

(6) 公益財団法人 鳥取童謡・おもちゃ館

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

附属明細書

収支計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

一般会計

(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			
基本財産運用収入	8,000	11,926	△ 3,926
利息収入	8,000	11,926	△ 3,926
文化事業収入	22,081,000	19,644,175	2,436,825
入館料収入	17,690,000	15,323,500	2,366,500
ほーる利用収入	1,700,000	1,474,895	225,105
友の会会費収入	2,140,000	2,050,000	90,000
童謡事業収入	498,000	556,480	△ 58,480
おもちゃ事業収入	53,000	142,200	△ 89,200
共同事業収入	0	97,100	△ 97,100
補助金等収入	143,923,000	136,944,755	6,978,245
縣市受託収入	143,923,000	136,944,755	6,978,245
童謡館受託収入	72,676,000	68,178,032	4,497,968
おもちゃ館受託収入	71,247,000	68,766,723	2,480,277
雑収入	911,000	1,201,048	△ 290,048
利息収入	8,000	3,233	4,767
雑収入	903,000	1,197,815	△ 294,815
自販機受取手数料収入	703,000	763,707	△ 60,707
その他雑収入	200,000	434,108	△ 234,108
事業活動収入計	166,923,000	157,801,904	9,121,096
2. 事業活動支出			
文化事業費支出	157,688,000	149,039,726	8,648,274
報酬	13,384,000	13,135,966	248,034
役員報酬	3,040,000	3,037,658	2,342
非常勤職員報酬	10,264,000	10,049,208	214,792
その他報酬	80,000	49,100	30,900
給料手当	41,950,000	40,599,490	1,350,510
職員給料	28,852,000	28,338,120	513,880
職員手当	10,498,000	9,712,588	785,412
賞与引当金繰入	2,600,000	2,548,782	51,218
臨時雇い賃金	1,807,000	1,745,250	61,750
退職給付費用	864,000	864,000	0
福利厚生費	8,368,000	8,119,244	248,756
福利厚生費	6,218,000	6,115,844	102,156
報酬福利厚生費	1,960,000	1,886,048	73,952
賞金福利厚生費	10,000	5,322	4,678
法定外福利費	180,000	112,030	67,970
旅費交通費	1,936,000	1,077,932	858,068
費用弁償	78,000	39,597	38,403
普通旅費	1,003,000	614,672	388,328
特別旅費	855,000	423,663	431,337
通信運搬費	1,720,000	1,407,122	312,878
消耗什器備品費	2,000,000	1,893,136	106,864
消耗品費	4,491,000	4,232,221	258,779
食糧費	642,000	346,909	295,091
修繕費	2,600,000	2,315,807	284,193
印刷製本費	2,729,000	2,659,446	69,554
燃料費	150,000	144,749	5,251
光熱水費	18,438,000	18,243,172	194,828
電気代	12,300,000	12,187,304	112,696
水道代	639,000	613,755	25,245
下水道代	531,000	525,942	5,058
ガス代	4,968,000	4,916,171	51,829
使用料賃借料	5,690,000	4,772,316	917,684
保険料	525,000	387,395	137,605
諸謝金	4,837,000	4,295,654	541,346
租税公課	3,958,000	2,986,916	971,084

収支計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
支払負担金	182,000	105,000	77,000
委託費	36,376,000	35,687,749	688,251
支払手数料	2,461,000	1,445,802	1,015,198
広告宣伝費	2,580,000	2,574,450	5,550
法人管理費支出	9,865,000	9,052,573	812,427
報酬	2,407,000	2,310,106	96,894
役員報酬	2,407,000	2,310,106	96,894
給料手当	4,684,000	4,511,055	172,945
職員給料	3,228,000	3,148,680	79,320
職員手当	1,156,000	1,079,177	76,823
賞与引当金繰入	300,000	283,198	16,802
退職給付費用	96,000	96,000	0
福利厚生費	993,000	958,817	34,183
福利厚生費	680,000	679,539	461
報酬福利厚生費	294,000	265,671	28,329
法定外福利費	19,000	13,607	5,393
旅費交通費	66,000	12,905	53,095
費用弁償	20,000	10,790	9,210
普通旅費	46,000	2,115	43,885
通信運搬費	12,000	11,018	982
消耗什器備品費	56,000	55,860	140
消耗品費	40,000	39,205	795
印刷製本費	20,000	16,800	3,200
光熱水費	487,000	387,030	99,970
電気代	330,000	258,556	71,444
水道代	34,000	13,020	20,980
下水道代	18,000	11,157	6,843
ガス代	105,000	104,297	703
使用料賃借料	223,000	29,545	193,455
保険料	14,000	13,060	940
諸謝金	282,000	262,000	20,000
租税公課	242,000	168,884	73,116
支払負担金	13,000	12,430	570
委託費	180,000	150,528	29,472
支払手数料	50,000	17,330	32,670
事業活動支出計	167,553,000	158,092,299	9,460,701
事業活動収支差額	△ 630,000	△ 290,395	△ 339,605
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
基本財産取崩収入	0	24,000,000	△ 24,000,000
特定資産取崩収入	630,000	290,395	339,605
童謡館事業資産取崩収入	630,000	290,395	339,605
投資活動収入計	630,000	24,290,395	△ 23,660,395
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出	0	24,000,000	△ 24,000,000
投資活動支出計	0	24,000,000	△ 24,000,000
投資活動収支差額	630,000	290,395	339,605
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
当期収支差額	0	0	0
前期繰越収支差額	0	0	0
次期繰越収支差額	0	0	0

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

記載すべき事項はありません。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期目的保有債券は取得価額をもって評価額としています。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
平均法による原価法を採用しています。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法を採用しています。
- (4) 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、当期に帰属する期間の支給見込額を計上しています。
- (5) 消費税等の会計処理
税込方式を採用しています。

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、次のとおりです。

(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				
定期預金	24,000,000	0	24,000,000	0
鳥取県債	0	24,000,000	0	24,000,000
小 計	24,000,000	24,000,000	24,000,000	24,000,000
特定資産				
童謡館事業資産				
普通預金	6,109,877	1,805,348	290,395	7,624,830
おもちゃ館事業資産				
普通預金	2,178,730	841,244	0	3,019,974
小 計	8,288,607	2,646,592	290,395	10,644,804
合 計	32,288,607	26,646,592	24,290,395	34,644,804

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、次のとおりです。

(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				
鳥取県債	24,000,000	24,000,000		
小 計	24,000,000	24,000,000	0	0
特定資産				
童謡館事業資産				
普通預金	7,624,830	7,624,830	0	0
おもちゃ館事業資産				
普通預金	3,019,974	3,019,974	0	0
小 計	10,644,804	10,644,804	0	0
合 計	34,644,804	34,644,804	0	0

5. 担保に供している資産

該当事項はありません。

6. 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、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具備品（テントほか）	4,021,155	3,829,837	191,318
合 計	4,021,155	3,829,837	191,318

7. 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

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、次のとおりです。

(単位：円)

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
未 収 金	374,068		374,068
入館未収金	273,547		273,547
自動販売機3月分売上	76,086		76,086
H25年度イベント保険掛金の返戻金	24,435		24,435
合 計	374,068	0	374,068

8. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務
該当事項はありません。

9. 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
鳥取県債	24,000,000	24,000,000	0
合 計	24,000,000	24,000,000	0

10. 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、次のとおりです。

(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
鳥取県立童謡館基金造成事業補助金	鳥取県	0	1,804,000	1,804,000	0	指定正味財産 特定資産
鳥取世界おもちゃ館基金造成事業補助金	鳥取市	0	840,804	840,804	0	指定正味財産 特定資産
合 計		0	2,644,804	2,644,804	0	

11. 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、次のとおりです。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
県立童謡館事業資産の取り崩し額	290,395
合 計	290,395

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

13. その他

次の理由により残高証明書と貸借対照表残高とに相違があります。

決算日においては、上記11.の取引に関連する特定資産管理口座から一般財産管理口座への資金移動が未了のため、以下のとおり預金勘定を調整しています。

銀行勘定調整表

流動資産 山陰合同銀行 鳥取県庁支店

(円)

銀行残高証明書残高

3月31日現在残高 686,976

加算

特定資産からの未振替額 290,395

貸借対照表残高 977,371

特定資産(童謡館事業資産) 山陰合同銀行 鳥取県庁支店

(円)

銀行残高証明書残高

3月31日現在残高 7,915,225

減算

一般財産への未振替額 290,395

貸借対照表残高 7,624,830

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、下記の科目を含めています。

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す。

現金
普通預金
資金諸口
未収金
前払金
立替金
貯蔵品
前払費用
短期借入金
未払金
前受金
預り金
仮受金
賞与引当金

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	15,604,403	17,627,440
現金	463,210	357,424
普通預金	15,141,193	17,270,016
未収金	287,958	374,068
貯蔵品	0	41,971
前払費用	166,680	127,200
合 計	16,059,041	18,170,679
未払金	11,862,655	14,345,496
前受金	135,230	116,880
預り金	947,904	432,493
賞与引当金	3,113,252	3,275,810
合 計	16,059,041	18,170,679
次期繰越収支差額	0	0

