

(18) 地方独立行政法人 鳥取県産業技術センター

キャッシュ・フロー計算書

利益の処分に関する書類

行政サービス実施コスト計算書

注記事項

附属明細書

キャッシュ・フロー計算書
(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

(単位:円)

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
1	原材料、商品又はサービスの購入による支出	△ 125,419,805
2	人件費支出	△ 439,851,409
3	その他の業務支出	△ 165,751,439
4	運営費交付金収入	776,427,000
5	依頼試験・分析料収入	5,578,000
6	機器等利用料収入	33,594,629
7	会議室利用料収入	151,982
8	受託研究収入	3,950,000
9	受託事業収入	12,525,967
10	共同研究収入	10,596,519
11	その他業務収入	18,609,192
12	補助金等収入	24,803,075
13	寄付金収入	500,000
14	未払消費税等の増減額	△ 1,740,800
	小 計	153,972,911
15	利息及び配当金の受取額	22,647
	業務活動によるキャッシュ・フロー	153,995,558
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
1	有形固定資産の取得による支出	△ 89,016,373
2	無形固定資産の取得による支出	△ 1,645,990
3	定期預金の預入による支出	△ 130,000,000
4	定期預金の払戻による収入	130,000,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 90,662,363
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
1	リース債務の返済による支出	△ 671,328
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 671,328
IV	資金に係る換算差額	—
V	資金増加額	62,661,867
VI	資金期首残高	214,427,579
VII	資金期末残高	277,089,446

利益の処分に関する書類(案)

(単位:円)

I	当期末処分利益		109,931,863
	1 当期総利益	109,931,863	
II	利益処分類		
	1 地方独立行政法人法第40条第3項により 設立団体の長の承認を受けようとする額		
	企業支援充実強化及び組織運営・施設 整備改善目的積立金	<u>109,931,863</u>	<u>109,931,863</u>

行政サービス実施コスト計算書
(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

(単位:円)

I 業務費用		
1 損益計算書上の費用		
(1) 業務費	562,437,438	
(2) 一般管理費	260,509,040	
(3) 臨時損失	<u>604,917</u>	823,551,395
2 (控除) 自己収入等		
(1) 試験・分析手数料収益	△ 5,976,100	
(2) 機器等利用料収益	△ 33,689,100	
(3) 会議室利用料収益	△ 154,816	
(4) 技術支援事業収益	△ 10,582,532	
(5) 受託研究収益	△ 4,598,000	
(6) 受託事業収益	△ 8,788,594	
(7) 共同研究収益	△ 5,455,973	
(8) 知的財産実施料等収益	△ 119,592	
(9) 財務収益	△ 22,647	
(10) 雑益	△ 8,990,988	
(11) 資産見返寄付金戻入	<u>△ 132,192</u>	<u>△ 78,510,534</u>
業務費用 合計		745,040,861
II 損益外減価償却相当額		141,007,383
III 引当外退職給付増加見積額		△ 2,120,385
IV 機会費用		
1 地方公共団体出資の機会費用	<u>1,489,343</u>	<u>1,489,343</u>
V 行政サービス実施コスト		<u><u>885,417,202</u></u>

注記事項

I 重要な会計方針

1 運営費交付金収益の計上基準

退職一時金を除き、期間進行基準を採用しています。
退職一時金については、費用進行基準を採用しています。

2 減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しています。
耐用年数については、法人税法上の耐用年数を基準としていますが、主な資産の耐用年数は以下のとおりとなっています。

建物	2～43年
建物附属設備	3～15年
構築物	10年
機械装置	1～15年
車両運搬具	4年
工具器具備品	1～15年

なお、特定の償却資産（地方独立行政法人会計基準 第85）の減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除しています。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しています。
耐用年数は、法人税法上の耐用年数を基準とし、主な資産の耐用年数は以下のとおりとなっています。

特許権	8年
ソフトウェア	5年

3 引当金の計上基準

(1) 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

退職一時金については、運営費交付金により財源措置がなされるため、退職給付に係る引当金は計上していません。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見込額は、地方独立行政法人会計基準第24及び第87-4に基づき計算された退職給付債務に係る当該事業年度の増加額を計上しています。

4 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法

(1) 地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率

決算日における新発10年利付国債の利回りを参考に0.065%で計算しています。

5 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

II 貸借対照表に関する注記

- 1 運営費交付金から充当されるべき退職給付見積額 402,750,104円

III キャッシュ・フロー計算書に関する注記

1 資金の期末残高の貸借対照表表示科目別の内訳

平成29年3月31日

現金及び預金	277,089,446円
資金期末残高	<u>277,089,446円</u>

IV 行政サービス実施コスト計算書に関する注記

引当外退職給付増加見積額の中には、鳥取県からの派遣職員に係るものも含まれています。

V 重要な債務負担行為

記載する事項はありません。

VI 重要な後発事象

記載する事項はありません。

VII 金融商品の時価等

1 金融商品の状況に関する事項

資金運用については、短期的な預金に限定して行っています。

2 金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。

(単位：円)

区分	貸借対照表計上額	時価	差額
現金及び預金	277,089,446	277,089,446	—
未収入金	40,399,736	40,399,736	—
未払金	(72,636,408)	(72,636,408)	(—)

注1 負債に計上されているものは、()で示しています。

2 当該金融商品は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

1 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第85 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）の明細

(単位：円)

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		差引 期末残高	
						当期償却額		
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	1,604,371,620	0	0	1,604,371,620	464,756,099	53,027,607	1,139,615,521
	建物附属設備	1,269,440,580	1,922,400	0	1,271,362,980	1,066,890,459	41,845,455	204,472,521
	工具器具備品	345,129,000	49,464,000	0	394,593,000	273,416,531	46,134,321	121,176,469
	計	3,218,941,200	51,386,400	0	3,270,327,600	1,805,063,089	141,007,383	1,465,264,511
有形固定資産 (特定償却資産以外)	構築物	23,785,385	561,350	0	24,346,735	5,216,533	2,132,462	19,130,202
	機械装置	445,027,560	5,225,471	0	450,253,031	350,212,507	29,496,190	100,040,524
	工具器具備品	935,427,095	29,559,600	0	964,986,695	887,653,790	44,300,915	77,332,905
	車両運搬具	4,548,600	0	0	4,548,600	3,765,382	746,140	783,218
	計	1,408,788,640	35,346,421	0	1,444,135,061	1,246,848,212	76,675,707	197,286,849
非償却資産	土地	835,000,000	0	0	835,000,000	0	0	835,000,000
	計	835,000,000	0	0	835,000,000	0	0	835,000,000
有形固定資産	土地	835,000,000	0	0	835,000,000	0	0	835,000,000
	建物	1,604,371,620	0	0	1,604,371,620	464,756,099	53,027,607	1,139,615,521
	建物附属設備	1,269,440,580	1,922,400	0	1,271,362,980	1,066,890,459	41,845,455	204,472,521
	構築物	23,785,385	561,350	0	24,346,735	5,216,533	2,132,462	19,130,202
	機械装置	445,027,560	5,225,471	0	450,253,031	350,212,507	29,496,190	100,040,524
	工具器具備品	1,280,556,095	79,023,600	0	1,359,579,695	1,161,070,321	90,435,236	198,509,374
	車両運搬具	4,548,600	0	0	4,548,600	3,765,382	746,140	783,218
	計	5,462,729,840	86,732,821	0	5,549,462,661	3,051,911,301	217,683,090	2,497,551,360
無形固定資産	特許権	9,918,120	1,367,600	1,541,115	9,744,605	4,758,320	1,145,982	4,986,285
	ソフトウェア	9,447,900	2,591,028	0	12,038,928	9,191,553	499,093	2,847,375
	電話加入権	7,500	0	0	7,500	0	0	7,500
	特許権仮勘定	4,160,962	1,497,142	2,504,769	3,153,335	0	0	3,153,335
	意匠権仮勘定	256,204	0	256,204	0	0	0	0
	計	23,790,686	5,455,770	4,302,088	24,944,368	13,949,873	1,645,075	10,994,495
固定資産合計	5,486,520,526	92,188,591	4,302,088	5,574,407,029	3,065,861,174	219,328,165	2,508,545,855	

