

〔説明資料〕

平成 23 年度全国知事会決算概要

全国知事会一般会計

- ・ 地方分権改革の推進をはじめ、知事会活動のための業務に要する経費
- ・ 新公益法人会計基準の導入により、決算書もその基準に準じて作成

○当期収入合計額 : 611,482千円

- ・ 特定資産運用収入(53千円)… 減価償却積立資産の利息収入
- ・ 分担金収入(496,898千円)… 47都道府県分担金
- ・ 負担金収入(114,366千円)… 調査研究事業及び共通経費負担金等
((財)都道府県会館等)
- ・ 雑収入(165千円)… 利息収入

○当期支出合計額 : 491,853千円

- ・ 事業活動支出(475,268千円)… 人件費、会議、大会、広報、渉外、調査、研究、賃借料、退職金特別会計への繰出し等に係る支出
- ・ 特定資産取得支出(16,300千円)… 減価償却積立資産への計上
- ・ 固定資産取得支出(285千円)… PC用ライセンス費用

◎当期収支差額 : 119,628千円

◎前期繰越収支差額 : 336,514千円

◎次期繰越収支差額 : 456,143千円

◎正味財産期末残高 : 516,343千円(前年度期末残高397,637千円)

平成20年度決算から従来の監事監査に加え、監査法人の監査を実施。

職員退職金特別会計

・全国知事会事務局職員及び財団法人道府県会館職員の退職金の支払い準備積立て事業。人事を一体で行っているため会計は一つ。
(注) 知事会側は退職給付引当資産、財団側は退職給付預り資産となる。

○当期収入合計額 : 174,154千円

・特定資産運用収入(2,296千円)...	退職給付引当資産の利息収入
・特定資産売却益収入(6,898千円)...	退職給付引当資産の売却益
・預り金収入(8,398千円)...	財団会計からの預り金収入
・他会計からの繰入金収入(7,452千円)...	一般会計(知事会)からの繰入金収入
・特定資産取崩収入(149,108千円)...	退職給付引当資産及び退職給付預り資産取崩収入
・雑収入(980円)...	利息収入

○当期支出合計額 : 174,165千円

・事業活動支出(149,120千円)...	退職金給付に係る支出
・特定資産取得支出(25,045千円)...	退職給付引当資産及び退職給付預り資産の取得支出

◎当期収支差額 : Δ 11千円

◎退職給付引当・預り資産残高 : 236,799千円

(対前年比 Δ 124,062千円 34%減)

平成20年度決算から従来の監事監査に加え、監査法人の監査を実施。

独立監査人の監査報告書


平成24年6月26日

全国知事会

会長 山田 啓二 殿

清泉監査法人

代表社員 公認会計士
業務執行社員

辺土名 厚 

<財務諸表監査>

当監査法人は、全国知事会の平成23年4月1日から平成24年3月31日までの平成23年度の下記の財務諸表（財務諸表に対する注記を含む。以下同じ。）について監査を行った。

記

1. 一般会計の貸借対照表、正味財産増減計算書及び財産目録
2. 職員退職金特別会計の貸借対照表、正味財産増減計算書及び財産目録
3. 貸借対照表総括表
4. 正味財産増減計算書総括表
5. 財産目録総括表

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及び正味財産増減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、全国知事会の平成23年4月1日から平成24年3月31日までの平成23年度の下記の収支計算書（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。

記

1. 一般会計の収支計算書
2. 職員退職金特別会計の収支計算書
3. 収支計算書総括表

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

全国知事会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

平成 23 年 度

全 国 知 事 会 決 算 書

1. 全 国 知 事 会 一 般 会 計 決 算
2. 職 員 退 職 金 特 別 会 計 決 算

全 国 知 事 会

目 次

全国知事会決算総括表

(1) 収支計算書総括表	1
(2) 貸借対照表総括表	2
(3) 正味財産増減計算書総括表	3
(4) 財産目録総括表	4

1. 全国知事会一般会計決算

(1) 収支計算書	5
(2) 収支計算書に対する注記	8
(3) 貸借対照表	9
(4) 正味財産増減計算書	10
(5) 財務諸表に対する注記	13
(6) 財産目録	14

2. 職員退職金特別会計決算

(1) 収支計算書	15
(2) 収支計算書に対する注記	16
(3) 貸借対照表	17
(4) 正味財産増減計算書	18
(5) 財務諸表に対する注記	19
(6) 財産目録	20

全国知事会決算総括表

収支計算書総括表
(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	一般会計	職員退職金特別会計	内部取引消去	合計
I 事業活動収支の部				
1.事業活動収入				
特定資産利息収入	53,460	2,296,250		2,349,710
特定資産売却益収入		6,898,639		6,898,639
分担金収入	496,898,000			496,898,000
負担金収入	114,366,384			114,366,384
雑収入	165,000	980		165,980
預り金収入		8,398,348		8,398,348
一般会計からの繰入金収入		7,452,507	△ 7,452,507	0
事業活動収入計	611,482,844	25,046,724	△ 7,452,507	629,077,061
2.事業活動支出				
事業共通費支出	309,600,622			309,600,622
全国知事会議関係費支出	16,371,794			16,371,794
委員会関係費支出	3,775,676			3,775,676
行財政調査費支出	2,003,116			2,003,116
自治振興費支出	14,603,078			14,603,078
広報費支出	6,411,320			6,411,320
渉外関係費支出	248,083			248,083
研究費支出	3,713,919			3,713,919
地方自治先進政策センター関係費支出	3,967,130			3,967,130
管理費支出	107,121,086			107,121,086
退職給付支出		60,410,472		60,410,472
預り金返還支出		88,697,664		88,697,664
雑支出		12,075		12,075
退職金特別会計への繰出額	7,452,507		△ 7,452,507	0
事業活動支出計	475,268,331	149,120,211	△ 7,452,507	616,936,035
事業活動収支差額	136,214,513	△ 124,073,487	0	12,141,026
II 投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
退職給付引当資産取崩収入		60,410,472		60,410,472
退職給付預り資産取崩収入		88,697,664		88,697,664
投資活動収入計	0	149,108,136	0	149,108,136
2.投資活動支出				
減価償却積立資産取得支出	16,300,000			16,300,000
退職給付引当資産取得支出		16,647,396		16,647,396
退職給付預り資産取得支出		8,398,348		8,398,348
ソフトウェア購入支出	285,600			285,600
投資活動支出計	16,585,600	25,045,744	0	41,631,344
投資活動収支差額	△ 16,585,600	124,062,392	0	107,476,792
当期収支差額	119,628,913	△ 11,095	0	119,617,818
前期繰越収支差額	336,514,285	14,984	0	336,529,269
次期繰越収支差額	456,143,198	3,889	0	456,147,087

