

(1 3) 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27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	64,361,160
未収金			0
貯蔵品	補修用部品	脱水機用ろ布として	441,000
	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	1,336,634
	材料（ろ過砂、ケイ砂）	砂ろ過設備、焼却設備の材料として	822,669
	A重油	焼却設備、自家発、給湯ボイラー燃料として	1,377,146
	切手、収入印紙	郵送、契約書用として	11,856
流動資産合計			68,350,465
(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			71,350,465
(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	64,190,884
預り金	源泉徴収所得税他	源泉所得税、健康保険料預り金	170,276
流動負債合計			64,361,160
(固定負債)			
			0
固定負債合計			0
負債合計			64,361,160
正味財産			6,989,305

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。

(14) 公益財団法人 中海水鳥国際交流基金財団

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. 継続事業の前提に関する注記

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は取得価額による。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

平成 19 年 3 月 31 日以前に取得されたものについては旧定額法、平成 19 年 4 月 1 日以後に取得したものについては定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(5) 消費税等の会計処理

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				
普通預金（基）	0	300,000,000	0	300,000,000
投資有価証券（基）	300,000,000	0	300,000,000	0
定期預金（寄付金）	1,034,000	0	0	1,034,000
小 計	301,034,000	300,000,000	300,000,000	301,034,000
特定資産				
退職給付引当資産（特）	720,000	720,000	1,440,000	0
小 計	720,000	720,000	1,440,000	0
合 計	301,754,000	300,720,000	301,440,000	301,034,000

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				
普通預金（基）	300,000,000	0	0	—
定期預金（寄付金）	1,034,000	0	0	—
小 計	301,034,000	0	0	—
合 計	301,034,000	0	0	0

６．担保に供している資産

該当なし。

７．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	7,787,879	6,266,602	1,521,277
構築物	2,054,846	679,322	1,375,524
合 計	9,842,725	6,945,924	2,896,801

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

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。

(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	1,130,791	0	1,130,791
合 計	1,130,791	0	1,130,791

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

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（地方債）	300,000,000	300,000,000	0
合 計	300,000,000	300,000,000	0

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．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	60,000
合 計	60,000

１３．関連当事者との取引の内容

該当なし

１４．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	9,679,499 円	現金預金勘定	12,021,288 円
預入期間が３ヶ月を超える定期預金	円	預入期間が３ヶ月を超える定期預金	円
公社債投資信託等振替額	円	公社債投資信託等振替額	円
現金及び現金同等物	9,679,499 円	現金及び現金同等物	12,021,288 円

法人名：公益財団法人中海水鳥国際交流基金財団

財産目録

平成 27 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	手許保有	釣銭準備金ほか	64,820	64,820
	普通預金	山陰合同銀行 口座番号 3734518	運転資金	8,139,119	11,956,468
		商工中金 口座番号 1054503	運転資金	16,154	
		鳥取銀行 口座番号 0052408	運転資金	162,429	
		山陰合銀行 口座番号 3734521	運転資金	3,638,766	
	未収金	中国四国地方環境事務所(カワウ調査)他	受託研究収益	1,130,791	1,130,791
	たな卸資産	ぬいぐるみ他	在庫商品	599,215	599,215
	前払費用	(有)エージェント	保険料	37,500	37,500
流動資産合計				13,788,794	
(固定資産)	基本財産				
	普通預金(基)	山陰合同銀行 口座番号 3734518	公益目的保有資産である	300,000,000	300,000,000
	定期預金(寄付金)	商工中金 口座番号 0009822	公益目的保有資産である	1,034,000	1,034,000
その他固定資産	什器備品	展示ケース、印刷機他	公益目的・管理目的資産である	1,521,277	1,521,277
	構築物	門扉、駐車場花壇他	公益目的保有資産である	1,505,795	1,375,524
	定期預金	鳥取銀行 口座番号 0038072	公益目的保有資産である	11,632,399	11,632,399
固定資産合計				315,563,200	
資産合計				329,351,994	
(流動負債)	買掛金	地域活動支援センターひまわりほか	商品仕入として	36,632	36,632
	未払金	職員手当 米子水道局他	職員給与、水道光熱費他	1,516,682	1,516,682
	預り金	鳥取県労働局他	社会保険料他	343,468	343,468
流動負債合計				1,896,782	
負債合計				1,896,782	
正味財産				327,455,212	

法人名：公益財団法人中海水鳥国際交流基金財団

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	普通預金（基）	0	300,000,000	0	300,000,000
	投資有価証券（基）	300,000,000	0	300,000,000	0
	定期預金（寄付金）	1,034,000	0	0	1,034,000
	基本財産計	301,034,000	300,000,000	300,000,000	301,034,000
特定資産	退職給付引当資産（特）	720,000	720,000	1,440,000	0
	特定資産計	720,000	720,000	1,440,000	0
その他固定資産	什器備品	2,019,543	0	498,266	1,521,277
	構築物	1,505,795	0	130,271	1,375,524
	定期預金	11,632,399	0	0	11,632,399
	その他固定資産計	15,157,737	0	628,537	14,529,200

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	720,000	0	720,000	0	0

(1 5) 公益財団法人 鳥取県環境管理事業センター

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

公益法人会計基準（平成20年4月11日）を採用しています。

（１）固定資産の減価償却の方法

車両運搬具、什器備品については平成19年3月31日までに取得したもののなので旧定率法による。ただし、無形固定資産については、定額法により処理しています。

（２）消費税の会計処理について

消費税の会計処理は、税込み方式により処理しています。

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	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
経営安定化事業準備資金	29,667,878	699,208	4,369,460	25,997,626
特定費用積立預金	3,163,762	0	570,842	2,592,920
小 計	32,831,640	699,208	4,940,302	28,590,546
合 計	52,831,640	699,208	4,940,302	48,590,546

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				
定期預金	20,000,000	20,000,000	0	0
小 計	20,000,000	20,000,000	0	0
特定資産				
経営安定化事業準備資金	25,997,626	0	25,997,626	0
特定費用積立預金	2,592,920	0	2,592,920	0
小 計	28,590,546	0	28,590,546	0
合 計	48,590,546	20,000,000	28,590,546	0

4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
車両運搬具 日産サニー	1,100,000	1,077,997	22,003
什器備品 パーテーション式	258,510	232,519	25,991
ビデオプロジェクター	658,140	658,139	1
無形固定資産 会計ソフトPCA V12	152,280	152,280	0
合 計	2,168,930	2,120,935	47,995

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増額及び残高

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
平成26年度公益財団法人鳥取県環境管理事業センター運営費補助金	鳥取県	—	26,999,353	26,999,353	0	—
平成26年度産業廃棄物最終処分場整備推進補助金	鳥取県	—	0	0	0	—
合 計		0	26,999,353	26,999,353	0	

6 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 訳	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	6,000
合 計	6,000

財産目録

平成27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			25,473,706
	普通預金	山陰合同銀行 鳥取県庁支店 口座番号 2307599 鳥取銀行 鳥取県庁支店 口座番号 1527735	運転資金として "	25,455,947 17,759
	前払費用	鳥取商工会議所	H28年度労働保険料	627
	流動資産合計			25,474,333
(固定資産)	基本財産		(共用財産)	20,000,000
	基本財産	山陰合同銀行 鳥取県庁支店 口座番号 6466582	うち公益目的保有財産80%、うち管理目的として使用する財産20%として運用益を使用している。	10,000,000
	定期預金	鳥取銀行 鳥取県庁支店 口座番号 638	"	10,000,000
	特定資産			28,590,546
	経営安定化事業準備資金			25,997,626
	普通預金	山陰合同銀行 鳥取県庁支店 口座番号 2297170	経営安定化事業の準備資金として管理している。	6,797,626
	定期預金	山陰合同銀行 鳥取県庁支店 口座番号 6586573 鳥取銀行 鳥取県庁支店 口座番号 647	" "	10,000,000 9,200,000
	特定費用			2,592,920
	積立預金	山陰合同銀行 鳥取県庁支店 口座番号 3633074	特定費用の積立預金として管理している。	642,920
	普通預金	山陰合同銀行 鳥取県庁支店 口座番号 6586560	"	1,950,000
	定期預金			
	その他			50,995
	固定資産	車両運搬具	(共用財産) うち公益目的保有財産80%、うち管理目的として使用する財産20%	22,003
		什器備品	"	25,991
		ビデオプロジェクター	"	1
		電話加入権	"	3,000
固定資産合計		うち公益目的保有財産 うち管理目的の財源として使用する財産		48,641,541 42,151,261 6,490,280
資産合計				74,115,874
(流動負債)	未払金	(株)シーイーシー 日本年金機構 日本通運(株) 日本郵便(株) (株)トリセキ 日ノ丸印刷(株) (株)山陰合同銀行 アドバイザー 職員 職員	委託料 役職員の3月分社会保険料 引越代 メール便送料 ガソリン代(3月分)、タイヤ脱着 名刺代 インターネットバンキング基本手数料(3月) 報酬、旅費(3月分) 時間外手当(3月) 出張旅費	6,704,363 6,310,440 81,054 78,840 5,552 7,255 5,184 3,240 142,470 41,503 28,825
	預り金	鳥取県 鳥取税務署 鳥取市	26年度運営費補助金返納額 3月分源泉所得税 住民税(3月分)	18,769,970 18,697,332 45,838 26,800
	流動負債合計			25,474,333
	負債合計			25,474,333
	正味財産			48,641,541

