

平成 2 9 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	… … … … …	1 5
財 務 諸 表 に 対 す る 注 記	… … … … …	2 1
附 属 明 細 書	… … … … …	2 5

貸 借 対 照 表

(平成30年3月31日現在)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資 産 の 部	円	円	円
1. 流 動 資 産			
① 現金預金	5,183,677,137	6,608,922,724	△ 1,425,245,587
② 売掛債権	28,037,815	31,791,477	△ 3,753,662
③ 未収入金	1,131,399,600	1,046,342,236	85,057,364
④ 未精算金	1,149,369	0	1,149,369
⑤ 前払金	5,562,300	5,562,300	0
⑥ 棚卸	4,801,287	5,051,815	△ 250,528
⑦ 繰延税金資産	8,355,000	8,874,000	△ 519,000
⑧ 貸倒引当金	△ 200,000	△ 230,000	30,000
⑨ 仮払金	223,692,224	216,179,724	7,512,500
流 動 資 産 合 計	6,586,474,732	7,922,494,276	△ 1,336,019,544
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	5,713,157,330	5,530,466,193	182,691,137
特定資産合計	5,713,157,330	5,530,466,193	182,691,137

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	14,492,458,848	14,572,851,732	△ 80,392,884
建物	2,264,825,931	2,354,777,528	△ 89,951,597
構築物	18,609,271	22,373,844	△ 3,764,573
機械装置	2,441,083	3,864,743	△ 1,423,660
器具備品	135,188,802	118,504,156	16,684,646
土地	12,065,580,661	12,065,580,661	0
リース資産	5,813,099	7,750,799	△ 1,937,700
車両運搬具	1	1	0
② 無形固定資産	219,456,920	289,374,166	△ 69,917,246
ソフトウェア	219,268,759	289,156,937	△ 69,888,178
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	104,161	133,229	△ 29,068
③ 事業特別勘定	0	0	0
④ 投資有価証券	43,817,031,542	43,208,814,451	608,217,091
⑤ 貸付金	8,478,314,000	7,606,834,000	871,480,000
その他固定資産合計	67,007,261,310	65,677,874,349	1,329,386,961
固 定 資 産 合 計	74,938,418,640	73,426,340,542	1,512,078,098
資 産 合 計	81,524,893,372	81,348,834,818	176,058,554
Ⅱ 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			

① 買掛金	9, 420, 058	8, 989, 914	430, 144
② 未払金	184, 090, 944	79, 632, 509	104, 458, 435
③ 賞与引当金	16, 029, 525	16, 371, 674	△ 342, 149
④ 未払法人税	66, 854, 900	71, 025, 100	△ 4, 170, 200
⑤ 未払消費税	5, 927, 100	11, 576, 000	△ 5, 648, 900
⑥ 宿泊税	54, 100	58, 400	△ 4, 300
⑦ 預り金	974, 670	1, 014, 775	△ 40, 105
⑧ 前受金	52, 602, 591	52, 349, 791	252, 800
⑨ 仮受金	2, 735, 292	1, 858, 475	876, 817
⑩ 未払費用	886, 385, 395	1, 766, 632, 374	△ 880, 246, 979
⑪ 異常危険準備金	14, 010, 076, 825	15, 281, 995, 197	△ 1, 271, 918, 372
⑫ 責任準備金	4, 841, 356, 013	4, 665, 862, 786	175, 493, 227
流 動 負 債 合 計	20, 076, 507, 413	21, 957, 366, 995	△ 1, 880, 859, 582
2. 固 定 負 債			
① 保証金（敷金）	776, 824, 456	776, 824, 456	0
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	776, 824, 456	776, 824, 456	0
負 債 合 計	20, 853, 331, 869	22, 734, 191, 451	△ 1, 880, 859, 582
Ⅲ 正 味 財 産 の 部			
1. 指定正味財産			
① 寄付金	2, 218, 000, 000	2, 218, 000, 000	0
（うち基本財産への充当額）	(2, 218, 000, 000)	(2, 218, 000, 000)	