3. 科目間の流用について

(1) 科目間の流用

科目間の流用については次のとおりです。

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
文化事業費			
福利厚生費	6,018,000	200,000	6,218,000
報酬福利厚生費	1,860,000	100,000	1,960,000
職員給料	29,152,000	△ 300,000	28,852,000
燃料費	140,000	10,000	150,000
電気代	11,800,000	500,000	12,300,000
下水道代	471,000	60,000	531,000
ガス代	3,868,000	1,100,000	4,968,000
消耗什器備品費	1,700,000	300,000	2,000,000
委託費	38,346,000	△ 1,970,000	36,376,000
諸謝金	4,717,000	120,000	4,837,000
普通旅費	1,123,000	△ 120,000	1,003,000
広告宣伝費	2,570,000	10,000	2,580,000
通信運搬費	1,730,000	△ 10,000	1,720,000
財団管理費			
福利厚生費	669,000	11,000	680,000

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
職員給料	3,239,000	△ 11,000	3,228,000
通信運搬費	10,000	2,000	12,000
消耗什器備品費	0	56,000	56,000
消耗品費	20,000	20,000	40,000
ガス代	13,000	92,000	105,000
保険料	0	14,000	14,000
支払負担金	0	13,000	13,000
委託費	303,000	△ 123,000	180,000
水道代	108,000	△ 74,000	34,000
			0
	107,857,000	0	107,857,000

財産目録

平成26年 3月31日現在

一般会計

(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	手元保管	運転資金として	357,424
	預金	普通預金		17,270,016
		鳥取銀行	運転資金として	16,292,645
		山陰合同銀行	運転資金として	977,371
	未収金		入館料未収金等	374,068
	貯蔵品		切手、印紙	41,971
	前払費用		前払い保険料	127,200
流動資産合計				18,170,679
(固定資産)				
基本財産				
	鳥取県債		基本財産であり運用益を法人管理費に充てています。	24,000,000
特定資産				
	童謡館事業資産		交付者により使用目的を定められた公益目的保有財産です。	
	普通預金		交付者である鳥取県により、童謡を通じた文化事業費または県立童謡館の管理運営費に使用することが定められています。	7,624,830
	山陰合同銀行			7,624,830
	おもちゃ館事業資産		交付者である鳥取市により、おもちゃを通じた文化事業費または鳥取世界おもちゃ館の管理運営費に使用することが定められています。	3,019,974
	普通預金			3,019,974
	山陰合同銀行			3,019,974
その他固定資産				
	什器備品	テント等10点	使用割合は、90%が公益目的事業、10%が法人会計です。	191,318
固定資産合計				34,836,122
資産合計				53,006,801
(流動負債)				
	未払金			14,345,496
	鳥取県委託料精算による返納額		県立童謡館管理委託料の返納額	4,497,968
	鳥取市委託料精算による返納額		鳥取世界おもちゃ館管理委託料の返納額	2,480,277
	その他未払金		3月分電気代ほか 全56件	7,367,251
	前受金		H26年度分いべんとほーる利用料	116,880
	預り金			432,493
	所得税		3月分預かり所得税	96,824
	社会保険料		退職者社会保険料 3月分	78,869
	市県民税		3月分預かり市県民税	256,800
	賞与引当金			3,275,810
流動負債合計				18,170,679
負債合計				18,170,679
正味財産				34,836,122

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、内容の記載は省略します。

2. 引当金の明細

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	
賞与引当金	3,113,252	3,275,810	3,113,252	0	3,275,810

(7) 公益財団法人 鳥取県国際交流財団

財務諸表に対する注記

財産目録

附属明細書

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

1 満期保有目的の債券 …… 移動平均法による原価法によっている。ただし、債券金額と異なる価額で取得した債券で、当該差額が金利の調整と認められるものは、償却原価法(定額法)によっている。

2 その他の有価証券
時価のあるもの ……

期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。

時価のないもの ……

移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法
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退職要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 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。

(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				
基本財産資産	223,227	0	0	223,227
基本財産債券	630,439,144	0	14,549	630,424,595
小 計	630,662,371	0	14,549	630,647,822
特定資産				
基金積立資産	58,379,000	0	24,869,000	33,510,000
基金債券	652,000,000	0	0	652,000,000
退職給付積立金	10,946,974	1,934,946	0	12,881,920
小 計	721,325,974	1,934,946	24,869,000	698,391,920
合 計	1,351,988,345	1,934,946	24,883,549	1,329,039,742

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)
基本財産				
基本財産資産	223,227	(223,227)		
基本財産債券	630,424,595	(630,424,595)		
小 計	630,647,822	(630,647,822)	0	0
特定資産				
基金積立資産	33,510,000	(33,510,000)		
基金債券	652,000,000	(652,000,000)		
退職給付積立金	12,881,920			(12,881,920)
小 計	698,391,920	(685,510,000)	0	(12,881,920)
合 計	1,329,039,742	(1,316,157,822)	0	(12,881,920)

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)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
什器備品	1,751,400	1,664,037	87,363
合 計	1,751,400	1,664,037	87,363

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。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産			
基本財産債券			
国 債			
山陰合同銀行(湖山支店) 利付国債(10年)299回	4,309,245	4,536,070	226,825
鳥取銀行(鳥取県庁支店) 利付国債(10年)306回	10,060,350	10,681,000	620,650
鳥取信用金庫(湖山支店) 利付国債(10年)306回	10,015,000	10,681,000	666,000
地方債			
鳥取県 鳥取県平成17年度第3号債	3,000,000	3,000,000	0
鳥取県 鳥取県平成18年度第3号債	302,000,000	302,000,000	0
鳥取県 鳥取県平成19年度第4号債	255,000,000	255,000,000	0
鳥取県 鳥取県平成21年度第13号債	30,000,000	30,000,000	0
鳥取県 鳥取県平成22年度第9号債	10,000,000	10,000,000	0
鳥取県 鳥取県平成23年度第8号債	4,000,000	4,000,000	0
鳥取銀行(鳥取県庁支店) 鳥取県公債公債平成16年度第3回	1,280,000	1,280,000	0
鳥取銀行(鳥取県庁支店) 鳥取県公債公債平成18年度第1回	760,000	760,000	0
特定資産			
基金債券			
地方債			
鳥取県 鳥取県平成16年度第1号債	52,000,000	52,000,000	0
鳥取県 鳥取県平成20年度第5号債	600,000,000	600,000,000	0
合 計	1,282,424,595	1,283,938,070	1,513,475

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
補助金						
財団運営事業費補助金	鳥取県	0	42,580,410	42,580,410	0	—
合 計		0	42,580,410	42,580,410	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
経常収益への振替額	
受取寄付金	27,940,242
合 計	27,940,242

財 産 目 録

平成26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)						
普通預金					9,396,436	
	山陰合同銀行(湖山出張所) 普通預金 2471962			運転資金として	5,851,473	
	鳥取銀行(湖山支店) 普通預金 2785511			運転資金として	324	
	鳥取銀行(鳥取県庁支店) 普通預金 0005414			運転資金として	175,497	
	鳥取信用金庫(湖山支店) 普通預金 0224478			運転資金として	434	
	山陰合同銀行(鳥取県庁支店) 普通預金 2321113		公3(共通)	山陰・夢みなど博覧会記念基金活用事業の運転資金として	3,368,708	
未収金					3,270	
	雑誌購読料戻し				3,270	
前払金					43,947	
	福祉サービス総合補償保険料、ボランティア活動保険料、研修員宿舍家財総合保険料				43,947	
流動資産合計					9,443,653	
(固定資産)						
基本財産	基本財産資産				223,227	
	山陰合同銀行(湖山出張所) 定期預金 6594056		公益(共通)	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	223,227	
特定資産	基本財産債券				630,424,595	
	鳥取県平成19年度第4号債(鳥取県債)		法人会計	運用益を管理費の財源として使用している。	204,000,000	
	鳥取県平成19年度第4号債(鳥取県債)		公益(共通)	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	51,000,000	
	鳥取県平成17年度第3号債(鳥取県債)		公益(共通)		3,000,000	
	鳥取県平成18年度第3号債(鳥取県債)		公益(共通)		302,000,000	
	鳥取県平成21年度第13号債(鳥取県債)		公益(共通)		30,000,000	
	鳥取県平成22年度第9号債(鳥取県債)		公益(共通)		10,000,000	
	鳥取県平成23年度第8号債(鳥取県債)		公益(共通)		4,000,000	
	平成16年度第3回鳥取県公募公債(とっとり県民債)		公益(共通)		1,280,000	
	平成18年度第1回鳥取県公募公債(とっとり県民債)		公益(共通)		760,000	
	第306回利付国債債券10年(鳥取銀行)		公益(共通)		10,060,350	
	第299回利付国債債券10年(山陰合同銀行)		公益(共通)		4,309,245	
	第306回利付国債債券10年(鳥取信用金庫)		公益(共通)		10,015,000	
	その他固定資産	退職給付積立資産				
鳥取銀行(鳥取県庁支店) 定期預金 0000683		公益(共通)	職員に対する退職金の支払いに備えた積立資産		12,881,920	
山陰・夢みなど博覧会記念基金積立資産					33,510,000	
山陰合同銀行(鳥取県庁支店) 定期預金 6563810		公3(共通)	山陰・夢みなど博覧会記念基金の積立資産であり、運用益を同基金活用事業の財源として使用している。	33,510,000		
山陰・夢みなど博覧会記念基金債券				652,000,000		
鳥取県平成20年度第5号債(鳥取県債)		公3(共通)	山陰・夢みなど博覧会記念基金の債券であり、運用益を同基金活用事業の財源として使用している。	600,000,000		
鳥取県平成16年度第1号債(鳥取県債)		公3(共通)		52,000,000		
その他固定資産	什器備品				87,363	
	ガラスショーケース1台		公1(共通)	公益目的保有財産であり、国際交流センター管理運営受託事業の施設で使用している。	87,362	
	ファイルサーバー一式		法人会計		1	
	財源調整積立資産				25,363,035	
山陰合同銀行(湖山出張所) 定期預金 6574211		法人会計		25,363,035		
電話加入権				224,952		
		法人会計		224,952		
固定資産合計					1,354,715,092	
資産合計					1,364,158,745	

