

# 平成 17 年度 決算書

自 平成 17 年 4 月 1 日

至 平成 18 年 3 月 31 日

財団法人 地域活性化センター

## 目 次

### 1 . 平成 1 7 年度決算計算書類

( 1 ) 収支計算書 . . . . . 1

( 2 ) 正味財産増減計算書 . . . . . 3

( 3 ) 貸借対照表 . . . . . 4

( 4 ) 財産目録 . . . . . 6

### 2 . 平成 1 7 年度決算監査結果について

### 3 . 独立監査人の監査報告書

## 収支計算書

平成17年4月1日から平成18年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
収入の部				
1 基本財産運用収入	3,339,000	3,310,461	28,539	
基本財産利息収入	3,339,000	3,310,461	28,539	
2 会費収入	300,170,000	297,490,000	2,680,000	
会員会費収入	300,170,000	297,490,000	2,680,000	会員数の減
3 事業収入	101,675,000	112,485,774	10,810,774	
ふるさと情報プラザ使用収入	35,000,000	43,376,000	8,376,000	パンフレットラックの増
コンサルタント事業受託収入	66,050,000	68,832,274	2,782,274	調査受託事業費の増
産品観光おこし研修会受託収入	625,000	277,500	347,500	
4 助成金等収入	984,000,000	969,090,352	14,909,648	助成事業実績による減
日本宝くじ協会助成金収入	280,000,000	291,967,352	11,967,352	
自治総合センター助成金収入	115,000,000	112,903,000	2,097,000	
全国市町村振興協会助成金収入	489,000,000	477,000,000	12,000,000	
地域社会振興財団助成金収入	100,000,000	87,220,000	12,780,000	
5 負担金収入	24,322,000	23,718,070	603,930	
研修会等負担金収入	639,000	375,000	264,000	
協議会負担金収入	23,683,000	23,343,070	339,930	
6 雑収入	5,656,000	6,377,753	721,753	
受取利息	150,000	1,409,139	1,259,139	
雑収入	5,506,000	4,968,614	537,386	
7 基本財産収入	5,300,000	5,300,000	0	
基本財産収入	5,300,000	5,300,000	0	
8 敷金等戻り収入	0	2,319,824	2,319,824	賃借料引き下げに伴う返還
9 特定預金取崩収入	113,001,000	103,476,920	9,524,080	
退職給与引当預金取崩収入	10,000,000	543,600	9,456,400	
国際交流積立預金取崩収入	3,000,000	2,932,320	67,680	
事業調整引当預金取崩収入	100,001,000	100,001,000	0	
当期収入合計 (A)	1,537,463,000	1,523,569,154	13,893,846	
前期繰越収支差額	290,483,000	290,483,468	468	
収入合計 (B)	1,827,946,000	1,814,052,622	13,893,378	

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
支出の部				
<b>1 事業費</b>	<b>1,306,071,000</b>	<b>1,164,733,333</b>	<b>141,337,667</b>	
企画調査事業費	154,335,000	124,307,760	30,027,240	経費の節約等による減
情報サービス事業費	248,932,000	224,304,435	24,627,565	同 上
コンサルタント事業費	80,619,000	79,550,411	1,068,589	
研修交流事業費	123,914,000	89,728,395	34,185,605	同 上
地域産品振興事業費	80,120,000	76,569,712	3,550,288	
イベント関連事業費	15,093,000	10,023,589	5,069,411	
活力ある地域づくり支援事業費	101,345,000	98,879,170	2,465,830	
スポーツ施設活性化支援事業費	100,694,000	84,721,810	15,972,190	助成事業実績による減
スポーツによる地域振興助成事業費	300,000,000	279,048,054	20,951,946	助成団体数の減
ふるさと情報プラザ運営事業費	89,534,000	86,821,748	2,712,252	
センター創立20周年記念事業費	11,485,000	10,778,249	706,751	
<b>2 管理費</b>	<b>304,435,000</b>	<b>249,660,036</b>	<b>54,774,964</b>	
人件費	142,718,000	111,042,045	31,675,955	職員の兼務等による減
会議費	3,205,000	390,188	2,814,812	
旅費交通費	6,258,000	2,797,415	3,460,585	
事務所賃借料	95,010,000	93,650,502	1,359,498	
事務費	50,044,000	38,327,186	11,716,814	経費の節約等による減
租税公課	7,200,000	3,452,700	3,747,300	
<b>3 固定資産取得支出</b>	<b>5,000,000</b>	<b>1,980,001</b>	<b>3,019,999</b>	
構築物建設支出	1,000,000	0	1,000,000	
什器備品購入支出	3,000,000	1,980,001	1,019,999	
建物附属設備購入支出	1,000,000	0	1,000,000	
<b>4 基本財産引当資産支出</b>	<b>105,300,000</b>	<b>105,300,000</b>	<b>0</b>	
基本財産引当資産支出	105,300,000	105,300,000	0	
<b>5 特定預金支出</b>	<b>8,700,000</b>	<b>8,028,620</b>	<b>671,380</b>	
退職給与引当預金支出	8,700,000	8,028,620	671,380	
<b>6 予備費</b>	<b>10,000,000</b>	<b>-</b>	<b>10,000,000</b>	
当期支出合計 (C)	<b>1,739,506,000</b>	<b>1,529,701,990</b>	<b>209,804,010</b>	
当期収支差額(A) - (C)	<b>202,043,000</b>	<b>6,132,836</b>	<b>195,910,164</b>	
次期繰越収支差額(B) - (C)	<b>88,440,000</b>	<b>284,350,632</b>	<b>195,910,632</b>	

