職給付費用	3,898,502	3,966,158	△ 67,656
旅費交通費	4,589,371	5,252,419	△ 663,048
会議費	147,653	157,263	△ 9,610
褒賞費	2,515,536	2,502,900	12,636

委託費	5,927,256	6,063,930	△ 136,674
賃借料	913,253	807,728	105,525
交際費	1,312,581	829,378	483,203
通信運搬費	510,501	767,416	△ 256,915
印刷費	145,829	164,839	△ 19,010
消耗品費	213,509	259,272	△ 45,763
食糧費	714,452	728,307	△ 13,855
燃料費	153,392	192,675	△ 39,283
車両費	144,490	184,444	△ 39,954
公租公課	1,600,476	1,770,844	△ 170,368
会計監査報酬	14,400,000	14,400,000	0
支払報酬	2,969,735	3,110,044	△ 140,309
諸会費	0	0	0
支払手数料	7,128	7,128	0
雑費	0	0	0
経常費用計	14,145,645,139	12,936,829,063	1,208,816,076
当期経常増減額	△ 663,918,467	386,379,207	△ 1,050,297,674
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
異常危険準備金戻入	24,709,024	1,271,918,372	△ 1,247,209,348
見舞金戻入	391,283,631	566,032,908	△ 174,749,277
経常外収益計	415,992,655	1,837,951,280	△ 1,421,958,625
(2) 経常外費用			
異常危険準備金繰入	68,491,721	0	68,491,721
固定資産除却損	6	8,899,064	△ 8,899,058
経常外費用計	68,491,727	8,899,064	59,592,663

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
	円	円	円
当期經常外増減額	347,500,928	1,829,052,216	△ 1,481,551,288
法人税・住民税及び事業税	56,093,144	67,555,669	△ 11,462,525
法人税等調整額	821,000	519,000	302,000
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 373,331,683	2,147,356,754	△ 2,520,688,437
(基金積立金増減額)	294,965,325	349,602,385	△ 54,637,060
(運営準備積立金増減額)	△ 843,604,743	1,594,168,218	△ 2,437,772,961
(当期一般正味財産増減額)	175,307,735	203,586,151	△ 28,278,416
一般正味財産期首残高	56,303,153,836	54,155,797,082	2,147,356,754
一般正味財産期末残高	55,929,822,153	56,303,153,836	△ 373,331,683
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 88,790,759	△ 90,438,618	1,647,859
当期指定正味財産増減額	△ 88,790,759	△ 90,438,618	1,647,859
指定正味財産期首残高	4,368,407,667	4,458,846,285	△ 90,438,618
指定正味財産期末残高	4,279,616,908	4,368,407,667	△ 88,790,759
Ⅲ 正味財産期末残高	60,209,439,061	60,671,561,503	△ 462,122,442

正 味 財 産 増 減 計 算 書 内 訳 表

自 平成30年4月 1日
至 平成31年3月31日

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
	自治振興 助成事業	建物災害 共済事業	自動車損害 共済事業	調査研究事業	会館管理 運営事業	小 計			
	円	円	円	円	円	円	円	円	円
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	0	0	0	0	0	0	10,473,023	0	10,473,023
基本財産受取利息							10,473,023		10,473,023
事業収益	0	7,835,125,479	3,262,681,383	0	1,950,577,534	13,048,384,396	0	△ 77,009,557	12,971,374,839
共済分担金収入		5,672,524,165	2,625,036,390			8,297,560,555			8,297,560,555
責任準備金		2,162,601,314	637,644,993			2,800,246,307			2,800,246,307
前年度未経過分担金戻入		1,411,789,953	630,085,140			2,041,875,093			2,041,875,093
本年度未経過分担金繰入		△ 1,420,173,426	△ 620,936,280			△ 2,041,109,706			△ 2,041,109,706
支払備金戻入		2,170,984,787	628,496,133			2,799,480,920			2,799,480,920
宿泊等収入					657,889,021	657,889,021			657,889,021
貸室等収入					1,292,688,513	1,292,688,513		△ 77,009,557	1,215,678,956
旅費負担金	0	0	0	17,844,000	0	17,844,000	0	0	17,844,000
旅費負担金				17,844,000		17,844,000			17,844,000
受取補助金等	0	0	0	0	88,790,759	88,790,759	0	0	88,790,759
受取補助金等振替額					88,790,759	88,790,759			88,790,759