貸借対照表 総括表

(平成24年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	一般会計	職員退職金特別会計	内部取引消去	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	459,669,184	5,464		459,674,648
未収金	7,368,656	0		7,368,656
前払金	1,104,397	0		1,104,397
流動資産合計	468,142,237	5,464	0	468,147,701
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
減価償却積立資産	64,900,000	0		64,900,000
退職給付引当資産	0	155,792,052		155,792,052
退職給付預り資産	0	81,006,951		81,006,951
特定資産合計	64,900,000	236,799,003	0	301,699,003
(2) その他固定資産				
什器備品	13,744,061	0		13,744,061
ソフトウェア	4,125,821	0		4,125,821
その他固定資産合計	17,869,882	0	0	17,869,882
固定資産合計	82,769,882	236,799,003	0	319,568,885
資産合計	550,912,119	236,804,467	0	787,716,586
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	7,080,080	1,575		7,081,655
預り金	4,918,959	0		4,918,959
賞与引当金	22,570,000	0		22,570,000
流動負債合計	34,569,039	1,575	0	34,570,614
2. 固定負債				
退職給付引当金	0	155,792,052		155,792,052
退職給付預り金	0	81,006,951		81,006,951
固定負債合計	0	236,799,003	0	236,799,003
負債合計	34,569,039	236,800,578	0	271,369,617
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産	0	0		0
指定正味財産合計	0	0	0	0
2. 一般正味財産				
一般正味財産	516,343,080	3,889		516,346,969
(うち特定資産への充当額)	(64,900,000)	(0)		(64,900,000)
一般正味財産合計	516,343,080	3,889	0	516,346,969
正味財産合計	516,343,080	3,889	0	516,346,969
負債及び正味財産合計	550,912,119	236,804,467	0	787,716,586

正味財産増減計算書総括表

(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	一般会計	職員退職金特別会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部				
經常増減の部				
1. 經常収益				
特定資産運用益	53,460	2,296,250		2,349,710
受取分担金	496,898,000	0		496,898,000
受取負担金	114,366,384	0		114,366,384
雑収益	165,000	980		165,980
一般会計からの繰入額	0	7,452,507	△ 7,452,507	0
經常収益計	611,482,844	9,749,737	△ 7,452,507	613,780,074
2. 經常費用				
事業共通費	309,039,622	0		309,039,622
全国知事会議費	16,371,794	0		16,371,794
委員会関係費	3,775,676	0		3,775,676
行財政調査費	2,003,116	0		2,003,116
自治振興費	14,603,078	0		14,603,078
広報費	6,411,320	0		6,411,320
渉外関係費	248,083	0		248,083
研究費	3,713,919	0		3,713,919
地方自治先進政策センター関係費	3,967,130	0		3,967,130
管理費	125,184,808	0		125,184,808
退職給付費用	0	16,647,396		16,647,396
雑費	0	12,075		12,075
退職金特別会計への繰出額	7,452,507	0	△ 7,452,507	0
經常費用計	492,771,053	16,659,471	△ 7,452,507	501,978,017
当期經常増減額	118,711,791	△ 6,909,734	0	111,802,057
經常外増減の部				
1. 經常外収益				
特定資産売却益	0	6,898,639		6,898,639
經常外収益計	0	6,898,639	0	6,898,639
2. 經常外費用				
固定資産除却損	5,950	0		5,950
經常外費用計	5,950	0	0	5,950
当期經常外増減額	△ 5,950	6,898,639	0	6,892,689
当期一般正味財産増減額	118,705,841	△ 11,095	0	118,694,746
一般正味財産期首残高	397,637,239	14,984	0	397,652,223
一般正味財産期末残高	516,343,080	3,889	0	516,346,969
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	516,343,080	3,889	0	516,346,969

財 産 目 録 総 括 表

(平成24年3月31日現在)

(単位：円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金		459,674,648	
小口現金		80,529	
普通預金	みずほ銀行:本店	209,594,119	
定期預金	みずほ銀行:本店	250,000,000	
未収金		7,368,656	
前払金		1,104,397	
	流動資産合計		468,147,701
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却積立資産			
定期預金	みずほ銀行:本店	64,900,000	
退職給付引当資産		155,792,052	
普通預金	みずほ銀行:本店	55,792,052	
定期預金	みずほ銀行:本店	100,000,000	
退職給付預り資産		81,006,951	
普通預金	みずほ銀行:本店	81,006,951	
	特定資産合計	301,699,003	
(2) その他固定資産			
什器備品		13,744,061	
ソフトウェア		4,125,821	
	その他固定資産合計	17,869,882	
	固定資産合計		319,568,885
	資産合計		787,716,586
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		7,081,655	
預り金		4,918,959	
賞与引当金		22,570,000	
	流動負債合計		34,570,614
2. 固定負債			
退職給付引当金		155,792,052	
退職給付預り金		81,006,951	
管理事業会計からの預り金		46,373,356	
災害共済事業会計からの預り金		5,989,362	
機械損害共済事業会計からの預り金		9,292,900	
被災者生活再建支援基金事業会計からの預り金		19,351,333	
	固定負債合計		236,799,003
	負債合計		271,369,617
	正味財産		516,346,969