## 正味財産増減計算書

平成17年4月1日から平成18年3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額		
増加の部			
1 資産増加額			
基本財産引当預金増加額	105,300,000		
什器備品増加額	1,980,001		
退職給与引当預金増加額	8,028,620	115,308,621	
2 負債減少額			
退職給与引当金取崩額	543,600	543,600	
<b>増加額合計</b>			<b>115,852,221</b>
減少の部			
1 資産減少額			
当期収支差額	6,132,836		
什器備品除却額	11,845		
建物附属設備減価償却額	2,714,286		
什器備品減価償却額	2,982,348		
敷金等減少額	2,319,824		
退職給与引当預金取崩額	543,600		
国際交流等積立預金取崩額	2,932,320		
事業調整引当預金取崩額	100,001,000	117,638,059	
2 負債増加額			
退職給与引当金繰入額	8,028,620	8,028,620	
<b>減少額合計</b>			<b>125,666,679</b>
当期正味財産減少額			9,814,458
前期繰越正味財産額			4,457,385,954
<b>期末正味財産合計額</b>			<b>4,447,571,496</b>

**貸借対照表**  
平成18年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
資産の部			
1 流動資産			
現金預金	444,029,565		
有価証券	28,263,730		
前払金	13,769,986		
未収金	271,611,211		
仮払金	2,152		
<b>流動資産合計</b>		<b>757,676,644</b>	
2 固定資産			
基本財産			
基本財産引当資産	2,726,390,000		
<b>基本財産合計</b>	<b>2,726,390,000</b>		
その他の固定資産			
建物附属設備	18,943,340		
什器備品	17,856,374		
電話加入権	1,771,200		
敷 金	92,473,652		
退職給与引当預金	43,541,220		
国際交流等積立預金	30,637,298		
事業調整引当預金	672,999,000		
研修交流基金	602,150,000		
<b>その他の固定資産合計</b>	<b>1,480,372,084</b>		
<b>固定資産合計</b>		<b>4,206,762,084</b>	
<b>資産合計</b>			<b>4,964,438,728</b>
負債の部			
1 流動負債			
未払金	472,076,564		
	1,249,448		
<b>流動負債合計</b>		<b>473,326,012</b>	
2 固定負債			
退職給与引当金	43,541,220		
<b>固定負債合計</b>		<b>43,541,220</b>	
<b>負債合計</b>			<b>516,867,232</b>
正味財産の部			
正味財産			<b>4,447,571,496</b>
(うち基本金)			(2,726,390,000)
(うち当期正味財産減少額)			(9,814,458)
<b>負債及び正味財産合計</b>			<b>4,964,438,728</b>

# 計 算 書 類 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について  
移動平均法による原価基準を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却について  
定額法による減価償却を実施している。
- (3) 引当金の計上基準について  
退職給与引当金……期末退職給与の要支給額に相当する金額の100%を計上している。
- (4) 資金の範囲について  
資金の範囲には、現金・預金、未収収益、未収金、仮払金、前払金、有価証券、未払金及び預り金を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記3に記載するとおりである。
- (5) 消費税等の会計処理について  
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 2. 基本財産の増減及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
普通預金	725,950,000	515,300,000	0	1,241,250,000
定期預金	130,000,000		110,000,000	20,000,000
有価証券	1,765,140,000	0	300,000,000	1,465,140,000
合計(基本金)	2,621,090,000	515,300,000	410,000,000	2,726,390,000