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
	自治振興 助成事業	建物災害 共済事業	自動車損害 共済事業	調査研究事業	会館管理 運営事業	小 計			
	円	円	円	円	円	円	円	円	円
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	15,000,000	0	15,000,000
寄付金収入							15,000,000		15,000,000
雑収益	0	274,212,970	97,777,453	0	5,521,304	377,511,727	732,324	0	378,244,051
その他受取利息		273,599,571	97,553,960		3,180,625	374,334,156	3,324		374,337,480
その他収益		613,399	223,493		2,340,679	3,177,571	729,000		3,906,571
経常収益計	0	8,109,338,449	3,360,458,836	17,844,000	2,044,889,597	13,532,530,882	26,205,347	△ 77,009,557	13,481,726,672
(2) 経常費用									
事業費	1,608,344,503	7,629,847,504	3,103,175,858	48,394,075	1,746,618,977	12,528,036,414	0	△ 77,009,557	14,059,371,360
役員報酬	160,218	93,150	93,150	11,178	93,150	290,628			450,846
給料手当	1,490,204	52,840,228	77,655,515	1,826,076	374,001,476	506,323,295			507,813,499
福利厚生費	383,196	10,102,449	7,800,578	661,884	13,637,248	32,202,159			32,585,355
退職給付費用	153,703	4,052,201	3,060,110	265,488	4,420,481	11,798,280			11,951,983
委員謝金	200,466					0			200,466
旅費交通費	583,636	4,174,172	3,121,892	43,633,053	3,358,352	54,287,469			54,871,105
会議費	10,080	1,986,910	722,414	180,319	80,311	2,969,954			2,980,034
委託費					342,570,898	342,570,898			342,570,898
賃借料		362,588	461,846	0	7,444,060	8,268,494			8,268,494
電算事務費		21,699,928	20,653,278			42,353,206			42,353,206
通信運搬費		9,664,192	5,796,413	4,780	1,960,235	17,425,620			17,425,620
印刷費		9,039,606	3,377,376	497,664	2,080,188	14,994,834			14,994,834
消耗品費		253,269	52,956	467,227	23,981,745	24,755,197			24,755,197
食糧費		304,968	8,208	444,846	58,130	816,152			816,152

機械器具維持費					25,596,145	25,596,145		25,596,145
減価償却費		37,066,163	39,844,817		392,524,249	469,435,229		469,435,229
公租公課		48,079,948	17,781,100		221,605,700	287,466,748		287,466,748
保険料		62,559	51,559	401,560	6,113,348	6,629,026		6,629,026
光熱水費					121,052,276	121,052,276		121,052,276
修繕費					9,929,485	9,929,485		9,929,485
諸会費		272,000			292,300	564,300		564,300
支払手数料		152,458	7,776		68,092	228,326		228,326
広報費		398,412	281,232			679,644		679,644
共済金		3,249,064,312	1,728,941,750			4,978,006,062		4,978,006,062
見舞金		127,278,201	1,881,540			129,159,741		129,159,741
事故処理対策費			225,885,706			225,885,706		225,885,706
企画調査費		23,096,121	751,600			23,847,721		23,847,721
支払備金繰入		3,042,556,711	587,665,999			3,630,222,710		3,630,222,710
事務委託費		794,153,361	301,879,163			1,096,032,524		1,096,032,524
自治振興助成金	1,605,363,000					0		1,605,363,000
体制整備費負担金		115,420,000	74,040,000			189,460,000		189,460,000
会館運営技術指導料					18,920,657	18,920,657		18,920,657
電信電話料					7,029,120	7,029,120		7,029,120
カード手数料					6,761,417	6,761,417		6,761,417
飲食材料費					87,426,889	87,426,889		87,426,889
仕入食事材料費					8,967,837	8,967,837		8,967,837
売店等仕入費					15,140,276	15,140,276		15,140,276
洗濯費					2,782,075	2,782,075		2,782,075
販売促進費					28,208,017	28,208,017		28,208,017
什器補充費					2,483,269	2,483,269		2,483,269