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	既定予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備 考
I 事業活動収支の部				
1.事業活動収入				
(1) 特定資産運用収入	50,000	53,460	△ 3,460	
① 特定資産利息収入	50,000	53,460	△ 3,460	
・ 減価償却積立資産利息収入	50,000	53,460	△ 3,460	
(2) 分担金収入	496,908,000	496,898,000	10,000	
① 分担金収入	496,908,000	496,898,000	10,000	
・ 都道府県分担金収入	496,898,000	496,898,000	0	都道府県分担金
・ 特別分担金収入	10,000	0	10,000	
(3) 負担金収入	108,300,000	114,366,384	△ 6,066,384	
① 負担金収入	108,300,000	114,366,384	△ 6,066,384	
・ 会館負担金収入	107,000,000	113,202,290	△ 6,202,290	地方自治振興基金運用 益繰入金 38,810,190円 調査研究事業負担金 37,000,000円 共通経費負担金 37,392,100円
・ 協議会負担金収入	1,300,000	1,164,094	135,906	
(4) 雑収入	170,000	165,000	5,000	
① 雑収入	170,000	165,000	5,000	
・ 受取利息収入	160,000	165,000	△ 5,000	
・ 雑収入	10,000	0	10,000	
事業活動収入計	605,428,000	611,482,844	△ 6,054,844	
2.事業活動支出				
(1) 事業費支出	427,171,000	360,694,738	66,476,262	
① 事業共通費支出	322,005,000	309,600,622	12,404,378	連絡広報部・調査第一部・調査第二部・ 国際部・研究室職員29名(派遣職員11名 含む)人件費・その他共通経費
・ 給料手当支出	219,759,000	211,243,766	8,515,234	給料 58,449,198 円 給料(派遣) 49,969,032 円 扶養手当 1,092,000 円 扶養手当(派遣) 2,000,000 円 管理職手当 5,131,372 円 管理職手当(派遣) 5,929,352 円 地域手当 11,732,866 円 地域手当(派遣) 10,590,052 円 住居手当 702,000 円 住居手当(派遣) 945,000 円 単身赴任手当(派遣) 2,100,000 円 超過勤務手当 3,808,567 円 超過勤務手当(派遣) 4,208,009 円 通勤手当 2,862,010 円 通勤手当(派遣) 2,418,846 円 期末勤勉手当 24,570,969 円 期末勤勉手当(派遣) 24,734,493 円 (注1)
・ 法定福利費支出	36,238,000	32,974,227	3,263,773	団体共済組合負担金 14,286,218 円 共済費負担金(派遣) 10,786,282 円 健康保険負担金 6,203,458 円 労働保険負担金(派遣含) 1,698,269 円 (注1)
・ 福利厚生費支出	648,000	642,750	5,250	健康診断事業主負担金 272,730 円 健康診断事業主負担金(派遣) 370,020 円 (注1)
・ 通信運搬費支出	4,380,000	4,379,589	411	通信料・電話料等(注1)
・ 光熱水料費支出	768,000	549,020	218,980	電気・水道料等
・ 賃借料支出	43,502,000	43,501,703	297	事務室使用料・電子機器等保守料(注1)

科 目	既定予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備 考
・ 保守費支出	10,100,000	9,923,808	176,192	
・ 委託費支出	5,010,000	4,933,378	76,622	人材派遣 (注1)
・ 消耗品支出	1,600,000	1,452,381	147,619	
② 全国知事会議関係費支出	25,850,000	16,371,794	9,478,206	全国知事会議・理事会等経費
・ 旅費交通費支出	3,000,000	1,653,960	1,346,040	地方開催全国知事会議出張旅費等
・ 会議費支出	15,200,000	11,387,372	3,812,628	地方開催全国知事会議施設使用料等
・ 印刷製本費支出	850,000	299,250	550,750	
・ 通信運搬費支出	6,700,000	3,021,237	3,678,763	全国知事会議TV中継経費等
・ 雑支出	100,000	9,975	90,025	
③ 委員会関係費支出	10,350,000	3,775,676	6,574,324	常任委員会・特別委員会等経費
・ 旅費交通費支出	376,000	22,400	353,600	
・ 会議費支出	6,354,000	448,260	5,905,740	
・ 諸謝金支出	200,000	90,000	110,000	
・ 印刷製本費支出	100,000	0	100,000	
・ 通信運搬費支出	3,220,000	3,215,016	4,984	Web会議諸経費
・ 雑支出	100,000	0	100,000	
④ 行財政調査費支出	2,900,000	2,003,116	896,884	行財政に関する調査等経費
・ 旅費交通費支出	900,000	494,890	405,110	
・ 会議費支出	200,000	65,100	134,900	
・ 諸謝金支出	100,000	0	100,000	
・ 印刷製本費支出	600,000	510,300	89,700	
・ 図書購入費支出	1,000,000	932,826	67,174	
・ 雑支出	100,000	0	100,000	
⑤ 自治振興費支出	17,059,000	14,603,078	2,455,922	各省庁及び都道府県連絡関係・各種研修会に係る経費
・ 旅費交通費支出	700,000	34,989	665,011	
・ 会議費支出	1,590,000	210,395	1,379,605	
・ 支払負担金支出	13,919,000	13,915,569	3,431	地方自治確立対策協議会への負担金等
・ 諸謝金支出	500,000	240,000	260,000	
・ 印刷製本費支出	250,000	202,125	47,875	
・ 雑支出	100,000	0	100,000	
⑥ 広報費支出	11,010,000	6,411,320	4,598,680	都道府県展望制作・HP管理経費
・ 旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
・ 原稿料支出	3,500,000	2,435,000	1,065,000	「都道府県展望」原稿料
・ 通信運搬費支出	100,000	29,174	70,826	
・ 委託費支出	7,248,000	3,795,946	3,452,054	「都道府県展望」HP掲載委託・HP保守費等(注1)
・ 雑支出	152,000	151,200	800	(注1)
⑦ 渉外関係費支出	25,060,000	248,083	24,811,917	国際知事会議等経費
・ 旅費交通費支出	11,500,000	480	11,499,520	
・ 会議費支出	10,500,000	160,603	10,339,397	
・ 諸謝金支出	10,000	0	10,000	
・ 翻訳料支出	1,200,000	15,750	1,184,250	
・ 通信運搬費支出	150,000	15,700	134,300	
・ 雑支出	1,700,000	55,550	1,644,450	
⑧ 研究費支出	7,460,000	3,713,919	3,746,081	自治制度研究会等経費
・ 旅費交通費支出	990,000	983,995	6,005	(注1)
・ 会議費支出	1,120,000	352,268	767,732	(注1)
・ 諸謝金支出	1,840,000	1,800,000	40,000	自治制度研究会委員等謝金
・ 印刷製本費支出	250,000	200,077	49,923	
・ 図書購入費支出	600,000	137,109	462,891	自治資料センター図書購入
・ 通信運搬費支出	60,000	23,310	36,690	
・ 委託費支出	2,500,000	214,200	2,285,800	自主調査研究事業委託費
・ 雑支出	100,000	2,960	97,040	(注1)
⑨ 地方自治先進政策センター関係費支出	5,477,000	3,967,130	1,509,870	地方自治先進政策センター運営経費
・ 旅費交通費支出	480,000	188,820	291,180	
・ 会議費支出	1,487,000	1,280,980	206,020	先進政策創造会議開催経費
・ 諸謝金支出	3,050,000	2,060,000	990,000	委員謝金