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	定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
	基本財産計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産	経営安定化事業準備 資金	29,667,878	699,208	4,369,460	25,997,626
	特定費用積立預金	3,163,762	0	570,842	2,592,920
	特定資産計	32,831,640	699,208	4,940,302	28,590,546
その他の 固定資産	車両運搬具	33,002	0	10,999	22,003
	什器備品	30,293	0	4,301	25,992
	電話加入権	3,000	0	0	3,000
	PCA会計ソフトV12	0	152,280	152,280	0
	その他の固定資産計	66,295	152,280	167,580	50,995

2 引当金の明細

該当なし

(1 6) 公益財団法人 鳥取県食鳥肉衛生協会

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

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）による

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品…定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

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。

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

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				
投資有価証券（県債）	600,000,000	0	0	600,000,000
定期預金	80,000,000	0	0	80,000,000
小 計	680,000,000	0	0	680,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	5,373,720	595,448	1,856,400	4,112,768
小 計	5,373,720	595,448	1,856,400	4,112,768
合 計	685,373,720	595,448	1,856,400	684,112,768

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（県債）	600,000,000	(600,000,000)	0	0
定期預金	80,000,000	(80,000,000)	0	0
小 計	680,000,000	(680,000,000)	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	4,112,768	0	0	(4,112,768)
小 計	4,112,768	0	0	(4,112,768)
合 計	684,112,768	(680,000,000)	0	(4,112,768)

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法)

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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	3,718,910	3,284,791	434,119

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし

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

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)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
基本財産			
鳥取県債（平成18年度第5号債）	300,000,000	300,000,000	0
鳥取県債（平成23年度第9号債）	300,000,000	300,000,000	0
合 計	600,000,000	600,000,000	0

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

付属明細書

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

財務諸表の注記に記載

財産目録

平成27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 名和支店	運転資金として	51,437,231
	未収金	※	3月分検査手数料等	4,770,370
	前払金	※	労働保険料	66,834
流動資産合計				56,274,435
(固定資産) 基本財産	定期預金			680,000,000
	定期預金 (指定)	山陰合同銀行 名和支店 鳥取銀行名和支店	公益目的保有財産であり、 運用益を事業の財源として 使用している	80,000,000 80,000,000
	投資有価証券(県債)			600,000,000
	投資有価証券 (指定)	鳥取県 平成18年度第5号債 平成23年度第9号債	公益目的保有財産であり、 運用益を事業の財源として 使用している	600,000,000
	特定資産			4,112,768
	退職給付引当資産			4,112,768
	退職給付 引当資産	山陰合同銀行 名和支店	職員の退職金の支払いに 備えて管理している資産	4,112,768
	その他固定資産			722,119
	什器備品	事務所等		434,119
	電話加入権	N T T 西日本		288,000
固定資産合計				684,834,887
資産合計				741,109,322
(流動負債)	未払金	※	3月分賃金等未払い分	962,909
	預り金	※	所得税、住民税預り分	266,312
	賞与引当金		職員に対する賞与の支給に 備えるため、支給見込額の うち当期に帰属する額を 計上している	2,360,000
流動負債合計				3,589,221
(固定負債)	退職給付引当金		職員8名に対する退職金の 支払いに備えたもの	4,112,768
固定負債合計				4,112,768
負債合計				7,701,989
正味財産				733,407,333

※参考資料 内訳明細表あり

※参考資料

未収金明細

(単位：円)

収 入 先	内 訳	残 高
米久おいしい鶏株式会社	3月分検査手数料	2,480,045
名和食鶏有限会社	3月分検査手数料	184,172
株式会社大山どり	3月分検査手数料	2,106,153
合 計		4,770,370

前払金明細

(単位：円)

内 訳	残 高
労働保険料	66,834
合 計	66,834

未払金明細

(単位：円)

支 払 先	内 訳	残 高
非常勤職員	3月分賃金	728,316
非常勤職員	3月分旅費	2,100
検査専門員	3月分時間外手当	78,112
検査専門員	3月分旅費	22,800
合銀名和支店	3月分インターネットバンキング手数料	3,240
(株) K O A	3月分コピー機使用料他	38,193
名和ドライクリーニング(有)	3月分クリーニング代	24,840
(株) 福山臨床検査センター	3月分精密検査料	57,024
食肉衛生検査所	H. 27. 1～3月光熱水費	8,284
合 計		962,909

預り金明細

(単位：円)

内 訳	残 高
3月分 源泉所得税	62,705
3月分 住民税	118,500
3月分 社会保険料	30,938
3月分 厚生年金保険料	54,169
合 計	266,312

退職者分

退職者分

(17) 公益財団法人 鳥取県生活衛生営業指導センター

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) 固定資産の減価償却の方法

ソフトウェア…… 定額法

(2) リース取引の処理方法

通常の賃貸借取引に係る方法で処理している。

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。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	4,520,000	0	0	4,520,000
合 計	4,520,000	0	0	4,520,000

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。

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)
定期預金	4,520,000	(4,520,000)	(0)	(0)
合 計	4,520,000	(4,520,000)	(0)	(0)

4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	除却損	当期末残高
ソフトウェア	1,606,500	1,392,300	0	214,200
合 計	1,606,500	1,392,300	0	214,200

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。

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
鳥取県生活衛生営業指導センター補助金	鳥取県	0	15,504,665	15,504,665	0	未収金
鳥取県生活衛生営業振興事業補助金	鳥取県	0	60,000	70,320	△ 10,320	
合 計		0	15,564,665	15,574,985	△ 10,320	

6 指定正味財産から一般正味財産へ振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産へ振替額の内訳は、次のとおりである。

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息計上による振替額	1,130
賛助会員受取会費計上による振替額	77,000
合 計	78,130

財 産 目 録

平成27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		
		山陰合同銀行鳥取営業部		
		NO:2789348	運転資金として	2,974,801
		NO:2789331	運転資金として	176,535
		NO:3257505	運転資金として	488,807
		NO:3257511	運転資金として	984,055
		NO:2798978	運転資金として	853,971
	未収金	鳥取県	公益目的事業(振興事業補助金)	10,320
流動資産合計				5,488,489
(固定資産)	定期預金	山陰合同銀行鳥取営業部	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	4,520,000
その他の 固定資産	敷 金	(株)城北ビル(事務所)	公益目的保有財産であり、公益目的事業、管理業務で使用している共有財産である	500,000
	ソフトウェア	ホームページ店舗検索	公益目的保有財産であり、公益目的事業、管理業務で使用している共有財産である	214,200
固定資産合計				5,234,200
資産合計				10,722,689
(流動負債)	未払金	富士ゼロックスに対する未払額	コピー料金(3月分)	19,584
	預り金	職員からの預り金	社会保険料等	94,271
			源泉所得税	52,664
			住民税	29,600
流動負債合計				196,119
固定負債合計				-
負債合計				196,119
正味財産				10,526,570

附 属 明 細 書

- 1 基本財産の明細
基本財産の明細は、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

(1 8) 鳥取県住宅供給公社

キャッシュ・フロー計算書

注記事項

財産目録

附属明細書

キャッシュ・フロー計算書
(一 般 会 計)

自 平成26年4月 1日

至 平成27年3月31日

(単位：円)