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
未払金			4,594,148
	鳥取県	国際交流センター管理運営委託費不用返納額	187,920
	鳥取県	財団運営事業費補助金不用返納額	188,590
	鳥取県	鳥取県自治体職員協力交流研修員受入事業委託費不用返納額	683,288
	鳥取県	鳥取県・江原道職員相互派遣研修員受入事業委託費不用返納額	341,415
	鳥取県	冷暖房加算額(米子事務所)	106,057
	鳥取県鳥取空港管理事務所	光熱水料費及び清掃料(本所)	45,146
	鳥取県中部総合事務所	光熱水料費(倉吉事務所)	163,475
	職員	職員時間外手当3月分	304,359
	職員	カウンター職員賃金(3/16~3/31分)	86,520
	職員	国際交流コーディネーター賃金及び旅費(3/16~3/31分)	140,600
	日本年金機構鳥取年金事務所	社会保険料3月分	285,162
	鳥取県労働基準協会東部支部	労働保険料	9,590
	とっとりコンベンションビューロー	光熱水料費(米子事務所)	87,597
	ホームメンテナンス(株)	清掃料3月分(倉吉事務所)	4,375
	ホームメンテナンス(株)	清掃料3月分(米子事務所)	6,230
	(有)青空カンパニー	一般廃棄物処理料金3月分	4,200
	NTTファイナンス(株)	電話料金3月分(本所)	43,729
	西日本電信電話(株)鳥取支店	電話料金3月分(倉吉事務所)	13,152
	ヤマト運輸(株)	メール便等送料3月分	31,933
	(株)グローバルコンテンツ	メールマガジン配信システム管理費3月分	21,000
	(株)デザインバンク	機関紙109号デザイン印刷業務委託料	241,500
	佐川急便(株)	機関紙109号送料	63,283
	(有)ジャプロ	ホームページ保守・維持管理費3月分	21,000
	日本テレコム(株)	電話設備賃借料3月分(本所)	6,300
	とりぎんリース(株)	電話設備賃借料3月分(本所)	16,180
	とりぎんリース(株)	パソコンリース料3月分(本所)	71,035
	とりぎんリース(株)	パソコンリース料3月分(倉吉事務所)	17,755
	とりぎんリース(株)	パソコンリース料3月分(米子事務所)	33,017
	(株)衣笠商会	電話設備賃借料3月分(倉吉・米子事務所)	12,810
	(株)衣笠商会	コピー機リース料3月分(倉吉事務所)	9,135
	(株)衣笠商会	コピー料金3月分(倉吉事務所)	2,452
	(株)衣笠商会	用品等購入代金3月分	4,997
	(株)ケー・オー・エイ	BEATレンタル料3月分	9,240
	(株)ケー・オー・エイ	コピー機リース料3月分(本所)	16,275
	(株)ケー・オー・エイ	コピー機リース料3月分(米子事務所)	16,275
	(株)ケー・オー・エイ	コピー料金3月分(本所)	342,603
	(株)ケー・オー・エイ	コピー料金3月分(米子事務所)	12,571
	(株)今井書店	雑誌定期購読料	1,030
	新日本法規出版(株)	図書(追録)購入費	8,650
	コミュニティ通訳ボランティア1名	コミュニティ通訳ボランティア活動協力金	1,090
	日ノ丸印刷(株)	名刺印刷代	6,000
	入江公認会計士事務所	会計税務顧問報酬3月分	31,500
	ごうぎんシステムサービス(株)	インターネットバンキング基本手数料3月分	3,150
	(株)パレット	用品等購入代金3月分	42,962
	日ノ丸印刷(株)	とっとり国際塾報告書印刷代	294,000
	室内楽団ISARIBI	山陰・夢みなと博覧会記念基金活用事業助成金	555,000
前受会費			4,000
	賛助会費前受分(個人会員4口分)		4,000
預り金			401,764
	役職員	源泉所得税	81,467
	役職員	社会保険料	282,097
	役職員	住民税	38,200
未払消費税等			464,700
	鳥取税務署	平成25年度消費税等確定納付額	464,700
流動負債合計			5,464,612
(固定負債)			
退職給付引当金			12,881,920
	職員	公益(共通) 職員に対する退職金の支払いに備えた引当金	12,881,920
固定負債合計			12,881,920
負債合計			18,346,532
正味財産			1,345,812,213

附 属 明 細 書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分・資産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本財産資産	223,227	0	0	223,227
山陰合同銀行(湖山出張所) 定期預金 6594056	223,227	0	0	223,227
基本財産債券	630,439,144	0	14,549	630,424,595
山陰合同銀行(湖山出張所) 利付国債(10年)299回	4,311,094	0	1,849	4,309,245
鳥取銀行(鳥取県庁支店) 利付国債(10年)306回	10,070,550	0	10,200	10,060,350
鳥取信用金庫(湖山支店) 利付国債(10年)306回	10,017,500	0	2,500	10,015,000
鳥取県 鳥取県平成17年度第3号債	3,000,000	0	0	3,000,000
鳥取県 鳥取県平成18年度第3号債	302,000,000	0	0	302,000,000
鳥取県 鳥取県平成19年度第4号債	255,000,000	0	0	255,000,000
鳥取県 鳥取県平成21年度第13号債	30,000,000	0	0	30,000,000
鳥取県 鳥取県平成22年度第9号債	10,000,000	0	0	10,000,000
鳥取県 鳥取県平成23年度第8号債	4,000,000	0	0	4,000,000
鳥取銀行(鳥取県庁支店) 鳥取県公募公債平成16年度第3回	1,280,000	0	0	1,280,000
鳥取銀行(鳥取県庁支店) 鳥取県公募公債平成18年度第1回	760,000	0	0	760,000
基本財産計	630,662,371	0	14,549	630,647,822
特定資産				
山陰・夢みなと博覧会記念基金積立資産	58,379,000	0	24,869,000	33,510,000
山陰合同銀行(鳥取県庁支店) 定期預金 6563810	58,379,000	0	24,869,000	33,510,000
山陰・夢みなと博覧会記念基金債券	652,000,000	0	0	652,000,000
鳥取県 鳥取県平成16年度第1号債	52,000,000	0	0	52,000,000
鳥取県 鳥取県平成20年度第5号債	600,000,000	0	0	600,000,000
退職給付積立資産	10,946,974	1,934,946	0	12,881,920
鳥取銀行(鳥取県庁支店) 定期預金 0000683	10,946,974	1,934,946	0	12,881,920
特定資産計	721,325,974	1,934,946	24,869,000	698,391,920

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	
退職給付引当金	10,946,974	1,934,946	0	0	12,881,920

(8) 一般財団法人 因幡街道ふるさと振興財団

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

附属明細書

収支計算書

平成 25年 4月 1日 から平成 26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	173,000	133,097	39,903
②事業収入			
智頭町受託収入	8,638,600	8,638,600	0
入館料収入	12,600,000	13,219,350	△ 619,350
特別入館料収入	1,000,000	0	1,000,000
イベント収入	550,000	905,000	△ 355,000
喫茶・物販収入	3,760,000	5,728,318	△ 1,968,318
事業収入計	26,548,600	28,491,268	△ 1,942,668
③補助金等収入			
地方公共団体補助金収入	4,770,000	2,762,813	2,007,187
④雑収入			
受取利息収入	0	1,043	△ 1,043
雑収入	0	542,998	△ 542,998
雑収入計	0	544,041	△ 544,041
事業活動収入計	31,491,600	31,931,219	△ 439,619
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
原材料費	1,500,000	2,290,939	△ 790,939
給料手当支出	9,064,179	8,929,291	134,888
臨時雇賃金支出	4,211,037	3,874,540	336,497
福利厚生費支出	1,852,635	2,030,625	△ 177,990
旅費交通費支出	611,220	360,360	250,860
通信運搬費支出	1,013,650	386,391	627,259
消耗品費支出	1,323,075	1,416,827	△ 93,752
修繕費支出	199,980	192,294	7,686
印刷製本費支出	1,015,443	1,055,808	△ 40,365
燃料費支出	328,680	339,251	△ 10,571
光熱水料費支出	1,335,708	1,307,405	28,303
賃借料支出	601,257	366,835	234,422
保険料支出	316,500	156,283	160,217
諸謝金支出	1,017,600	926,400	91,200
租税公課支出	577,200	284,200	293,000
委託料支出	1,676,038	996,724	679,314
支払手数料支出	517,450	586,689	△ 69,239
食料費支出	77,000	0	77,000
広告料支出	1,063,190	141,749	921,441
事業費支出計	28,301,842	25,642,611	2,659,231
②管理費支出			
給料手当支出	1,726,510	1,700,817	25,693
福利厚生費支出	352,883	335,431	17,452
交際費支出	36,900	79,105	△ 42,205
旅費交通費支出	459,980	408,790	51,190
通信運搬費支出	10,239	3,903	6,336
消耗品費支出	13,364	14,311	△ 947
修繕費支出	2,020	1,942	78
印刷製本費支出	10,257	10,665	△ 408
燃料費支出	3,320	3,427	△ 107
光熱水料費支出	13,492	13,206	286
賃借料支出	6,073	3,705	2,368
保険料支出	13,140	13,640	△ 500
諸謝金支出	250,000	210,000	40,000
租税公課支出	71,000	83,800	△ 12,800
支払手数料支出	17,650	73,290	△ 55,640
委託料支出	16,930	10,068	6,862
食料費支出	172,000	249,075	△ 77,075
雑支出	14,000	7,712	6,288
管理費支出計	3,189,758	3,222,887	△ 33,129
事業活動支出計	31,491,600	28,865,498	2,626,102
事業活動収支差額	0	3,065,721	△ 3,065,721