2 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：円)

区 分		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
資本金	地方公共団体出資金	3,254,729,320	0	0	3,254,729,320	
	計	3,254,729,320	0	0	3,254,729,320	
資本剰余金	県からの譲与	7,500	0	0	7,500	
	県補助による特定資産取得	407,571,973	0	0	407,571,973	
	国補助による特定資産取得	9,294,386	0	0	9,294,386	
	運営費交付金	14,497,121	1,922,400	0	16,419,521	
	目的積立金取崩	321,265,334	35,057,471	0	356,322,805	
	小計	752,636,314	36,979,871	0	789,616,185	
	損益外減価償却累計額	△ 1,664,055,706	△ 141,007,383	0	△ 1,805,063,089	
差引計	△ 911,419,392	△ 104,027,512	0	△ 1,015,446,904		

3 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(1) 積立金の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
企業支援充実強化及び組織運営・施設整備改善目的積立金	120,627,292	113,628,114	35,057,471	199,197,935	

(2) 目的積立金の取崩しの明細

(単位：円)

区 分	金額	摘要
企業支援充実強化及び組織運営・施設整備改善目的積立金の取崩額	35,057,471	企業支援充実強化のための資産の取得

4 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(1) 運営費交付金債務

(単位：円)

交付年度	期首残高	交付金 当期交付額	当期振替額				期末残高
			運営費交付金収益	資産見返運営費交付金	資本剰余金	小計	
平成28年度	0	776,427,000	755,015,100	19,489,500	1,922,400	776,427,000	0
合計	0	776,427,000	755,015,100	19,489,500	1,922,400	776,427,000	0

(2) 運営費交付金収益

(単位：円)

業務等区分	平成28年度交付分	合計
期間進行基準 (退職一時金以外)	727,909,201	727,909,201
費用進行基準 (退職一時金)	27,105,899	27,105,899
合計	755,015,100	755,015,100

5 地方公共団体等からの財源措置の明細

(単位：円)

区分	期首 残高	当期 交付額	当期振替額					期末 残高		
			資本剰余金	収益	資産見返 負債等	未払金	計			
補助金	運営費 補助金	県	0	7,809,720	0	7,809,720	0	0	7,809,720	0
	機器	J K A	0	30,000,000	0	0	30,000,000	0	30,000,000	0
	研究	鳥取県 産業振 興機構	0	7,777,342	0	3,478,942	4,298,400	0	7,777,342	0
委託料	研究	国	0	2,300,000	0	2,300,000	0	0	2,300,000	0
		県	0	900,000	0	900,000	0	0	900,000	0
	事業	県	0	9,598,432	0	8,788,594	0	809,838	9,598,432	0

6 役員及び職員の給与の明細

(単位：円、人)

区分		報酬又は給与		退職給付	
		支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	常勤	10,157,728	1.00	0	0.00
	非常勤	390,000	2.00	0	0.00
	計	10,547,728	3.00	0	0.00
職員	常勤	314,325,584	49.07	27,105,899	3.00
	非常勤	32,446,501	16.58	0	0.00
	計	346,772,085	65.65	27,105,899	3.00
合計	常勤	324,483,312	50.07	27,105,899	3.00
	非常勤	32,836,501	18.58	0	0.00
	計	357,319,813	68.65	27,105,899	3.00

(注) 1. 役員に対する報酬等の基準及び職員に対する給与及び退職手当の支給基準の根拠次の諸規程に基づき支給。

- (1) 地方独立行政法人鳥取県産業技術センター役員給与規程
- (2) 地方独立行政法人鳥取県産業技術センター役員退職手当規程
- (3) 地方独立行政法人鳥取県産業技術センター職員給与規程
- (4) 地方独立行政法人鳥取県産業技術センター職員退職手当規程
- (5) 地方独立行政法人鳥取県産業技術センター任期付研究員の採用等に関する規則
- (6) 地方独立行政法人鳥取県産業技術センター非常勤職員就業規則

2. 支給人員は、年間平均支給人員数を記載。

3. 本表の支給合計額は給与、賞与、諸手当の合計額で、法定福利費を含まない。

4. 本表には、臨時職員及び人材派遣に係る人件費は含まない。

7 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

	総務部	企画・連携推進部	電子・有機素材研究所	機械素材研究所	食品開発研究所	合計
事業費用	66,034,288	47,599,487	292,775,052	266,555,376	149,982,275	822,946,478
業務費	0	34,344,034	222,243,505	182,996,051	122,853,848	562,437,438
研究業務費	0	7,157,315	14,542,564	25,850,191	16,576,048	64,126,118
技術支援業務費	0	1,100,022	62,436,943	49,757,455	19,523,474	132,817,894
受託研究業務費	0	0	1,133,978	3,722,678	3,086,358	7,943,014
受託事業業務費	0	0	0	0	8,780,654	8,780,654
研究職員人件費	0	26,086,697	144,130,020	103,665,727	74,887,314	348,769,758
一般管理費	66,034,288	13,255,453	70,531,547	83,559,325	27,128,427	260,509,040
事業収益	75,943,495	43,235,971	348,255,672	298,866,142	167,181,978	933,483,258
運営費交付金収益	67,967,842	38,992,844	272,593,202	245,883,933	129,577,279	755,015,100
試験・分析手数料収益	0	0	1,907,100	2,499,600	1,569,400	5,976,100
機器等利用料収益	0	0	22,441,100	9,315,000	1,933,000	33,689,100
会議室利用料収益	0	0	146,627	3,029	5,160	154,816
技術支援収益	0	0	2,449,510	6,050,238	2,082,784	10,582,532
受託研究収益	0	0	0	1,398,000	3,200,000	4,598,000
受託事業収益	0	0	25,432	0	8,763,162	8,788,594
共同研究収益	0	0	1,247,375	3,733,835	474,763	5,455,973
知的財産実施料等収益	0	119,592	0	0	0	119,592
補助金等収益	7,809,720	0	1,488,826	1,990,116	0	11,288,662
財務収益	22,647	0	0	0	0	22,647
雑益	143,286	789,670	2,739,560	4,461,782	856,690	8,990,988
資産見返物品受贈額戻入	0	0	2,408,462	1,466,743	1,747,981	5,623,186
資産見返運営費交付金戻入	0	211,680	15,858,362	6,677,891	5,338,242	28,086,175
資産見返補助金等戻入	0	0	24,950,116	15,385,975	11,501,325	51,837,416
資産見返寄付金戻入	0	0	0	0	132,192	132,192
特許権見返運営費交付金戻入	0	1,385,859	0	0	0	1,385,859
特許権仮勘定見返運営費交付金戻入	0	1,137,169	0	0	0	1,137,169
意匠権仮勘定見返運営費交付金戻入	0	256,204	0	0	0	256,204
特許権見返受贈額戻入	0	342,953	0	0	0	342,953
業務損益	9,909,207	△ 4,363,516	55,480,620	32,310,766	17,199,703	110,536,780
総資産	279,813,270	7,193,945	1,498,055,806	537,915,312	506,337,266	2,829,315,599
固定資産	3,076,812	7,159,825	1,458,262,090	534,331,565	505,715,563	2,508,545,855
流動資産	276,736,458	34,120	39,793,716	3,583,747	621,703	320,769,744

8 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(1) 現金及び預金の明細

(単位：円)

区分	残高	摘要
現金	658,004	
普通預金	276,431,442	
合計	277,089,446	

(2) 資産見返受贈額の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
機械装置	6,909,359	0	2,384,053	4,525,306
工具器具備品	7,798,476	0	3,239,133	4,559,343
特許権	965,985	0	342,953	623,032
合計	15,673,820	0	5,966,139	9,707,681

(3) 未収入金の明細

(単位：円)

相手方	残高	摘要
公益財団法人 J K A	30,000,000	
鳥取県	7,809,720	
その他	2,590,016	
合計	40,399,736	

(4) 未払金の明細

(単位：円)