区 分	前年度	当年度	増減
事業活動によるキャッシュフロー	119,618,917	125,625,551	6,006,634
分譲事業活動による収支	106,051,084	128,638,619	22,587,535
分譲宅地住宅事業の収支	106,051,084	128,638,619	22,587,535
分譲宅地の譲渡による収入	118,201,420	140,534,000	22,332,580
分譲宅地事業による支出	△ 12,150,336	△ 11,895,381	254,955
賃貸管理事業活動による収支	24,618,136	22,381,968	△ 2,236,168
賃貸住宅管理事業の収支	24,618,136	22,381,968	△ 2,236,168
賃貸管理事業による収入	53,334,839	51,385,769	△ 1,949,070
賃貸管理事業による支出	△ 28,716,703	△ 29,003,801	△ 287,098
管理受託住宅管理事業の収支	17,589,485	△ 13,028,033	△ 30,617,518
公共団体住宅管理事業収支	17,589,485	△ 13,028,033	△ 30,617,518
公共団体住宅管理事業による収入	180,261,000	185,690,000	5,429,000
公共団体住宅管理事業による支出	△ 162,671,515	△ 198,718,033	△ 36,046,518
その他の事業活動による収支	△ 3,592,987	9,740,809	13,333,796
崎津住宅団地活用事業	△ 3,592,987	9,740,809	13,333,796
崎津住宅団地活用事業による収入	0	9,831,979	9,831,979
崎津住宅団地活用事業による支出	△ 3,592,987	△ 91,170	3,501,817
一般管理活動による収支	△ 8,314,023	△ 8,843,962	△ 529,939
その他経常損益に係る収支	△ 15,483,242	△ 12,126,093	3,357,149
その他の収支	△ 1,249,536	△ 1,137,757	111,779
投資活動によるキャッシュフロー	△ 154,309,000	0	154,309,000
有価証券等の取得・償還等による収支	△ 154,309,000	0	154,309,000
有価証券の取得による支出	△ 154,309,000	0	154,309,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 113,421,143	△ 113,519,570	△ 98,427
事業活動に係る資金の返済による支出	△ 3,421,143	△ 3,519,570	△ 98,427
分譲事業資産取得資金借入金の返済による支出	0	0	0
賃貸管理事業資産取得資金借入金の返済による支出	△ 3,421,143	△ 3,519,570	△ 98,427
その他の財務活動に係る資金の調達及び返済による収支	△ 110,000,000	△ 110,000,000	0
長期資金借入による収入	0	0	0
長期資金借入の返済による支出	△ 110,000,000	△ 110,000,000	0
当期中の資金収支合計	△ 148,111,226	12,105,981	160,217,207
前期繰越金（現金及び現金同等物）	339,071,468	190,960,242	△ 148,111,226
次期繰越金（現金及び現金同等物）	190,960,242	203,066,223	12,105,981

(脚注1) このキャッシュフロー計算書における次期繰越金（現金及び現金同等物）と、貸借対照表に掲記されている「流動資産/現金・預金」項目の関係は下表のとおりである。

貸 借 対 照 表 科 目	前年度	当年度
次 期 繰 越 金	190,960,242	203,066,223
流動資産	190,960,242	203,066,223
現金預金	190,960,242	203,066,223
普通預金	56,960,242	9,066,223
定期預金	134,000,000	194,000,000

注 記 事 項

1 重要な会計方針

前 年 度 (自平成 25 年度 4 月 1 日 至平成 26 年 3 月 31 日)	当 年 度 (自平成 26 年度 4 月 1 日 至平成 27 年 3 月 31 日)
1 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし。	1 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 償却原価法によっている。
2 分譲事業資産の評価基準及び評価方法 個別法に基づく原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっている。	2 分譲事業資産の評価基準及び評価方法 同左
3 固定資産の減価償却の方法 (1)賃貸事業資産 建物等資産 ・ 償却方法：定額法 (2)有形固定資産 建物等資産 ・ 償却方法：定額法 その他の有形固定資産 ・ 償却方法：定額法	3 固定資産の減価償却の方法 同左
4 引当金の計上基準 (1)退職給付引当金 役職員の退職給付に備えるため、当期末の公社都合退職による期末要支給額の全額を計上している。 (2)計画修繕引当金 鳥取県住宅供給公社再生計画（2次）により繰入は行わない。	4 引当金の計上基準 (1)退職給付引当金 同左 (2)計画修繕引当金 同左
5 特定目的積立金 当期の積立または取崩額 0 円	5 特定目的積立金 同左

前 年 度 (自平成 25 年度 4 月 1 日 至平成 26 年 3 月 31 日)	当 年 度 (自平成 26 年度 4 月 1 日 至平成 27 年 3 月 31 日)
6 収益及び用の計上基準 (1) 分譲事業収益及び費用 収益は物件の引渡日をもって計上し、費用は発生的事実に基づいて計上している。 (2) 賃貸管理事業及びその他の事業の収益及び費用 収益は期間または契約により定められた役務の給付をもって計上し、費用は発生的事実に基づいて計上している。 (3) その他の収益及び費用 収益は実現主義に基づき、費用は発生主義に基づき計上している。	6 収益及び費用の計上基準 (1)分譲事業収益及び費用 同左 (2)賃貸管理事業及びその他の事業の収益及び費用 同左 (3)その他の収益及び費用 同左
7 リース取引の処理方法 リース取引に係る会計処理については、「地方住宅供給公社会計基準」の改訂（平成 20 年 3 月 14 日）に基づき、ファイナンス・リース取引については、原則として通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。ただし、個々のリース資産に重要性が乏しいと認められる場合には、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。	7 リース取引の処理方法 同左
8 消費税等の会計処理方法 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。	8 消費税等の会計処理方法 同左
9 その他重要な事項 会計上の変更及び誤謬に関する会計処理（会計方針の変更） 地方住宅供給公社会計基準の改定（平成 24 年 3 月 15 日施行）に基づき、本年度から企業会計基準第 24 号「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準及び同適用指針」に準じ会計処理を行うこととしている。	9 その他重要な事項 同左

2 補足情報

前 年 度 (自平成 25 年度 4 月 1 日 至平成 26 年 3 月 31 日)	当 年 度 (自平成 26 年度 4 月 1 日 至平成 27 年 3 月 31 日)
I 貸借対照表に関する事項	I 貸借対照表に関する事項
1 預金のペイオフについて 預金のペイオフに係る借入金相殺額及び預金保険等の限度超過額 預金の額 190,960,242 円 借入相殺の額 0 円 預金保険の額 104,961,381 円 超 過 額 85,998,861 円	1 預金のペイオフについて 預金のペイオフに係る借入金相殺額及び預金保険等の限度超過額 預金の額 203,066,223 円 借入相殺の額 0 円 預金保険の額 50,000,000 円 超 過 額 153,066,223 円
2 保証債務について (1) 保証債務の内容 民間提携事業に係る土地所有者の住宅金融支援機構借入金の保証債務 (2) 保証期間 平成 12 年 10 月～平成 47 年 9 月 (35 年間) (3) 保証の相手方 (有) 大栄興産 (4) 保 証 債 務 の 額 H25. 4. 1 179,478,519 円 H26. 3. 31 0 円 (5) 繰上償還 H25. 12. 27 (有) 大栄興産は一括繰上償還を行った。	2 保証債務について 該当なし
3 賃貸事業資産等について 賃貸住宅資産 減損の兆候なし	3 賃貸事業資産等について 賃貸住宅資産 減損の兆候なし
II 損益計算書に関する事項	II 損益計算書に関する事項
1 特別損益の主要なものについて 該当なし	1 特別損益の主要なものについて 該当なし
2 分譲事業資産等の評価損 期末において正味売却価額が貸借対照表額よりも下落している資産について、正味売却価額をもって貸借対照表額とし、その下落額をその他経常費用に計上している。 【当期の簿価切下額】 分譲事業資産下落額 47,179,652 円	2 分譲事業資産等の評価損 同左 【当期の簿価切下額】 分譲事業資産下落額 6,603,719 円
III その他の補足情報	III その他の補足情報
1 資産価額適正化評価差額金について 「地方住宅供給公社会計に係る資産価額の適正化実施基準」(平成 16 年 11 月 1 日)に基づき、賃貸事業資産等の資産価額の適正化を実施した。 適正化による評価差額は、資本の部の資本剰余金に計上した。 適正化の実施時期 平成 17 年 3 月 31 日 H25 期首残高 70,267,668 円 欠損金のてん補による減少高△52,145,784 円 てん補後の期末残高 18,121,884 円	1 資産価額適正化評価差額金について 同左 H26 期末残高 18,121,884 円

財 産 目 録

平成27年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				
区 分	内 訳			金 額
	内 容	数量等	金 額	
流 動 資 産				1,606,939,379
現 金 預 金				203,066,223
預 金				203,066,223
普通預金	山陰合同銀行ほか4行		9,066,223	
定期預金	山陰合同銀行ほか1行		194,000,000	
未 収 金				574,055
事 業 未 収 金				460,259
一般賃貸住宅管理事業未収金				460,259
未収家賃		15件	460,259	
そ の 他 未 収 金				113,796
損益勘定関連未収金				113,796
受取利息未収金		13件	113,796	
分 譲 事 業 資 産				1,402,573,730
分 譲 資 産				1,402,573,730
分譲宅地資産				1,377,193,730
つ の い ニ ュ ー タ ウ ン ほ か		10団地	1,377,193,730	
その他分譲資産				25,380,000
円護寺団地雑種地			25,380,000	
その他の流動資産				725,371
立 替 金	共済鳥取県負担金		695,371	
仮 払 金	各事務所つり銭		30,000	
固 定 資 産				2,602,115,527
賃 貸 事 業 資 産				650,499,144
賃 貸 住 宅 資 産				926,951,884
一般賃貸住宅				395,908,821
土地			198,212,253	
建物			197,696,568	
高齢者向け賃貸住宅				35,879,860
建物			35,879,860	
若者向け賃貸住宅				219,800,000
建物			219,800,000	