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			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0
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
	0		
当期収支差額	0	3,065,721	△ 3,065,721
前期繰越収支差額	295,966	1,018,550	△ 722,584
次期繰越収支差額	295,966	4,084,271	△ 3,788,305

収支計算書総括表

平成 25年 4月 1日 から平成 26年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計		その他会計		法人会計	合計
	国重要文化財石谷家住宅の管理運営及び因幡街道周辺の文化観光振興	小計	喫茶・物品販売事業	小計		
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	0	0	0	0	133,097	133,097
②事業収入						
智頭町受託収入	6,263,649	6,263,649	2,374,951	2,374,951	0	8,638,600
入館料収入	9,996,462	9,996,462	0	0	3,222,888	13,219,350
イベント収入	431,000	431,000	474,000	474,000	0	905,000
喫茶・物販収入	0	0	5,728,318	5,728,318	0	5,728,318
事業収入計	16,691,111	16,691,111	8,577,269	8,577,269	3,222,888	28,491,268
③補助金等収入						
地方公共団体補助金	829,602	829,602	1,933,211	1,933,211	0	2,762,813
④雑収入						
受取利息収入	0	0	0	0	1,043	1,043
雑収入	0	0	542,998	542,998	0	542,998
雑収入計	0	0	542,998	542,998	1,043	544,041
事業活動収入計	17,520,713	17,520,713	11,053,478	11,053,478	3,357,028	31,931,219
2. 事業活動支出						
①事業費支出						
原材料費	0	0	2,290,939	2,290,939	0	2,290,939
給料手当支出	8,078,882	8,078,882	850,409	850,409	0	8,929,291
臨時雇賃金支出	741,624	741,624	3,132,916	3,132,916	0	3,874,540
福利厚生費支出	1,642,319	1,642,319	388,306	388,306	0	2,030,625
旅費交通費支出	360,360	360,360	0	0	0	360,360
通信運搬費支出	370,779	370,779	15,612	15,612	0	386,391
消耗品費支出	1,359,581	1,359,581	57,246	57,246	0	1,416,827
修繕費支出	184,525	184,525	7,769	7,769	0	192,294
印刷製本費支出	1,013,149	1,013,149	42,659	42,659	0	1,055,808
燃料費支出	325,544	325,544	13,707	13,707	0	339,251
光熱水料費支出	1,254,581	1,254,581	52,824	52,824	0	1,307,405
賃借料支出	352,013	352,013	14,822	14,822	0	366,835
保険料支出	147,383	147,383	8,900	8,900	0	156,283
諸謝金支出	926,400	926,400	0	0	0	926,400
租税公課支出	183,432	183,432	100,768	100,768	0	284,200
委託料支出	956,452	956,452	40,272	40,272	0	996,724
支払手数料支出	554,089	554,089	32,600	32,600	0	586,689
広告料支出	141,749	141,749	0	0	0	141,749
事業費支出計	18,592,862	18,592,862	7,049,749	7,049,749	0	25,642,611
②管理費支出						
給料手当支出	0	0	0	0	1,700,817	1,700,817
福利厚生費支出	0	0	0	0	335,431	335,431
交際費支出	0	0	0	0	79,105	79,105
旅費交通費支出	0	0	0	0	408,790	408,790
通信運搬費支出	0	0	0	0	3,903	3,903
消耗品費支出	0	0	0	0	14,311	14,311
修繕費支出	0	0	0	0	1,942	1,942
印刷製本費支出	0	0	0	0	10,665	10,665
燃料費支出	0	0	0	0	3,427	3,427
光熱水料費支出	0	0	0	0	13,206	13,206
賃借料支出	0	0	0	0	3,705	3,705
保険料支出	0	0	0	0	13,640	13,640
諸謝金支出	0	0	0	0	210,000	210,000
租税公課支出	0	0	0	0	83,800	83,800
支払手数料支出	0	0	0	0	73,290	73,290
委託料支出	0	0	0	0	10,068	10,068
食料費支出	0	0	0	0	249,075	249,075
雑支出	0	0	0	0	7,712	7,712
管理費支出計	0	0	0	0	3,222,887	3,222,887
事業活動支出計	18,592,862	18,592,862	7,049,749	7,049,749	3,222,887	28,865,498
事業活動収支差額	△ 1,072,149	△ 1,072,149	4,003,729	4,003,729	134,141	3,065,721

科 目	実施事業等会計		その他会計		法人会計	合計
	国重要文化財石谷家住宅の管理運営及び因幡街道周辺の文化観光振興	小計	喫茶・物品販売事業	小計		
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	0	0	0
2. 投資活動支出						
投資活動支出計	0	0	0	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0
2. 財務活動支出						
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0
当期収支差額	△ 1,072,149	△ 1,072,149	4,003,729	4,003,729	134,141	3,065,721
前期繰越収支差額	867,844	867,844	150,706	150,706	0	1,018,550
次期繰越収支差額	△ 204,305	△ 204,305	4,154,435	4,154,435	134,141	4,084,271

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当ありません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当ありません。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法。

(3) 固定資産の減価償却の方法

該当ありません。

(4) 引当金の計上基準

該当ありません。

(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る。

3. 会計方針の変更

該当ありません。

4. 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。

(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				
投資有価証券（基）	10,000,000	0	0	10,000,000
基本財産預金	16,100,000	0	0	16,100,000
小計	26,100,000	0	0	26,100,000
合計	26,100,000	0	0	26,100,000

5. 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)
基本財産				
投資有価証券（基）	10,000,000	10,000,000	0	—
基本財産預金	16,100,000	16,100,000	0	—
小計	26,100,000	26,100,000	0	—
合計	26,100,000	26,100,000	0	0

6. 担保に供している資産
該当ありません。
7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
該当ありません。
8. 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
該当ありません。
9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務
該当ありません。
10. 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
該当ありません。

11. 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
収蔵品等調査活用支援事業	鳥取県	0	350,000	350,000	0	
文化財支援事業	智頭町	0	50,000	50,000	0	
合 計		0	400,000	400,000	0	

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当ありません。
13. 関連当事者との取引の内容
該当ありません。
14. 重要な後発事象
該当ありません。
15. その他
該当ありません。

収支計算書に対する注記

1. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金	369,304	209,122
普通預金	1,455,950	4,475,237
未収金	304,370	37,360
合 計	2,129,624	4,721,719
未払金	0	57,187
預り金	1,110,654	580,261
仮受金	420	0
合 計	1,111,074	637,448
次期繰越収支差額	1,018,550	4,084,271

財産目録

平成 26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	手許有り高		209,122
	普通預金			
	鳥取銀行/智頭支店 NO.1904571	八頭郡智頭町智頭2050-5		4,304,823
	山陰合同銀行/智頭支店 NO.2214643	八頭郡智頭町智頭1642-21		65,427
	鳥取信用金庫/智頭支店 NO.227832	八頭郡智頭町智頭1648-1		51,491
	鳥取いなば農協/智頭支店 NO.60084	八頭郡智頭町智頭2052-1		53,496
				4,475,237
	未収金			
	智頭町企画課	八頭郡智頭町智頭2072-1	受託収入	20,800
	ヤマト運輸(株)		コレクト代	3,000
	いなば温泉郷協議会	鳥取市末広温泉町160	入館料	2,400
	(株)メルヘン	東伯郡湯梨浜町上浅津559-3	入館料	11,160
				37,360
	たな卸資産			595,949
流動資産合計				5,317,668
(固定資産)	基本財産			
	投資有価証券			
	鳥取県	鳥取市東町1丁目220	とっとり県民債	10,000,000
	基本財産預金			
	鳥取銀行/智頭支店	八頭郡智頭町智頭2050-5	スーパー定期	4,000,000
	鳥取銀行/智頭支店	八頭郡智頭町智頭2050-5	スーパー定期	100,000
	山陰合同銀行/智頭支店	八頭郡智頭町智頭1642-21	スーパー定期	4,000,000
	鳥取信用金庫/智頭支店	八頭郡智頭町智頭1648-1	スーパー定期	4,000,000
	鳥取いなば農協/智頭支店	八頭郡智頭町智頭2052-1	スーパー定期	4,000,000
				16,100,000
固定資産合計				26,100,000
資産合計				31,417,668
(流動負債)	未払金			
	智頭町役場	八頭郡智頭町智頭2072-1	雇用創出委託金返	57,187
	預り金			
	従業員		社会保険料	22,588
	従業員		雇用保険料	61,240
	従業員		源泉所得税	51,243
	従業員		町県民税	26,700
	その他		3月分賃金他	418,490
				580,261
流動負債合計				637,448
固定負債合計				0
負債合計				637,448
正味財産				30,780,220