相手方	残高	摘要
鳥取科学機械株式会社	14,824,623	
尾脇電機株式会社	6,747,685	
鳥取ビルコン株式会社	4,992,840	
中国電力株式会社	3,738,996	
株式会社コートク	3,642,654	
日本キスラー株式会社	3,561,300	
公益財団法人鳥取県保健事業団	3,642,654	
その他	31,485,656	
合計	72,636,408	

(19) 公益財団法人 鳥取県産業振興機構

キャッシュ・フロー計算書

財務諸表に対する注記

財産目録

附属明細書

キャッシュ・フロー計算書

公益財団法人 鳥取県産業振興機構

平成 28年4月1日から平成 29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	8,094	2,948	5,146
基本財産利息収入	8,094	2,948	5,146
②特定資産運用収入	140,934,441	143,456,718	△ 2,522,277
特定資産利息収入	140,934,441	143,456,718	△ 2,522,277
③会費収入	13,810,000	13,510,000	300,000
賛助会員会費収入	13,810,000	13,510,000	300,000
④事業収入	59,756,030	56,371,018	3,385,012
施設管理事業収入	34,072,510	36,129,085	△ 2,056,575
創造的中小企業育成支援事業収入	231,000	231,000	0
設備貸与事業収入	432,960	773,760	△ 340,800
バイオフロンティア事業収入	25,019,560	19,237,173	5,782,387
⑤補助金等収入	961,873,215	937,670,311	24,202,904
国庫補助金収入	89,133,866	124,864,035	△ 35,730,169
県交付金収入	335,048,852	0	335,048,852
県補助金収入	136,308,778	384,305,634	△ 247,996,856
その他補助金収入	392,908	0	392,908
国庫受託収入	232,876,958	253,784,042	△ 20,907,084
県受託収入	168,111,853	174,716,600	△ 6,604,747
⑥負担金収入	8,902,065	8,537,391	364,674
県負担金収入	0	310,012	△ 310,012
企業負担金収入	8,461,670	5,980,379	2,481,291
その他負担金収入	440,395	2,247,000	△ 1,806,605
⑦雑収入	7,600,405	6,561,594	1,038,811
受取利息収入	2,659,645	49,910	2,609,735
受取配当金収入	900	900	0
手数料収入	468,139	536,344	△ 68,205
預り保証金収入	422,400	0	422,400
償却債権取立収入	3,104,604	4,776,000	△ 1,671,396
雑収入	944,717	1,198,440	△ 253,723
⑧その他事業活動収入	137,458,073	135,818,802	1,639,271
その他収入	137,458,073	135,818,802	1,639,271
事業活動収入計	1,330,342,323	1,301,928,782	28,413,541
2. 事業活動支出			
①事業費支出	1,435,978,982	1,063,529,082	372,449,900
報酬費支出	0	1,400,000	△ 1,400,000
給与手当支出	234,434,301	273,964,792	△ 39,530,491
賃金支出	395,593	83,400	312,193
諸手当支出	4,821,960	5,832,730	△ 1,010,770
福利厚生費支出	39,386,731	47,500,023	△ 8,113,292
会議費支出	1,079,214	815,057	264,157
委託費支出	53,109,334	109,708,271	△ 56,598,937
保守料支出	5,830,336	6,527,772	△ 697,436
旅費交通費支出	47,457,735	44,406,527	3,051,208
通信運搬費支出	6,767,432	6,487,322	280,110
消耗品費支出	11,554,538	31,476,604	△ 19,922,066
消耗什器備品費支出	721,336	1,191,633	△ 470,297
食糧費支出	1,104,197	868,232	235,965
修繕費支出	31,118,573	6,126,388	24,992,185
印刷製本費支出	5,758,466	6,746,438	△ 987,972
広告宣伝費支出	2,222,800	3,814,784	△ 1,591,984
燃料費支出	783,623	1,057,952	△ 274,329
光熱水料費支出	15,854,928	19,202,539	△ 3,347,611
賃借料支出	47,371,535	47,975,131	△ 603,596
リース料支出	0	4,924,810	△ 4,924,810

キャッシュ・フロー計算書

公益財団法人 鳥取県産業振興機構

平成 28年4月1日から平成 29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
保険料支出	1,721,030	1,718,050	2,980
諸謝金支出	66,400,838	61,453,491	4,947,347
租税公課支出	18,903,550	15,627,350	3,276,200
負担金支出	21,800,694	23,916,970	△ 2,116,276
助成金支出	167,946,300	231,403,505	△ 63,457,205
支払利息支出	5,542,096	6,651,443	△ 1,109,347
手数料支出	139,282	83,500	55,782
研修費支出	170,900	178,500	△ 7,600
諸会費支出	353,600	308,600	45,000
返還金支出	593,894,803	2,292,292	591,602,511
雑支出	201,787	177,350	24,437
再委託費支出	49,131,470	99,607,626	△ 50,476,156
②管理費支出	126,587,901	115,703,496	10,884,405
役員報酬支出	6,053,137	5,606,288	446,849
給与手当支出	73,304,083	64,495,297	8,808,786
諸手当支出	1,970,600	1,284,710	685,890
退職金支出	0	901,911	△ 901,911
福利厚生費支出	12,792,192	12,787,796	4,396
会議費支出	69,880	807,068	△ 737,188
委託費支出	3,096,985	2,726,899	370,086
保守料支出	6,533,304	4,934,995	1,598,309
旅費交通費支出	1,902,176	1,360,828	541,348
通信運搬費支出	3,414,996	3,117,437	297,559
消耗品費支出	1,953,604	1,993,902	△ 40,298
消耗什器備品費支出	108,000	0	108,000
食糧費支出	329,670	146,602	183,068
印刷製本費支出	586,484	766,566	△ 180,082
広告宣伝費支出	544,224	571,436	△ 27,212
燃料費支出	1,242,557	1,195,815	46,742
光熱水料費支出	184,617	119,977	64,640
賃借料支出	6,657,730	6,311,432	346,298
保険料支出	94,040	94,040	0
諸謝金支出	2,865,000	3,617,625	△ 752,625
租税公課支出	54,850	18,600	36,250
負担金支出	14,000	592,980	△ 578,980
支払利息支出	137,252	0	137,252
手数料支出	1,023,668	1,041,946	△ 18,278
研修費支出	400,201	217,000	183,201
諸会費支出	916,700	924,020	△ 7,320
雑支出	337,951	68,326	269,625
③その他支出	9,041,040	650,550	8,390,490
預り保証金支出	9,041,040	650,550	8,390,490
④法人税等支出	81,000	81,000	0
法人税等支出	81,000	81,000	0
⑤その他事業活動支出	28,393,155	96,730,367	△ 68,337,212
消費税支出	3,438,600	226,613	3,211,987
その他支出	24,954,555	96,503,754	△ 71,549,199
事業活動支出計	1,600,082,078	1,276,694,495	323,387,583
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 269,739,755	25,234,287	△ 294,974,042
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	31,320,523	44,262,251	△ 12,941,728
退職給付引当資産取崩収入	29,553,187	27,562,455	1,990,732
研究開発基金積立資産取崩収入	0	14,138,460	△ 14,138,460
次世代・地域資源産業育成事業基金取崩収入	648,500	1,067,500	△ 419,000
農商工連携事業基金取崩収入	1,118,836	1,493,836	△ 375,000

