

# 平成23年度 財務諸表等

自：平成23年4月1日

至：平成24年3月31日

## 【 財務諸表等の種類 】

I. 収支計算書

II. 財務諸表

貸借対照表

正味財産増減計算書

キャッシュ・フロー計算書

財産目録

財団法人 地域活性化センター

## I. 収支計算書

## 収支計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	29,192,000	29,902,195	▲ 710,195	
基本財産利息収入	29,192,000	29,902,195	▲ 710,195	
② 会費収入	225,290,000	225,290,000	0	
会員会費収入	225,290,000	225,290,000	0	
③ 事業収入	14,000,000	13,815,000	185,000	
コンサルタント事業受託収入	14,000,000	13,815,000	185,000	
④ 助成金等収入	565,245,000	550,855,579	14,389,421	
日本宝くじ協会助成金収入	36,245,000	34,965,579	1,279,421	
全国市町村振興協会助成金収入	454,000,000	445,000,000	9,000,000	
地域社会振興財団助成金収入	75,000,000	70,890,000	4,110,000	
⑤ 負担金収入	14,313,000	14,393,225	▲ 80,225	
研修会等負担金収入	860,000	687,000	173,000	
協議会負担金収入	13,453,000	13,706,225	▲ 253,225	
⑥ 基本財産収入	3,810,000	3,810,000	0	
基本財産収入	3,810,000	3,810,000	0	
⑦ 雑収入	12,151,000	11,543,596	607,404	
受取利息収入	10,661,000	10,473,136	187,864	
雑収入	1,490,000	1,070,460	419,540	
<b>事業活動収入計</b>	<b>864,001,000</b>	<b>849,609,595</b>	<b>14,391,405</b>	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	729,341,000	697,951,964	31,389,036	
企画調査事業費支出	8,795,000	7,206,787	1,588,213	
情報サービス事業費支出	144,509,000	140,251,028	4,257,972	経費節減による減
コンサルタント事業費支出	21,601,000	19,956,500	1,644,500	
研修交流事業費支出	90,000,000	86,146,740	3,853,260	
地域産品振興事業費支出	8,208,000	7,888,055	319,945	
イベント関連事業費支出	11,298,000	8,740,674	2,557,326	
スポーツ施設等活性化支援事業費支出	75,231,000	69,040,890	6,190,110	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支出	227,377,000	224,445,123	2,931,877	
移住・交流支援事業費支出	81,847,000	74,889,749	6,957,251	助成事業実績による減
合併市町村住民組織活性化支援事業費支出	51,790,000	51,678,037	111,963	
地域おこし協力隊員推進事業費支出	5,499,000	5,320,221	178,779	
被災市町村地域コミュニティ再生支援事業費支出	3,186,000	2,388,160	797,840	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
② 管理費支出	221,031,000	208,993,156	12,037,844	
人件費支出	105,351,000	102,092,887	3,258,113	
会議費支出	292,000	60,223	231,777	
旅費交通費支出	5,973,000	4,542,415	1,430,585	
事務所賃借料支出	79,971,000	79,890,872	80,128	
事務費支出	25,674,000	21,405,259	4,268,741	経費節減による減
租税公課支出	3,770,000	1,001,500	2,768,500	
事業活動支出計	950,372,000	906,945,120	43,426,880	
事業活動収支差額	▲ 86,371,000	▲ 57,335,525	▲ 29,035,475	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	106,820,000	106,695,794	124,206	
退職給付引当資産取崩収入	1,864,000	1,863,600	400	
国際交流引当資産取崩収入	4,956,000	4,832,194	123,806	
事業調整引当資産取崩収入	100,000,000	100,000,000	0	
② 敷金・保証金戻り収入	40,430,000	40,429,849	151	
敷金・保証金戻り収入	40,430,000	40,429,849	151	
投資活動収入計	147,250,000	147,125,643	124,357	
2. 投資活動支出				
① 基本財産取得支出	3,810,000	3,810,000	0	
基本財産引当資産取得支出	3,810,000	3,810,000	0	
② 特定資産取得支出	109,770,000	108,228,784	1,541,216	
退職給付引当資産取得支出	9,770,000	8,228,784	1,541,216	
事業調整引当資産取得支出	100,000,000	100,000,000	0	
② 固定資産取得支出	3,000,000	0	3,000,000	
構築物建設支出	1,000,000	0	1,000,000	
什器備品購入支出	1,000,000	0	1,000,000	
建物附属設備購入支出	1,000,000	0	1,000,000	
投資活動支出計	116,580,000	112,038,784	4,541,216	
投資活動収支差額	30,670,000	35,086,859	▲ 4,416,859	
III 予備費支出	1,000,000	-	1,000,000	
当期収支差額	▲ 56,701,000	▲ 22,248,666	▲ 34,452,334	
前期繰越収支差額	119,632,000	119,632,155	▲ 155	
次期繰越収支差額	62,931,000	97,383,489	▲ 34,452,489	