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	投資有価証券(基)	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産預金	16,100,000	0	0	16,100,000
	基本財産計	26,100,000	0	0	26,100,000

(9) 一般財団法人 鳥取県観光事業団

財務諸表に対する注記

財産目録

財務諸表に対する注記

(単位：円)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
仕入れ値を元に棚卸計上している。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産
建物
定額法によっている。
建物以外
定率法によっている。
無形固定資産
定額法によっている。
リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理については、税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

該当なし。

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	500,000	0	0	500,000
小 計	500,000	0	0	500,000
特定資産				
退職給与引当預金	16,721,507	0	16,721,507	0
小 計	16,721,507	0	16,721,507	0
合 計	17,221,507	0	16,721,507	500,000

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	500,000	(500,000)	(0)	(0)
小 計	500,000	(500,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給与引当預金	0	(0)	(0)	0
小 計	0	0	(0)	0
合 計	500,000	(500,000)	(0)	0

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 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			
飲食施設水道工事	576,450	280,350	296,100
飲食施設電気工事	619,500	301,288	318,212
売店電気設備改修工事	804,300	606,640	197,660
レストラン電気工事	1,810,569	778,606	1,031,963
レストラン給排水ダクト工事	2,978,753	1,280,964	1,697,789
木の館電気工事	559,555	240,627	318,928
木の館給排水ダクト工事	274,397	117,998	156,399
小 計	7,623,524	3,606,473	4,017,051
建物			
レストラン改修工事	6,273,974	1,025,270	5,248,704
木の館改修工事	3,147,862	514,411	2,633,451
授乳室	282,450	259,429	23,021
小 計	9,704,286	1,799,110	7,905,176
車両運搬具			
フラワートレイン2号車	399,255	399,254	1
フラワートレイン1号車 (リース資産)	2,252,250	2,252,249	1
フラワートレイン駆動車	11,627,280	9,375,030	2,252,250
シャトルバス	7,434,000	6,195,000	1,239,000
小 計	21,712,785	18,221,533	3,491,252
器具備品			
応接セット	257,250	175,854	81,396
河北省工芸品	1,583,108	1,567,275	15,833
飲茶屋台	2,782,500	2,726,848	55,652
液晶プロジェクター	602,700	602,695	5
テント	462,000	457,378	4,622
釜(付属品含む)	2,111,655	2,090,536	21,119
獅子舞公演用足場	760,579	617,538	143,041
マスコットキャラクター着ぐるみ(燕趙園)	1,050,000	1,049,995	5
棧橋	3,780,000	3,121,256	658,744
調理道具一式	1,027,996	942,329	85,667
テーブルチェアー式	3,150,000	2,887,500	262,500
マスコットキャラクター着ぐるみ(梨)	393,750	393,749	1
立体文字看板	472,500	311,923	160,577
新梨クイズソフト	410,000	252,833	157,167
シアター用ソフト	525,000	218,750	306,250
音響機材	1,263,266	1,212,735	50,531
おみくじ用オブジェ	411,600	142,688	268,912
館内案内CD	805,350	174,492	630,858
レジスター	367,500	24,500	343,000
絵画	300,000	0	300,000
オートコイン	651,000	624,959	26,041
POSレジ	514,500	493,919	20,581
インフォメーションディスプレイ	898,590	862,646	35,944
クリスマスツリー	3,200,000	1,975,103	1,224,897
花回廊教育用オリジナルDVD	1,815,000	1,815,000	0
北館プロジェクター	420,000	399,000	21,000
人工気象器	840,000	839,999	1
花回廊PR用オリジナルDVD	2,100,000	2,100,000	0
超純水製造装置	438,900	320,280	118,620
業務用サーバー	266,450	266,449	1
真空調理器	355,572	314,829	40,743
レストラン家具	2,441,005	2,148,592	292,413
レストランサイン	766,588	674,757	91,831
テーブルクロス	323,455	284,707	38,748
造形オブジェアート	517,527	354,098	163,429
ロイヤルテント	220,500	194,085	26,415
ロールスクリーン	443,205	437,708	5,497
ロールスクリーン	443,205	361,244	81,961
POSレジ	8,366,400	1,254,960	7,111,440
パーゴラ	1,291,500	107,625	1,183,875
小 計	48,830,151	34,800,834	14,029,317
機械装置			
厨房機器	10,500,000	7,805,866	2,694,134
レストラン厨房設備	3,166,315	2,166,438	999,877
小 計	13,666,315	9,972,304	3,694,011
合 計	101,537,061	68,400,254	33,136,807

7. 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
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
未収金			
本部	95,902	0	95,902
鳥取砂丘こどもの国	256,205	0	256,205
氷ノ山自然ふれあい館	57,410	0	57,410
東郷湖羽合臨海公園	401,124	0	401,124
中国庭園燕趙園	917,379	0	917,379
燕趙園飲食施設及び売店	192,807	0	192,807
二十世紀梨記念館	93,217	0	93,217
夢みなとタワー	381,690	0	381,690
とっとり花回廊	3,341,046	0	3,341,046
合 計	5,736,780	0	5,736,780

8. 保証債務
特になし。
9. 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
特になし。

10. 補助金等の内訳並びに交付者 (単位：円)

補助金等の名称	交付者	金額	備考
特定求職者雇用開発助成金	鳥取労働局	250,000	事務局本部
鳥取県手話学習会開発事業補助金	鳥取県	45,000	事務局本部
鳥取県外国人観光客倍増促進補助金	鳥取県	113,250	夢みなとタワー
鳥取県観光二次交通運行支援補助金	鳥取県	143,780	とっとり花回廊
合 計		552,030	

11. 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。
特になし。
12. 関連当事者との取引の内容
特になし
13. 重要な後発事項
特になし
14. その他
特になし

一般財団法人 鳥取県観光事業団

財産目録

(平成26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	220,900,496		
現金手許有高	13,167,891		
小口現金手許有高	760,337		
定期預金	105,000,000		
山陰合同銀行鳥取県庁支店	20,000,000		
山陰合同銀行鳥取県庁支店	5,000,000		
鳥取銀行鳥取県庁支店	30,000,000		
大和ネクスト銀行	50,000,000		
普通預金	101,972,268		
山陰合同銀行鳥取県庁支店	54,107,194		
鳥取銀行鳥取県庁支店	48,940		
山陰合同銀行城北支店	5,117,676		
山陰合同銀行若桜支店	2,102,383		
山陰合同銀行松崎支店	1,902,380		
山陰合同銀行松崎支店	3,700,317		
山陰合同銀行松崎支店	4,366,220		
山陰合同銀行倉吉支店	4,745,493		
鳥取銀行誠道出張所	4,777,046		
鳥取銀行溝口出張所	19,032,050		
山陰合同銀行溝口出張所	2,072,525		
大和ネクスト銀行	44		
前払金 H26施設傷害保険等	2,941,600		
未収金 旅行会社クーポン券等	5,736,780		
仮払金 クーテナント負担費用等	2,054,165		
棚卸資産 売店商品棚卸等	24,697,735		
流動資産合計		256,330,776	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	500,000		
山陰合同銀行鳥取県庁支店	500,000		
基本財産合計	500,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	0		
鳥取銀行鳥取県庁支店	0		
特定資産合計	0		
(3) その他固定資産			
什器備品	14,029,317		
車両運搬具	3,491,252		
建物	7,905,176		
建物附属設備	4,017,051		
機械装置	3,694,011		
その他固定資産合計	33,136,807		
固定資産合計		33,636,807	
資産合計			289,967,583
II 負債の部			
1. 流動負債			
仮受金 売店委託販売上分	598,244		
未払金 各種保守委託等	99,201,257		
長期割賦未払金	11,580,240		
流動負債合計		111,379,741	
2. 固定負債			
退職給付引当金	0		
固定負債合計		0	
負債合計			111,379,741
正味財産合計			178,587,842