科 目	既定予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備 考
・ 委託費支出	360,000	352,170	7,830	
・ 雑支出	100,000	85,160	14,840	
(2) 管理費支出	121,293,000	107,121,086	14,171,914	
① 管理費支出	121,293,000	107,121,086	14,171,914	総務部職員9名人件費・その他共通経費
・ 給料手当支出	68,781,000	68,780,022	978	給 料 39,232,529 円 扶 養 手 当 522,000 円 管 理 職 手 当 1,780,500 円 地 域 手 当 7,483,410 円 住 居 手 当 648,000 円 超 過 勤 務 手 当 1,123,458 円 通 勤 手 当 1,155,740 円 期 末 勤 勉 手 当 16,834,385 円 (注1)
・ 法定福利費支出	11,979,000	11,978,294	706	団体共済組合負担金 7,623,800 円 健康保険負担金 3,690,570 円 労働保険負担金 663,924 円 (注1)
・ 福利厚生費支出	252,000	72,000	180,000	
・ 職員研修費支出	1,500,000	182,040	1,317,960	
・ 旅費交通費支出	700,000	239,430	460,570	
・ 交際費支出	1,600,000	620,590	979,410	慶弔関係費等
・ 諸謝金支出	1,050,000	1,050,000	0	会計監査法人への報酬
・ 印刷製本費支出	339,000	338,479	521	(注1)
・ 図書購入費支出	909,000	908,512	488	(注1)
・ 消耗品費支出	1,800,000	751,734	1,048,266	(注1)
・ 通信運搬費支出	3,521,000	1,250,920	2,270,080	通信料・電話料・行政ニュース使用料等
・ 賃借料支出	17,932,000	11,569,078	6,362,922	事務室使用料・電算機器等保守料
・ 光熱水料費支出	200,000	138,527	61,473	電気・水道料等(注1)
・ 保守費支出	3,000,000	2,648,913	351,087	
・ 修繕費支出	400,000	189,525	210,475	電子機器等修繕費
・ 委託費支出	5,350,000	5,337,639	12,361	人材派遣委託費
・ 雑支出	1,980,000	1,065,383	914,617	
(3) 他会計への繰出額	7,452,000	7,452,507	△ 507	
① 退職金特別会計への繰出額	7,452,000	7,452,507	△ 507	
・ 退職金特別会計への繰出額	7,452,000	7,452,507	△ 507	
事業活動支出計	555,916,000	475,268,331	80,647,669	
事業活動収支差額	49,512,000	136,214,513	△ 86,702,513	
II 投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2.投資活動支出				
(1) 特定資産取得支出	16,300,000	16,300,000	0	
① 減価償却積立資産取得支出	16,300,000	16,300,000	0	
・ 減価償却積立資産取得支出	16,300,000	16,300,000	0	
(2) 固定資産取得支出	5,000,000	285,600	4,714,400	
① 什器備品購入支出	4,000,000	0	4,000,000	
・ 什器備品購入支出	3,000,000	0	3,000,000	
・ 附属設備購入支出	1,000,000	0	1,000,000	
② ソフトウェア購入支出	1,000,000	285,600	714,400	
・ ソフトウェア購入支出	1,000,000	285,600	714,400	ノートPC用ソフトライセンス費用
投資活動支出計	21,300,000	16,585,600	4,714,400	
投資活動収支差額	△ 21,300,000	△ 16,585,600	△ 4,714,400	
III 予備費支出	10,000,000	-	10,000,000	
当期収支差額	18,212,000	119,628,913	△ 101,416,913	
前期繰越収支差額	309,095,000	336,514,285	△ 27,419,285	
次期繰越収支差額	327,307,000	456,143,198	△ 128,836,198	

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、未収金、前払金、仮払金、未払金、前受金、仮受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、下表 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	360,904,652	459,669,184
未収金	650	7,368,656
前払金	1,404,612	1,104,397
合 計	362,309,914	468,142,237
未払金	22,027,409	7,080,080
預り金	3,768,220	4,918,959
合 計	25,795,629	11,999,039
次期繰越収支差額	336,514,285	456,143,198

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 科目間の流用 (注 1)

予算科目の流用は次表のとおりである。

(単位：円)

科 目	予算額	科目間流用額	流用後予算額	流用事由
事業共通費支出－給料手当支出	222,089,000	△ 2,330,000	219,759,000	i-JAMP利用料及び会議室使用料について、管理費と按分負担したため調査一部への人材派遣職員を増員したため
事業共通費支出－法定福利費支出	38,840,000	△ 2,602,000	36,238,000	
事業共通費支出－福利厚生費支出	1,018,000	△ 370,000	648,000	
事業共通費支出－通信運搬費支出	3,280,000	1,100,000	4,380,000	
事業共通費支出－賃借料支出	41,000,000	2,502,000	43,502,000	
事業共通費支出－委託費支出	3,310,000	1,700,000	5,010,000	
広報費支出－委託費支出	7,300,000	△ 52,000	7,248,000	インターネット利用のためのソフトウェアのバージョンアップのため
広報費支出－雑支出	100,000	52,000	152,000	
研究費支出－旅費交通費支出	830,000	160,000	990,000	第十次自治制度研究会による現地調査実施のため
研究費支出－諸謝金支出	2,000,000	△ 160,000	1,840,000	
管理費支出－給料手当支出	68,651,000	130,000	68,781,000	年度途中の職員異動に伴う増員のため封筒等印刷物、図書購入が増加したため
管理費支出－法定福利費支出	11,630,000	349,000	11,979,000	
管理費支出－印刷製本費支出	310,000	29,000	339,000	
管理費支出－図書購入費支出	870,000	39,000	909,000	
管理費支出－通信運搬費支出	4,000,000	△ 479,000	3,521,000	
管理費支出－賃借料支出	18,000,000	△ 68,000	17,932,000	