## 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収収益、有価証券、前払金、未収金、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2に記載するとおりである。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	342,011,280	196,079,996
未収収益	6,166,582	5,365,215
有価証券	28,957,445	29,051,553
前払金	9,981,879	6,995,668
未収金	212,617,633	83,074,113
合 計 (1)	599,734,819	320,566,545
未払金	478,770,867	221,168,555
預り金	1,331,797	2,014,501
合 計 (2)	480,102,664	223,183,056
(1) - (2)		
次期繰越収支差額	119,632,155	97,383,489

## II. 財務諸表

**貸借対照表**  
平成24年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	196,079,996	342,011,280	▲ 145,931,284
未収収益	5,365,215	6,166,582	▲ 801,367
有価証券	29,051,553	28,957,445	94,108
前払金	6,995,668	9,981,879	▲ 2,986,211
未収金	83,074,113	212,617,633	▲ 129,543,520
<b>流動資産合計</b>	<b>320,566,545</b>	<b>599,734,819</b>	<b>▲ 279,168,274</b>
<b>2 固定資産</b>			
(1)基本財産			
基本財産引当資産	2,741,590,000	2,737,780,000	3,810,000
<b>基本財産合計</b>	<b>2,741,590,000</b>	<b>2,737,780,000</b>	<b>3,810,000</b>
(2)特定資産			
退職給付引当資産	50,579,834	44,214,650	6,365,184
国際交流引当資産	5,234,465	10,066,659	▲ 4,832,194
事業調整引当資産	672,999,000	672,999,000	0
研修交流基金	602,150,000	602,150,000	0
<b>特定資産合計</b>	<b>1,330,963,299</b>	<b>1,329,430,309</b>	<b>1,532,990</b>
(3)その他固定資産			
建物附属設備	1,918,058	8,874,337	▲ 6,956,279
什器備品	6,766,477	13,596,808	▲ 6,830,331
電話加入権	728,000	1,771,200	▲ 1,043,200
敷 金	58,403,703	98,833,552	▲ 40,429,849
投資有価証券	8,551,695	7,623,583	928,112
<b>その他固定資産合計</b>	<b>76,367,933</b>	<b>130,699,480</b>	<b>▲ 54,331,547</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>4,148,921,232</b>	<b>4,197,909,789</b>	<b>▲ 48,988,557</b>
<b>資産合計</b>	<b>4,469,487,777</b>	<b>4,797,644,608</b>	<b>▲ 328,156,831</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	221,168,555	478,770,867	▲ 257,602,312
預り金	2,014,501	1,331,797	682,704
<b>流動負債合計</b>	<b>223,183,056</b>	<b>480,102,664</b>	<b>▲ 256,919,608</b>
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金	50,579,834	44,214,650	6,365,184
<b>固定負債合計</b>	<b>50,579,834</b>	<b>44,214,650</b>	<b>6,365,184</b>
<b>負債合計</b>	<b>273,762,890</b>	<b>524,317,314</b>	<b>▲ 250,554,424</b>

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
出捐金	2,447,590,000	2,443,780,000	3,810,000
研修交流基金	602,150,000	602,150,000	0
<b>指定正味財産合計</b>	<b>3,049,740,000</b>	<b>3,045,930,000</b>	<b>3,810,000</b>
(うち基本財産への充当額)	(2,447,590,000)	(2,443,780,000)	( 3,810,000)
(うち特定資産への充当額)	(602,150,000)	(602,150,000)	( 0)
2 一般正味財産	1,145,984,887	1,227,397,294	▲ 81,412,407
(うち基本財産への充当額)	(294,000,000)	(294,000,000)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	(678,233,465)	(683,065,659)	( ▲4,832,194)
<b>正味財産合計</b>	<b>4,195,724,887</b>	<b>4,273,327,294</b>	<b>▲ 77,602,407</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>4,469,487,777</b>	<b>4,797,644,608</b>	<b>▲ 328,156,831</b>