## 3. 次期繰越収支差額の内容は次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期末残高
現金・預金	269,668,425	444,029,565
未収収益	2,168,765	0
有価証券	28,052,314	28,263,730
前払金	11,506,066	13,769,986
未収金	246,721,420	271,611,211
仮払金	0	2,152
合計(1)	558,116,990	757,676,644
未払金	266,559,126	472,076,564
預り金	1,074,396	1,249,448
合計(2)	267,633,522	473,326,012
(1) - (2)		
次期繰越収支差額	290,483,468	284,350,632

## 4. 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である。

科 目	取得価額	償却累計額	当期末残高
建物附属設備	44,437,693	25,494,353	18,943,340
什器備品	47,976,117	30,119,743	17,856,374
合 計	92,413,810	55,614,096	36,799,714

**財 産 目 録**  
平成18年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額
資産の部	
1 流動資産	
現金預金	
現 金    現金手許有高	214,133
郵便振替    東京貯金事務センター	71,584
普通預金    りそな銀行、みずほ銀行、新生銀行	443,743,848
	<b>444,029,565</b>
有価証券    MMF	28,263,730
前払金    日本橋プラザ'他	13,769,986
未収金    平成17年度コンサルタント事業受託他	271,611,211
仮払金    平成17年12月期末手当掛金差額	2,152
<b>流動資産合計</b>	<b>757,676,644</b>
2 固定資産	
(1)基本財産	
基本財産引当資産	
普通預金    りそな銀行、住友信託銀行、みずほ銀行	1,241,250,000
定期預金    みずほ信託銀行	20,000,000
有価証券    MMF	1,465,140,000
<b>基本財産合計</b>	<b>2,726,390,000</b>
(2)その他の固定資産	
建物附属設備    自動扉一式他	18,943,340
什器備品    LANシステム一式他	17,856,374
電話加入権    03-5202-6131他	1,771,200
敷 金    日本橋プラザ'他	92,473,652
退職給与引当特定預金	
普通預金    みずほ銀行	43,541,220
	<b>43,541,220</b>
国際交流積立預金	
有価証券    MMF	30,637,298
	<b>30,637,298</b>

(単位:円)

科 目	金 額		
事業調整引当特定預金			
普通預金    りそな銀行	175,999,000		
金銭信託    東京海上日動火災保険	323,000,000		
有価証券    MMF	174,000,000		
	<b>672,999,000</b>		
研修交流基金			
普通預金    みずほ信託銀行、みずほ銀行、住友信託銀行	562,150,000		
金銭信託    みずほ信託銀行	40,000,000		
	<b>602,150,000</b>		
その他の固定資産合計	<b>1,480,372,084</b>		
固定資産合計		<b>4,206,762,084</b>	
資産合計			<b>4,964,438,728</b>
負債の部			
1 流動負債			
未払金    公共スポーツ施設等活性化助成金他	472,076,564		
預り金    源泉徴収分	1,249,448		
流動負債合計		<b>473,326,012</b>	
2 固定負債			
退職給与引当金	43,541,220		
固定負債合計		<b>43,541,220</b>	
負債合計			<b>516,867,232</b>
正味財産			<b>4,447,571,496</b>

## 平成17年度決算監査結果について

平成17年度事業報告書、平成17年度収支計算書、貸借対照表及び財産目録について、財団法人地域活性化センター寄附行為第11条の規定に基づき、下記のとおり監査を行った結果は、次のとおりである。

### 記

#### 1 監査日

平成18年6月1日

#### 2 監査した関係書類



- (1) 平成17年度事業報告書
- (2) 平成17年度収支計算書
- (3) 平成17年度正味財産増減計算書
- (4) 平成17年度貸借対照表
- (5) 平成17年度財産目録

#### 3 監査意見

上記の決算関係書類について、記帳簿及び証拠書類等照合監査の結果、いずれも適正かつ正確であると認める。

平成18年6月1日

財団法人 地域活性化センター


監事 菅 坂知邦   
監事 井 只 政清 印

# 独立監査人の監査報告書

平成18年6月2日

財団法人 地域活性化センター  
理事長 小林 実 殿

公認会計士 和田義博事務所

公認会計士 和田義博 

私は、財団法人地域活性化センターの平成17年4月1日から平成18年3月31日までの平成17年事業年度の計算書類、すなわち、収支計算書、正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録について監査を行った。この計算書類の作成責任は理事者にあり、私の責任は独立の立場から計算書類に対する意見を表明することにある。

私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私に計算書類に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は試査を基礎として行われ、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての計算書類の表示を検討することを含んでいる。私は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

私は、上記の計算書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、財団法人地域活性化センターの平成17年事業年度の収支及び正味財産増減の状況並びに同事業年度末日現在の財産状態をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

財団法人地域活性化センターと私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上