キャッシュ・フロー計算書

公益財団法人 鳥取県産業振興機構

平成 28年4月1日から平成 29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②固定資産売却収入	300,000,000	711,760	299,288,240
投資有価証券売却収入	300,000,000	711,760	299,288,240
投資活動収入計	331,320,523	44,974,011	286,346,512
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出	34,844,508	31,320,523	3,523,985
退職給付引当資産取得支出	33,077,172	29,553,187	3,523,985
次世代・地域資源産業育成事業基金取得支出	648,500	648,500	0
農商工連携事業基金取得支出	1,118,836	1,118,836	0
②固定資産取得支出	10,067,976	16,615,800	△ 6,547,824
建物購入支出	0	926,640	△ 926,640
建物附属設備購入支出	0	1,211,760	△ 1,211,760
什器備品購入支出	4,667,976	4,213,080	454,896
ソフトウェア取得支出	2,430,000	10,264,320	△ 7,834,320
ソフトウェア仮勘定支出	2,970,000	0	2,970,000
投資活動支出計	44,912,484	47,936,323	△ 3,023,839
投資活動によるキャッシュ・フロー	286,408,039	△ 2,962,312	289,370,351
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
①借入金収入	1,234,218,000	1,373,015,760	△ 138,797,760
短期借入金収入	1,234,218,000	1,373,015,760	△ 138,797,760
②その他財務活動収入	24,000	6,000,000	△ 5,976,000
その他収入	24,000	6,000,000	△ 5,976,000
財務活動収入計	1,234,242,000	1,379,015,760	△ 144,773,760
2. 財務活動支出			
①借入金返済支出	1,339,818,000	1,382,315,760	△ 42,497,760
短期借入金返済支出	1,339,818,000	1,382,315,760	△ 42,497,760
②その他財務活動支出	24,000	6,000,000	△ 5,976,000
その他支出	24,000	6,000,000	△ 5,976,000
財務活動支出計	1,339,842,000	1,388,315,760	△ 48,473,760
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 105,600,000	△ 9,300,000	△ 96,300,000
Ⅳ 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
Ⅴ 現金及び現金同等物の増減額	△ 88,931,716	12,971,975	△ 101,903,691
Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高	727,319,727	714,347,752	12,971,975
Ⅶ 現金及び現金同等物の期末残高	638,388,011	727,319,727	△ 88,931,716

財務諸表に対する注記

公益財団法人鳥取県産業振興機構

平成29年3月31日現在

1 重要な会計方針

- (1) 採用する会計基準
「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。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ①満期保有目的有価証券
償却原価法（定額法）によっている。
- ②その他の有価証券
- i) 時価のあるもの
事業年度末日における市場価格等に基づく時価法によっている。
- ii) 時価のないもの
移動平均法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
- ①有形固定資産 法人税法に規定する定額法によっている。
(平成19年3月31日以前に取得した資産については、旧定額法による)
- ②無形固定資産 法人税法に規定する定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
- 貸倒引当金
債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。
- 退職給付引当金
「職員の退職手当の支給に関する規程」に基づく自己都合期末要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
現金及び現金同等物を資金としている。
- (6) 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

(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
基本財産				
基本財産引当預金	29,000,000	0	0	29,000,000
小計	29,000,000	0	0	29,000,000
特定資産				
建物	56,397,411	0	1,334,460	55,062,951
什器備品	22,933,746	0	3,940,879	18,992,867
退職給付引当資産	29,553,187	3,523,985	0	33,077,172
次世代・地域資源産業育成事業基金	5,000,000,000	0	0	5,000,000,000
農商工連携事業基金	2,899,891,000	0	0	2,899,891,000
小計	8,008,775,344	3,523,985	5,275,339	8,007,023,990
合計	8,037,775,344	3,523,985	5,275,339	8,036,023,990

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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				
基本財産引当預金	29,000,000	29,000,000	0	0
小計	29,000,000	29,000,000	0	0
特定資産				
建物	55,062,951	55,062,951	0	0
什器備品	18,992,867	9,097,407	9,895,460	0
退職給付引当資産	33,077,172	0	33,077,172	0
次世代・地域資源産業育成事業基金	5,000,000,000	0	0	5,000,000,000
農商工連携事業基金	2,899,891,000	0	0	2,899,891,000
小計	8,007,023,990	64,160,358	42,972,632	7,899,891,000
合計	8,036,023,990	93,160,358	42,972,632	7,899,891,000

4 担保に供している資産

長期借入金 7,500,000,000円の担保に供している資産

次世代・地域資源産業育成事業基金 4,999,770,500円(帳簿価額)

農商工連携事業基金 2,499,256,164円(帳簿価額)

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
北海道公債	1,499,927,049	1,513,350,000	13,422,951
北海道公債	2,499,256,164	2,584,250,000	84,993,836
北海道公債	399,891,000	417,840,000	17,949,000
大阪府公債	2,299,906,303	2,324,840,000	24,933,697
熊本県公債	1,199,937,148	1,213,200,000	13,262,852
合計	7,898,917,664	8,053,480,000	154,562,336

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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
鳥取県産業振興機構運営費交付金	鳥取県	0	293,011,224	293,011,224	0	
とっとり国際ビジネスセンター負担金	鳥取県	0	20,190,171	20,190,171	0	
とっとり国際ビジネスセンター事業費補助金	鳥取県	0	13,592,193	13,592,193	0	
とっとり国際ビジネスセンター事業費補助金	鳥取県	0	7,132,695	7,132,695	0	
とっとり国際ビジネスセンター事業費補助金	鳥取県	0	1,766,651	1,766,651	0	
起業創業チャレンジ支援補助金	鳥取県	0	36,592,221	36,592,221	0	
医工連携推進事業補助金	鳥取県	0	19,150,348	19,150,348	0	

医工連携 推進事業 補助金	鳥取県	0	7,715,393	7,715,393	0	
鳥取県リサイクル 産業事業化促 進事業補助金	鳥取県	0	545,268	545,268	0	
鳥取県地域資 源活用・農商 工連携促進事 業補助金	鳥取県	0	7,125,552	7,125,552	0	
鳥取県知的 所有権センター 補助金	鳥取県	0	1,606,916	1,606,916	0	
鳥取県知的 所有権センター 補助金	鳥取県	0	1,603,051	1,603,051	0	
鳥取県知的 所有権センター 補助金	中国 経済 産業局	0	635,075	635,075	0	
中小企業知的 財産活動支援 事業費補助金	経済 産業省	0	1,362,000	1,362,000	0	
鳥取県中小企 業外国出願支 援事業補助金	鳥取県	0	692,089	692,089	0	
とっとりバィ フロンティア基金 造成事業補助金	鳥取県	20,204,347	3,480,000	6,751,106	16,933,241	一般正味財産
地域産学官連 携科学技術振 興事業補助金	文部 科学省	0	14,742,200	14,742,200	0	
鳥取県産業振 興機構施設整 備事業補助金	鳥取県	0	22,626,000	22,626,000	0	
中小企業経営 支援等対策費 補助金	中国 経済 産業局	0	26,951,793	26,951,793	0	
中小企業経営 支援等対策費 補助金	中国 経済 産業局	0	24,878,093	24,878,093	0	
合計		20,204,347	505,398,933	508,670,039	16,933,241	

7 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(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	5,275,339
合計	5,275,339

8 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

(単位：円)

前期末		当期末	
現金預金勘定	929,133,267	現金預金勘定	656,888,011
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△ 201,813,540	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△ 18,500,000
現金及び現金同等物	727,319,727	現金及び現金同等物	638,388,011

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末	当期末
なし	なし

財産目録

公益財団法人鳥取県産業振興機構

平成29年3月31日現在

(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 山陰合同銀行鳥取県庁支店	運転資金として	425,077,526
	普通預金 鳥取銀行鳥取県庁支店	運転資金として	205,968,552
	普通預金 鳥取信用金庫本店営業部	運転資金として	6,287,331
	定期預金 鳥取信用金庫本店営業部	運転資金として	6,500,000
	普通預金 米子信用金庫本店営業部	運転資金として	613,594
	定期預金 米子信用金庫本店営業部	運転資金として	6,000,000
	普通預金 倉吉信用金庫本店営業部	運転資金として	441,008
	定期預金 倉吉信用金庫本店営業部	運転資金として	6,000,000
未収金		補助金、委託金等	172,218,111
前払金		賠償責任保険料等	715,781
前払費用		労働保険料として	1,758,103
未収収益		経過利息(基金)	28,207,405
流動資産合計			859,787,411
(固定資産)			
基本財産			
基本財産引当預金	定期預金 山陰合同銀行鳥取県庁支店	運用益を公益目的事業へ運用	16,100,000
	定期預金 鳥取銀行鳥取県庁支店	運用益を公益目的事業へ運用	11,600,000
	定期預金 鳥取信用金庫本店営業部	運用益を公益目的事業へ運用	1,300,000
特定資産			
建物	本部建物改修工事 鳥取市若葉台七丁目5番1号	収益事業の目的に使用	66,722,989
建物減価償却累計額			△ 11,660,038
什器備品	本部建物改修工事 鳥取市若葉台七丁目5番1号	収益事業の目的に使用	51,853,668
什器備品減価償却累計額			△ 32,860,801
退職給付引当資産	定期預金 山陰合同銀行鳥取県庁支店	退職金の支払いに備えたもの	18,567,190
	定期預金 鳥取銀行鳥取県庁支店	退職金の支払いに備えたもの	14,509,982
次世代・地域資源産業育成事業基金	大阪府第307回公募公債(10年) 大和証券鳥取支店	運用益を公益目的事業へ運用	2,299,906,303
	北海道平成19年度第7回公募公債(10年) 大和証券鳥取支店	運用益を公益目的事業へ運用	1,499,927,049