## 正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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	30,812,827	34,919,043	▲ 4,106,216
基本財産受取利息	30,812,827	34,919,043	▲ 4,106,216
② 受取会費	225,290,000	248,590,000	▲ 23,300,000
会員受取会費	225,290,000	248,590,000	▲ 23,300,000
③ 事業収益	13,815,000	53,547,500	▲ 39,732,500
ふるさと情報プラザ使用収益	0	33,100,000	▲ 33,100,000
コンサルタント事業受託収益	13,815,000	20,000,000	▲ 6,185,000
研修会等受託収益	0	447,500	▲ 447,500
④ 受取助成金等	550,855,579	1,063,450,000	▲ 512,594,421
日本宝くじ協会助成金	34,965,579	242,000,000	▲ 207,034,421
自治総合センター助成金	0	99,000,000	▲ 99,000,000
全国市町村振興協会助成金	445,000,000	628,000,000	▲ 183,000,000
地域社会振興財団助成金	70,890,000	94,450,000	▲ 23,560,000
⑤ 受取負担金	14,393,225	14,958,470	▲ 565,245
研修会等負担金	687,000	849,400	▲ 162,400
協議会負担金	13,706,225	14,109,070	▲ 402,845
⑥ 雑収益	11,561,076	15,700,432	▲ 4,139,356
受取利息	10,490,616	11,233,732	▲ 743,116
雑収益	1,070,460	4,466,700	▲ 3,396,240
<b>経常収益計</b>	<b>846,727,707</b>	<b>1,431,165,445</b>	<b>▲ 584,437,738</b>
(2) 経常費用			
① 事業費	697,951,964	1,268,359,237	▲ 570,407,273
企画調査事業費	7,206,787	107,919,535	▲ 100,712,748
情報サービス事業費	140,251,028	170,360,806	▲ 30,109,778
コンサルタント事業費	19,956,500	28,158,180	▲ 8,201,680
研修交流事業費	86,146,740	102,263,818	▲ 16,117,078
地域産品振興事業費	7,888,055	56,802,520	▲ 48,914,465
イベント関連事業費	8,740,674	8,972,072	▲ 231,398
活力ある地域づくり支援事業費等	0	135,952,960	▲ 135,952,960
スポーツ施設等活性化支援事業費	69,040,890	91,754,965	▲ 22,714,075
スポーツによる地域振興助成事業費	224,445,123	316,931,733	▲ 92,486,610
ふるさと情報プラザ運営事業費	0	104,069,580	▲ 104,069,580
移住・交流支援事業費	74,889,749	47,714,840	27,174,909
合併市町村住民組織活性化支援事業費	51,678,037	93,300,228	▲ 41,622,191
地域おこし協力隊員推進事業費	5,320,221	4,158,000	1,162,221
被災市町村地域コミュニティ再生支援事業費	2,388,160	0	2,388,160