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
I 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現 金 預 金	459,669,184	360,904,652	98,764,532
未 収 金	7,368,656	650	7,368,006
前 払 金	1,104,397	1,404,612	△ 300,215
流動資産合計	468,142,237	362,309,914	105,832,323
2. 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
減 価 償 却 積 立 資 産	64,900,000	48,600,000	16,300,000
特定資産合計	64,900,000	48,600,000	16,300,000
(2) そ の 他 固 定 資 産			
什 器 備 品	13,744,061	23,763,106	△ 10,019,045
ソ フ ト ウ ェ ア	4,125,821	12,139,848	△ 8,014,027
その他固定資産合計	17,869,882	35,902,954	△ 18,033,072
固定資産合計	82,769,882	84,502,954	△ 1,733,072
資産合計	550,912,119	446,812,868	104,099,251
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	7,080,080	22,027,409	△ 14,947,329
預 り 金	4,918,959	3,768,220	1,150,739
賞 与 引 当 金	22,570,000	23,380,000	△ 810,000
流動負債合計	34,569,039	49,175,629	△ 14,606,590
負債合計	34,569,039	49,175,629	△ 14,606,590
III 正 味 財 産 の 部			
1. 指 定 正 味 財 産			
指 定 正 味 財 産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一 般 正 味 財 産			
一 般 正 味 財 産	516,343,080	397,637,239	118,705,841
(うち特定資産への充当額)	(64,900,000)	(48,600,000)	(16,300,000)
一般正味財産合計	516,343,080	397,637,239	118,705,841
正味財産合計	516,343,080	397,637,239	118,705,841
負債及び正味財産合計	550,912,119	446,812,868	104,099,251

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			
經常増減の部			
1. 經常収益			
(1) 特定資産運用益	53,460	41,990	11,470
① 減価償却積立資産受取利息	53,460	41,990	11,470
(2) 受取分担金	496,898,000	496,898,000	0
① 受取都道府県分担金	496,898,000	496,898,000	0
(3) 受取負担金	114,366,384	137,083,818	△ 22,717,434
① 受取会館負担金	113,202,290	136,000,000	△ 22,797,710
② 受取協議会負担金	1,164,094	1,083,818	80,276
(4) 雑収益	165,000	155,068	9,932
① 雑収益	165,000	155,068	9,932
經常収益計	611,482,844	634,178,876	△ 22,696,032
2. 經常費用			
(1) 事業費			
① 事業共通費	309,039,622	313,525,845	△ 4,486,223
給料手当	195,875,766	206,855,455	△ 10,979,689
賞与引当金繰入額	16,953,000	17,514,000	△ 561,000
法定福利費	30,828,227	32,789,358	△ 1,961,131
福利厚生費	642,750	622,000	20,750
通信運搬費	4,379,589	2,588,172	1,791,417
光熱水料費	549,020	677,214	△ 128,194
賃借料	43,501,703	38,199,406	5,302,297
保守料	9,923,808	9,904,657	19,151
委託費	4,933,378	3,181,035	1,752,343
消耗品費	1,452,381	1,194,548	257,833
② 全国知事会議費	16,371,794	18,274,189	△ 1,902,395
旅費交通費	1,653,960	1,069,460	584,500
会議費	11,387,372	11,776,785	△ 389,413
印刷製本費	299,250	403,200	△ 103,950
通信運搬費	3,021,237	4,993,244	△ 1,972,007
雑費	9,975	31,500	△ 21,525
③ 委員会関係費	3,775,676	3,707,317	68,359
旅費交通費	22,400	0	22,400
会議費	448,260	644,940	△ 196,680
諸謝金	90,000	30,000	60,000
通信運搬費	3,215,016	3,032,377	182,639
④ 行財政調査費	2,003,116	1,881,375	121,741
旅費交通費	494,890	378,110	116,780

(単位：円)

科 目				当 年 度	前 年 度	増 減
	会 議 費			65,100	93,975	△ 28,875
	印 刷 製 本 費			510,300	551,847	△ 41,547
	函 書 購 入 費			932,826	857,443	75,383
⑤	自 治 振 興 費			14,603,078	18,727,246	△ 4,124,168
	旅 費 交 通 費			34,989	141,143	△ 106,154
	会 議 費			210,395	314,803	△ 104,408
	支 払 負 担 金			13,915,569	17,585,500	△ 3,669,931
	諸 謝 金			240,000	480,000	△ 240,000
	印 刷 製 本 費			202,125	205,800	△ 3,675
⑥	広 報 費			6,411,320	22,268,643	△ 15,857,323
	旅 費 交 通 費			0	5,000	△ 5,000
	原 稿 料			2,435,000	3,140,000	△ 705,000
	印 刷 製 本 費			0	13,338,570	△ 13,338,570
	通 信 運 搬 費			29,174	3,989,477	△ 3,960,303
	委 託 費			3,795,946	1,714,010	2,081,936
	雑 費			151,200	81,586	69,614
⑦	渉 外 関 係 費			248,083	31,221,874	△ 30,973,791
	旅 費 交 通 費			480	22,401,565	△ 22,401,085
	会 議 費			160,603	3,922,191	△ 3,761,588
	翻 訳 料			15,750	1,175,475	△ 1,159,725
	通 信 運 搬 費			15,700	482,886	△ 467,186
	雑 費			55,550	3,239,757	△ 3,184,207
⑧	研 究 費			3,713,919	4,290,020	△ 576,101
	旅 費 交 通 費			983,995	100,500	883,495
	会 議 費			352,268	194,460	157,808
	諸 謝 金			1,800,000	240,000	1,560,000
	印 刷 製 本 費			200,077	668,010	△ 467,933
	函 書 購 入 費			137,109	226,817	△ 89,708
	通 信 運 搬 費			23,310	95,633	△ 72,323
	委 託 費			214,200	2,764,600	△ 2,550,400
	雑 費			2,960	0	2,960
⑨	地方自治先進政策センター関係費			3,967,130	4,477,444	△ 510,314
	旅 費 交 通 費			188,820	409,460	△ 220,640
	会 議 費			1,280,980	1,218,964	62,016
	諸 謝 金			2,060,000	2,400,000	△ 340,000
	委 託 費			352,170	342,510	9,660
	雑 費			85,160	106,510	△ 21,350
	事 業 費 計			360,133,738	418,373,953	△ 58,240,215
(2)	管 理 費					
	給 料 手 当			63,689,022	63,408,823	280,199
	賞 与 引 当 金 繰 入 額			5,617,000	5,866,000	△ 249,000
	法 定 福 利 費			11,203,294	10,477,224	726,070
	福 利 厚 生 費			72,000	144,000	△ 72,000
	職 員 研 修 費			182,040	176,740	5,300
	旅 費 交 通 費			239,430	675,230	△ 435,800