財産目録

公益財団法人鳥取県産業振興機構

平成29年3月31日現在

(単位:円)

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	農工商連携事業基金	熊本県平成19年度第2回公募公債(10年) 大和証券鳥取支店	運用益を公益目的事業へ運用	1,199,937,148
		定期預金 山陰合同銀行鳥取県庁支店	運用益を公益目的事業へ運用	229,500
		定期預金 鳥取銀行鳥取県庁支店	運用益を公益目的事業へ運用	743,836
		北海道平成20年度第16回公募公債(10年) 大和証券鳥取支店	運用益を公益目的事業へ運用	2,499,256,164
		北海道平成22年度第1回公募公債(10年) 大和証券鳥取支店	運用益を公益目的事業へ運用	399,891,000
	建物	本部建物等 鳥取市若葉台七丁目5番1号	法人管理運営及び収益事業の目的に使用	821,825,140
	建物減価償却累計額			△ 190,592,789
	建物附属設備	本部電気設備等 鳥取市若葉台七丁目5番1号	法人管理運営及び収益事業の目的に使用	2,023,410
	建物附属設備減価償却累計額			△ 463,573
	機械装置	半導体デバイスアナライザー 鳥取市若葉台七丁目5番1号	公益目的事業に使用	7,555,800
	機械装置減価償却累計額			△ 3,935,313
	什器備品	庁内グループウェアサーバー等 鳥取市若葉台七丁目5番1号	法人管理運営の目的に使用	6,230,616
	什器備品減価償却累計額			△ 2,277,373
	土地	本部敷地 鳥取市若葉台七丁目5番1号	法人管理運営及び収益事業の目的に使用	162,000,000
	ソフトウェア	財務会計システム等 鳥取市若葉台七丁目5番1号	法人管理運営の目的に使用	11,317,052
	電話加入権	本部 電信電話債券 鳥取市若葉台七丁目5番1号	法人管理運営の目的に使用	292,808
	敷金	とっとり国際ビジネスセンター事務所 株式会社さかいみなど貿易センター	公益目的事業に使用	300,000
出資金	鳥取信用金庫本店営業部	法人管理運営の目的に使用	10,000	
	米子信用金庫本店営業部	法人管理運営の目的に使用	10,000	
	倉吉信用金庫本店営業部	法人管理運営の目的に使用	10,000	
固定資産合計				8,850,329,768
資産合計				9,710,117,179
(流動負債)				
	未払費用		労働保険料として	2,444,350
	未払金		補助金精算、業者支払等	129,028,706
	短期借入金	山陰合同銀行鳥取県庁支店	公益目的事業に使用	641,100,000

財産目録

公益財団法人鳥取県産業振興機構

平成29年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	鳥取銀行鳥取県庁支店	収益事業に供する資産の取得及び公益目的事業に使用	40,000,000
未払消費税等			1,071,255
未払法人税等			81,000
前受金		入居企業前受家賃等(施設管理事業)	3,420,317
一年以内返済予定長期借入金	鳥取県	公益目的事業に供する資産の取得に要するもの	5,000,000,000
預り金		源泉所得税等	5,309,644
流動負債合計			5,822,455,272
(固定負債)			
長期借入金	鳥取県	公益目的事業に供する資産の取得に要するもの	2,500,000,000
	山陰合同銀行鳥取県庁支店	公益目的事業に供する資産の取得に要するもの	100,000,000
	鳥取銀行鳥取県庁支店	公益目的事業に供する資産の取得に要するもの	100,000,000
	鳥取県農業協同組合中央会	公益目的事業に供する資産の取得に要するもの	100,000,000
	鳥取信用金庫 本店営業部	公益目的事業に供する資産の取得に要するもの	20,000,000
	米子信用金庫 本店営業部	公益目的事業に供する資産の取得に要するもの	70,000,000
	倉吉信用金庫 本店営業部	公益目的事業に供する資産の取得に要するもの	10,000,000
退職給付引当金		退職金の支払いに備えたもの	29,992,496
預り保証金		入居企業敷金(施設管理事業)	3,115,020
リース設備引揚準備金		設備貸与事業に係る債務	1,560,570
固定負債合計			2,934,668,086
負債合計			8,757,123,358
正味財産			952,993,821

附 属 明 細 書

公益財団法人鳥取県産業振興機構
平成29年3月31日現在

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産				
基本財産引当預金	29,000,000	0	0	29,000,000
小 計	29,000,000	0	0	29,000,000
特定資産				
建物	56,397,411	0	1,334,460	55,062,951
什器備品	22,933,746	0	3,940,879	18,992,867
退職給付引当資産	29,553,187	3,523,985	0	33,077,172
次世代・地域資源産業育成事業基金	5,000,000,000	0	0	5,000,000,000
農商工連携事業基金	2,899,891,000	0	0	2,899,891,000
小 計	8,008,775,344	3,523,985	5,275,339	8,007,023,990
合 計	8,037,775,344	3,523,985	5,275,339	8,036,023,990

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		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	26,477,376	3,515,120	0	0	29,992,496
合 計	26,477,376	3,515,120	0	0	29,992,496

(20) 公益財団法人 ふるさと鳥取県定住機構

財務諸表に対する注記

附属明細書

財産目録

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

当法人は、「公益法人会計基準」(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)を採用している。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について
満期保有目的の債権・・・償却原価法(定額法)を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却について
器具備品・・・定額法による減価償却を実施している。
- (3) 資金の範囲について
資金の範囲には、現金・預金、仮払金・未払金及び預り金を含めている。
- (4) 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に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	当期末残高
(雇用環境整備事業会計)				
基本財産				
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
基金				
定期預金	136,537,760	750,000,000	115,000,000	771,537,760
投資有価証券	1,028,667,756	1,379,687	750,000,000	280,047,443
計	1,165,205,516	751,379,687	865,000,000	1,051,585,203
合 計	1,167,205,516	751,379,687	865,000,000	1,053,585,203

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。

(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)
(雇用環境整備事業会計)				
基本財産				
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	0
基金				
定期預金	771,537,760	771,537,760	0	0
投資有価証券	280,047,443	280,047,443	0	0
計	1,051,585,203	1,051,585,203	0	0
合 計	1,053,585,203	1,053,585,203	0	0

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。

(単位:円)

品 目	取得金額	減価償却累計額	当期末残高
(雇用環境整備事業会計)			
パーテーション 一式 注	365,820	347,526	18,294
パーテーション 一式	756,420	451,897	304,523
会議用テーブル	238,350	228,421	9,929
合 計	1,360,590	1,027,844	332,746

注) 旧定額法により償却するもの(H19年度以前に購入)

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
 満期保有目的の債権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)

債権の名称	額面価格	帳簿価格	取得価格	評価損益
共同地方債(10年)	114,000,000	114,047,443	114,948,651	△ 901,208
鳥取県債(10年)	166,000,000	166,000,000	166,000,000	0
合計	280,000,000	280,047,443	280,948,651	△ 901,208

