

平成24年度

収支決算書

公益財団法人東京市町村自治調査会

I. 財務諸表

(1) 貸借対照表

平成25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	186,137,327	164,344,433	21,792,894
未収金	58,551	66,485	-7,934
立替金	0	95,889	-95,889
【流動資産合計】	186,195,878	164,506,807	21,689,071
2、固定資産			
(1)基本財産			
基本財産	400,000,000	400,000,000	0
【基本財産合計】	400,000,000	400,000,000	0
(2)特定資産			
市町村自治振興積立金	683,095,000	683,095,000	0
役員退職慰労積立預金	5,716,250	4,766,250	950,000
市町村共同事業資産	850,000,000	850,000,000	0
多摩交流基金	2,500,000,000	2,500,000,000	0
運営資金積立金	140,000,000	140,000,000	0
【特定資産合計】	4,178,811,250	4,177,861,250	950,000
(3)その他の固定資産			
什器備品	55	124,986	-124,931
電話加入権	291,200	291,200	0
【その他の固定資産合計】	291,255	416,186	-124,931
【固定資産合計】	4,579,102,505	4,578,277,436	825,069
【資産合計】	4,765,298,383	4,742,784,243	22,514,140
II 負債の部			
1、流動負債			
未払金	48,288,122	61,081,745	-12,793,623
預り金	872,399	977,139	-104,740
【流動負債合計】	49,160,521	62,058,884	-12,898,363
2、固定負債			
役員退職慰労引当金	5,716,250	4,766,250	950,000
【固定負債合計】	5,716,250	4,766,250	950,000
【負債合計】	54,876,771	66,825,134	-11,948,363
1、指定正味財産			
受取寄附金	2,940,000,000	2,940,000,000	0
市町村共同事業資産	850,000,000	850,000,000	0
【指定正味財産合計】	3,790,000,000	3,790,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(300,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(3,490,000,000)	(3,490,000,000)	(0)
2、一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	920,421,612	885,959,109	34,462,503
(うち特定資産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(688,811,250)	(687,861,250)	(950,000)
【正味財産合計】	4,710,421,612	4,675,959,109	34,462,503
【負債・正味財産合計】	4,765,298,383	4,742,784,243	22,514,140

(2) 正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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			
① 基本財産運用益	5,518,843	6,125,291	-606,448
基本財産運用益	1,091,422	1,394,646	-303,224
基本財産運用益指定からの振替額	4,427,421	4,730,645	-303,224
② 特定資産運用益	45,228,407	48,085,245	-2,856,838
1) 市町村自治振興積立金運用益	6,180,119	6,608,493	-428,374
2) 役員退職慰労金積立利息収入	1,437	2,308	-871
3) 多摩交流基金運用益	37,155,429	39,579,798	-2,424,369
多摩交流基金運用益	0	0	0
多摩交流基金運用益指定からの振替額	37,155,429	39,579,798	-2,424,369
4) 運営資金積立金運用益	1,591,422	1,894,646	-303,224
運営資金積立金運用益	0	0	0
運営資金積立金運用益指定からの振替額	1,591,422	1,894,646	-303,224
5) 市町村共同事業資産運用益	300,000	0	300,000
市町村共同事業資産運用益	0	0	0
市町村共同事業資産運用益指定からの振替額	300,000	0	300,000
③ 事業収益	646,281,022	648,398,712	-2,117,690
1) 市町村の行財政等に関する調査研究収益	141,398,800	160,093,500	-18,694,700
受取振興助成金	126,398,800	160,093,500	-33,694,700
受取実態助成金	15,000,000	0	15,000,000
2) 市町村共同事業及び広域的市民活動支援事業収益	504,882,222	488,305,212	16,577,010
受取振興助成金	126,601,200	116,406,500	10,194,700
受取共同事業助成金	378,281,022	371,898,712	6,382,310
④ 雑収益	391,408	505,237	-113,829
雑収益	391,408	505,237	-113,829
【経常収益計】	697,419,680	703,114,485	-5,694,805
(2) 経常費用			
① 事業費	653,684,635	692,224,740	-38,540,105
1) 市町村の行財政等に関する調査研究	124,957,135	137,844,676	-12,887,541
調査研究事業費	92,696,647	98,970,479	-6,273,832
調査研究事業費	53,336,897	57,873,317	-4,536,420
実態調査事業費	39,359,750	41,097,162	-1,737,412
普及啓発事業費	32,260,488	38,874,197	-6,613,709
情報提供事業費	19,510,474	22,290,017	-2,779,543
普及啓発事業費	12,750,014	16,584,180	-3,834,166
2) 市町村共同事業及び広域的市民活動支援事業	528,727,500	554,380,064	-25,652,564
市町村共同事業費	453,126,405	469,611,923	-16,485,518
多摩・島しょ地域助成等事業費	333,795,856	301,804,466	31,991,390
みどり東京温暖化防止プロジェクト事業費	119,330,549	167,807,457	-48,476,908
広域的市民活動支援事業費	75,601,095	84,768,141	-9,167,046
交流の場の提供事業費	28,522,108	25,805,655	2,716,453
助成・共催後援事業費	36,266,699	45,519,282	-9,252,583
情報発信事業費	10,812,288	13,443,204	-2,630,916