(10) 公益財団法人 とっとりコンベンションビューロー

収支計算書

財務諸表に対する注記

財産目録

附属明細書

収支計算書総括表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計						法人会計	内部取引 消去	合計
	コンベンション振興事業								
	誘 致	セ ン タ ー	基 金	内 部 取 引 消	引 去	小 計			
I 事業活動収支の部									
1 事業活動収入									
基本財産運用収入	5,145,951	0	0	0	5,145,951	5,145,950	0	10,291,901	
会 費 収 入	1,760,000	0	0	0	1,760,000	1,760,000	0	3,520,000	
事 業 収 入	0	106,219,450	0	798,470	105,420,980	0	73,450	105,347,530	
受託事業収入	0	164,180,385	0	0	164,180,385	0	0	164,180,385	
補助金等収入	99,910,000	0	3,830,000	0	103,740,000	3,444,000	0	107,184,000	
雑 収 入	1,432,600	13,059,360	58,200	1,469,580	13,080,580	79,800	99,695	13,060,685	
事業活動収入計	108,248,551	283,459,195	3,888,200	2,268,050	393,327,896	10,429,750	173,145	403,584,501	
2 事業活動支出									
事業費支出	113,149,623	283,459,195	2,225,489	2,268,050	396,566,257	0	79,800	396,486,457	
管理費支出	0	0	0	0	0	10,133,642	93,345	10,040,297	
事業活動支出計	113,149,623	283,459,195	2,225,489	2,268,050	396,566,257	10,133,642	173,145	406,526,754	
事業活動収支差額	△ 4,901,072	0	1,662,711	0	△ 3,238,361	296,108	0	△ 2,942,253	
II 投資活動収支の部									
1 投資活動収入									
特定資産取崩収入	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	
投資活動収入計	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	
2 投資活動支出									
特定資産取得支出	0	0	3,830,000	0	3,830,000	0	0	3,830,000	
固定資産取得支出	163,800	0	398,265	0	562,065	0	0	562,065	
投資活動支出計	163,800	0	4,228,265	0	4,392,065	0	0	4,392,065	
投資活動収支差額	△ 163,800	0	△ 2,228,265	0	△ 2,392,065	0	0	△ 2,392,065	
当期収支差額	△ 5,064,872	0	△ 565,554	0	△ 5,630,426	296,108	0	△ 5,334,318	
前期繰越収支差額	11,699,907	878,432	732,805	0	13,311,144	1,884,158	0	15,195,302	
次期繰越収支差額	6,635,035	878,432	167,251	0	7,680,718	2,180,266	0	9,860,984	

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
投資有価証券(国債、県債)は、償却原価法によっている。(満期保有目的)
- (2) 固定資産の減価償却の方法
法人税法に基づき、有形固定資産は定率法及び旧定率法、無形固定資産は定額法によっている。
- (3) リース取引の処理方法
賃貸借処理による。
- (4) 消費税等の会計処理
税込方式による。

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。

(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				
基本財産預金	140,321	186,461		326,782
投資有価証券	972,001,679		186,461	971,815,218
小 計	972,142,000	186,461	186,461	972,142,000
特定資産				
地域振興事業基金預金	14,601,019	3,830,000	2,000,000	16,431,019
小 計	14,601,019	3,830,000	2,000,000	16,431,019
合 計	986,743,019	4,016,461	2,186,461	988,573,019

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)
基本財産				
定期預金	326,782	(326,782)	0	0
投資有価証券 (鳥取県県債)	560,000,000	(560,000,000)	0	0
投資有価証券 (国債)	411,815,218	(411,815,218)	0	0
小 計	972,142,000	(972,142,000)	0	0
特定資産				
地域振興事業基金預金	16,431,019	(16,431,019)	0	0
小 計	16,431,019	(16,431,019)	0	0
合 計	988,573,019	(988,573,019)	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)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	2,168,250	2,159,067	9,183
什器備品	9,868,475	8,258,142	1,610,333
ソフトウェア	10,001,250	5,985,875	4,015,375
合 計	22,037,975	16,403,084	5,634,891

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

満期保有目的の債券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)

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益
鳥取県債			
鳥取県一般会計債	560,000,000	560,000,000	0
国 債	411,815,218	419,240,880	7,425,662
第323回利付国債(10年)	122,069,529	125,075,260	3,005,731
第325回利付国債(10年)	100,289,000	102,310,000	2,021,000
第325回利付国債(10年)	14,642,194	14,937,260	295,066
第325回利付国債(10年)	9,978,755	10,179,845	201,090
第326回利付国債(10年)	64,730,740	65,408,515	677,775
第326回利付国債(10年)	100,105,000	101,330,000	1,225,000
合 計	971,815,218	979,240,880	7,425,662

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
補助金						
交付金	鳥取県	0	24,927,000	24,927,000	0	
運営費負担金(補助金)	鳥取市	0	8,188,000	8,188,000	0	
	倉吉市	0	2,534,000	2,534,000	0	
	米子市	0	12,938,000	12,938,000	0	
	境港市	0	1,267,000	1,267,000	0	
コンベンション開催助成補助金	鳥取県	0	26,750,000	26,750,000	0	
	鳥取市	0	6,791,981	6,791,981	0	
	倉吉市	0	850,000	850,000	0	
	米子市	0	13,300,000	13,300,000	0	
	境港市	0	250,000	250,000	0	
	若桜町	0	825,000	825,000	0	
	三朝町	0	675,000	675,000	0	
	湯梨浜町	0	550,000	550,000	0	
	大山町	0	2,800,000	2,800,000	0	
	伯耆町	0	325,000	325,000	0	
	南部町	0	125,000	125,000	0	
	岩美町	0	108,019	108,019	0	
	日南町	0	150,000	150,000	0	
米子コンベンションセンター 基金造成事業補助金	鳥取県	14,601,019	3,830,000	2,000,000	16,431,019	指定正味財産
合 計		14,601,019	107,184,000	105,354,000	16,431,019	

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
経常収益への振替額	
基本財産(国債)受取利息の振替額	3,011,866
鳥取県基金積立補助金の振替額	2,000,000
合 計	5,011,866

財産目録

平成26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		手元保管	運転資金	66,680
		普通預金 NO. 3223386 (株) 山陰合同銀行米子支店	運転資金	17,488,976
		普通預金 NO. 3272825 (株) 山陰合同銀行米子支店	所得税・保険料等預り金	2,054,035
		普通預金 NO. 3272027 (株) 山陰合同銀行米子支店	運転資金	44,260,898
		普通預金 NO. 3293389 (株) 山陰合同銀行米子支店	公益目的事業に使用する施設利用料 収入である	3,038,900
		普通預金 NO. 335246 米子信用金庫	公益目的事業に使用する施設利用料 収入である	8,090
		普通預金 NO. 3652475 (株) 山陰合同銀行米子支店	運転資金	507,316
	未収金	施設利用者 31件 三朝町他 計2件 入居団体者等 17件	公益目的事業の未収金である 施設利用料 開催助成費補助金 施設テナント等	8,530,201
流動資産合計				75,955,096
(固定資産)				
基本財産				
	基本財産預金	定期預金 (株) 山陰合同銀行米子支店	(共用財産) 基本財産のうち50%が公益目的保有 財産であり、運用益を公益目的事業 の財源として使用。	326,782
	投資有価証券	鳥取県平成20年度第6号債 第323回利付国債(山陰合同銀行) 第325回利付国債(鳥取銀行) 第325回利付国債(鳥取銀行) 第325回利付国債(米子信用金庫) 第326回利付国債(山陰合同銀行) 第326回利付国債(山陰合同銀行)	50%が法人管理に充てる財産であり、 運用益を法人管理業務の財源として 使用。	560,000,000 122,069,529 100,289,000 14,642,194 9,978,755 64,730,740 100,105,000
	特定資産	地域振興事業基金預金 普通預金 NO. 3650942 (株) 山陰合同銀行米子支店	公益目的保有財産であり、公益目的 事業の財源として使用する資産であ る。	16,431,019
	その他固定資産	車両運搬具 普通乗用車2台、軽貨物自動車1台	公益目的事業に普通車2台、 管理業務に軽貨物車1台を使用。	9,183
		什器備品 予約管理システム機器1式、その 他事務機器等 5台	公益目的事業に使用。	1,610,333 (1,586,640)
		事務機器 3台	管理業務に使用。	(23,693)
	ソフトウェア	予約管理システム1式	公益目的事業に使用。	4,015,375 (3,780,000)
		会計ソフト	管理業務に使用。	(235,375)
	電話加入権	3回線	(共用財産) 公益目的事業に50%を使用。 管理業務に50%を使用。	224,952
固定資産合計				994,432,862
資産合計				1,070,387,958

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金			22,384,898
		米子税務署等 72件 3月分社会保険料等 11件	公益目的事業の未払金である。 管理業務の未払金である。	(22,110,964) (273,934)
	前受金	245件	公益目的事業に使用する翌事業 年度の施設利用料収入である。	6,604,850
	預り金			37,104,364
	社会保険料	役職員		1,064,563
	所得・市町村税	役職員		459,765
労働保険	役職員		529,707	
地方公共団体返納金	鳥取県、米子市、鳥取市	平成25年度補助金及び委託料 の返納金	30,706,634	
	チケット売上	チケット販売依頼主	預かりチケットの売上金	4,343,695
流動負債合計				66,094,112
負債合計				66,094,112
正味財産				1,004,293,846

附属明細書

- 1 基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載している。

(1 1) 公益財団法人 鳥取県体育協会

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

(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)

その他の有価証券

時価のあるもの・・・移動平均法に基づく原価法

時価のないもの・・・移動平均法に基づく原価法

(2)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定額法

無形固定資産・・・定額法

(3)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り処理しております。

2.会計基準の変更

なし

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、次のとおりです。

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				
指定基本財産定期預金	500,000	0	0	500,000
一般基本財産定期預金	687,988	0	0	687,988
小 計	1,187,988	0	0	1,187,988
特定資産				
建 物	22,220,807	0	1,983,466	20,237,341
構築物	40,875,712	0	5,184,760	35,690,952
普通預金	3,108,810	4,904,379	0	8,013,189
定期預金	930,000	0	0	930,000
投資有価証券	557,427,260	296,070	40,000	557,683,330
什器備品	476,990	0	164,811	312,179
電話加入権	152,880	0	0	152,880
無形固定資産	109,603	0	36,372	73,231
小 計	625,302,062	5,200,449	7,409,409	623,093,102
合 計	626,490,050	5,200,449	7,409,409	624,281,090