賃貸施設				275,363,203
	土地（北園）		121,522,035	
	建物（〃）		153,841,168	
減価償却累計額				△ 276,452,740
	一般賃貸住宅		△ 158,275,122	
	高優賃住宅		△ 7,640,892	
	若者向け賃貸住宅		△ 30,406,488	
	賃貸施設（北園）		△ 80,130,238	
その他事業資産				1,795,374,211
崎津住宅団地活用事業				1,798,727,147
	土地		1,761,844,847	
	建物		36,882,300	
減価償却累計額				△ 3,352,936
	建物		△ 3,352,936	
有形固定資産				570,536
土地資産				570,515
	土地	41m ²	570,515	
その他の有形固定資産				7,593,495
車両運搬具				4,445,595
	業務用自動車	4台	4,445,595	
工具器具備品				3,147,900
	工具器具備品	17個	3,147,900	
減価償却累計額				△ 7,593,474
	車両運搬具		△ 4,445,591	
	工具器具備品		△ 3,147,883	
無形固定資産				925,836
その他の無形固定資産				925,836
	電話加入権		925,836	
その他の固定資産				154,745,800
有価証券				154,055,800
	国債	3件	150,055,800	
	地方債	1件	4,000,000	
その他の固定資産				690,000
	タナカビルほか敷金		690,000	
資産の部の合計				4,209,054,906

負 債 の 部				
区 分	内 訳			金 額
	内 容	数 量 等	金 額	
流 動 負 債				126,506,168
次期返済長期借入金				113,620,898
事業資金借入金				113,620,898
住宅金融支援機構借入金				3,620,898
賃貸事業資産			3,620,898	
公共団体借入金				110,000,000
鳥取県			110,000,000	
未 払 金				12,859,170
事業未払金			12,859,670	
前 受 金				26,100
賃貸住宅管理事業前受金			26,100	
固 定 負 債				4,047,934,810
長期借入金				3,728,467,623
事業資金借入金				3,728,467,623
住宅金融支援機構借入金				217,730,609
賃貸事業資産			217,730,609	
公共団体借入金				3,510,737,014
鳥取県			3,510,737,014	
預 り 保 証 金				26,340,841
敷 金				8,020,500
一般賃貸住宅敷金				7,198,500
	賃貸住宅敷金	105件	7,198,500	
賃貸施設等住宅敷金				822,000
	北園利便施設敷金	5件	822,000	
契約保証金				18,320,341
	崎津契約保証金		18,320,341	
引 当 金				205,382,758
退職給付引当金				56,445,533
計画修繕引当金				148,937,225
	賃貸住宅引当金		148,937,225	
その他の固定負債				87,743,588
長期前受金				87,743,588
団地整備事業	赤碕団地		87,743,588	
負債の部の合計				4,174,440,978

資 本 の 部				
区 分	内 訳			金 額
	内 容	数 量 等	金 額	
資 本 金				4,000,000
剰 余 金				30,613,928
資 本 剰 余 金				18,121,884
利 益 剰 余 金				12,492,044
資 本 の 部 の 合 計				34,613,928

事業別損益明細

① 総括

科目	金額	事業内訳			
		分譲事業	賃貸管理事業	管理受託住宅管理事業	崎津住宅団地活用事業
事業収益	397,724,908	151,656,416	50,997,728	185,238,785	9,831,979
分譲事業収益	151,656,416	151,656,416	0	0	0
賃貸管理事業収益	50,997,728	0	50,997,728	0	0
管理受託住宅管理事業収益	185,238,785	0	0	185,238,785	0
崎津住宅団地活用事業収益	9,831,979	0	0	0	9,831,979
事業原価	356,947,206	133,293,894	38,889,889	182,995,785	1,767,638
分譲事業原価	133,293,894	133,293,894	0	0	0
賃貸管理事業原価	38,889,889	0	38,889,889	0	0
管理受託住宅管理事業原価	182,995,785	0	0	182,995,785	0
崎津住宅団地活用事業原価	1,767,638	0	0	0	1,767,638
一般管理費	8,671,519	3,546,769	2,881,750	2,243,000	0
事業損益	32,106,183	14,815,753	9,226,089	0	8,064,341
その他経常収益	927,245	927,245	0	0	0
受取利息	290,079	290,079	0	0	0
雑収入	637,166	637,166	0	0	0
その他経常費用	20,541,384	20,541,384	0	0	0
分譲事業等資産評価損	6,603,719	6,603,719	0	0	0
雑損失	13,937,665	13,937,665	0	0	0
経常損益	12,492,044	△ 4,798,386	9,226,089	0	8,064,341
当期純利益（純損失）	12,492,044	△ 4,798,386	9,226,089	0	8,064,341

②分譲事業損益

(単位：円)

区 分	宅地分譲事業
事業規模等	17区画
事業収益	151,656,416
譲渡収入	140,534,000
補助金収入	11,122,416
事業原価	133,293,894
土地費	133,293,894
差引損益	18,362,522
一般管理費	3,546,769
事業損益	14,815,753

(きらりタウン赤碕関係：その他固定負債 長期前受金からの振替)

③賃貸管理事業損益

(単位：円)

区 分	賃 貸 管 理 業	事 業 内 訳				
		賃貸住宅 管理事業	一般賃貸住宅	高優賃貸住宅	若者向け賃貸住宅	賃貸施設管理 事業
管理規模等		4 団地 146 戸	2 団地 112 戸	1 団地 10 戸	1 団地 24 戸	1 ヶ所
事業収益	50,997,728	41,698,060	31,283,980	1,862,664	8,551,416	9,299,668
家賃・使用料収入	50,997,728	41,698,060	31,283,980	1,862,664	8,551,416	9,299,668
事業原価	38,889,889	30,315,553	18,436,303	1,895,912	9,983,338	8,574,336
減価償却費	14,361,645	10,851,600	5,416,260	1,091,556	4,343,784	3,510,045
支払利息	6,443,910	6,443,910	0	804,356	5,639,554	0
管理経費	8,419,337	4,321,545	4,321,545	0	0	4,097,792
管理事務費	9,664,997	8,698,498	8,698,498	0	0	966,499
差引損益	12,107,839	11,382,507	12,847,677	△ 33,248	△ 1,431,922	725,332
一般管理費	2,881,750	2,356,250	1,767,778	105,254	483,218	525,500
事業損益	9,226,089	9,026,257	11,079,899	△ 138,502	△ 1,915,140	199,832

④管理受託住宅管理事業損益

(単位：円)

区 分	鳥取県営住宅管理事業
管 理 規 模 等	63 団地 3,343 戸
事 業 収 益	185,238,785
管 理 受 託 収 入	185,238,785
事 業 原 価	182,995,785
修 繕 費	136,040,055
管 理 事 務 費	46,955,730
差 引 損 益	2,243,000
一 般 管 理 費	2,243,000
事 業 損 益	0

⑤崎津住宅団地活用事業

(単位：円)

区 分	崎津住宅団地活用事業
貸 付 面 積	90,633㎡
事 業 収 益	9,831,979
貸 付 料	9,831,979
事 業 原 価	1,767,638
減 価 償 却 費	1,676,468
管 理 費	91,170
差 引 損 益	8,064,341
一 般 管 理 費	0
事 業 損 益	8,064,341

(利便施設)

(利便施設固定資産税)

事業資産明細

(単位：円)