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費	9,272,542	9,130,466	142,076
役員報酬	727,889	0	727,889
給与手当	1,945,013	3,384,012	-1,438,999
役員退職慰労引当金繰入額	950,000	952,500	-2,500
諸謝金	370,000	52,000	318,000
旅費交通費	156,930	1,045,550	-888,620
渉外費	16,583	20,000	-3,417
消耗品費	84,413	46,342	38,071
会議費	857	7,147	-6,290
印刷製本費	105,000	110,250	-5,250
通信運搬費	172,496	277,180	-104,684
手数料	1,012,295	956,135	56,160
委託料	1,385,562	63,000	1,322,562
賃借料	2,231,176	2,090,156	141,020
減価償却費	114,328	114,328	0
寄付金	0	11,866	-11,866
【経常費用】	662,957,177	701,355,206	-38,398,029
【当期経常増減】	34,462,503	1,759,279	32,703,224
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			
市町村共同事業資産指定への振替額	0	850,000,000	-850,000,000
【経常外費用計】	0	850,000,000	-850,000,000
【当期経常外増減額】	0	-850,000,000	850,000,000
【当期一般正味財産増減額】	34,462,503	-848,240,721	882,703,224
【一般正味財産期首残高】	885,959,109	1,734,199,830	-848,240,721
【一般正味財産期末残高】	920,421,612	885,959,109	34,462,503
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	4,427,421	4,730,645	-303,224
多摩交流基金運用益	37,155,429	39,579,798	-2,424,369
運営資金積立金運用益	1,591,422	1,894,646	-303,224
市町村共同事業資産運用益	300,000	0	300,000
市町村共同事業資産一般からの振替額	0	850,000,000	-850,000,000
一般正味財産への振替額	-43,474,272	-46,205,089	2,730,817
【当期指定正味財産増減額】	0	850,000,000	-850,000,000
【指定正味財産期首残高】	3,790,000,000	2,940,000,000	850,000,000
【指定正味財産期末残高】	3,790,000,000	3,790,000,000	0
III 正味財産期末残高	4,710,421,612	4,675,959,109	34,462,503

(3) 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているので、内容の記載を省略します。

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	
役員退職慰労引当金	4,766,250	950,000	0	0	5,716,250