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, 150, 407, 667 (2, 150, 407, 667)	2, 240, 846, 285 (2, 240, 846, 285)	△ 90, 438, 618
指定正味財産合計	4, 368, 407, 667	4, 458, 846, 285	△ 90, 438, 618
2. 一般正味財産			
① 積立金	49, 477, 843, 182	47, 534, 072, 579	1, 943, 770, 603
基金積立金	38, 391, 180, 146	38, 041, 577, 761	349, 602, 385
運営準備積立金	11, 086, 663, 036	9, 492, 494, 818	1, 594, 168, 218
② 一般正味財産	6, 825, 310, 654	6, 621, 724, 503	203, 586, 151
一般正味財産合計 (うち特定資産への充当額)	56, 303, 153, 836 (3, 562, 749, 663)	54, 155, 797, 082 (3, 289, 619, 908)	2, 147, 356, 754
正 味 財 産 合 計	60, 671, 561, 503	58, 614, 643, 367	2, 056, 918, 136
負債及び正味財産合計	81, 524, 893, 372	81, 348, 834, 818	176, 058, 554

貸 借 対 照 表 内 訳 表

(平成30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			
I 資 産 の 部	円	円	円	円	円	円	円	円	円
1. 流 動 資 産									
① 現金預金		2,684,282,541	1,671,117,833		545,514,610	4,900,914,984	282,762,153		5,183,677,137
② 売掛債権					28,037,815	28,037,815			28,037,815
③ 未収入金		1,006,839,071	94,019,809		29,440,720	1,130,299,600	1,100,000		1,131,399,600
④ 未精算金		1,149,369				1,149,369			1,149,369
⑤ 前払金					5,562,300	5,562,300			5,562,300
⑥ 棚卸					4,801,287	4,801,287			4,801,287
⑦ 繰延税金資産					8,355,000	8,355,000			8,355,000
⑧ 貸倒引当金					△ 200,000	△ 200,000			△ 200,000
⑨ 仮払金			223,692,224			223,692,224			223,692,224
流 動 資 産 合 計	0	3,692,270,981	1,988,829,866	0	621,511,732	6,302,612,579	283,862,153	0	6,586,474,732
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					5,713,157,330	5,713,157,330			5,713,157,330
特 定 資 産 合 計					5,713,157,330	5,713,157,330			5,713,157,330

[illegible]

① 買掛金					9,420,058	9,420,058			9,420,058
② 未払金		57,732,854	71,027,702		48,180,388	176,940,944	7,150,000		184,090,944
③ 賞与引当金		3,700,143	2,499,433		6,417,119	12,616,695	3,412,830		16,029,525
④ 未払法人税					66,854,900	66,854,900			66,854,900
⑤ 未払消費税					5,927,100	5,927,100			5,927,100
⑥ 宿泊税					54,100	54,100			54,100
⑦ 預り金			965,006		5,105	970,111	4,559		974,670
⑧ 前受金					52,602,591	52,602,591			52,602,591
⑨ 仮受金			2,735,192		100	2,735,292			2,735,292
⑩ 未払費用		886,385,395				886,385,395			886,385,395
⑪ 異常危険準備金		9,785,309,577	4,224,767,248			14,010,076,825			14,010,076,825
⑫ 責任準備金		3,582,774,740	1,258,581,273			4,841,356,013			4,841,356,013
流動負債合計	0	14,315,902,709	5,560,575,854	0	189,461,461	20,065,940,024	10,567,389	0	20,076,507,413
2. 固定負債									
① 保証金（敷金）					776,824,456	776,824,456			776,824,456
② 借入金					2,200,000,000	2,200,000,000		△ 2,200,000,000	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	13,843,666,801	13,843,666,801	0	△ 13,066,842,345	776,824,456
負債合計	0	14,315,902,709	5,560,575,854	0	14,033,128,262	33,909,606,825	10,567,389	△ 13,066,842,345	20,853,331,869
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 2,150,407,667 (2,150,407,667)	円 2,150,407,667 (2,150,407,667)	円	円	円 2,150,407,667 (2,150,407,667)
指定正味財産合計	0	0	0	0	2,150,407,667	2,150,407,667	2,218,000,000	0	4,368,407,667
2. 一般正味財産									
① 積立金	0	36,483,680,903	12,994,162,279	0	0	49,477,843,182	0	0	49,477,843,182
基金積立金		33,436,724,844	4,954,455,302			38,391,180,146			38,391,180,146
運営準備積立金		3,046,956,059	8,039,706,977			11,086,663,036			11,086,663,036
② 一般正味財産					6,550,712,479	6,550,712,479	274,598,175		6,825,310,654
一般正味財産合計 (うち特定資産への充当額)	0	36,483,680,903	12,994,162,279	0	6,550,712,479 (3,562,749,663)	56,028,555,661 (3,562,749,663)	274,598,175	0	56,303,153,836 (3,562,749,663)
正 味 財 産 合 計	0	36,483,680,903	12,994,162,279	0	8,701,120,146	58,178,963,328	2,492,598,175	0	60,671,561,503
負債及び正味財産合計	0	50,799,583,612	18,554,738,133	0	22,734,248,408	92,088,570,153	2,503,165,564	△ 13,066,842,345	81,524,893,372