資産の種別		取得原価								減価償却累計額 ⑤	減損損失累計額 ⑥	貸借対照価額 ①-⑤-⑥
		期首残高		当期増加額		当期減少額		期末残高④				
		規模等 ㎡	価 額	規模等 ㎡	価額	規模等 ㎡	価 額	規模等 ㎡	価 額			
分 譲 事 業 資 産		62,467	1,530,575,962	0	0	5,066	128,002,232	57,401	1,402,573,730	0	0	1,402,573,730
分 譲 資 産		62,467	1,530,575,962	0	0	5,066	128,002,232	57,401	1,402,573,730	0	0	1,402,573,730
分 譲 宅 地		59,929	1,505,195,962	0	0	5,066	128,002,232	54,863	1,377,193,730	0	0	1,377,193,730
その他分譲資産		2,538	25,380,000	0	0	0	0	2,538	25,380,000	0	0	25,380,000
その他事業資産		91,521	1,798,727,147	0	0	0	0	91,521	1,798,727,147	3,352,936	0	1,795,374,211
崎津住宅団地活用事業		91,521	1,798,727,147	0	0	0	0	91,521	1,798,727,147	3,352,936	0	1,795,374,211
土 地		91,362	1,761,844,847	0	0	0	0	91,362	1,761,844,847	0	0	1,761,844,847
建 物		159	36,882,300	0	0	0	0	159	36,882,300	3,352,936	0	33,529,364
賃 貸 事 業 資 産			926,951,884		0		0		926,951,884	276,452,740	0	650,499,144
賃 貸 住 宅 資 産			926,951,884		0		0		926,951,884	276,452,740	0	650,499,144
一般賃貸住宅		8,746	395,908,821	0	0	0	0	8,746	395,908,821	158,275,122	0	237,633,699
土 地		2,562	198,212,253	0	0	0	0	2,562	198,212,253	0	0	198,212,253
建 物 等		6,184	197,696,568	0	0	0	0	6,184	197,696,568	158,275,122	0	39,421,446
高 優 賃 住 宅		1	35,879,860	0	0	0	0	1	35,879,860	7,640,892	0	28,238,968
建 物 等		1	35,879,860	0	0	0	0	1	35,879,860	7,640,892	0	28,238,968
若者向け賃貸住宅		1	219,800,000	0	0	0	0	1	219,800,000	30,406,488	0	189,393,512
建 物 等		1	219,800,000	0	0	0	0	1	219,800,000	30,406,488	0	189,393,512
北園利便施設		3,068	275,363,203	780	0	0	0	3,848	275,363,203	80,130,238	0	195,232,965
土 地		2,258	121,522,035	780	0	0	0	3,038	121,522,035	0	0	121,522,035
建 物 等		810	153,841,168	0	0	0	0	810	153,841,168	80,130,238	0	73,710,930
合 計			4,256,254,993		0		128,002,232		4,128,252,761	276,452,740	0	3,848,447,085

有形固定資産等明細

(単位：円)

資産の種別	取 得 原 価								減価償却累 計	減 損 損 失 累 計 額	貸借対照価額 (A)-(B)-(C)
	期首残高		当期増加額		当期減少額		期末残高④				
	規模等	価 額	規模等	価額	規模等	価額	規模等	価 額			
有形固定資産		8,164,010		0		0		8,164,010	7,593,474	0	570,536
土地資産	m ² 41.00	570,515	m ² 0	0	m ² 0.00	0	m ² 41.00	570,515	0	0	570,515
その他の有形 固 定 資 産	件 21	7,593,495	件 0	0	件 0	0	件 21	7,593,495	7,593,474	0	21
無形固定資産	件 10	925,836	件 0	0	件 0	0	件 10	925,836	0	0	925,836
その他の無形 固 定 資 産	件 10	925,836	件 0	0	件 0	0	件 10	925,836	0	0	925,836
その他の固定資産	件 2	690,000	件 0	0	件 0	0	件 2	690,000	0	0	690,000
その他の資産	件 2	690,000	件 0	0	件 0	0	件 2	690,000	0	0	690,000
総 合 計		9,779,846		0		0		9,779,846	7,593,474	0	2,186,372

事業資産及び有形固定資産
(減価償却の明細)

(単位：円)

資 産 の 種 別	減 価 償 却 額			
	期 首 減価償却累計額	当 期 減 価 償 却 額	除却・売却等に係 る当期末減価償却 累 計 額 の 減 額	期 末 減価償却累計額
そ の 他 事 業 資 産	1,676,468	1,676,468	0	3,352,936
崎津住宅団地活用事業	1,676,468	1,676,468	0	3,352,936
建 物 等	1,676,468	1,676,468	0	3,352,936
賃 貸 住 宅 資 産	262,091,095	14,361,645	0	276,452,740
一 般 賃 貸 住 宅	152,858,862	5,416,260	0	158,275,122
建 物 等	152,858,862	5,416,260	0	158,275,122
高 優 賃 住 宅	6,549,336	1,091,556	0	7,640,892
建 物 等	6,549,336	1,091,556	0	7,640,892
若 者 向 け 賃 貸 住 宅	26,062,704	4,343,784	0	30,406,488
建 物 等	26,062,704	4,343,784	0	30,406,488
北 園 利 便 施 設	76,620,193	3,510,045	0	80,130,238
建 物 等	76,620,193	3,510,045	0	80,130,238
有 形 固 定 資 産	7,593,474	0	0	7,593,474
その他の有形固定資産	7,593,474	0	0	7,593,474
車 輛 運 搬 具	4,445,591	0	0	4,445,591
工 具 器 具 備 品	3,147,883	0	0	3,147,883
総 合 計	271,361,037	16,038,113	0	287,399,150

有 価 証 券 明 細

(単位：円)

区 分		期首残高	当期増加高	当期減少高	期末残高	摘 要
固 定 資 産	国 債	銘 柄 中期利付国庫債 券(第330回)				購入日
		券 面 総 額	60,000,000	0	60,000,000	H25. 7. 25
		取 得 価 額	60,108,000	0	60,108,000	償還日
		貸借対照表計上額	60,054,000	0	54,000	60,000,000 H27. 7. 15
	国 債	銘 柄 中期利付国庫債 券(第330回)				購入日
		券 面 総 額	60,000,000	0	60,000,000	H25. 7. 25
		取 得 価 額	60,108,000	0	60,108,000	償還日
		貸借対照表計上額	60,054,000	0	54,000	60,000,000 H27. 7. 15
	国 債	銘 柄 中期利付国庫債 券(第113回)				購入日
		券 面 総 額	30,000,000	0	30,000,000	H25. 7. 25
		取 得 価 額	30,093,000	0	30,093,000	償還日
		貸借対照表計上額	30,074,400	0	18,600	30,055,800 H30. 6. 20
	地 方 債	銘 柄 鳥取県公募公債 H25年度第1回				購入日
		券 面 総 額	4,000,000	0	4,000,000	H25. 10. 30
		取 得 価 額	4,000,000	0	4,000,000	償還日
		貸借対照表計上額	4,000,000	0	4,000,000	H35. 11. 14
	計	券 面 総 額	154,000,000	0	154,000,000	
		取 得 価 額	154,309,000	0	154,309,000	
		貸借対照表計上額	154,182,400	0	126,600	154,055,800

借 入 金 明 細

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	当期の支払 利息	最終返 済期間
次期返済長期借入金	113,519,570	113,620,898	113,519,570	113,620,898	-	-
事業資金借入金	113,519,570	113,620,898	113,519,570	113,620,898	-	-
分譲事業借入金	110,000,000	110,000,000	110,000,000	110,000,000	-	-
鳥取県借入金（経営安 定化資金）	110,000,000	110,000,000	110,000,000	110,000,000	-	-
賃貸管理事業借入金	3,519,570	3,620,898	3,519,570	3,620,898	-	-
住宅金融支援機構借入金	3,519,570	3,620,898	3,519,570	3,620,898	-	-
長 期 借 入 金	3,842,088,521	0	113,620,898	3,728,467,623	6,443,910	
事業資金借入金	2,128,351,507	0	113,620,898	2,014,730,609	6,443,910	
分譲事業借入金	1,907,000,000	0	110,000,000	1,797,000,000	0	
鳥取県借入金（経営安 定化資金）	1,907,000,000	0	110,000,000	1,797,000,000	0	H45. 3
賃貸管理事業借入金	221,351,507	0	3,620,898	217,730,609	6,443,910	
住宅金融支援機構借入金	221,351,507	0	3,620,898	217,730,609	6,443,910	H65. 12
その他の借入金	1,713,737,014	0	0	1,713,737,014	0	
鳥取県借入金（崎津団地）	1,713,737,014	0	0	1,713,737,014	0	H45. 3
長 期 借 入 金 合 計 （次期返済長期借入金を含む）	3,955,608,091	113,620,898	227,140,468	3,842,088,521	6,443,910	
鳥 取 県 借 入 金	3,730,737,014	110,000,000	220,000,000	3,620,737,014	0	
住宅金融支援機構借入金	224,871,077	3,620,898	7,140,468	221,351,507	6,443,910	

引 当 金 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
退 職 給 付 引 当 金	56,445,533	0	0	56,445,533
計 画 修 繕 引 当 金	152,898,281	0	3,961,056	148,937,225
一 般 貸 貸 住 宅 引 当 金	121,375,158	0	3,695,817	117,679,341
北 園 利 便 施 設	31,523,123	0	265,239	31,257,884
合 計	209,343,814	0	3,961,056	205,382,758