(4)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)を採用している。
数字は、円単位の表記である。

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・・・償却原価法によっている。

(2)固定資産の減価償却の方法

什器備品の減価償却については、定額法によっている。

(3)引当金の計上基準

役員退職慰労引当金・・・役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。

(4)リース取引の処理方法

通常の売買取引に係る会計処理によっている。

(5)消費税等の会計処理

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。

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	397,193,295	373,637	0	397,566,932
預貯金	2,806,705		373,637	2,433,068
小 計	400,000,000	373,637	373,637	400,000,000
特定資産				
市町村自治振興積立金	683,095,000	0	0	683,095,000
役員退職慰労積立預金	4,766,250	950,000	0	5,716,250
市町村共同事業資産	850,000,000	0	0	850,000,000
多摩交流基金	2,500,000,000	0	0	2,500,000,000
運営資金積立金	140,000,000	0	0	140,000,000
小 計	4,177,861,250	950,000	0	4,178,811,250
合 計	4,577,861,250	1,323,637	373,637	4,578,811,250

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である。

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	397,566,932	(298,755,130)	(98,811,802)	
預貯金	2,433,068	(1,244,870)	(1,188,198)	
小 計	400,000,000	(300,000,000)	(100,000,000)	
特定資産				
市町村自治振興積立金	683,095,000	(0)	(683,095,000)	
役員退職慰労引当金	5,716,250	(0)	(5,716,250)	(5,716,250)
市町村共同事業資産	850,000,000	(850,000,000)	(0)	
多摩交流基金	2,500,000,000	(2,500,000,000)	(0)	
運営資金積立金	140,000,000	(140,000,000)	(0)	
小 計	4,178,811,250	(3,490,000,000)	(688,811,250)	(5,716,250)
合 計	4,578,811,250	(3,790,000,000)	(788,811,250)	(5,716,250)

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である。

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
什器備品	6,677,392	6,677,337	55
合 計	6,677,392	6,677,337	55

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、次のとおりである。

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
第19回 地方公共団体金融機構公募公債	100,000,000	106,250,000	6,250,000
93回共同発行市場公募地方債	100,000,000	106,350,000	6,350,000
東京都公募公債 第601回	199,943,328	201,460,000	1,516,672
利付国債(20年) 第61回	197,623,604	208,300,000	10,676,396
大阪府公募公債(第348回)	39,879,983	42,644,000	2,764,017
兵庫県公募公債(第15回)	99,996,000	100,770,000	774,000
利付国債(20年) 第61回	494,050,000	520,750,000	26,700,000
利付国債(10年)第277回	499,664,583	522,800,000	23,135,417
93回 共同発行市場公募地方債	90,000,000	95,715,000	5,715,000
東京都公募公債 第601回	699,801,667	705,110,000	5,308,333
東京都公募公債 第602回	99,960,000	100,750,000	790,000
東京都公募公債 第631回	499,883,333	524,250,000	24,366,667
兵庫県公募公債 20年第11回	50,000,000	50,260,000	260,000
大阪府公募公債(5年)第42回	49,998,500	50,280,000	281,500
利付国債(20年) 第61回	98,811,802	104,150,000	5,338,198
合 計	3,319,612,800	3,439,839,000	120,226,200

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。

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						
振興助成金	東京都区市町村振興協会	0	253,000,000	253,000,000	0	
実態調査助成金	東京都区市町村振興協会	0	15,000,000	15,000,000	0	
共同事業助成金	東京都区市町村振興協会	0	378,281,022	378,281,022	0	
合 計			646,281,022	646,281,022		

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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産運用益	4,427,421
特定資産運用益	39,046,851
合 計	43,474,272

8 ファイナンス・リース取引関係

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当及び期末残高相当額

科 目	器具及び備品
取得価格相当額	11,760,686
減価償却費累計額相当額	5,532,578
期末残高相当額	6,228,108

(2) 未経過リース料期末残高相当額

科 目	1年以内	1年超	合 計
未経過リース料期末残高相当額	2,553,042	4,343,807	6,896,849

(3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

科 目	当期合計
支払リース料	396,200
減価償却費相当	2,294,082
支払利息相当	107,157

(4) 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

(5) 利息相当額の算定方法

リース料総額とリース資産計上額との差額を利息相当額とし、各年度への配分方法については利息法によっている。

(5)財産目録

平成25年3月31日現在

(単位:円)