正 味 財 産 増 減 計 算 書

自 平成 2 9 年 4 月 1 日
至 平成 3 0 年 3 月 3 1 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	11,385,941	11,660,682	△ 274,741
基本財産受取利息	11,385,941	11,660,682	△ 274,741
事業収益	12,749,560,076	14,740,600,584	△ 1,991,040,508
共済分担金収入	8,259,728,958	9,040,992,192	△ 781,263,234
責任準備金	2,623,987,693	3,813,943,486	△ 1,189,955,793
前年度未経過分担金戻入	2,142,011,008	2,158,024,503	△ 16,013,495
本年度未経過分担金繰入	△ 2,041,875,093	△ 2,142,011,008	100,135,915
支払備金戻入	2,523,851,778	3,797,929,991	△ 1,274,078,213
宿泊等収入	652,319,696	668,492,707	△ 16,173,011
貸室等収入	1,213,523,729	1,217,172,199	△ 3,648,470
旅費負担金	18,413,600	-	18,413,600
旅費負担金	18,413,600	-	18,413,600
受取補助金等	90,438,618	94,040,842	△ 3,602,224
受取補助金等振替額	90,438,618	94,040,842	△ 3,602,224

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
	円	円	円
受取寄付金	20,000,000	25,000,000	△ 5,000,000
寄付金収入	20,000,000	25,000,000	△ 5,000,000
雑収益	433,410,035	466,337,083	△ 32,927,048
その他受取利息	427,885,765	462,281,761	△ 34,395,996
その他収益	5,524,270	4,055,322	1,468,948
経常収益計	13,323,208,270	15,337,639,191	△ 2,014,430,921
(2) 経常費用			
事業費	12,850,569,482	13,859,004,171	△ 1,008,434,689
役員報酬	437,318	1,266,668	△ 829,350
給料手当	512,039,696	512,228,124	△ 188,428
福利厚生費	31,572,678	33,338,351	△ 1,765,673
退職給付費用	12,223,026	12,316,040	△ 93,014
委員謝金	267,288	267,288	0
旅費交通費	57,486,579	18,416,072	39,070,507
会議費	3,482,232	2,967,035	515,197
委託費	331,503,729	333,046,746	△ 1,543,017
賃借料	7,883,655	7,401,502	482,153
電算事務費	52,027,944	59,237,229	△ 7,209,285
通信運搬費	18,565,047	14,289,190	4,275,857
印刷費	20,147,782	23,392,417	△ 3,244,635
消耗品費	38,400,948	39,208,166	△ 807,218
食糧費	746,352	307,963	438,389