資 本 金 等 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
資 本 金	4,000,000	0	0	4,000,000
鳥 取 県 出 資 金	4,000,000	0	0	4,000,000
剰 余 金	18,121,884	12,492,044	0	30,613,928
資 本 剰 余 金	18,121,884	0	0	18,121,884
利 益 剰 余 金	0	12,492,044	0	12,492,044
合 計	22,121,884	12,492,044	0	34,613,928

その他の主な資産・負債及び収益・費用の内訳

1 流動資産

① 現金預金

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
預 金	190,960,242	644,959,272	632,853,291	203,066,223
普 通 預 金	56,960,242	504,959,272	552,853,291	9,066,223
定 期 預 金	134,000,000	140,000,000	80,000,000	194,000,000

② 未 収 金

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
事 業 未 収 金	549,396	460,259	549,396	460,259
賃 貸 管 理 事 業 未 収 金	549,396	460,259	549,396	460,259
一般賃貸住宅管理事業未収金	546,396	457,259	546,396	457,259
賃貸施設管理事業未収金	3,000	3,000	3,000	3,000
そ の 他 未 収 金	110,543	113,796	110,543	113,796
損 益 勘 定 関 連 未 収 金	110,543	113,796	110,543	113,796
受 取 利 息 未 収 金	110,543	113,796	110,543	113,796
合 計	659,939	574,055	659,939	574,055

③その他（その他流動資産）

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
そ の 他 の 流 動 資 産	982,062	4,393,791	4,650,482	725,371
立 替 金	950,330	2,119,248	2,374,207	695,371
仮 払 金	31,732	2,274,543	2,276,275	30,000

2 流動負債

① 未 払 金

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
事業未払金	28,858,562	12,859,170	28,858,562	12,859,170
管理受託住宅管理事業 未払金	26,275,169	11,709,336	26,275,169	11,709,336
その他の未払金	2,583,393	1,149,834	2,583,393	1,149,834

② 前 受 金

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
事業前受金	0	26,100	0	26,100
賃貸管理事業前受金	0	26,100	0	26,100
賃貸住宅管理事業 前受金	0	26,100	0	26,100

③ その他（預り金及びその他の流動負債）

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
預り金	36,049	12,383,722	12,419,771	0
その他の預り金	36,049	12,383,722	12,419,771	0
その他の流動負債	0	817	817	0
仮受金	0	817	817	0

3 その他の固定負債

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
預 り 保 証 金	26,624,041	398,100	681,300	26,340,841
敷 金	8,303,700	398,100	681,300	8,020,500
一般賃貸住宅敷金	7,001,700	398,100	201,300	7,198,500
北園ビル敷金	1,302,000	0	480,000	822,000
契 約 保 証 金	18,320,341	0	0	18,320,341
崎津団地契約保証金	18,320,341	0	0	18,320,341
そ の 他 の 固 定 負 債	98,866,004	0	11,122,416	87,743,588
長 期 前 受 金	98,866,004	0	11,122,416	87,743,588
赤 碕 団 地	98,866,004	0	(※)	87,743,588

(※) 1,235,824 円×9区画

補助金総額 211,326,000 円

H15年度分譲計画区画数 171区画 (その後分譲宅地の分割あり)

211,326,000 /171 = 1,235,824 円

4 共通経費の明細

区 分	金 額	内 訳		
		事業原価	一般管理費	計
人 件 費	57,207,277	50,533,095	6,674,182	57,207,277
事 務 経 費 等	17,120,030	15,122,693	1,997,337	17,120,030
合 計	74,327,307	65,655,788	8,671,519	74,327,307

(1 9) 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26年4月1日～平成27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	△ 126,864,329
2	人件費支出	△ 449,106,199
3	その他の業務支出	△ 202,058,741
4	運営費交付金収入	777,430,000
5	依頼試験・分析料収入	5,072,800
6	機器等利用料収入	28,223,330
7	会議室利用料収入	217,096
8	受託研究収入	21,633,035
9	受託事業収入	8,045,335
10	共同研究収入	10,487,811
11	その他業務収入	19,025,914
12	補助金等収入	268,086,979
13	寄付金収入	50,000
14	未払消費税等の増減額	△ 1,272,500
	小計	358,970,531
15	利息及び配当金の受取額	133,395
	業務活動によるキャッシュ・フロー	359,103,926
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	△ 325,107,650
2	無形固定資産の取得による支出	△ 2,178,778
3	定期預金の預入による支出	△ 150,000,000
4	定期預金の払戻による収入	150,000,000
5	無形固定資産の売却による収入	660,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 326,626,428
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	△ 669,774
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 669,774
IV	資金に係る換算差額	—
V	資金増加額	31,807,724
VI	資金期首残高	223,419,372
VII	資金期末残高	255,227,096

利益の処分に関する書類

(単位:円)

I	当期末処分利益		<u>121,691,454</u>
	1 当期総利益	121,691,454	
II	積立金振替額		<u>139,820,413</u>
	1 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	139,820,413	
III	利益処分額		
	1 積立金		<u><u>261,511,867</u></u>

行政サービス実施コスト計算書
(平成26年4月1日～平成27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	632,415,368	
	(2) 一般管理費	289,330,895	
	(3) 雑損	14,400	
	(4) 臨時損失	<u>923,796</u>	922,684,459
2	(控除) 自己収入等		
	(1) 試験・分析手数料収益	△ 4,659,900	
	(2) 機器等利用料収益	△ 29,078,600	
	(3) 会議室利用料収益	△ 272,718	
	(4) 技術支援事業収益	△ 10,244,323	
	(5) 受託研究収益	△ 26,428,519	
	(6) 受託事業収益	△ 8,555,558	
	(7) 共同研究収益	△ 6,645,095	
	(8) 知的財産実施料等収益	△ 98,470	
	(9) 寄付金収益	△ 543,062	
	(10) 財務収益	△ 133,395	
	(11) 雑益	△ 10,229,112	
	(12) 臨時利益	<u>△ 500,499</u>	<u>△ 97,389,251</u>
	業務費用 合計		825,295,208
II	損益外減価償却相当額		236,643,350
III	引当外退職給付増加見込額		△ 62,044,301
IV	機会費用		
1	地方公共団体出資の機会費用	<u>9,478,803</u>	<u>9,478,803</u>
V	行政サービス実施コスト		<u><u>1,009,373,060</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0.400%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 377,168,989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27年3月31日

現金及び預金	255,227,096円
資金期末残高	255,227,096円

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	255,227,096	255,227,096	—
未収入金	16,031,979	16,031,979	—
未払金	(57,102,544)	(57,102,544)	(—)

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。

附 属 明 細 書

1
 固
 定
 資
 産
 の
 取
 得
 及
 び
 処
 分
 並
 び
 に
 減
 価
 償
 却
 費
 （
 「
 第
 8
 5
 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

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, 430, 258, 633	175, 677, 987	0	1, 605, 936, 620	360, 091, 560	48, 300, 672	1, 245, 845, 060
	建物附属設備	1, 142, 646, 348	105, 993, 432	0	1, 248, 639, 780	982, 871, 635	130, 088, 688	265, 768, 145
	工具器具備品	281, 841, 000	41, 947, 200	0	323, 788, 200	174, 134, 260	58, 253, 990	149, 653, 940
	計	2, 854, 745, 981	323, 618, 619	0	3, 178, 364, 600	1, 517, 097, 455	236, 643, 350	1, 661, 267, 145
	構築物	6, 953, 520	5, 450, 608	0	12, 404, 128	1, 497, 120	851, 820	10, 907, 008
有形固定資産 (特定償却資産以外)	機械装置	352, 885, 040	73, 449, 720	4, 025, 000	422, 309, 760	275, 574, 168	45, 205, 203	146, 735, 592
	工具器具備品	873, 277, 743	22, 599, 000	0	895, 876, 743	791, 747, 774	97, 435, 178	104, 128, 969
	車両運搬具	4, 470, 900	77, 700	0	4, 548, 600	2, 198, 289	820, 953	2, 350, 311
	計	1, 237, 587, 203	101, 577, 028	4, 025, 000	1, 335, 139, 231	1, 071, 017, 351	144, 313, 154	264, 121, 880
	土地	835, 000, 000	0	0	835, 000, 000	0	0	835, 000, 000
非償却資産	建設仮勘定	116, 640, 400	171, 574, 040	287, 199, 240	1, 015, 200	0	0	1, 015, 200
	計	951, 640, 400	171, 574, 040	287, 199, 240	836, 015, 200	0	0	836, 015, 200
有形固定資産	土地	835, 000, 000	0	0	835, 000, 000	0	0	835, 000, 000
	建物	1, 430, 258, 633	175, 677, 987	0	1, 605, 936, 620	360, 091, 560	48, 300, 672	1, 245, 845, 060
	建物附属設備	1, 142, 646, 348	105, 993, 432	0	1, 248, 639, 780	982, 871, 635	130, 088, 688	265, 768, 145
	構築物	6, 953, 520	5, 450, 608	0	12, 404, 128	1, 497, 120	851, 820	10, 907, 008
	機械装置	352, 885, 040	73, 449, 720	4, 025, 000	422, 309, 760	275, 574, 168	45, 205, 203	146, 735, 592
	工具器具備品	1, 155, 118, 743	64, 546, 200	0	1, 219, 664, 943	965, 882, 034	155, 689, 168	253, 782, 909
	車両運搬具	4, 470, 900	77, 700	0	4, 548, 600	2, 198, 289	820, 953	2, 350, 311
	建設仮勘定	116, 640, 400	171, 574, 040	287, 199, 240	1, 015, 200	0	0	1, 015, 200
無形固定資産	計	5, 043, 973, 584	596, 769, 687	291, 224, 240	5, 349, 519, 031	2, 588, 114, 806	380, 956, 504	2, 761, 404, 225
	特許権	9, 601, 532	718, 235	1, 294, 725	9, 025, 042	3, 345, 989	1, 105, 680	5, 679, 053
	ソフトウェア	9, 447, 900	0	0	9, 447, 900	7, 680, 088	1, 535, 993	1, 767, 812
	電話加入権	66, 000	0	0	66, 000	0	0	66, 000
	特許権仮勘定	5, 181, 068	1, 845, 774	2, 703, 803	4, 323, 039	0	0	4, 323, 039
	意匠権仮勘定	163, 315	241, 624	269, 815	135, 124	0	0	135, 124
固定資産合計		5, 068, 433, 399	599, 575, 320	295, 492, 583	5, 372, 516, 136	2, 599, 140, 883	383, 598, 177	2, 773, 375, 253