## 正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>②管理費</b>	217,183,302	227,548,062	▲ 10,364,760
人件費	108,458,071	104,307,046	4,151,025
会議費	60,223	58,117	2,106
旅費交通費	4,542,415	5,556,670	▲ 1,014,255
事務所賃借料	79,890,872	91,084,296	▲ 11,193,424
事務費	21,405,259	22,807,152	▲ 1,401,893
租税公課	1,001,500	2,256,200	▲ 1,254,700
減価償却費	1,824,962	1,478,581	346,381
<b>経常費用計</b>	<b>915,135,266</b>	<b>1,495,907,299</b>	<b>▲ 580,772,033</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>▲ 68,407,559</b>	<b>▲ 64,741,854</b>	<b>▲ 3,665,705</b>
2 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
<b>①固定資産除却損</b>	<b>13,004,848</b>	<b>740,804</b>	<b>12,264,044</b>
建物附属設備除却損	6,720,859	427,365	6,293,494
什器備品除却損	5,240,789	313,439	4,927,350
電話加入権除却損	1,043,200	0	1,043,200
<b>経常外費用計</b>	<b>13,004,848</b>	<b>740,804</b>	<b>12,264,044</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>▲ 13,004,848</b>	<b>▲ 740,804</b>	<b>▲ 12,264,044</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>▲ 81,412,407</b>	<b>▲ 65,482,658</b>	<b>▲ 15,929,749</b>
一般正味財産期首残高	1,227,397,294	1,292,879,952	▲ 65,482,658
一般正味財産期末残高	1,145,984,887	1,227,397,294	▲ 81,412,407
II 指定正味財産増減の部			
<b>①受取出捐金</b>	<b>3,810,000</b>	<b>0</b>	<b>3,810,000</b>
受取出捐金	3,810,000	0	3,810,000
<b>②基本財産運用益</b>	<b>27,508,551</b>	<b>31,169,217</b>	<b>▲ 3,660,666</b>
基本財産受取利息	27,508,551	31,169,217	▲ 3,660,666
<b>③特定資産運用益</b>	<b>17,480</b>	<b>17,480</b>	<b>0</b>
特定資産受取利息	17,480	17,480	0
<b>④一般正味財産への振替額</b>	<b>▲ 27,526,031</b>	<b>▲ 31,186,697</b>	<b>3,660,666</b>
一般正味財産への振替額	▲ 27,526,031	▲ 31,186,697	3,660,666
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>3,810,000</b>	<b>0</b>	<b>3,810,000</b>
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>3,045,930,000</b>	<b>3,045,930,000</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>3,049,740,000</b>	<b>3,045,930,000</b>	<b>3,810,000</b>
III 正味財産期末残高	4,195,724,887	4,273,327,294	▲ 77,602,407

# 財務諸表に対する注記

## 1 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成16年10月14日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用している。

- (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(定額法)によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
建物附属設備及び什器備品……………定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
退職給付引当金……………期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法  
平成20年3月31日までに契約締結した所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借契約に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (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				
基本財産引当資産	2,737,780,000	3,810,000	0	2,741,590,000
小 計	2,737,780,000	3,810,000	0	2,741,590,000
特定資産				
退職給付引当資産	44,214,650	8,228,784	1,863,600	50,579,834
国際交流引当資産	10,066,659	0	4,832,194	5,234,465
事業調整引当資産	672,999,000	100,000,000	100,000,000	672,999,000
研修交流基金	602,150,000	0	0	602,150,000
小 計	1,329,430,309	108,228,784	106,695,794	1,330,963,299
合 計	4,067,210,309	112,038,784	106,695,794	4,072,553,299

## 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				
基本財産引当資産	2,741,590,000	( 2,447,590,000)	( 294,000,000)	—
小 計	2,741,590,000	( 2,447,590,000)	( 294,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	50,579,834	( 0)	( 0)	( 50,579,834)
国際交流引当資産	5,234,465	( 0)	( 5,234,465)	—
事業調整引当資産	672,999,000	( 0)	( 672,999,000)	—
研修交流基金	602,150,000	( 602,150,000)	( 0)	—
小 計	1,330,963,299	( 602,150,000)	( 678,233,465)	( 50,579,834)
合 計	4,072,553,299	( 3,049,740,000)	( 972,233,465)	( 50,579,834)

4 担保に供している資産  
担保に供している資産はない。

5 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
建物附属設備	27,593,312	25,675,254	1,918,058
什器備品	28,219,388	21,452,911	6,766,477
合 計	55,812,700	47,128,165	8,684,535

6 保証債務等の偶発債務  
保証債務等の偶発債務はない。

7 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
大阪府公募公債7年2回	228,975,420	234,725,000	5,749,580
埼玉県平成23年度第8回公募公債(5年)	199,981,333	200,660,000	678,667
第355回大阪府公募公債(10年)	199,911,833	199,440,000	▲ 471,833
東京電力497回	119,966,325	118,295,520	▲ 1,670,805
関西電力432回	99,975,500	100,291,100	315,600
第2回大阪府公募公債(7年)	199,978,535	204,941,400	4,962,865
宮城県公募公債28回1号	398,640,641	401,992,400	3,351,759
兵庫県平成20年度第13回公募公債	239,946,040	243,805,680	3,859,640
静岡県平成22年第4回公募公債(5年)	87,000,000	87,753,681	753,681
北海道平成22年第2回(5年)	139,000,000	140,018,175	1,018,175
大阪市平成23年第6回公募公債	60,235,605	60,005,100	▲ 230,505
第317回利付国債	9,088,648	9,137,043	48,395
福岡市平成23年度第7回公募公債(5年)	129,963,600	130,090,480	126,880
兵庫県平成21年度第36回公募公債(5年)	300,000,000	303,060,000	3,060,000
千葉県平成21年度第13回公募公債(5年)	99,976,666	101,048,200	1,071,534
宮城県公募公債第5回2号(5年)	117,972,466	119,080,290	1,107,824
神奈川県第39回5年公募公債	999,883	1,009,846	9,963
合 計	2,631,612,495	2,655,353,915	23,741,420

