

令和元年度決算
 (1) 貸借対照表

貸借対照表

令和2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（普通預金）	3,691,946	4,459,979	△ 768,033
未収金	435,000	408,000	27,000
前払金	0	0	0
流動資産合計	4,126,946	4,867,979	△ 741,033
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金（定期預金）	578,000,000	587,000,000	△ 9,000,000
基本財産合計	578,000,000	587,000,000	△ 9,000,000
固定資産合計	578,000,000	587,000,000	△ 9,000,000
資産合計	582,126,946	591,867,979	△ 9,741,033
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,657,731	2,358,764	298,967
預り金	3,510	3,900	△ 390
流動負債合計	2,661,241	2,362,664	298,577
負債合計	2,661,241	2,362,664	298,577
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
現金預金（定期預金）	578,000,000	587,000,000	△ 9,000,000
指定正味財産合計	578,000,000	587,000,000	△ 9,000,000
(うち基本財産への充当額)	(578,000,000)	(587,000,000)	(900,000,000)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	579,465,705	589,505,315	△ 10,039,610
負債及び正味財産合計	582,126,946	591,867,979	△ 9,741,033

(2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	645,700	162,353	483,347
基本財産受取利息	645,700	162,353	483,347
雑収益	93	117	△ 24
受取利息	93	117	△ 24
基本財産取崩収入	9,000,000	9,000,000	0
取崩収入	9,000,000	9,000,000	0
受取補助金	435,000	408,000	27,000
県補助金	435,000	408,000	27,000
経常収益計	10,080,793	9,570,470	510,323
(2) 経常費用			
事業費	10,502,162	9,303,810	1,198,352
助成費	8,370,000	7,348,000	1,022,000
給料手当	1,662,624	1,546,944	115,680
福利厚生費	258,671	210,871	47,800
旅費交通費	0	675	△ 675
通信運搬費	59,807	55,987	3,820
印刷製本費	63,249	59,988	3,261
光熱水料費	9,628	9,942	△ 314
賃借料	78,183	71,403	6,780
管理費	618,241	529,067	89,174
給料手当	415,656	386,736	28,920
福利厚生費	64,668	52,717	11,951
旅費交通費	55,150	34,375	20,775
通信運搬費	14,952	13,997	955
消耗品費	17,992	4,991	13,001
光熱水料費	2,407	2,485	△ 78
賃借料	19,546	17,851	1,695
食糧費	23,330	14,335	8,995
雑費	4,540	1,580	2,960
経常費用計	11,120,403	9,832,877	1,287,526
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,039,610	△ 262,407	△ 777,203
基本財産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,039,610	△ 262,407	△ 777,203
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,039,610	△ 262,407	△ 777,203
一般正味財産期首残高	2,505,315	2,767,722	△ 262,407
一般正味財産期末残高	1,465,705	2,505,315	△ 1,039,610
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	645,700	162,353	483,347
基本財産取崩収入	9,000,000	9,000,000	0
一般正味財産への振替額	△ 9,645,700	△ 9,162,353	△ 483,347
当期指定正味財産増減額	△ 9,000,000	△ 9,000,000	0
指定正味財産期首残高	587,000,000	596,000,000	△ 9,000,000
指定正味財産期末残高	578,000,000	587,000,000	△ 9,000,000
III 正味財産期末残高	579,465,705	589,505,315	△ 10,039,610