(単位：円)

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	66,000	0	0	66,000	
	県補助による特定資産取得	120,607,114	268,896,459	0	389,503,573	
	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	4,899,161	6,865,560	0	11,764,721	
	目的積立金取崩	208,339,934	65,319,000	0	273,658,934	
	小計	343,206,595	341,081,019	0	684,287,614	
	損益外減価償却累計額	△ 1,280,454,105	△ 236,643,350	0	△ 1,517,097,455	
	差引計	△ 937,247,510	104,437,669	0	△ 832,809,841	

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	99,783,602	105,355,811	65,319,000	139,820,413	

(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	65,319,000	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26年度	0	777,430,000	751,423,994	19,140,446	6,865,560	777,430,000	0
合計	0	777,430,000	751,423,994	19,140,446	6,865,560	777,430,000	0

(2) 運営費交付金収益

(単位：円)

業務等区分	平成26年度交付分	合計
期間進行基準（退職一時金以外）	702,212,681	702,212,681
費用進行基準（退職一時金）	49,211,313	49,211,313
合 計	751,423,994	751,423,994

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	県	運営費 補助金	0	238,573,200		39,187,821	166,049,459	33,335,920	238,573,200	0
	国	機器	0	13,836,000	0	0	13,836,000	0	13,836,000	0
	J K A	機器	0	27,964,800	0	0	27,964,800	0	27,964,800	0
委託料	研究	鳥取県 産業振 興機構	0	1,650,419	0	1,650,419	0	0	1,650,419	0
		県	0	19,149,346	0	19,068,939	0	80,407	19,149,346	0
	事業	県	0	9,652,457	0	8,555,558	0	1,096,899	9,652,457	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	14,878,078	2.00	0	0.00
	非常勤	630,000	3.00	0	0.00
	計	15,508,078	5.00	0	0.00
職員	常 勤	302,955,839	51.25	49,211,313	3.00
	非常勤	33,298,630	17.33	0	0.00
	計	336,254,469	68.58	49,211,313	3.00
合計	常 勤	317,833,917	53.25	49,211,313	3.00
	非常勤	33,928,630	20.33	0	0.00
	計	351,762,547	73.58	49,211,313	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)

	本部 (法人共通)	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	113,952,624	338,415,799	264,903,282	204,488,958	921,760,663
業務費	32,066,472	263,975,361	174,937,281	161,436,254	632,415,368
研究業務費	4,694,500	25,820,501	25,299,851	14,986,545	70,801,397
技術支援業務費	2,331,448	93,381,369	50,532,170	23,306,370	169,551,357
受託研究業務費	0	4,373,117	3,452,655	20,514,235	28,340,007
受託事業業務費	0	6,000	0	8,596,828	8,602,828
研究職員人件費	25,040,524	140,394,374	95,652,605	94,032,276	355,119,779
一般管理費	81,886,152	74,426,038	89,966,001	43,052,704	289,330,895
雑損	0	14,400	0	0	14,400
事業収益	122,082,359	384,826,857	305,092,503	231,873,695	1,043,875,414
運営費交付金収益	115,885,583	271,097,631	212,189,899	152,250,881	751,423,994
試験・分析手数料収益	0	1,515,300	1,313,900	1,830,700	4,659,900
機器等利用料収益	0	17,817,300	9,782,600	1,478,700	29,078,600
会議室利用料収益	0	250,458	14,305	7,955	272,718
技術支援収益	0	2,881,029	5,310,134	2,053,160	10,244,323
受託研究収益	0	157,458	1,650,419	24,620,642	26,428,519
受託事業収益	0	25,457	0	8,530,101	8,555,558
共同研究収益	0	4,142,213	2,002,882	500,000	6,645,095
知的財産実施料等収益	98,470	0	0	0	98,470
補助金等収益	0	298,800	21,975,840	16,913,181	39,187,821
寄付金収益	0	155,930	225,132	162,000	543,062
財務収益	133,395	0	0	0	133,395
雑益	1,602,768	3,828,645	4,211,229	586,470	10,229,112
資産見返物品受贈額戻入	0	9,202,818	7,433,873	1,919,208	18,555,899
資産見返運営費交付金戻入	211,680	22,314,822	12,314,444	8,404,851	43,245,797
資産見返補助金等戻入	0	51,138,996	26,667,846	12,516,702	90,323,544
資産見返寄付金戻入	0	0	0	99,144	99,144
特許権見返運営費交付金戻入	1,250,816	0	0	0	1,250,816
意匠権見返運営費交付金戻入	269,815	0	0	0	269,815
特許権仮勘定見返運営費交付金戻入	1,985,568	0	0	0	1,985,568
特許権見返受贈額戻入	644,264	0	0	0	644,264
業務損益	8,129,735	46,411,058	40,189,221	27,384,737	122,114,751
総資産	282,026,591	1,575,433,835	608,112,837	582,639,718	3,048,212,981
固定資産	13,387,421	1,573,628,235	604,793,961	581,565,636	2,773,375,253
流動資産	268,639,170	1,805,600	3,318,876	1,074,082	274,837,728

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	609,771	
普通預金	254,617,325	
合計	255,227,096	

(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	22,685,983	0	8,092,611	14,593,372
工具器具備品	22,247,577	0	10,463,288	11,784,289
特許権仮勘定	0	0	0	0
特許権	1,922,127	0	644,264	1,277,863
合計	46,855,687	0	19,200,163	27,655,524

(3) 未収入金の明細

(単位：円)

相手方	残高	摘要
中国経済産業局	13,836,000	
その他	2,195,979	
合計	16,031,979	

(4) 未払金の明細

(単位：円)

相手方	残高	摘要
鳥取科学器械株式会社	5,928,986	
鳥取ビルコン株式会社	4,806,000	
中国電力株式会社	3,960,390	
株式技社コートク	3,392,064	
その他	39,015,104	
合計	57,102,544	

(2 0) 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(直接法)