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
交 際 費	620,590	1,138,568	△ 517,978
諸 謝 金	1,050,000	1,050,000	0
印 刷 製 本 費	338,479	294,379	44,100
函 書 購 入 費	908,512	915,582	△ 7,070
消 耗 品 費	751,734	1,209,614	△ 457,880
通 信 運 搬 費	1,250,920	3,848,062	△ 2,597,142
賃 借 料	11,569,078	17,155,873	△ 5,586,795
光 熱 水 料 費	138,527	175,575	△ 37,048
保 守 費	2,648,913	2,900,429	△ 251,516
減 価 償 却 費	18,312,722	17,281,381	1,031,341
修 繕 費	189,525	299,880	△ 110,355
委 託 費	5,337,639	4,628,605	709,034
雑 費	1,065,383	1,230,330	△ 164,947
管 理 費 計	125,184,808	132,876,295	△ 7,691,487
(3) 他会計への繰出額			
① 退職金特別会計への繰出額	7,452,507	10,774,219	△ 3,321,712
経 常 費 用 計	492,771,053	562,024,467	△ 69,253,414
当 期 経 常 増 減 額	118,711,791	72,154,409	46,557,382
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			
(1) 固 定 資 産 除 却 損	5,950	112,770	△ 106,820
① 什器備品除却損	5,950	112,770	△ 106,820
経 常 外 費 用 計	5,950	112,770	△ 106,820
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 5,950	△ 112,770	106,820
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	118,705,841	72,041,639	46,664,202
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	397,637,239	325,595,600	72,041,639
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	516,343,080	397,637,239	118,705,841
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	0	0	0
III 正 味 財 産 期 末 残 高	516,343,080	397,637,239	118,705,841

財務諸表に対する注記

全国知事会一般会計は、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. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品及びソフトウェア・・・定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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	当期末残高
特定資産				
減価償却積立資産	48,600,000	16,300,000	0	64,900,000
合 計	48,600,000	16,300,000	0	64,900,000

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、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)
特定資産				
減価償却積立資産	64,900,000	—	(64,900,000)	—
合 計	64,900,000	—	(64,900,000)	—

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	52,390,905	38,646,844	13,744,061
ソフトウェア	50,233,482	46,107,661	4,125,821
合 計	102,624,387	84,754,505	17,869,882

5. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位：千円)

属性	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の兼務等	事業上 の関係				
被支配法人等	財団法人 都道府県 会館	東京都 千代田区 平河町 2丁目6番 3号	162,354,713	都道府県 会館の管 理運営	—	兼任 17名	調査研究 事業の受 託等	調査研究等事業 負担金の受取	37,000	—	—
								共通経費負担金 の受取	37,392	未収金	5,392
								地方自治振興基 金繰入金の受取	38,810	未収金	810
								管理料等の支払	50,711	—	—

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

- 調査研究等事業費及び共通経費は、人件費や諸経費の負担額に基づいて決定している。
- 地方自治振興金運用益については、昭和59年7月の財団法人都道府県会館理事会の議決により、地方自治振興基金からの運用益の全額を受け入れている。
- 管理料等については、協定書に基づき家賃相当額他を支払っている。

財 産 目 録

(平成24年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	459,669,184		
小口現金	80,529		
普通預金	209,588,655		
みずほ銀行:本店			
定期預金	250,000,000		
みずほ銀行:本店			
未収金	7,368,656		
3月分コピー機維持費精算	2,272		
自治確コピー費関係経費	1,164,094		
共通経費負担金	5,392,100		
地方自治振興基金運用益繰入金	810,190		
前払金	1,104,397		
流動資産合計		468,142,237	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却積立資産	64,900,000		
定期預金	64,900,000		
みずほ銀行:本店			
特定資産合計		64,900,000	
(2) その他固定資産			
什器備品	13,744,061		
パーソナルコンピュータネットワーク機器等			
ソフトウェア	4,125,821		
その他固定資産合計		17,869,882	
固定資産合計		82,769,882	
資産合計			550,912,119
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,080,080		
職員(3月分超過勤務手当)	751,643		
地方職員共済組合団体共済部(3月分団体共済事業主負担金)	1,137,431		
その他(3月分LAN・PC・プリンタ保守料他)	5,191,006		
預り金	4,918,959		
3月分所得税	1,401,730		
3月分住民税	1,994,700		
その他	1,522,529		
賞与引当金	22,570,000		
期末勤勉手当	19,800,000		
法定福利費	2,770,000		
流動負債合計		34,569,039	
負債合計			34,569,039
正味財産			516,343,080