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
	自治振興 助成事業	建物災害 共済事業	自動車損害 共済事業	調査研究事業	会館管理 運営事業	小 計			
	円	円	円	円	円	円	円	円	
被服費					588,991	588,991			588,991
新聞図書費		465,320	72,060		7,857,385	8,394,765			8,394,765
テレビ受信料					1,987,620	1,987,620			1,987,620
付帯施設費					3,133,188	3,133,188			3,133,188
振込手数料					6,912	6,912			6,912
備品費		198,720	621,160			819,880			819,880
顧問料			666,660		1,050,000	1,716,660			1,716,660
支払報酬					842,571	842,571			842,571
貸倒引当金繰入					246,000	246,000			246,000
事務室使用料等		77,009,557				77,009,557		△ 77,009,557	0
除却損						0			0
雑費					2,318,884	2,318,884			2,318,884
管理費	0	0	0	0	0	0	86,273,779	0	86,273,779
役員報酬							4,475,154		4,475,154
給料手当							31,943,674		31,943,674
福利厚生費							9,691,287		9,691,287
退職給付費用							3,898,502		3,898,502
旅費交通費							4,589,371		4,589,371
会議費							147,653		147,653
褒賞費							2,515,536		2,515,536

委託費							5,927,256		5,927,256
賃借料							913,253		913,253
交際費							1,312,581		1,312,581
通信運搬費							510,501		510,501
印刷費							145,829		145,829
消耗品費							213,509		213,509
食糧費							714,452		714,452
燃料費							153,392		153,392
車両費							144,490		144,490
公租公課							1,600,476		1,600,476
会計監査報酬							14,400,000		14,400,000
支払報酬							2,969,735		2,969,735
諸会費							0		0
支払手数料							7,128		7,128
雑費							0		0
経常費用計	1,608,344,503	7,629,847,504	3,103,175,858	48,394,075	1,746,618,977	12,528,036,414	86,273,779	△ 77,009,557	14,145,645,139
当期経常増減額	△ 1,608,344,503	479,490,945	257,282,978	△ 30,550,075	298,270,620	1,004,494,468	△ 60,068,432	0	△ 663,918,467
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
異常危険準備金戻入			24,709,024			24,709,024			24,709,024
見舞金戻入		391,283,631				391,283,631			391,283,631
経常外収益計	0	391,283,631	24,709,024	0	0	415,992,655	0	0	415,992,655
(2) 経常外費用									
異常危険準備金繰入		68,491,721				68,491,721			68,491,721
固定資産除却損					6	6			6
経常外費用計	0	68,491,721	0	0	6	68,491,727	0	0	68,491,727

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
	自治振興 助成事業	建物災害 共済事業	自動車損害 共済事業	調査研究事業	会館管理 運営事業	小 計			
当期経常外増減額	円 0	円 322,791,910	円 24,709,024	円 0	円 △ 6	円 347,500,928	円 0	円	円 347,500,928
法人税・住民税及び事業税					56,093,144	56,093,144			56,093,144
法人税等調整額					821,000	821,000			821,000
他会計振替額	1,608,344,503	△ 1,311,756,000	△ 321,158,275	30,550,075	△ 100,000,000	△ 1,702,364,200	94,019,697		0
当期一般正味財産増減額	0	△ 509,473,145	△ 39,166,273	0	141,356,470	△ 407,282,948	33,951,265	0	△ 373,331,683
（基金積立金増減額）		237,084,248	57,881,077			294,965,325			294,965,325
（運営準備積立金増減額）		△ 746,557,393	△ 97,047,350			△ 843,604,743			△ 843,604,743
（当期一般正味財産増減額）					141,356,470	141,356,470	33,951,265		175,307,735
一般正味財産期首残高	0	36,483,680,903	12,994,162,279	0	6,550,712,479	56,028,555,661	274,598,175		56,303,153,836
一般正味財産期末残高	0	35,974,207,758	12,954,996,006	0	6,692,068,949	55,621,272,713	308,549,440	0	55,929,822,153
Ⅱ 指定正味財産増減の部									
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	△ 88,790,759	△ 88,790,759	0		△ 88,790,759
当期指定正味財産増減額					△ 88,790,759	△ 88,790,759	0		△ 88,790,759
指定正味財産期首残高					2,150,407,667	2,150,407,667	2,218,000,000		4,368,407,667
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	2,061,616,908	2,061,616,908	2,218,000,000	0	4,279,616,908
Ⅲ 正味財産期末残高	0	35,974,207,758	12,954,996,006	0	8,753,685,857	57,682,889,621	2,526,549,440	0	60,209,439,061