8 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						
日本宝くじ協会助成金	(財)日本宝くじ協会	—	34,965,579	34,965,579	—	—
全国市町村振興協会助成金	(財)全国市町村振興協会	—	445,000,000	445,000,000	—	—
地域社会振興財団助成金	(財)地域社会振興財団	—	70,890,000	70,890,000	—	—
合 計		—	550,855,579	550,855,579	—	—

9 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。

科 目	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息振替額	27,508,551
特定資産受取利息振替額	17,480
合 計	27,526,031

10 関連当事者との取引の内容  
関連当事者との取引はない。

11 重要な後発事象  
重要な後発事象はない。

12 リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・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額及び期末残高相当額

	什器備品
取得価額相当額	5,386,500
減価償却累計額相当額	4,578,525
期末残高相当額	807,975

(2) 未経過リース料期末残高相当額

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	807,975	0	807,975

(3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額

支払リース料	1,077,300
減価償却費相当額	1,077,300

(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) 利息相当額は、算定しない方法によっている。

13 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

① 退職給付債務	50,579,834
② 退職給付引当金(①)	50,579,834

(3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	8,974,284
② 退職給付費用(①)	8,974,284

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末要支給額を基礎として計算している。

キャッシュ・フロー計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
① 基本財産運用収入	30,706,961	32,834,684	▲ 2,127,723
基本財産利息収入	30,706,961	32,834,684	▲ 2,127,723
② 会費収入	224,990,000	247,090,000	▲ 22,100,000
会員会費収入	224,990,000	247,090,000	▲ 22,100,000
③ 事業収入	25,920,000	62,431,870	▲ 36,511,870
ふるさと情報プラザ使用収入	1,200,000	33,100,000	▲ 31,900,000
コンサルタント事業受託収入	24,720,000	28,884,370	▲ 4,164,370
研修会等受託収入	0	447,500	▲ 447,500
④ 助成金等収入	668,915,579	1,064,636,000	▲ 395,720,421
日本宝くじ協会助成金収入	34,965,579	242,000,000	▲ 207,034,421
自治総合センター助成金収入	94,500,000	97,816,000	▲ 3,316,000
全国市町村振興協会助成金収入	445,000,000	628,000,000	▲ 183,000,000
地域社会振興財団助成金収入	94,450,000	96,820,000	▲ 2,370,000
⑤ 負担金収入	14,393,225	14,953,970	▲ 560,745
研修会等負担金収入	687,000	849,400	▲ 162,400
協議会負担金収入	13,706,225	14,104,570	▲ 398,345
⑥ 基本財産収入	3,810,000	0	3,810,000
基本財産収入	3,810,000	0	3,810,000
⑦ 雑収入	11,540,197	14,920,746	▲ 3,380,549
受取利息収入	10,469,737	10,454,046	15,691
雑収入	1,070,460	4,466,700	▲ 3,396,240
⑧ その他の事業活動収入	682,704	65,380	617,324
その他の事業活動収入	682,704	65,380	617,324
<b>事業活動収入計</b>	<b>980,958,666</b>	<b>1,436,932,650</b>	<b>▲ 455,973,984</b>
2. 事業活動支出			
① 事業費支出	943,771,352	1,297,763,210	▲ 353,991,858
企画調査事業費支出	7,206,787	107,919,535	▲ 100,712,748
情報サービス事業費支出	138,366,482	172,408,225	▲ 34,041,743
コンサルタント事業費支出	34,044,650	34,996,430	▲ 951,780
研修交流事業費支出	86,521,197	101,873,248	▲ 15,352,051
地域産品振興事業費支出	54,125,855	67,412,770	▲ 13,286,915
イベント関連事業費支出	7,544,934	8,972,072	▲ 1,427,138
活力ある地域づくり支援事業費等支出	135,733,000	95,035,960	40,697,040
スポーツ施設等活性化支援事業費支出	91,830,890	94,054,965	▲ 2,224,075
スポーツによる地域振興助成事業費支出	234,036,937	316,329,869	▲ 82,292,932
ふるさと情報プラザ運営事業費支出	6,836,453	95,620,068	▲ 88,783,615
移住・交流支援事業費支出	52,000,749	48,813,840	3,186,909
合併市町村住民組織活性化支援事業費支出	90,137,037	146,346,228	▲ 56,209,191
地域おこし協力隊員推進事業費支出	5,320,221	7,980,000	▲ 2,659,779
被災市町村地域コミュニティ再生支援事業費支出	66,160	0	66,160