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、次のとおりです。

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				
指定基本財産定期預金	500,000	(500,000)		
一般基本財産定期預金	687,988		(687,988)	
小 計	1,187,988	(500,000)	(687,988)	0
特定資産				
建 物	20,237,341	(20,237,341)		
構築物	35,690,952	(35,690,952)		
普通預金	8,013,189	(8,013,189)		
定期預金	930,000	(930,000)		
投資有価証券	557,683,330	(557,483,330)	(200,000)	
什器備品	312,179	(312,179)		
電話加入権	152,880	(152,880)		
無形固定資産	73,231	(73,231)		
小 計	623,093,102	(622,893,102)	(200,000)	0
合 計	624,281,090	(623,393,102)	(887,988)	0

5.担保に供している資産

なし

6.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	49,321,747	29,084,406	20,237,341
構 築 物	215,815,580	178,676,503	37,139,077
車 両 運搬具	941,514	674,748	266,766
什 器 備 品	22,316,360	17,628,915	4,687,445
無形固定資産	1,964,760	619,979	1,344,781
合 計	290,359,961	226,684,551	63,675,410

7.保証債務等の偶発債務

なし

8.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、次のとおりです。

科 目	購入時の価格	現在の価格	評価損益
兵庫県平成21年度第1回公募公債	160,400,000	160,200,000	△ 200,000
島根県平成23年度第2回公募公債	50,000,000	50,000,000	0
鳥取県平成18年度第1回公募公債	20,000,000	20,000,000	0
利付国庫債券第61回	102,039,000	102,779,250	740,250
利付国庫債券第305回	136,506,800	136,704,080	197,280
利付国庫債券第321回	88,000,000	88,000,000	0

9.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、次のとおりです。

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
補助金						
スポーツ指導者協議会補助金	日本体育協会	0	640,000	640,000	0	-
スポーツ少年団補助金	日本体育協会	0	2,341,600	2,341,600	0	-
都道府県体育協会組織基盤設備費	日本体育協会	0	559,000	559,000	0	-
日韓スポーツ交流事業補助金	日本体育協会	0	855,600	855,600	0	-
体育協会運営費補助金	鳥取県	0	89,827,511	89,827,511	0	-
競技力向上対策事業費補助金	鳥取県	0	219,000	219,000	0	-
基金造成事業補助金	鳥取県	0	8,743,487	8,743,487	0	-
日韓スポーツ交流事業補助金	鳥取県	0	1,332,826	1,332,826	0	-
自転車競技場管理費補助金	鳥取県	0	4,371,927	4,371,927	0	-
競技力向上のための指導者の確保事業補助金	鳥取県	0	8,482,614	8,482,614	0	-
手話学習会開催事業補助金	鳥取県	0	11,200	11,200	0	-
総合型地域スポーツクラブ育成支援事業補助金	日本スポーツ振興センター	0	359,000	359,000	0	-
競技力向上対策事業費補助金	日本スポーツ振興センター	0	794,000	794,000	0	-
委託料						
公認スポーツ指導者等養成講習会事業委託料	日本体育協会	0	804,346	804,346	0	-
アンチドーピング教育・啓発事業委託料	日本体育協会	0	200,000	200,000	0	-
日本スポーツ安全協会委託料	日本スポーツ安全協会	0	4,322,000	4,322,000	0	-
競技力向上対策事業費委託料	鳥取県	0	214,007,876	214,007,876	0	-
国体県予選会委託料	鳥取県	0	3,767,859	3,767,859	0	-
国体中国ブロック大会派遣等委託料	鳥取県	0	32,014,046	32,014,046	0	-
国体派遣等委託料	鳥取県	0	48,115,704	48,115,704	0	-
布勢総合運動公園管理事業委託料	鳥取県	0	259,445,797	259,445,797	0	-
鳥取産業体育館・鳥取屋内プール管理事業委託料	鳥取県	0	55,427,000	55,427,000	0	-
倉吉体育文化会館管理事業委託料	鳥取県	0	42,436,000	42,436,000	0	-
米子屋内プール管理事業委託料	鳥取県	0	46,772,000	46,772,000	0	-
米子産業体育館管理事業委託料	鳥取県	0	25,257,000	25,257,000	0	-
武道館管理事業委託料	鳥取県	0	61,295,005	61,295,005	0	-
合計		0	912,402,398	912,402,398	0	

10.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、次のとおりです。

内訳	金額
建物減価償却額	1,983,466
構築物減価償却額	5,184,760
什器備品減価償却額	164,811
無形固定資産減価償却額	36,372
合計	7,369,409

11.関連当事者との取引の内容

なし

12.重要な後発事象

なし

13.その他

なし

財 産 目 録

平成26年3月31日現在

科 目	金 額 (円)
I 資産の部	
1 流動資産	
現金・預金	
現金手許在高	799,764
普通預金	
山陰合同銀行 鳥取営業部	83,292,767
山陰合同銀行 倉吉駅前出張所	2,496,135
山陰合同銀行 福生出張所	1,983,368
鳥取銀行 本店営業部	1
鳥取銀行 鳥取駅南支店	12,281,747
鳥取銀行 倉吉中央支店	14,287,291
鳥取銀行 皆生通出張所	13,036,472
鳥取銀行 三柳支店	11,718,281
未収金	
利息	38
補助金	831,000
加盟団体等返納金	5,407,643
委託料返納金	9,603,429
自動販売機手数料	1,620,638
施設使用料	923,977
回数券返金分	7,806
前払金	
雇用保険料確定超過額等	19,000
新聞代	4,720
前払費用	
施設賠償責任保険料	1,510,430
仮払金	
加盟団体	19,004
流動資産合計	159,843,511
2 固定資産	
(1) 基本財産	
指定基本財産定期預金	
山陰合同銀行 鳥取営業部	500,000
一般基本財産定期預金	
山陰合同銀行 鳥取営業部	687,988
基本財産合計	1,187,988
(2) 特定資産	
建物	
倉吉自転車競技場管理棟 232.5㎡	20,237,341
普通預金	
山陰合同銀行 本店営業部	3,331,245
山陰合同銀行 鳥取県庁支店	2,221,024
鳥取銀行 本店営業部	2,410,920
ゆうちょ銀行 五二八	50,000
定期預金	
山陰合同銀行 鳥取営業部	930,000
投資有価証券	
兵庫県平成21年度第1回公募公債	160,200,000
鳥根県平成23年度第2回公募公債	50,000,000
鳥取県平成18年度第1回公募公債	20,000,000
利付国庫債券第61回	102,779,250
利付国庫債券第305回	136,704,080
利付国庫債券第321回	88,000,000
指定特定資産構築物	
倉吉自転車競技場ピスト 12,361㎡	35,690,952
指定特定資産・什器備品	
空缶回収器等	312,179
電話加入権	152,880
無形固定資産	
会計ソフト等	73,231
特定資産合計	623,093,102
(3) その他固定資産	
構築物	
布勢総合運動公園東屋 22.4㎡	1,448,125
車両運搬具	
軽トラック	266,766
什器備品	
フィットネス機器等	4,375,266
無形固定資産	
会計ソフト等	1,271,550
その他固定資産合計	7,361,707
固定資産合計	631,642,797
資産合計	791,486,308
II 負債の部	
1 流動負債	
未払金	
業者支払金等	67,253,023
預り金	
所得税等	4,100,523
仮受金	
委託料・補助金返納分	35,035,531
電気代仮受分	29,547
未払法人税等	201,000
未払消費税等	3,779,600
流動負債合計	110,399,224
2 固定負債	
リース債務	4,624,200
固定負債合計	4,624,200
負債合計	115,023,424
正味財産	676,462,884