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

国債等満期保有目的の債券として保有しているため、償却原価法による。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産…定額法

(リース資産を除く)

②リース資産…所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産の減価償却の方法については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

③無形固定資産…定額法

なお、自社利用のソフトウェアは、利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用している。

(4) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒可能性のある債権に対し法人税法の規定により貸倒引当金を設定している。

②賞与引当金

役職員の賞与の支払に備えるため、翌期における支給見込額のうち当期の負担分を計上している。

③退職給付引当金

退職給付に係る債務は、外部に拋出する形式で積み立てているため、退職給付引当金は設定していない。

④責任準備金

i) 未経過分担金

未経過期間に対応する分担金に相当する額を計上している。

ii) 支払備金

既発生事故で未払いとなっている災害共済金の見積額を計上している。

(5) 異常危険準備金

異常危険損害の発生に備えるため本会の規程に基づき、異常危険準備金を計上している。

(6) 税効果会計の適用について

税引前の当期一般正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。

(7) 消費税等の会計処理

税込み方式によっている。

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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産				
投資有価証券	2,218,000,000			2,218,000,000
特定資産				
建 物	5,713,157,330	87,282,360	251,767,447	5,548,672,243
合 計	7,931,157,330	87,282,360	251,767,447	7,766,672,243

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)
基本財産				
投資有価証券	2,218,000,000	(2,218,000,000)	-	-
特定資産				
建 物	5,548,672,243	(2,061,616,908)	(3,487,055,335)	-
合 計	7,766,672,243	(4,279,616,908)	(3,487,055,335)	-

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物(新館)	10,232,159,091	4,683,486,848	5,548,672,243
建物(西館)	3,183,666,859	1,897,068,751	1,286,598,108
建物(平河町)	1,479,513,989	575,833,538	903,680,451
小 計	14,895,339,939	7,156,389,137	7,738,950,802
構築物(新館)	72,510,150	69,611,566	2,898,584
構築物(平河町)	27,970,728	16,024,614	11,946,114
小 計	100,480,878	85,636,180	14,844,698
機械装置(新館)	51,701,804	50,238,391	1,463,413
小 計	51,701,804	50,238,391	1,463,413
器具備品(新館)	619,690,450	482,325,341	137,365,109
器具備品(西館)	16,028,940	6,376,748	9,652,192
器具備品(平河町)	3,140,283	3,140,281	2
器具備品(その他)	10,530,726	7,263,494	3,267,232
小 計	649,390,399	499,105,864	150,284,535
車両運搬具	7,525,320	832,802	6,692,518
リース資産	19,304,999	9,286,560	10,018,439
ソフトウェア	462,585,943	302,084,592	160,501,351
商標権	290,680	215,587	75,093
電話加入権	1,994,580	1,910,580	84,000
合 計	16,188,614,542	8,105,699,693	8,082,914,849

(電話加入権の減価償却累計額は減損損失である)

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位：円)

種 類	帳簿価額	時 価	評 価 損 益
国債	2,815,552,701	3,069,726,051	254,173,350
政保債	1,399,223,295	1,434,074,300	34,851,005
財投機関債	15,447,987,933	16,130,393,000	682,405,067
地方債	12,469,343,086	12,894,876,753	425,533,667
事業債	10,385,555,179	10,459,542,100	73,986,921
利付金融債	1,921,250,692	1,933,232,000	11,981,308
合 計	44,438,912,886	45,921,844,204	1,482,931,318

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、次のとおりである。

(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						
建設助成金	全国市町村振興協会	2,150,407,667	0	88,790,759	2,061,616,908	指定正味財産
合 計		2,150,407,667	0	88,790,759	2,061,616,908	

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	
減価償却費計上による振替額	88,790,759
合 計	88,790,759

8. その他

当法人は、平成25年3月21日、内閣府より一般財団法人の認可を受け、平成25年4月1日一般財団法人全国自治協会へ移行した。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び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

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	
貸倒引当金	200,000	246,000	200,000		246,000
賞与引当金	16,029,525	17,032,599	16,029,525		17,032,599

3. 準備金の明細

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	
異常危険準備金	14,010,076,825	68,491,721		24,709,024	14,053,859,522
責任準備金	4,841,356,013	5,671,332,416	4,841,356,013		5,671,332,416