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費支出	213,695,268	219,346,601	▲ 5,651,333
人件費支出	106,710,387	97,097,277	9,613,110
会議費支出	60,223	58,117	2,106
旅費交通費支出	4,551,925	5,675,140	▲ 1,123,215
事務所賃借料支出	78,873,288	91,084,296	▲ 12,211,008
事務費支出	21,338,345	22,919,271	▲ 1,580,926
租税公課支出	2,161,100	2,512,500	▲ 351,400
事業活動支出計	1,157,466,620	1,517,109,811	▲ 359,643,191
事業活動によるキャッシュフロー	▲ 176,507,954	▲ 80,177,161	▲ 96,330,793
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
① 特定資産取崩収入	106,695,794	163,958,760	▲ 57,262,966
退職給付引当資産取崩収入	1,863,600	3,068,200	▲ 1,204,600
事業調整引当資産取崩収入	100,000,000	156,000,000	▲ 56,000,000
国際交流引当資産取崩収入	4,832,194	4,890,560	▲ 58,366
② 敷金・保証金戻り収入	40,429,849	0	40,429,849
敷金戻り収入	40,429,849	0	40,429,849
投資活動収入計	147,125,643	163,958,760	▲ 16,833,117
2. 投資活動支出			
① 基本財産取得支出	3,810,000	0	3,810,000
基本財産引当資産取得支出	3,810,000	0	3,810,000
② 特定資産取得支出	108,228,784	162,595,287	▲ 54,366,503
退職給付引当資産取得支出	8,228,784	6,595,287	1,633,497
事業調整引当資産取得支出	100,000,000	156,000,000	▲ 56,000,000
③ 固定資産取得支出	4,416,081	4,303,479	112,602
什器備品購入支出	4,416,081	4,303,479	112,602
投資活動支出計	116,454,865	166,898,766	▲ 50,443,901
投資活動によるキャッシュ・フロー	30,670,778	▲ 2,940,006	33,610,784
III 現金及び現金同等物の増減額	▲ 145,837,176	▲ 83,117,167	▲ 62,720,009
IV 現金及び現金同等物の期首残高	370,968,725	454,085,892	▲ 83,117,167
V 現金及び現金同等物の期末残高	225,131,549	370,968,725	▲ 145,837,176

(注) 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

2 重要な非資金取引

重要な非資金取引はない。

3 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に記載されている科目の金額との関係

科 目	当期首	当期末
現金預金	342,011,280	196,079,996
有価証券	28,957,445	29,051,553
現金及び現金同等物	370,968,725	225,131,549

**財 産 目 録**

平成24年3月31日現在

(単位:円)