機械器具維持費	18,530,569	16,780,608	1,749,961
減価償却費	453,726,341	442,899,779	10,826,562
公租公課	266,399,886	299,917,659	△ 33,517,773
保険料	6,561,137	6,242,251	318,886
光熱水費	114,408,012	99,968,501	14,439,511
修繕費	25,343,911	29,772,403	△ 4,428,492
諸会費	549,600	607,100	△ 57,500
支払手数料	83,960	90,640	△ 6,680
広報費	562,464	562,464	0
共済金	4,506,313,846	4,375,663,259	130,650,587
見舞金	55,197,417	1,780,929,043	△ 1,725,731,626
事故処理対策費	234,502,772	228,415,230	6,087,542
企画調査費	27,655,299	16,836,165	10,819,134
支払備金繰入	2,799,480,920	2,523,851,778	275,629,142
事務委託費	1,090,347,956	1,196,731,859	△ 106,383,903
自治振興助成金	1,760,993,000	1,590,719,000	170,274,000
体制整備費負担金	210,480,000	—	210,480,000
会館運営技術指導料	18,473,393	18,996,860	△ 523,467
電信電話料	7,631,262	5,746,605	1,884,657
カード手数料	6,884,026	6,366,013	518,013
飲食材料費	84,887,064	83,708,715	1,178,349
仕入食事材料費	7,558,646	8,711,888	△ 1,153,242
売店等仕入費	17,246,082	18,210,736	△ 964,654
洗濯費	2,794,510	2,727,283	67,227
販売促進費	26,523,286	26,820,336	△ 297,050
什器補充費	1,275,754	2,912,870	△ 1,637,116

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
	円	円	円
被服費	693,252	395,063	298,189
新聞図書費	7,860,386	7,877,193	△ 16,807
テレビ受信料	1,987,620	1,987,620	0
付帯施設費	2,777,496	2,779,604	△ 2,108
振込手数料	6,048	7,074	△ 1,026
備品費	430,272	308,664	121,608
顧問料	3,120,660	2,170,260	950,400
支払報酬	514,228	440,537	73,691
貸倒引当金繰入	200,000	230,000	△ 30,000
事務室使用料等	0	0	0
除却損	0	4	△ 4
雑費	1,784,133	936,316	847,817
管理費	86,259,581	99,011,731	△ 12,752,150
役員報酬	4,376,902	10,401,690	△ 6,024,788
給料手当	30,931,302	36,797,620	△ 5,866,318
福利厚生費	9,786,632	10,706,128	△ 919,496
退職給付費用	3,966,158	4,426,760	△ 460,602
旅費交通費	5,252,419	4,259,680	992,739
会議費	157,263	178,242	△ 20,979
褒賞費	2,502,900	2,650,860	△ 147,960

委託費	6,063,930	6,400,512	△ 336,582
賃借料	807,728	989,640	△ 181,912
交際費	829,378	836,302	△ 6,924
通信運搬費	767,416	569,233	198,183
印刷費	164,839	99,912	64,927
消耗品費	259,272	441,505	△ 182,233
食糧費	728,307	481,971	246,336
燃料費	192,675	171,301	21,374
車両費	184,444	398,159	△ 213,715
公租公課	1,770,844	1,776,176	△ 5,332
会計監査報酬	14,400,000	14,400,000	0
支払報酬	3,110,044	3,021,828	88,216
諸会費	0	0	0
支払手数料	7,128	4,212	2,916
雑費	0	0	0
経常費用計	12,936,829,063	13,958,015,902	△ 1,021,186,839
当期経常増減額	386,379,207	1,379,623,289	△ 993,244,082
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
異常危険準備金戻入	1,271,918,372	23,221,680	1,248,696,692
見舞金戻入	566,032,908	0	566,032,908
経常外収益計	1,837,951,280	23,221,680	1,814,729,600
(2) 経常外費用			
異常危険準備金繰入	0	73,394,168	△ 73,394,168
固定資産除却損	8,899,064	2	8,899,062
経常外費用計	8,899,064	73,394,170	△ 64,495,106

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
	円	円	円
当期経常外増減額	1, 829, 052, 216	△ 50, 172, 490	1, 879, 224, 706
法人税・住民税及び事業税	67, 555, 669	71, 923, 484	△ 4, 367, 815
法人税等調整額	519, 000	△ 955, 000	1, 474, 000
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2, 147, 356, 754	1, 258, 482, 315	888, 874, 439
（基金積立金増減額）	349, 602, 385	386, 342, 237	△ 36, 739, 852
（運営準備積立金増減額）	1, 594, 168, 218	848, 907, 696	745, 260, 522
（当期一般正味財産増減額）	203, 586, 151	23, 232, 382	180, 353, 769
一般正味財産期首残高	54, 155, 797, 082	52, 897, 314, 767	1, 258, 482, 315
一般正味財産期末残高	56, 303, 153, 836	54, 155, 797, 082	2, 147, 356, 754
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 90, 438, 618	△ 94, 040, 842	3, 602, 224
当期指定正味財産増減額	△ 90, 438, 618	△ 94, 040, 842	3, 602, 224
指定正味財産期首残高	4, 458, 846, 285	4, 552, 887, 127	△ 94, 040, 842
指定正味財産期末残高	4, 368, 407, 667	4, 458, 846, 285	△ 90, 438, 618
Ⅲ 正味財産期末残高	60, 671, 561, 503	58, 614, 643, 367	2, 056, 918, 136