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	既定予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1) 特定資産運用収入	2,296,000	2,296,250	△ 250	
① 特定資産利息収入	2,296,000	2,296,250	△ 250	(注1)
・ 退職給付引当資産利息収入	2,296,000	2,296,250	△ 250	退職給付引当資産運用益
(2) 特定資産売却収入	6,898,000	6,898,639	△ 639	
① 特定資産売却益収入	6,898,000	6,898,639	△ 639	(注1)
・ 退職給付引当資産売却益収入	6,898,000	6,898,639	△ 639	債券途中売却による売却益
(3) 預り金収入	5,280,000	8,398,348	△ 3,118,348	
① 預り金収入	5,280,000	8,398,348	△ 3,118,348	(注1)
・ 管理事業会計からの預り金収入	3,504,000	3,589,466	△ 85,466	
・ 災害共済事業会計からの預り金収入	720,000	898,287	△ 178,287	
・ 機械損害共済事業会計からの預り金収入	396,000	624,100	△ 228,100	
・ 被災者生活再建支援事業会計からの預り金収入	660,000	3,286,495	△ 2,626,495	
(4) 雑収入	50,000	980	49,020	
① 雑収入	50,000	980	49,020	
(5) 他会計からの繰入金収入	7,452,000	7,452,507	△ 507	
① 一般会計からの繰入金収入	7,452,000	7,452,507	△ 507	(注1)
・ 一般会計からの繰入金収入	7,452,000	7,452,507	△ 507	全国知事会一般会計からの繰入金
事業活動収入計	21,976,000	25,046,724	△ 3,070,724	
2. 事業活動支出				
(1) 退職給付支出	60,411,000	60,410,472	528	
① 退職給付支出	60,411,000	60,410,472	528	(注1)
・ 退職給付支出	60,411,000	60,410,472	528	全国知事会職員退職金
(2) 預り金返還支出	93,443,000	88,697,664	4,745,336	
① 預り金返還支出	93,443,000	88,697,664	4,745,336	(注1)
・ 預り金返還支出	93,443,000	88,697,664	4,745,336	都道府県会館職員退職金相当額
(3) 雑支出	50,000	12,075	37,925	
① 雑支出	50,000	12,075	37,925	
・ 雑支出	50,000	12,075	37,925	
事業活動支出計	153,904,000	149,120,211	4,783,789	
事業活動収支差額	△ 131,928,000	△ 124,073,487	△ 7,854,513	
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	153,854,000	149,108,136	4,745,864	
① 退職給付引当資産取崩収入	60,411,000	60,410,472	528	(注1)
・ 退職給付引当資産取崩収入	60,411,000	60,410,472	528	
② 退職給付預り資産取崩収入	93,443,000	88,697,664	4,745,336	(注1)
・ 退職給付預り資産取崩収入	93,443,000	88,697,664	4,745,336	
投資活動収入計	153,854,000	149,108,136	4,745,864	
2. 投資活動支出				
(1) 特定資産取得支出	21,926,000	25,045,744	△ 3,119,744	
① 退職給付引当資産取得支出	16,646,000	16,647,396	△ 1,396	(注1)
・ 退職給付引当資産取得支出	16,646,000	16,647,396	△ 1,396	
② 退職給付預り資産取得支出	5,280,000	8,398,348	△ 3,118,348	(注1)
・ 退職給付預り資産取得支出	5,280,000	8,398,348	△ 3,118,348	
投資活動支出計	21,926,000	25,045,744	△ 3,119,744	
投資活動収支差額	131,928,000	124,062,392	7,865,608	
当期収支差額	0	△ 11,095	11,095	
前期繰越収支差額	0	14,984	△ 14,984	
次期繰越収支差額	0	3,889	△ 3,889	

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、未収金、前払金、仮払金、未払金、前受金及び仮受金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下表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	22,544	5,464
合 計	22,544	5,464
未払金	7,560	1,575
合 計	7,560	1,575
次期繰越収支差額	14,984	3,889

3. 弾力条項の適用（注1）

次の科目については、収入額が予算額を超えたため、対応する支出科目について弾力条項を適用し、支出額を増額している。

収 入 科 目	支 出 科 目
特定資産利息収入 特定資産売却益収入 一般会計からの繰入金収入	退職給付引当資産取得支出
預り金収入	退職給付預り資産取得支出
退職給付引当資産取崩収入	退職給付支出
退職給付預り資産取崩収入	預り金返還支出

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	5,464	22,544	△ 17,080
流動資産合計	5,464	22,544	△ 17,080
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	155,792,052	211,719,378	△ 55,927,326
退職給付預り資産	81,006,951	149,142,017	△ 68,135,066
特定資産合計	236,799,003	360,861,395	△ 124,062,392
固定資産合計	236,799,003	360,861,395	△ 124,062,392
資産合計	236,804,467	360,883,939	△ 124,079,472
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,575	7,560	△ 5,985
流動負債合計	1,575	7,560	△ 5,985
2. 固定負債			
退職給付引当金	155,792,052	211,719,378	△ 55,927,326
退職給付預り金	81,006,951	149,142,017	△ 68,135,066
固定負債合計	236,799,003	360,861,395	△ 124,062,392
負債合計	236,800,578	360,868,955	△ 124,068,377
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産	3,889	14,984	△ 11,095
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
一般正味財産合計	3,889	14,984	△ 11,095
正味財産合計	3,889	14,984	△ 11,095
負債及び正味財産合計	236,804,467	360,883,939	△ 124,079,472

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			
經常増減の部			
1. 經常収益			
(1) 特定資産運用益	2,296,250	2,791,307	△ 495,057
退職給付引当資産受取利息	2,296,250	2,791,307	△ 495,057
(2) 雑収益	980	342	638
雑 収 益	980	342	638
(3) 一般会計からの繰入額	7,452,507	10,774,219	△ 3,321,712
一般会計からの繰入額	7,452,507	10,774,219	△ 3,321,712
經常収益計	9,749,737	13,565,868	△ 3,816,131
2. 經常費用			
(1) 退職給付費用	16,647,396	13,565,526	3,081,870
退職給付費用	16,647,396	13,565,526	3,081,870
(2) 雑 費	12,075	12,652	△ 577
雑 費	12,075	12,652	△ 577
經常費用計	16,659,471	13,578,178	3,081,293
当期經常増減額	△ 6,909,734	△ 12,310	△ 6,897,424
經常外増減の部			
1. 經常外収益			
(1) 特定資産売却益	6,898,639	0	6,898,639
退職給付引当資産売却益	6,898,639	0	6,898,639
經常外収益計	6,898,639	0	6,898,639
2. 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	6,898,639	0	6,898,639
当期一般正味財産増減額	△ 11,095	△ 12,310	1,215
一般正味財産期首残高	14,984	27,294	△ 12,310
一般正味財産期末残高	3,889	14,984	△ 11,095
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	3,889	14,984	△ 11,095