科 目		金 額	
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金			
現金	現金手許有高	175,088	
郵便振替	東京貯金事務センター	79,149	
普通預金	りそな銀行、みずほ銀行	195,825,759	
		<b>196,079,996</b>	
未収収益	第317回利付国債利金他	5,365,215	
有価証券	MMF	29,051,553	
前払金	日本橋プラザ他	6,995,668	
未収金	平成23年度コンサルタント事業受託他	83,074,113	
<b>流動資産合計</b>			<b>320,566,545</b>
<b>2 固定資産</b>			
<b>(1)基本財産</b>			
基本財産引当資産		2,741,590,000	
普通預金 指定	りそな銀行、住友信託銀行	369,131,727	
普通預金 一般	りそな銀行、住友信託銀行	44,339,423	
定期預金 指定	りそな銀行、みずほ銀行	196,879,145	
定期預金 一般	りそな銀行、みずほ銀行	23,648,760	
有価証券 指定	第317回利付国債他	1,881,579,128	
有価証券 一般	第317回利付国債他	226,011,817	
<b>基本財産合計</b>		<b>2,741,590,000</b>	
<b>(2)特定資産</b>			
退職給付引当資産			
普通預金	みずほ銀行	50,579,834	
国際交流引当資産			
有価証券	MMF	5,234,465	
事業調整引当資産			
普通預金	りそな銀行	111,000,000	
定期預金	りそな銀行、みずほ銀行	214,099,000	
有価証券	MMF他	347,900,000	
		<b>672,999,000</b>	
研修交流基金			
普通預金	みずほ銀行	965,400	
定期預金	住友信託銀行	42,272,000	
金銭信託	みずほ信託銀行	340,000,000	
有価証券	千葉県平成21年度第13回公募公債他	218,912,600	
		<b>602,150,000</b>	
<b>特定資産合計</b>		<b>1,330,963,299</b>	

(単位:円)

科 目	金 額		
(3)その他の固定資産			
建物附属設備 自動扉一式他	1,918,058		
什器備品 LANシステム一式他	6,766,477		
電話加入権 03-5202-6131他	728,000		
敷 金 日本橋プラザ他	58,403,703		
投資有価証券	8,551,695		
<b>その他固定資産合計</b>	<b>76,367,933</b>		
<b>固定資産合計</b>		<b>4,148,921,232</b>	
<b>資産合計</b>			<b>4,469,487,777</b>
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金 スポーツ施設等活性化助成金他	221,168,555		
預り金 源泉徴収分他	2,014,501		
<b>流動負債合計</b>		<b>223,183,056</b>	
2 固定負債			
退職給付引当金	50,579,834		
<b>固定負債合計</b>		<b>50,579,834</b>	
<b>負債合計</b>			<b>273,762,890</b>
<b>正味財産</b>			<b>4,195,724,887</b>

## 平成23年度決算監査結果について

平成23年度事業報告書、平成23年度収支計算書、平成23年度財務諸表について、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24年6月5日

#### 2 監査した関係書類

- (1) 平成23年度事業報告書
- (2) 平成23年度収支計算書
- (2) 平成23年度貸借対照表
- (3) 平成23年度正味財産増減計算書
- (4) 平成23年度キャッシュ・フロー計算書
- (5) 平成23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24年6月5日

財団法人 地域活性化センター

監事 平谷 英明 

監事 佐藤 伸也 

# 独立監査人の監査報告書

平成 24 年 6 月 4 日

財団法人 地域活性化センター  
理事長 石田 直裕 殿

明翔監査法人

代表社員  
業務執行社員

公認会計士

和田義博



業務執行社員

公認会計士

富川昌之



## <財務諸表監査>

当監査法人は、財団法人地域活性化センターの平成 23 年 4 月 1 日から平成 24 年 3 月 31 日までの平成 23 年事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、正味財産増減計算書、キャッシュ・フロー計算書、財務諸表に対する注記及び財産目録について監査を行った。

## 財務諸表に対する理事者の責任

理事者の責任は、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務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

## 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、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、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、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財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

#### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、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、当該財務諸表に係る期間の財産、正味財産増減及びキャッシュ・フローの状況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。

#### <収支計算書に対する意見>

当監査法人は、財団法人地域活性化センターの平成 23 年 4 月 1 日から平成 24 年 3 月 31 日までの平成 23 年事業年度の収支計算書（収支計算書に対する注記を含む。以下同じ。）について監査を行った。

#### 収支計算書に対する理事者の責任

理事者の責任は、「公益法人会計における内部管理事項について」（平成 17 年 3 月 23 日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ。以下「内部管理事項」という。）に従って収支計算書を作成することにある。

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、収支計算書が、内部管理事項に従って作成されているかについて意見を表明することにある。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

#### 収支計算書に対する監査意見

当監査法人は、上記の収支計算書が、すべての重要な点において、内部管理事項に従って作成されているものと認める。

#### 利害関係

財団法人地域活性化センターと当監査法人又は業務執行社員との間には、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