正 味 財 産 増 減 計 算 書 内 訳 表

自 平成 2 9 年 4 月 1 日
至 平成 3 0 年 3 月 3 1 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			
I 一般正味財産増減の部	円	円	円	円	円	円	円	円	円
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	11,385,941	0	11,385,941
基本財産受取利息							11,385,941		11,385,941
事業収益	0	7,771,433,421	3,112,283,230	0	1,942,836,780	12,826,553,431	0	△ 76,993,355	12,749,560,076
共済分担金収入		5,619,249,428	2,640,479,530			8,259,728,958			8,259,728,958
責任準備金		2,152,183,993	471,803,700			2,623,987,693			2,623,987,693
前年度末経過分担金戻入		1,492,717,698	649,293,310			2,142,011,008			2,142,011,008
本年度末経過分担金繰入		△ 1,411,789,953	△ 630,085,140			△ 2,041,875,093			△ 2,041,875,093
支払備金戻入		2,071,256,248	452,595,530			2,523,851,778			2,523,851,778
宿泊等収入					652,319,696	652,319,696			652,319,696
貸室等収入					1,290,517,084	1,290,517,084		△ 76,993,355	1,213,523,729
旅費負担金	0	0	0	18,413,600	0	18,413,600	0	0	18,413,600
旅費負担金				18,413,600		18,413,600			18,413,600
受取補助金等	0	0	0	0	90,438,618	90,438,618	0	0	90,438,618
受取補助金等振替額					90,438,618	90,438,618			90,438,618

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	20,000,000	0	20,000,000
寄付金収入							20,000,000		20,000,000
雑収益	0	309,010,655	115,947,142	0	7,853,563	432,811,360	598,675	0	433,410,035
その他受取利息		307,368,115	115,195,768		5,317,207	427,881,090	4,675		427,885,765
その他収益		1,642,540	751,374		2,536,356	4,930,270	594,000		5,524,270
経常収益計	0	8,080,444,076	3,228,230,372	18,413,600	2,041,128,961	13,368,217,009	31,984,616	△ 76,993,355	13,323,208,270
(2) 経常費用									
事業費	1,764,320,567	6,292,849,187	3,121,246,040	49,183,985	1,699,963,058	11,163,242,270	0	△ 76,993,355	12,850,569,482
役員報酬	155,411	90,355	90,355	10,842	90,355	281,907			437,318
給料手当	1,470,855	56,121,179	83,110,315	1,809,714	369,527,633	510,568,841			512,039,696
福利厚生費	372,500	9,312,534	7,584,472	643,410	13,659,762	31,200,178			31,572,678
退職給付費用	150,960	3,774,020	2,991,768	260,749	5,045,529	12,072,066			12,223,026
委員謝金	267,288					0			267,288
旅費交通費	898,866	4,964,921	3,619,888	44,238,981	3,763,923	56,587,713			57,486,579
会議費	11,687	1,841,048	781,770	745,429	102,298	3,470,545			3,482,232
委託費					331,503,729	331,503,729			331,503,729
賃借料		329,592	365,137	0	7,188,926	7,883,655			7,883,655
電算事務費		31,954,817	20,073,127			52,027,944			52,027,944
通信運搬費		11,516,109	5,667,620	0	1,381,318	18,565,047			18,565,047
印刷費		11,572,636	4,497,282	231,768	3,846,096	20,147,782			20,147,782
消耗品費		398,849	53,287	407,600	37,541,212	38,400,948			38,400,948
食糧費		218,140	0	466,292	61,920	746,352			746,352