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額		
(流動資産)	現金預金	普通預金 みずほ銀行立川支店	運転資金として預金している。	186,137,327		
	未収金			58,551		
		貸出用印刷機等使用料の未収金	公益目的事業の財産として保有している。	54,446		
		臨時職員雇用保険・所得税預り金	公益目的事業の財産として保有している。	4,105		
流動資産合計				186,195,878		
(固定資産)	基本財産			400,000,000		
		東京都公募公債(第601回)	法人管理の財産として保有している。	199,943,328		
		利付国債(20年)第61回	法人管理の財産として保有している。	197,623,604		
		普通預金	法人管理の財産として保有している。	2,433,068		
	特定資産	市町村自治振興積立資産			4,178,811,250	
			兵庫県公募公債(第15回)	法人管理の財産として保有している。	683,095,000	
			第19回地方公共団体金融機構債	法人管理の財産として保有している。	99,996,000	
			93回共同発行市場公募地方債	法人管理の財産として保有している。	100,000,000	
			大阪府公募公債(第348回)	法人管理の財産として保有している。	150,000,000	
			兵庫県公募公債(20年度第11回)	法人管理の財産として保有している。	39,879,983	
			大阪府公募公債(第42回)	法人管理の財産として保有している。	50,000,000	
			定期預金	法人管理の財産として保有している。	49,998,500	
			普通預金	法人管理の財産として保有している。	2,306,000	
					190,914,517	
			役員退職慰労引当資産	定期預金	法人管理の財産として保有している。	5,716,250

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
その他固定資産	多摩交流基金積立資産	利付国債(20年)第61回	公益目的事業の財産として保有している。	2,500,000,000 494,050,000	
		東京都公募公債(第601回)	公益目的事業の財産として保有している。	699,801,667	
		東京都公募公債(第602回)	公益目的事業の財産として保有している。	99,960,000	
		利付国債(10年)第277回	公益目的事業の財産として保有している。	499,664,583	
		東京都公募公債(第631回)	公益目的事業の財産として保有している。	499,883,333	
		定期預金	公益目的事業の財産として保有している。	201,550,000	
		普通預金	公益目的事業の財産として保有している。	5,090,417	
	運営資金積立資産			140,000,000	
		利付国債(20年)第61回	公益目的事業の財産として保有している。	98,811,802	
		93回共同発行市場公募地方債	公益目的事業の財産として保有している。	40,000,000	
		普通預金	公益目的事業の財産として保有している。	1,188,198	
	市町村共同事業資産			850,000,000	
		株式 14,000株	公益目的事業の財産として保有している。	700,000,000	
		(株)東京スタジアム株式			
		株式 3,000株	公益目的事業の財産として保有している。	150,000,000	
		東京メトロポリタンテレビジョン(株)			
				291,255	
	什器備品	事務所設置	公益目的保有財産として保有している。	42	
		事務所設置	収益事業の財産として保有している。	13	
		電話加入権	事務所設置	法人管理の財産として保有している。	58,618
			事務所設置	公益目的保有財産として保有している。	232,582
固定資産合計				4,579,102,505	
資産合計				4,765,298,383	
(流動負債)	未払金			48,288,122	
		調査研究等に係る未払い金	公益目的事業の未払金である。	48,053,740	
		事務所維持等にかかる未払金	法人管理における未払金である。	234,382	
	預り金			872,399	
		社会保険料等	公益目的に従事する職員の社会保険料預り等である。	212,002	
	社会保険料等	法人管理に従事する職員の社会保険料預り等である。	660,397		
流動負債合計				49,160,521	
(固定負債)					
	役員退職慰労引当金	役員に対するもの	法人管理の財産として引当ている。	5,716,250	
固定負債合計				5,716,250	
負債合計				54,876,771	
正味財産				4,710,421,612	