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
受託金						
とっとりふるさと就職応援事業委託料	鳥取県	0	17,521,200	17,521,200	0	流動資産
鳥取県技術人材バンク求人・求職者情報サイト構築及び運用保守業務委託料	鳥取県	0	11,944,800	11,944,800	0	流動資産
IJUターン県内就職促進強化事業委託料	鳥取県	0	17,755,000	17,755,000	0	流動資産
鳥取県移住定住サポートセンター事業委託料	鳥取県	0	94,618,000	94,618,000	0	流動資産
若年者地域連携事業委託料	鳥取労働局	0	24,426,052	24,426,052	0	流動資産
年度後半における集中的な就職面接会開催事業委託料	鳥取労働局	0	3,603,667	3,603,667	0	流動資産
一体的実施事業委託料	鳥取労働局	0	21,398,892	21,398,892	0	流動資産
合計		0	191,267,611	191,267,611	0	

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
(雇用環境整備事業会計) 経常収益への振替額 基金取崩による事業活動経費への振替	115,000,000
合計	115,000,000

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産に増減額及びその残高
 財務諸表に対する注記に記載済みにつき省略。

財産目録

平成29年 3月31日現在

(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)	預金	普通預金		134,755,189
		鳥取銀行鳥取県庁支店	運転資金	132,871,908
		124,901,355		
		6,139,898		
		1,830,655		
		山陰合同銀行鳥取県庁支店	同上	1,883,281
	定期預金(1年満期定期)		12,700,000	
	鳥取銀行鳥取県庁支店	公益目的保有財産	12,700,000	
	未収入金		11,968,325	
	仮払金	鳥取労働局	雇用保険本人負担金	-17,236
流動資産合計				159,406,278
(固定資産)	基本財産	定期預金	公益目的保有財産	773,537,760
		鳥取銀行鳥取県庁支店		20,269,000
		山陰合同銀行鳥取県庁支店		3,268,760
		2,000,000 (基本財産)		
		1,268,760		
		大和証券		750,000,000
		投資有価証券	同上	280,047,443
		県債	鳥取県平成22年度第11号債 100,000,000	166,000,000
			鳥取県平成24年度第14号債 66,000,000	
		地方債	52共同発行地方債(大和証券) 114,047,443	114,047,443
	特定資産	財源調整積立金	同上	2,295,000
		普通預金	鳥取銀行鳥取県庁支店	2,295,000
	その他固定資産	有形固定資産	同上	332,746
		構築物取得額	パーテーション一式	1,122,240
		構築物減価償却累計額		-799,423
什器備品取得額		会議用机1台	238,350	
什器備品減価償却累計額			-228,421	
固定資産合計				1,056,212,949
資産合計				1,215,619,227
(流動負債)	未払金	職員出張旅費 他	各会計区分における未払金	59,102,467
	預り金	鳥取年金事務所	社会保険料本人負担金	953,215
流動負債合計				60,055,682
負債合計				60,055,682
正味財産				1,155,563,545

(2 1) 公益財団法人 鳥取県農業農村担い手育成機構

財務諸表に対する注記

附属明細書

財産目録

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況は存在しない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的以外の有価証券 …… 移動平均法による原価基準による。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法による低価基準による。

(3) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

(4) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

② 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借り主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(6) 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。

3. 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				
基本財産引当資産	2,010,000	0	0	2,010,000
小 計	2,010,000	0	0	2,010,000
特定資産				
担い手育成基金引当資産	400,000,000	0	0	400,000,000
強化基金引当資産	55,000,000	0	0	55,000,000
退職給付引当資産	8,354,113	861,362	0	9,215,475
小 計	463,354,113	861,362	0	464,215,475
合 計	465,364,113	861,362	0	466,225,475

4. 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	2,010,000	2,010,000		
小 計	2,010,000	2,010,000		
特定資産				
担い手育成基金引当資産	400,000,000		400,000,000	
強化基金引当資産	55,000,000		55,000,000	
退職給付引当資産	9,215,475			9,215,475
小 計	464,215,475	0	455,000,000	9,215,475
合 計	466,225,475	2,010,000	455,000,000	9,215,475

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	5,558,163	1,986,024	3,572,139
就農支援資金貸付金	8,846,491	6,395,000	2,451,491
合計	14,404,654	8,381,024	6,023,630

6. 担保に供している資産

強化基金引当資産(自己積立強化基金) 55,000,000円のうち 30,000,000円は、特例事業借入金の担保に供している。

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
鳥取県公債	200,000,000	200,000,000	0
第158回利付国債(20年)	225,000,000	220,342,500	△ 4,657,500

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

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
就農支援資金償還免除事業費補助金	鳥取県	1,482,046	426,946	1,482,046	426,946	流動負債
就農研修支援事業費補助金	〃	0	13,745,412	13,745,412	0	
青年就農給付金	〃	0	26,568,013	26,568,013	0	
農地中間管理事業補助金	〃	0	100,712,557	100,712,557	0	
特例事業費補助金	〃	0	1,451,000	1,451,000	0	
耕作放棄地再生利用交付金等	米子市	0	28,499,400	28,499,400	0	
土地改良事業補助金	鳥取県	0	19,540,000	19,540,000	0	
合計		1,482,046	190,943,328	191,998,428	426,946	

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

2. 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加高	当期減少高		期末残高
			目的使用	その他	
事業未収金貸倒引当金	2,423,168	0	0	437,144	1,986,024
貸付金貸倒引当金	6,582,000	0	0	187,000	6,395,000
退職給付引当金	8,354,113	861,362	0	0	9,215,475
合計	17,359,281	861,362	0	624,144	17,596,499

財産目録

(平成29年3月31日現在)

(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	山陰合同銀行鳥取県庁支店	運転資金として	44,707,051
	鳥取県信用農業協同組合連合会	運転資金として	5,912,547
	鳥取県信用農業協同組合連合会	就農支援資金貸付金の財源、償還免除事業に係る猶予期間の預り補助金	15,730,328
事業未収金	詳細は別紙補足説明資料「貸借対照表の明細」の資産の部「2 事業未収金」とおり		5,558,163
事業未収金貸倒引当金			△ 1,986,024
未収補助金	就農研修支援事業費補助金	円滑な新規就農者の確保、早期育成を図るための補助金(鳥取へIJUAゲスト研修事業)	1,529,619
	青年就農給付金(準備型)	青年就農給付金(準備型)給付業務に係る事務補助員のための補助金	31,502
	就農支援資金償還免除事業費補助金	就農支援資金を借受後、一定期間就農した者の償還金を免除するための補助金	426,946
有価証券	大和証券㈱鳥取支店(普通預金)	機構運営のための資金	78,323,057
前払費用	手形前払利息		34,850
	機構保有地研修事業	研修に係る費用の立替(9期生河村隼佑、定久悠介)	139,863
前払賃借料	特例事業前払賃借料(借入8件、貸付24件)	特例事業に係る中間保有	14,702,778
用地	特例事業用地(倉吉市三江 外13件 48,085㎡)	特例事業に係る中間保有	11,619,800
貸付金	就農支援資金貸付金(19件)	就農に向けての実践的な研修、準備を行うために必要な経費の貸付	8,846,491
	就農支援資金貸付金貸倒引当金		△ 6,395,000
農地条件整備費	土地改良事業費(米子市古豊千 外2件 6,018㎡)	農地の条件整備	270,000
中古農機具等	中古農機具等	ハウス施設 2棟、トラクター 5台	2,551,120
流動資産合計			182,003,091
(固定資産)			
基本財産			
基本財産引当資産	鳥取県(県債)	運用益を管理業務の財源として使用	2,000,000
	山陰合同銀行(定期預金)	農地中間管理機構の指定を受けるため、鳥取県より追加出えん。(指定条件は、地方公共団体が基本財産の額の過半を拠出。)	10,000
特定資産			
農業担い手育成基金引当資産	鳥取県(県債)	運用益を公益目的、管理業務の財源として使用	199,000,000
	ごうぎん証券㈱(第158回利付国債(20年))	運用益を公益目的、管理業務の財源として使用	196,500,000
	山陰合同銀行(定期預金)	運用益を公益目的、管理業務の財源として使用	3,500,000
	大和ネクスト銀行(定期預金)	運用益を公益目的、管理業務の財源として使用	1,000,000
強化基金引当資産	鳥取県信用農業協同組合連合会(定期預金)	農用地売買等事業(単独)の借入金の担保として使用	30,000,000
	ごうぎん証券㈱(第158回利付国債(20年))	機構運営のための資産	25,000,000