機械器具維持費					18,530,569	18,530,569		18,530,569
減価償却費		36,048,182	39,228,954		378,449,205	453,726,341		453,726,341
公租公課		52,354,016	20,569,249		193,476,621	266,399,886		266,399,886
保険料		26,092	52,184	369,200	6,113,661	6,561,137		6,561,137
光熱水費					114,408,012	114,408,012		114,408,012
修繕費					25,343,911	25,343,911		25,343,911
諸会費		272,000			277,600	549,600		549,600
支払手数料		3,888	7,776		72,296	83,960		83,960
広報費		281,232	281,232			562,464		562,464
共済金		2,829,200,208	1,677,113,638			4,506,313,846		4,506,313,846
見舞金		51,980,797	3,216,620			55,197,417		55,197,417
事故処理対策費			234,502,772			234,502,772		234,502,772
企画調査費		26,872,224	783,075			27,655,299		27,655,299
支払備金繰入		2,170,984,787	628,496,133			2,799,480,920		2,799,480,920
事務委託費		786,694,896	303,653,060			1,090,347,956		1,090,347,956
自治振興助成金	1,760,993,000					0		1,760,993,000
体制整備費負担金		128,311,010	82,168,990			210,480,000		210,480,000
会館運営技術指導料					18,473,393	18,473,393		18,473,393
電信電話料					7,631,262	7,631,262		7,631,262
カード手数料					6,884,026	6,884,026		6,884,026
飲食材料費					84,887,064	84,887,064		84,887,064
仕入食事材料費					7,558,646	7,558,646		7,558,646
売店等仕入費					17,246,082	17,246,082		17,246,082
洗濯費					2,794,510	2,794,510		2,794,510
販売促進費					26,523,286	26,523,286		26,523,286
什器補充費					1,275,754	1,275,754		1,275,754

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
被服費					693,252	693,252			693,252
新聞図書費		496,644	72,060		7,291,682	7,860,386			7,860,386
テレビ受信料					1,987,620	1,987,620			1,987,620
付帯施設費					2,777,496	2,777,496			2,777,496
振込手数料					6,048	6,048			6,048
備品費		235,656	194,616			430,272			430,272
顧問料			2,070,660		1,050,000	3,120,660			3,120,660
支払報酬					514,228	514,228			514,228
貸倒引当金繰入					200,000	200,000			200,000
事務室使用料等		76,993,355				76,993,355		△ 76,993,355	0
除却損						0			0
雑費					1,784,133	1,784,133			1,784,133
管理費	0	0	0	0	0	0	86,259,581	0	86,259,581
役員報酬							4,376,902		4,376,902
給料手当							30,931,302		30,931,302
福利厚生費							9,786,632		9,786,632
退職給付費用							3,966,158		3,966,158
旅費交通費							5,252,419		5,252,419
会議費							157,263		157,263
褒賞費							2,502,900		2,502,900

委託費							6,063,930		6,063,930
賃借料							807,728		807,728
交際費							829,378		829,378
通信運搬費							767,416		767,416
印刷費							164,839		164,839
消耗品費							259,272		259,272
食糧費							728,307		728,307
燃料費							192,675		192,675
車両費							184,444		184,444
公租公課							1,770,844		1,770,844
会計監査報酬							14,400,000		14,400,000
支払報酬							3,110,044		3,110,044
諸会費									0
支払手数料							7,128		7,128
雑費									0
経常費用計	1,764,320,567	6,292,849,187	3,121,246,040	49,183,985	1,699,963,058	11,163,242,270	86,259,581	△ 76,993,355	12,936,829,063
当期経常増減額	△ 1,764,320,567	1,787,594,889	106,984,332	△ 30,770,385	341,165,903	2,204,974,739	△ 54,274,965	0	386,379,207
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
異常危険準備金戻入		1,080,076,660	191,841,712			1,271,918,372			1,271,918,372
見舞金戻入		566,032,908				566,032,908			566,032,908
経常外収益計	0	1,646,109,568	191,841,712	0	0	1,837,951,280	0	0	1,837,951,280
(2) 経常外費用									
異常危険準備金繰入						0			0
固定資産除却損					8,899,064	8,899,064			8,899,064
経常外費用計	0	0	0	0	8,899,064	8,899,064	0	0	8,899,064