(12) 公益財団法人 鳥取県臓器・アイバンク

収支計算書

財務諸表に対する注記

収支計算書注記

財産目録

附属明細書

収支計算書

平成25年 4月 1日から平成26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			
基本財産運用収入	884,157	877,581	6,576
基本財産利息収入	884,157	877,581	6,576
会費収入	1,300,000	934,000	366,000
賛助会員会費収入	1,300,000	934,000	366,000
事業収入	800,000	400,000	400,000
角膜等あっせん受取手数料	800,000	400,000	400,000
補助金等収入	12,832,500	11,800,320	1,032,180
鳥取県補助金収入	12,302,000	11,517,285	784,715
(公社)日本臓器移植ネットワーク補助金収入	530,000	282,855	247,145
(公財)日本アイバンク協会補助金収入	500	180	320
寄附金収入	200,000	207,100	△ 7,100
寄附金収入	200,000	207,100	△ 7,100
雑収入	2,000	1,039	961
受取利息収入	2,000	1,039	961
事業活動収入計	16,018,657	14,220,040	1,798,617
2. 事業活動支出			
事業費支出	13,187,850	11,350,659	1,837,191
給料手当支出	6,109,600	6,040,734	68,866
退職給付支出	356,850	356,850	0
福利厚生費支出	881,400	821,729	59,671
旅費交通費支出	730,000	466,860	263,140
通信運搬費支出	254,600	233,196	21,404
消耗什器備品費支出	50,000	0	50,000
消耗品費支出	522,000	521,898	102
修繕費支出	20,000	0	20,000
印刷製本費支出	340,000	328,030	11,970
広告宣伝費支出	1,380,000	994,050	385,950
燃料費支出	108,000	88,307	19,693
光熱水料費支出	93,600	66,935	26,665
賃借料支出	1,027,800	739,043	288,757
使用料支出	117,000	96,890	20,110
保険料支出	72,000	69,489	2,511
諸謝金支出	420,000	230,672	189,328
負担金支出	40,000	18,307	21,693
助成金支出	70,000	70,000	0
食糧費支出	20,000	7,000	13,000
委託費支出	485,000	199,981	285,019
手数料支出	50,000	0	50,000
雑支出	40,000	688	39,312
管理費支出	3,250,650	2,784,504	466,146
給料手当支出	1,533,400	1,525,947	7,453
退職給付支出	100,650	100,650	0
福利厚生費支出	248,600	231,771	16,829
旅費交通費支出	150,000	63,560	86,440
通信運搬費支出	125,400	113,128	12,272
消耗什器備品費支出	50,000	0	50,000
消耗品費支出	130,000	45,937	84,063
修繕費支出	60,000	0	60,000
印刷製本費支出	40,000	25,200	14,800
燃料費支出	12,000	9,805	2,195
光熱水料費支出	26,400	18,872	7,528
賃借料支出	195,200	140,767	54,433

使用料支出	33,000	27,328	5,672
保険料支出	8,000	7,721	279
租税公課支出	5,000	1,800	3,200
負担金支出	200,000	193,133	6,867
食糧費支出	13,000	0	13,000
委託費支出	210,000	210,000	0
手数料支出	100,000	63,885	36,115
雑支出	10,000	5,000	5,000
事業活動支出計	16,438,500	14,135,163	2,303,337
事業活動収支差額	△ 419,843	84,877	△ 504,720
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	457,500	366,000	91,500
退職給付引当資産取崩収入	457,500	366,000	91,500
投資活動収入計	457,500	366,000	91,500
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	255,000	161,520	93,480
退職給付引当資産取得支出	255,000	161,520	93,480
投資活動支出計	255,000	161,520	93,480
投資活動収支差額	202,500	204,480	△ 1,980
III 財務活動収支の部			
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
当期収支差額	△ 217,343	289,357	△ 506,700
前期繰越収支差額	4,478,713	4,478,713	0
次期繰越収支差額	4,261,370	4,768,070	△ 506,700

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

満期保有目的債権（県債）…取得価額

満期保有目的債権（国債）…償却原価法（定額法）

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・期末退職給与の必要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式にて行っている。

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。（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				
定期預金	8,630,579	0	0	8,630,579
国債	40,244,800	0	40,800	40,204,000
県債	40,000,000	0	0	40,000,000
小計	88,875,379	0	40,800	88,834,579
特定資産				
退職給付引当資産	1,162,800	253,020	457,500	958,320
小計	1,162,800	253,020	457,500	958,320
合計	90,038,179	253,020	498,300	89,792,899

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)
基本財産				
定期預金	8,630,579			
県債	40,000,000			
国債	40,204,000			
小計	88,834,579	(76,640,000)	(12,194,579)	
特定資産				
退職給付引当資産	958,320			(958,320)
小計	958,320			(958,320)
合計	89,792,899	(76,640,000)	(12,194,579)	(958,320)

4. 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。(単位：円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
長期利付国債第303回債	40,204,000	42,564,000	2,360,000
鳥取県債平成24年度債	30,000,000	—	—
鳥取県債平成21年度債	10,000,000	—	—
合 計	80,204,000	42,564,000	2,360,000

5. 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
鳥取県受取補助金	鳥取県	0	11,517,285	11,517,285	0	—
(公社)日本臓器移植ネットワーク補助金	(公社)日本臓器移植ネットワーク	0	282,855	282,855	0	—
(公財)日本アイバンク協会受取補助金	(公財)日本アイバンク協会	0	180	180	0	—
合 計		0	11,800,320	11,800,320	0	

収支計算書注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、下記の科目を含めている。

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。

現金預金
普通預金
未収金
仮払金
未払金
預り金

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	4,633,264	5,315,874
普通預金	4,633,264	5,315,874
未収金	952,798	1,329,019
仮払金	0	2,724
合 計	5,586,062	6,647,617
未払金	830,723	1,683,485
預り金	276,626	196,062
合 計	1,107,349	1,879,547
次期繰越収支差額	4,478,713	4,768,070

財産目録

平成26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	5,315,874
		山陰合同銀行鳥取県庁支店No.2285627	2,230,351
		鳥取銀行鳥取県庁支店No.1483911	902,401
		鳥取信用金庫本店No.219336	263,971
		郵便振替口座No.01350-5-92999	1,358,688
未収金	山陰合同銀行米子支店No.3676804	560,463	
	鳥取県地域医療再生基金	1,059,000円	
仮払金	アイバンク事業委託費	270,019円	2,724
流動資産合計			6,647,617
(固定資産)	基本財産	定期預金	88,834,579
		山陰合同銀行鳥取県庁支店No.6452604	8,630,579
		2/3は公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財産として使用している。	8,630,579
	特定資産	投資有価証券	80,204,000
		県債平成21年度第7号債 県債平成24年度第13号債 長期利付国債第303回 (額面40,000,000)	1/3は運用益を管理費の財源として使用している。 10,000,000 30,000,000 40,204,000
退職給付引当資産	職員1名に対する退職金の支払に備えたもの	958,320 958,320 958,320	
固定資産合計			89,792,899
資産合計			96,440,516
(流動負債)	未払金	3月分光熱水料	1,683,485
		3月分公用車ガソリン代	6,979
		3月分社会保険料(事業主負担)	10,683
		3月分時間外勤務退職手当	64,064
		県補助金返還金	4,257
		3月分メール便発送料	457,500
		3月分通信費	784,715
		3月分リース料	2,160
		会計監査報酬	16,682
		3月分書籍代	51,975
		公用車保険料	189,580
		学会費	4,550
		3月分広告費	77,210
		3月分手数料	2,000
	預り金	3月分所得税、社会保険料、住民税預り分	10,500 630 196,062
源泉徴収税			45,458
社会保険料			63,404
住民税			87,200
流動負債合計			1,879,547

(固定負債)	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に備えたもの	958,320
固定負債合計				958,320
負債合計				2,837,867
正味財産				93,602,649

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本	定期預金	8,630,579	0	0	8,630,579
	地方債	40,000,000	0	0	40,000,000
	国債	40,244,800	0	40,800	40,204,000
	基本財産合計	88,875,379	0	40,800	88,834,579
特定	退職給付引当資産	1,162,800	253,020	457,500	958,320
	特定資産合計	1,162,800	253,020	457,500	958,320

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	
退職給付引当金	1,162,800	253,020	457,500	0	958,320

(13) 公益財団法人 鳥取県天神川流域下水道公社

財務諸表に対する注記

財産目録

附属明細書

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抱かせる事業又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1)平成20年公益法人会計基準(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)を適用している。

(2)消費税の会計処理について

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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。

(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 定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	3,000,000	0	0	3,000,000

5. 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)
基本財産 定期預金	3,000,000	(3,000,000)	(0)	—
合 計	3,000,000	(3,000,000)	(0)	0

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の所得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

8. 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

該当なし

9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし

10. 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

該当なし

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

13. 指定正味財産からの一般正味財産への振替額の内訳
該当なし

14. 関連当事者との取引の内容
該当なし

15. 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
該当なし

16. 重要な後発事象
該当なし

17. その他
該当なし

公益財団法人 鳥取県天神川流域下水道公社
財 産 目 録

(平成26年3月31日現在)

貸借対象表科目	場所・物量等	使用目的	金額
(流動資産)			円
現金預金	普通預金 山陰合同銀行羽合支店	運転資金として	30,597,974
未収金	収入印紙、労働保険料過払い額	収入印紙過誤納付、労働保険料精算による過払い	410,459
貯蔵品	補修用部品	脱水機用ろ布として	882,000
	業務用薬品（高分子凝集剤、次亜塩素酸ソーダ、苛性ソーダ）	運転管理等に伴う年度末の在庫として	964,437
	材料（ろ過砂、ケイ砂）	砂ろ過設備、焼却設備の材料として	840,892
	A重油	焼却設備、自家発、給湯ボイラー燃料として	1,841,968
	切手、収入印紙	郵送、契約書用として	3,840
流動資産合計			35,541,570
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	定期預金 山陰合同銀行羽合支店	運用益を公益事業に充てるために保有している財産である	3,000,000
その他固定資産			0
固定資産合計			3,000,000
資産合計			38,541,570
(流動負債)			
未払金	鳥取県に対する未払い額他	鳥取県に対する維持管理業務委託料返納金未払他	30,781,579
預り金	源泉徴収所得税他	源泉所得税、健康保険料預り金	226,854
流動負債合計			31,008,433
(固定負債)			0
固定負債合計			0
負債合計			31,008,433
正味財産			7,533,137

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載のとおりである。