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
退職給付引当預金	大和ネクスト銀行(定期預金)	職員2名の退職金支払に備えるもの	9,215,475
その他固定資産			
電話加入権	2回線(本所)		51,000
投資有価証券	第158回利付国債(20年)の額面差額の調整	償却原価法による取得価格の調整額	87,500
債務保証事業出資金	全国農地保有合理化協会	非補助事業に対する資金調達が円滑となるよう 全国協会が債務を保証する事業に出資	350,000
農業協同組合出資金	鳥取西部農業協同組合	鳥取西部農協の組合員になるため出資	10,000
固定資産合計			466,723,975
資産合計			648,727,066
(流動負債)			
短期借入金	鳥取県信用農業協同組合連合会	長期保有地に係るつなぎ資金	6,353,880
事業未払金	詳細は別紙補足説明資料「貸借対照表の明細」の 負債の部「2 事業未払金」とおり		40,162,521
その他未払金	詳細は別紙補足説明資料「貸借対照表の明細」の 負債の部「3 その他未払金」とおり		317,080
前受金	普通預金	特例事業用地売却代金の前金	1,030,000
預り金	普通預金	職員からの源泉徴収税等の預り	348,926
預り補助金	普通預金	就農支援資金償還免除が確定するまでの補助 金の預り	426,946
流動負債合計			48,639,353
(固定負債)			
長期借入金	鳥取県	就農支援資金貸付事業借入金	23,922,000
	全国農地保有合理化協会	特例事業借入金	19,505,885
退職給付引当金	職員に対するもの	職員2名の退職金支払に備えるもの	9,215,475
固定負債合計			52,643,360
負債合計			101,282,713
正味財産合計			547,444,353

(22) 一般財団法人 鳥取県野菜価格安定基金協会

収支計算書

財務諸表に対する注記

収支計算書に対する注記

財産目録

平成28年度収支計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①基本財産運用収入			
基本財産利息収入	266,000	266,000	0
②特定資産運用収入			
特定資産利息収入	523,000	524,642	△ 1,642
③会費収入			
運営費連合会負担金収入	350,000	350,000	0
運営費J A・生産者負担金収入	3,650,000	3,650,000	0
④補助金等収入			
県補助金収入	46,961,000	16,992,811	29,968,189
市町村補助金収入	12,883,000	4,814,995	8,068,005
農畜産振機構受託金収入	850,000	962,000	△ 112,000
農畜産振機構助成金収入	274,602,000	4,987,554	269,614,446
補助金等収入計	340,085,000	32,548,002	307,536,998
⑤負担金収入			
全農鳥取県本部負担金収入	9,391,000	3,398,566	5,992,434
農協負担金収入	21,477,000	5,567,663	15,909,337
負担金収入計	30,868,000	8,966,229	21,901,771
⑥雑収入			
受取利息収入	31,000	31,162	△ 162
事業活動収入計	370,984,000	41,545,393	329,438,607
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
給料手当支出	3,555,900	3,554,483	1,417
職員費負担金支出	1,080,000	1,080,000	0
賞与支出	0	0	0
福利厚生費支出	605,700	572,553	33,147
会議費支出	12,000	0	12,000
旅費交通費支出	156,500	147,775	8,725
通信運搬費支出	90,000	87,800	2,200
什器備品費支出	0	0	0
消耗品費支出	36,000	9,398	26,602
印刷製本費支出	207,000	140,496	66,504
水道光熱費支出	58,500	58,320	180
貸借料支出	192,600	185,263	7,337
負担金支出	20,000	20,000	0
図書費支出	15,000	0	15,000
システム利用料支出	600,000	600,000	0
交付金等支出	678,536,000	11,389,756	667,146,244
交付準備金繰入金支出	29,755,000	29,733,268	21,732
交付準備金返還金支出	17,201,000	0	17,201,000
雑支出	90,000	20,642	69,358
事業費支出計	732,211,200	47,599,754	684,611,446
②管理費支出			
給料手当支出	395,100	394,944	156
賞与支出	0	0	0
職員費負担金支出	120,000	120,000	0
福利厚生費支出	67,300	63,621	3,679
会議費支出	28,000	0	28,000
旅費交通費支出	156,500	44,025	112,475
通信運搬費支出	10,000	9,754	246
什器備品費支出	0	0	0
消耗品費支出	4,000	1,045	2,955
印刷製本費支出	23,000	12,392	10,608
水道光熱費支出	6,500	6,480	20
貸借料支出	21,400	20,585	815
諸謝金支出	130,000	129,600	400
租税公課支出	238,000	178,648	59,352
図書費支出	15,000	0	15,000
雑支出	90,000	19,402	70,598
管理費支出計	1,304,800	1,000,496	304,304
事業活動支出計	733,516,000	48,600,250	684,915,750
事業活動収支差額	△ 362,532,000	△ 7,054,857	△ 355,477,143

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
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			
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0
交付準備引当資産取崩収入	360,310,000	5,492,075	354,817,925
特定資産取崩収入計	360,310,000	5,492,075	354,817,925
②その他の収入			
投資活動収入計	360,310,000	5,492,075	354,817,925
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	334,000	333,100	900
交付準備金引当資産取得支出	0	0	0
特定資産取得支出計	334,000	333,100	900
②その他の支出			
投資活動支出計	334,000	333,100	900
投資活動収支差額	359,976,000	5,158,975	354,817,025
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出	0	—	0
当期収支差額	△ 2,556,000	△ 1,895,882	△ 660,118
前期繰越収支差額	31,478,545	31,478,545	0
次期繰越収支差額	28,922,545	29,582,663	△ 660,118

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

満期保有目的の債権(鳥取県債)については、取得原価によって評価する。

(2) 引当金の計上基準

退職給与引当金……期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

交付準備金引当金……当年度特定野菜等供給産地育成価格差補給事業に係る交付準備金額について計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方法によっている。

2 会計基準について

新公益法人会計基準(平成21年10月改正)に準拠している。

3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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	20,000,000	0	0	20,000,000
小計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	11,128,880	333,100	0	11,461,980
交付準備金引当資産	330,577,236	29,733,268	5,492,075	354,818,429
小計	341,706,116	30,066,368	5,492,075	366,280,409
合計	361,706,116	30,066,368	5,492,075	386,280,409

4 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	20,000,000	(20,000,000)	—	—
小計	20,000,000	(20,000,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	11,461,980	—	—	(11,461,980)
交付準備金引当資産	354,818,429	—	—	(354,818,429)
小計	366,280,409	(0)	(0)	(366,280,409)
合計	386,280,409	(20,000,000)	(0)	(366,280,409)

5 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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
県債			
鳥取県平成21年度第15号債	20,000,000	20,000,000	0
鳥取県平成25年度第7号債	10,000,000	10,000,000	0
合計	30,000,000	30,000,000	0