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 1,646,109,568	円 191,841,712	円 0	円 △ 8,899,064	円 1,829,052,216	円 0	円	円 1,829,052,216
法人税・住民税及び事業税					67,555,669	67,555,669			67,555,669
法人税等調整額					519,000	519,000			519,000
他会計振替額	1,764,320,567	△ 1,468,763,000	△ 319,996,898	30,770,385	△ 100,000,000	△ 1,857,989,513	93,668,946		0
当期一般正味財産増減額	0	1,964,941,457	△ 21,170,854	0	164,192,170	2,107,962,773	39,393,981	0	2,147,356,754
（基金積立金増減額）		272,936,381	76,666,004			349,602,385			349,602,385
（運営準備積立金増減額）		1,692,005,076	△ 97,836,858			1,594,168,218			1,594,168,218
（当期一般正味財産増減額）					164,192,170	164,192,170	39,393,981		203,586,151
一般正味財産期首残高	0	34,518,739,446	13,015,333,133	0	6,386,520,309	53,920,592,888	235,204,194		54,155,797,082
一般正味財産期末残高	0	36,483,680,903	12,994,162,279	0	6,550,712,479	56,028,555,661	274,598,175	0	56,303,153,836
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	△ 90,438,618	△ 90,438,618	0		△ 90,438,618
当期指定正味財産増減額					△ 90,438,618	△ 90,438,618	0		△ 90,438,618
指定正味財産期首残高					2,240,846,285	2,240,846,285	2,218,000,000		4,458,846,285
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	2,150,407,667	2,150,407,667	2,218,000,000	0	4,368,407,667
Ⅲ 正味財産期末残高	0	36,483,680,903	12,994,162,279	0	8,701,120,146	58,178,963,328	2,492,598,175	0	60,671,561,503

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、外部に拠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	5,530,466,193	431,706,543	249,015,406	5,713,157,330
合 計	7,748,466,193	431,706,543	249,015,406	7,931,157,330

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	5,713,157,330	(2,150,407,667)	(3,562,749,663)	-
合 計	7,931,157,330	(4,368,407,667)	(3,562,749,663)	-

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）	10,144,876,731	4,431,719,401	5,713,157,330
建物（西館）	3,150,780,859	1,849,423,729	1,301,357,130
建物（平河町）	1,479,513,989	516,045,188	963,468,801
小 計	14,775,171,579	6,797,188,318	7,977,983,261
構築物（新館）	72,510,150	67,563,916	4,946,234
構築物（平河町）	27,970,728	14,307,691	13,663,037
小 計	100,480,878	81,871,607	18,609,271
機械装置（新館）	51,701,804	49,260,721	2,441,083
小 計	51,701,804	49,260,721	2,441,083
器具備品（新館）	611,994,868	484,223,995	127,770,873
器具備品（西館）	8,897,700	5,474,809	3,422,891
器具備品（平河町）	3,140,283	3,140,281	2
器具備品（その他）	9,165,487	5,170,451	3,995,036
小 計	633,198,338	498,009,536	135,188,802
車両運搬具	9,035,000	9,034,999	1
リース資産	11,626,199	5,813,100	5,813,099
ソフトウェア	440,553,943	221,285,184	219,268,759
商標権	290,680	186,519	104,161
電話加入権	1,994,580	1,910,580	84,000
合 計	16,024,053,001	7,664,560,564	8,359,492,437

(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	3,017,121,957	3,303,258,650	286,136,693
政保債	1,999,501,575	2,055,928,900	56,427,325
財投機関債	17,282,967,539	17,981,618,000	698,650,461
地方債	11,416,608,524	11,821,628,653	405,020,129
事業債	10,397,235,084	10,464,155,000	66,919,916
利付金融債	1,921,596,863	1,928,788,000	7,191,137
合 計	46,035,031,542	47,555,377,203	1,520,345,661

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	2,240,846,285	0	90,438,618	2,150,407,667	指定正味財産
合	計	2,240,846,285	0	90,438,618	2,150,407,667	

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		90,438,618	
合	計	90,438,618	

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	230,000	200,000	230,000		200,000
賞与引当金	16,371,674	16,029,525	16,371,674		16,029,525

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	15,281,995,197			1,271,918,372	14,010,076,825
責任準備金	4,665,862,786	4,841,356,013	4,665,862,786		4,841,356,013