(3) 正味財産増減計算書内訳表

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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
	公1:増進促進事業	公2:ふれあい事業	公3:普及啓発事業	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
基本財産運用益	0	0	0	581,130	581,130	64,570		645,700
基本財産受取利息				581,130	581,130	64,570		645,700
雑収益	0	0	0	0	0	93		93
受取利息					0	93		93
基本財産取崩収入	0	0	0	8,100,000	8,100,000	900,000		9,000,000
取崩収入				8,100,000	8,100,000	900,000		9,000,000
受取補助金	0	435,000	0	0	435,000	0		435,000
県補助金		435,000			435,000			435,000
経常収益計	0	435,000	0	8,681,130	9,116,130	964,663	0	10,080,793
(2) 経常費用								
事業費	8,078,611	1,067,229	1,356,322	0	10,502,162			10,502,162
助成費	7,820,000	550,000			8,370,000			8,370,000
給料手当	207,828	415,656	1,039,140		1,662,624			1,662,624
福利厚生費	32,333	64,668	161,670		258,671			258,671
旅費交通費					0			0
通信運搬費	7,475	14,952	37,380		59,807			59,807
印刷製本費			63,249		63,249			63,249
光熱水料費	1,203	2,407	6,018		9,628			9,628
賃借料	9,772	19,546	48,865		78,183			78,183
管理費						618,241		618,241
給料手当						415,656		415,656
福利厚生費						64,668		64,668
旅費交通費						55,150		55,150
通信運搬費						14,952		14,952
消耗品費						17,992		17,992
光熱水料費						2,407		2,407
賃借料						19,546		19,546
食糧費						23,330		23,330
雑費						4,540		4,540
経常費用計	8,078,611	1,067,229	1,356,322	0	10,502,162	618,241	0	11,120,403
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,078,611	△ 632,229	△ 1,356,322	8,681,130	△ 1,386,032	346,422	0	△ 1,039,610
基本財産評価損益等								
投資有価証券評価損益等								
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 8,078,611	△ 632,229	△ 1,356,322	8,681,130	△ 1,386,032	346,422	0	△ 1,039,610
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0		0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 8,078,611	△ 632,229	△ 1,356,322	8,681,130	△ 1,386,032	346,422	0	△ 1,039,610
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	2,505,315		2,505,315
一般正味財産期末残高	△ 8,078,611	△ 632,229	△ 1,356,322	8,681,130	△ 1,386,032	2,851,737	0	1,465,705
II 指定正味財産増減の部					0			0
基本財産運用益	0	0	0	581,130	581,130	64,570		645,700
基本財産取崩収入	0	0	0	8,100,000	8,100,000	900,000		9,000,000
一般正味財産への振替額				△ 8,681,130	△ 8,681,130	△ 964,570		△ 9,645,700
当期指定正味財産増減額	0	0	0	△ 8,100,000	△ 8,100,000	△ 900,000		△ 9,000,000
指定正味財産期首残高				528,300,000	528,300,000	58,700,000		587,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	520,200,000	520,200,000	57,800,000		578,000,000
III 正味財産期末残高	△ 8,078,611	△ 632,229	△ 1,356,322	528,881,130	518,813,968	60,651,737	0	579,465,705

(4) 財務諸表に対する注記

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 移動平均法による原価法によっている。

2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財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 (鳥取県信用漁業協同組合連合会)	587,000,000	578,000,000	587,000,000	578,000,000
普通預金 (鳥取県信用漁業協同組合連合会)	0	587,000,000	587,000,000	0
小計	587,000,000	1,165,000,000	1,174,000,000	578,000,000
合計	587,000,000	1,165,000,000	1,174,000,000	578,000,000

3. 基本財産の財源等の内訳

基本財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 (鳥取県信用漁業協同組合連合会)	578,000,000	(578,000,000)	(0)	-
小計	578,000,000	(578,000,000)	(0)	-
合計	578,000,000	(578,000,000)	(0)	-

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						
平成31年度魚を育む内水面漁業活動支援事業	鳥取県	0	435,000	435,000	0	流動資産
合計		0	435,000	435,000	0	

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。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	645,700
基本財産取崩収入	9,000,000
合計	9,645,700

(5) 附属明細書

附属明細書

1. 基本財産の明細

基本財産の明細については、上記財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

該当なし。

(6) 財産目録

財 産 目 録

令和2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 鳥取県信用漁業協同組合 連合会本店	運転資金として	3,691,946
	未収金	鳥取県	令和元年度ふれあい事業助成費として (平成31年度魚を育む内水面漁業活動支 援事業費補助金)	435,000
流動資産合計				4,126,946
(固定資産)	基本財産 預金	定期預金 鳥取県信用漁業協同組合 連合会本店	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。	520,200,000
	預金	定期預金 鳥取県信用漁業協同組合 連合会本店	公益目的事業に必要な業務又は活動の用 に供する財産であり、運用益を管理費の 財源として使用している。	57,800,000
固定資産合計				578,000,000
資産合計				582,126,946
(流動負債)	未払金	日野川水系漁業協同組合に 対する未払額	令和元年度増殖促進事業助成費未払い分	2,652,000
		NTTファイナンス(株)に 対する未払額	NTT西日本等利用料(3月分)未払い分	5,731
	預り金	職員からの預り額	源泉所得税(1~3月分)	3,510
流動負債合計				2,661,241
負債合計				2,661,241
正味財産				579,465,705