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
補助金						
特定野菜等供給産地育成価格差補給事業費補助金	鳥取県	155,081,540	16,472,429	2,746,030	168,807,939	固定負債
	鳥取市	12,104,585	0	0	12,104,585	固定負債
	八頭町	2,425,231	0	0	2,425,231	固定負債
	若桜町	402,962	0	0	402,962	固定負債
	倉吉市	1,686,259	12,516	127,895	1,570,880	固定負債
	湯梨浜町	488,761	0	0	488,761	固定負債
	北栄町	13,483,995	0	65,540	13,418,455	固定負債
	琴浦町	7,308,472	1,182,082	905	8,489,649	固定負債
	米子市	574,579	85,140	0	659,719	固定負債
	日吉津村	243,436	45,099	0	288,535	固定負債
	南部町	83,591	42,078	0	125,669	固定負債
	伯耆町	836,560	0	0	836,560	固定負債
	大山町	12,060,090	1,634,661	0	13,694,751	固定負債
	日南町	1,963,465	735,766	629,465	2,069,766	固定負債
	日野町	53,587	0	0	53,587	固定負債
ブランド野菜価格安定対策事業費補助金	鳥取県	0	520,382	520,382	0	—
	鳥取市	0	0	0	0	—
	岩美町	0	0	0	0	—
	八頭町	0	0	0	0	—
	倉吉市	0	4,223	4,223	0	—
	湯梨浜町	0	0	0	0	—
	三朝町	0	0	0	0	—
	北栄町	0	17,601	17,601	0	—
	琴浦町	0	0	0	0	—
	江府町	0	134,289	134,289	0	—
助成金						
特定野菜等供給産地育成価格差補給事業費助成金	(独)農畜産業振興機構	0	4,856,914	4,856,914	0	—
負担金						
特定野菜等供給産地育成価格差補給事業費負担金	全農鳥取県本部	31,016,315	3,294,491	549,207	33,761,599	固定負債
	鳥取いなば農協	20,174,314	0	0	20,174,314	固定負債
	鳥取中央農協	44,230,683	1,991,060	323,915	45,897,828	固定負債
	鳥取西部農協	26,358,811	4,237,946	1,049,118	29,547,639	固定負債
ブランド野菜価格安定対策事業費負担金	全農鳥取県本部	0	104,075	104,075	0	—
	鳥取いなば農協	0	0	0	0	—
	鳥取中央農協	0	36,376	36,376	0	—
	鳥取西部農協	0	223,821	223,821	0	—
合計		330,577,236	35,630,949	11,389,756	354,818,429	

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	
基本財産受取利息	266,000
合計	266,000

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、未払金、預り金、前受金を含めている。
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

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	31,076,992	28,963,939
未収金	1,043,895	416,678
前払金	16,200	16,200
合計	32,137,087	29,396,817
未払金	2,504,999	1,309,678
前受金	0	349,312
預り金	69,018	70,639
合計	2,574,017	1,729,629
次期繰越収支差額	29,563,070	27,667,188

財 産 目 録

平成29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			
普通預金	鳥取県信連本所	口座No.1004173 口座No.0002842	7,232,637 833,357
定期預金	山陰合同銀行鳥取営業部 鳥取西部農協米子中央支所	口座No.3135600 口座No.07871087 口座No.07978007	897,945 10,000,000 10,000,000
未収金 助成金	(独)農畜産業振興機構	ちんげんさい(12.1-2月末日)近畿	416,678
前払金	全農鳥取県本部	4月分事務所賃借料、共益費	16,200
流動資産合計			29,396,817
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
有価証券	鳥取県	鳥取県平成21年度第15号債 (H32年3月31日償還期限)	20,000,000
基本財産合計			20,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産 定期預金	鳥取県信連本所	口座No.07977532	11,461,980
交付準備金引当資産 普通預金	鳥取県信連本所	口座No.0002842	4,818,429
定期預金	鳥取県信連本所 鳥取いなば農協本店 鳥取中央農協本所 鳥取西部農協米子南支所 鳥取西部農協米子中央支所	口座No.07781207 口座No.06903392 口座No.06903400 口座No.07798135 口座No.07868184 口座No.07065156 口座No.07837188 口座No.07876123 口座No.07966914 口座No.07973927 口座No.07061905	20,000,000 60,000,000 20,000,000 20,000,000 10,000,000 100,000,000 20,000,000 5,000,000 20,000,000 15,000,000 50,000,000
有価証券	鳥取県	鳥取県平成25年度第7号債(H32年3月31日償還期限)	10,000,000
特定資産合計			366,280,409
固定資産合計			386,280,409
資産合計			415,677,226
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
交付金	鳥取中央農協	ちんげんさい(12.1-2月末日)近畿	1,250,035
管理費	鳥取年金事務所	3月分協会負担分(健康保険料、厚生年金保険料、子ども・子育て支援拠出金)	39,288
	鳥取労働局	平成28年度労働保険料(仮払計上額と確定額との差額)	28
	職員	3月分県内出張旅費	2,940
	全農鳥取県本部	3月分コピー代	5,913
		3月分プリンター保守料金	10,312
		3月分電話代	1,162
前受金	鳥取西部農協	ブロッコリー(4.1-6.30)東海・近畿・中国	349,312
預り金	鳥取年金事務所	3月分従業員控除分(健康保険料、厚生年金保険料)	38,769
	北栄町役場	3月分市町村民税	13,300
	鳥取税務署	1月~3月源泉所得税	17,040
		1月~3月源泉所得税	1,530
流動負債合計			1,729,629
2. 固定負債			
退職給付引当金			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員1名に対する退職金の支払いに備えたもの	11,461,980
交付準備金 業務資金	事業参加団体に対するもの	特定野菜等供給産地育成価格差補給事業等に係る補給交付金の支払いに備えたもの	337,615,904
特別業務資金			17,202,525
固定負債合計			366,280,409
負債合計			368,010,038
正味財産			47,667,188

(23) 一般社団法人 鳥取県果実生産出荷安定基金協会

財務諸表に対する注記

財産目録

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

25年度から「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。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債権……原価法によっている。

(2) 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及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前年末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
預り出資金引当資産	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
果実生産販売拡大交付準備金引当資産	31,385,888	17,698,278	17,610,710	31,473,456
果実緊急価格安定交付準備金引当資産	0	17,646,482	17,678,960	△ 32,478
果実緊急特別交付準備金引当資産	1,098,754	909,648	1,098,754	909,648
小 計	32,484,642	36,254,408	36,388,424	32,350,626
合 計	62,484,642	36,254,408	36,388,424	62,350,626

※当期増加額、当期減少額には、前年度未収金の回収および未払金の支払いも含まれる。

3. 基本財産及び特定資産の財源等内訳

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。

(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				
預り出資金引当資産	30,000,000	(0)	(0)	(0)
小 計	30,000,000	(0)	(0)	(0)
特定資産				
果実生産販売拡大交付準備金引当資産	31,473,456	(24,340,022)	(0)	(7,133,434)
果実緊急価格安定交付準備金引当資産	△ 32,478	(0)	(△ 32,478)	(0)
果実緊急特別交付準備金引当資産	909,648	(909,648)	(0)	(0)
小 計	32,350,626	(25,249,670)	(△ 32,478)	(7,133,434)
合 計	62,350,626	25,249,670	△ 32,478	7,133,434

4. 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対象者、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	対象者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	B/S上の記載区分
果実生産販売 拡大対策事業資金	会員農協 受取利息	31,385,888	17,697,895 383	17,610,710	31,473,456	指定正味財産
小 計		31,385,888	17,698,278	17,610,710	31,473,456	
果実緊急価格 安定対策事業資金	会員農協 鳥取県	1,098,754 0	10,006,130 8,550,000	10,195,236 8,582,478	909,648 △ 32,478	指定正味財産 指定正味財産
小 計		1,098,754	18,556,130	18,777,714	877,170	
合 計		32,484,642	36,254,408	36,388,424	32,350,626	

5. 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	
受取交付準備金振替額	36,163,726
受取補助金等振替額	5,016,390
合計	41,180,116

財 産 目 録

平成29年3月31日現在

(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
事業未収金	32,478		
現金預金			
手許現金	0		
普通預金(鳥取県信連 普1023572)	720,101		
普通預金(鳥取県信連 普0000824)	127,312		
流動資産合計		879,891	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預り出資金引当資産			
普通預金(鳥取県信連 普1023572)	30,000,000		
基本財産合計	30,000,000		
(2) 特定資産			
交付準備金引当資産			
普通預金(鳥取県信連 普000824)	32,350,626		
特定資産合計	32,350,626		
固定資産合計		62,350,626	
資産合計			63,230,517
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払補助金			
会員(果実生産販売拡大対策事業)	7,133,434		
流動負債合計		7,133,434	
2. 固定負債			
預かり出資金			
会員(法人会計)	30,000,000		
固定負債合計		30,000,000	
負債合計			37,133,434
正味財産			26,097,083