財務諸表に対する注記

全国知事会職員退職金特別会計は、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. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・全国知事会職員に対する退職金の期末要支給額に相当する金額を計上している。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	211,719,378	16,647,396	72,574,722	155,792,052
退職給付預り資産	149,142,017	50,674,246	118,809,312	81,006,951
合 計	360,861,395	67,321,642	191,384,034	236,799,003

(注) 当期増加額及び当期減少額には、人員の異動に伴う資産振替額を含めている。

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、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)
特定資産				
退職給付引当資産	155,792,052	—	—	(155,792,052)
退職給付預り資産	81,006,951	—	—	(81,006,951)
合 計	236,799,003	—	—	(236,799,003)

4. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位：千円)

属性	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の兼務等	事業上 の関係				
被支配 法人等	財団法人 都道府県 会館	東京都 千代田区 平河町 2丁目6番 3号	162,354,713	都道府県 会館の管 理運営	—	兼任 17名	退職給付 引当資産 の管理受 託	管理事業会計預り 金収入	3,589	退職給付 預り金	46,373
								管理事業会計預り 金返還支出	58,704		
								災害共済事業会計 預り金収入	898		
								機械損害共済事業 会計預り金収入	624		
								被災者生活再建支 援基金事業会計預 り金収入	3,286		
								被災者生活再建支 援基金事業会計預 り金返還支出	29,993		

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

- 退職給付引当資産については、退職給付積立資産の預託等に関する協定書に従い、退職手当の見込額に基づき算定している。

財 産 目 録

(平成24年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	5,464		
普通預金　　みずほ銀行:本店	5,464		
流動資産合計		5,464	
2. 固定資産			
特定資産			
退職給付引当資産	155,792,052		
普通預金　　みずほ銀行:本店	55,792,052		
定期預金　　みずほ銀行:本店	100,000,000		
退職給付預り資産	81,006,951		
普通預金　　みずほ銀行:本店	81,006,951		
特定資産合計	236,799,003		
固定資産合計		236,799,003	
資産合計			236,804,467
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,575		
みずほ銀行 振込手数料	1,575		
流動負債合計		1,575	
2. 固定負債			
退職給付引当金	155,792,052		
退職給付預り金	81,006,951		
管理事業会計からの預り金	46,373,356		
災害共済事業会計からの預り金	5,989,362		
機械損害共済事業会計からの預り金	9,292,900		
被災者生活再建支援基金事業会計からの預り金	19,351,333		
固定負債合計		236,799,003	
負債合計			236,800,578
正味財産			3,889

上記の通り収支計算書・貸借対照表・正味財産増減計算書並びに財産目録を作成して提出する。

平成24年6月27日

全 国 知 事 会

会 長 京 都 府 知 事 山 田 啓 二

上記の計算書類を監査して正確であると認める。

平成24年6月27日

監 事 山 梨 県 知 事 横 内 正 明



上記の通り収支計算書・貸借対照表・正味財産増減計算書並びに財産目録を作成して提出する。

平成24年6月27日

全 国 知 事 会

会 長 京 都 府 知 事 山 田 啓 二

上記の計算書類を監査して正確であると認める。

平成24年6月27日

監 事 岐 阜 県 知 事 古 田 肇



上記の通り収支計算書・貸借対照表・正味財産増減計算書並びに財産
目録を作成して提出する。

平成24年6月27日

全 国 知 事 会

会 長 京 都 府 知 事 山 田 啓 二

上記の計算書類を監査して正確であると認める。

平成24年6月27日

監 事 高 知 県 知 事 尾 崎 正 直



附 属 明 细 书

未 払 金 明 細 表

相手先名	金額	備考
職員	751,643	3月分 超過勤務手当
地方職員共済組合	1,137,431	3月分 団体共済事業主負担金
千代田社会保険事務所他	1,227,932	3月分 健康保険料事業主負担金等
東京経営管理協会	744	3月分 雇用・労災保険振替
神奈川県他	8,016	派遣職員共済事業主負担分
スタッフサービス他	1,236,671	3月分 人材派遣職員・運転手委託費
都道府県会館	161,049	3月分 電気・水道料・電話料
N T T P C	9,660	3月分 先進政策バンクHPホスティング料
NTT 東 日 本	58,089	2-3月分 電話・インターネット接続料
NTTコミュニケーションズ	72,817	2-3月分光アクセスIP利用料
NTT東日本・ソフトバンクテレコム	36,918	3月分 web会議回線利用料
K D D I	2,775	3月分 携帯電話料
富士ゼロックス	145,146	3月分 コピー機使用料
日立キャピタル	13,110	3月分 コピー機リース料
日外アソシエーツ	609	3月分 データベース使用料
日本テレネット	24,597	3月分 FAX一斉同報利用料
大塚商会	11,403	3月分 会計・給与用パソコン保守料等
大塚商会	462,000	2・3月 web会議ASPサービス料
NECネクサソリューションズ	838,425	3月分LAN・パソコン・プリンタ保守料
ジャスト	25,200	カラープリンター用トナー代
文化工房	254,100	展望ホームページ掲載・ホームページ改修費
サンワ	230,737	展望3月号 データ作成費
日本電気	48,300	2・3月全国知事会HPホスティング料
改造図書出版販売他	70,768	3月分 書籍代
産経新聞麹町専売所他	46,175	1～3月分 新聞代
東京四社営業委員会	12,160	3月分 タクシー使用料(自治制度研究会)
ニューオータニ他	53,265	3月 日中知事省長フォーラム仮設営等
アペックス他	9,350	3月分 来客用コーヒー・給茶器代
円満社	51,975	名刺・渉外名刺印刷代
アスクル	31,871	事務用消耗品・コピー用紙等
富士通マーケティング	4,725	ICカード発行費用
みずほ銀行	42,419	3月分 為替手数料等
合計	7,080,080	

未 収 金 明 細 表

相手先名	金 額	備 考
富 士 ゼ ロ ッ ク ス	2,272	3月分 コピー機維持費精算分
地方自治確立対策協議会 地方分権改革推進本部	1,038,832	コピー使用関係負担金
地方自治確立対策協議会	125,262	コピー使用関係費負担金
都 道 府 県 会 館	810,190	地方自治振興基金運用益繰入金
都 道 府 県 会 館	5,392,100	地方自治共通経費清算金
合 計	7,368,656	