公益財団法人 鳥取県産業振興機構

平成 26年4月1日から平成 27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	4,774	6,969	▲ 2,195
基本財産利息収入	4,774	6,969	▲ 2,195
②特定資産運用収入	146,916,230	146,203,246	712,984
特定資産利息収入	146,916,230	146,203,246	712,984
③会費収入	13,180,000	13,445,000	▲ 265,000
賛助会員会費収入	13,180,000	13,445,000	▲ 265,000
④事業収入	62,566,112	147,908,927	▲ 85,342,815
施設管理事業収入	38,070,613	34,766,313	3,304,300
創造的中小企業育成支援事業収入	231,000	255,500	▲ 24,500
設備貸与事業収入	2,844,566	71,983,596	▲ 69,139,030
中小企業ハイテク設備貸与事業収入	1,327,601	3,169,749	▲ 1,842,148
バイオフロンティア事業収入	20,092,332	37,733,769	▲ 17,641,437
⑤補助金等収入	987,838,238	845,889,112	141,949,126
国庫補助金収入	21,838,177	27,490,370	▲ 5,652,193
県補助金収入	432,260,794	357,645,258	74,615,536
国庫受託収入	375,003,089	330,082,193	44,920,896
県受託収入	158,736,178	130,419,291	28,316,887
その他委託金収入	0	252,000	▲ 252,000
⑥負担金収入	8,337,594	9,489,957	▲ 1,152,363
県負担金収入	112,174	989,412	▲ 877,238
企業負担金収入	5,062,020	6,172,145	▲ 1,110,125
その他負担金収入	3,163,400	2,328,400	835,000
⑦雑収入	5,387,419	11,618,174	▲ 6,230,755
受取利息収入	137,336	104,309	33,027
受取配当金収入	900	900	0
手数料収入	565,718	569,825	▲ 4,107
預り保証金収入	838,050	4,396,530	▲ 3,558,480
償却債権取立収入	2,671,000	4,896,146	▲ 2,225,146
雑収入	1,174,415	1,650,464	▲ 476,049
⑧他会計からの繰入金収入	7,811,039	4,058,671	3,752,368
公益目的事業会計からの繰入金収入	4,124,862	4,058,671	66,191
収益事業等会計からの繰入金収入	3,686,177	0	3,686,177
⑨その他事業活動収入	20,922,969	20,775,652	147,317
消費税収入	649,095	456,582	192,513
その他収入	20,273,874	20,319,070	▲ 45,196
事業活動収入計	1,252,964,375	1,199,395,708	53,568,667
2. 事業活動支出			
①事業費支出	933,791,313	1,025,302,264	▲ 91,510,951
報酬費支出	1,445,000	1,445,000	0
給与手当支出	280,860,920	258,475,965	22,384,955
賃金支出	60,820	271,480	▲ 210,660
諸手当支出	6,109,025	5,925,320	183,705
福利厚生費支出	43,903,868	38,058,650	5,845,218
材料費支出	0	10,211,250	▲ 10,211,250
会議費支出	421,768	488,513	▲ 66,745
委託費支出	81,340,691	57,269,808	24,070,883
保守料支出	5,229,037	23,520,522	▲ 18,291,485
旅費交通費支出	45,130,828	45,095,802	35,026
通信運搬費支出	6,290,481	7,050,253	▲ 759,772
消耗品費支出	40,299,218	32,843,589	7,455,629
消耗什器備品費支出	2,207,733	9,898,992	▲ 7,691,259
食糧費支出	1,205,129	990,743	214,386
修繕費支出	6,060,702	5,960,700	100,002
印刷製本費支出	3,220,813	7,911,535	▲ 4,690,722

キャッシュ・フロー計算書(直接法)

公益財団法人 鳥取県産業振興機構

平成 26年4月1日から平成 27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
広告宣伝費支出	1,098,714	1,849,305	▲ 750,591
燃料費支出	1,173,252	1,791,083	▲ 617,831
光熱水料費支出	16,658,226	15,322,090	1,336,136
賃借料支出	37,670,285	36,870,552	799,733
リース料支出	31,829,682	33,567,311	▲ 1,737,629
保険料支出	1,791,130	1,541,220	249,910
諸謝金支出	64,270,481	50,552,002	13,718,479
租税公課支出	16,545,319	17,469,986	▲ 924,667
負担金支出	24,365,808	25,473,780	▲ 1,107,972
助成金支出	103,580,385	122,629,558	▲ 19,049,173
補助金支出	11,595,185	48,543,972	▲ 36,948,787
支払利息支出	6,678,337	7,438,970	▲ 760,633
手数料支出	800,729	152,985	647,744
研修費支出	986,052	217,500	768,552
諸会費支出	143,600	141,500	2,100
返還金支出	1,926,350	22,906,520	▲ 20,980,170
雑支出	121,549	1,221,114	▲ 1,099,565
割賦販売債権預り保証金返済支出	0	8,228,800	▲ 8,228,800
機械類信用保険預り金返還支出	48,382	53,000	▲ 4,618
リース信用保険預り金返還支出	314,682	185,343	129,339
機械設備費支出	6,426,000	31,840,200	▲ 25,414,200
労務費支出	0	701,644	▲ 701,644
再委託費支出	81,981,132	91,185,707	▲ 9,204,575
②管理費支出	108,247,063	100,581,745	7,665,318
給与手当支出	70,794,892	61,732,990	9,061,902
諸手当支出	1,274,782	1,423,200	▲ 148,418
退職金支出	0	3,503,320	▲ 3,503,320
福利厚生費支出	9,631,644	9,288,192	343,452
会議費支出	805,820	858,184	▲ 52,364
委託費支出	0	272,460	▲ 272,460
保守料支出	5,542,824	5,073,600	469,224
旅費交通費支出	1,852,996	1,474,006	378,990
通信運搬費支出	2,837,750	2,823,283	14,467
消耗品費支出	2,086,694	1,875,000	211,694
消耗什器備品費支出	0	561,645	▲ 561,645
食糧費支出	127,200	0	127,200
印刷製本費支出	775,580	731,536	44,044
広告宣伝費支出	144,240	282,400	▲ 138,160
燃料費支出	1,280,628	620,198	660,430
光熱水料費支出	114,073	191,809	▲ 77,736
賃借料支出	5,788,404	4,036,716	1,751,688
保険料支出	173,560	125,980	47,580
諸謝金支出	2,935,600	2,960,000	▲ 24,400
租税公課支出	23,201	5,600	17,601
負担金支出	653,758	858,657	▲ 204,899
手数料支出	143,799	1,335,342	▲ 1,191,543
研修費支出	93,000	95,000	▲ 2,000
諸会費支出	923,180	363,960	559,220
雑支出	243,438	88,667	154,771
③他会計への繰入金支出	7,811,039	3,880,222	3,930,817
公益目的事業会計への繰入金支出	5,276,308	3,880,222	1,396,086
法人会計への繰入金支出	2,534,731	0	2,534,731
④その他支出	120,450	1,781,700	▲ 1,661,250
預り保証金支出	120,450	1,781,700	▲ 1,661,250
⑤法人税等支出	81,000	81,000	0
法人税等支出	81,000	81,000	0

キャッシュ・フロー計算書(直接法)

公益財団法人 鳥取県産業振興機構

平成 26年4月1日から平成 27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
⑥その他事業活動支出	64,618,188	58,279,698	6,338,490
消費税支出	2,387,947	1,975,137	412,810
その他支出	62,230,241	56,304,561	5,925,680
事業活動支出計	1,114,669,053	1,189,906,629	▲ 75,237,576
事業活動によるキャッシュ・フロー	138,295,322	9,489,079	128,806,243
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	178,429,150	24,457,341	153,971,809
退職給付引当資産取崩収入	25,073,814	20,308,005	4,765,809
研究開発基金積立資産取崩収入	150,000,000	0	150,000,000
次世代・地域資源産業育成事業基金取崩収入	1,486,500	1,905,500	▲ 419,000
農商工連携事業基金取崩収入	1,868,836	2,243,836	▲ 375,000
②敷金・保証金戻り収入	180,000	120,000	60,000
敷金戻り収入	180,000	120,000	60,000
③その他投資活動収入	54,745,270	0	54,745,270
その他収入	54,745,270	0	54,745,270
投資活動収入計	233,354,420	24,577,341	208,777,079
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出	30,123,791	28,930,150	1,193,641
退職給付引当資産取得支出	27,562,455	25,073,814	2,488,641
共済年金積立資産取得支出	0	501,000	▲ 501,000
次世代・地域資源産業育成事業基金取得支出	1,067,500	1,486,500	▲ 419,000
農商工連携事業基金取得支出	1,493,836	1,868,836	▲ 375,000
②固定資産取得支出	1,321,920	780,250	541,670
建物購入支出	0	538,750	▲ 538,750
什器備品購入支出	1,321,920	0	1,321,920
ソフトウェア取得支出	0	241,500	▲ 241,500
③敷金・保証金支出	300,000	180,000	120,000
敷金支出	300,000	180,000	120,000
投資活動支出計	31,745,711	29,890,400	1,855,311
投資活動によるキャッシュ・フロー	201,608,709	▲ 5,313,059	206,921,768
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	1,307,079,435	1,393,242,435	▲ 86,163,000
短期借入金収入	1,307,079,435	1,393,242,435	▲ 86,163,000
②その他財務活動収入	14,000,000	50,745,270	▲ 36,745,270
その他収入	14,000,000	50,745,270	▲ 36,745,270
財務活動収入計	1,321,079,435	1,443,987,705	▲ 122,908,270
2. 財務活動支出			
①借入金返済支出	1,367,657,435	1,420,917,435	▲ 53,260,000
短期借入金返済支出	1,356,059,435	1,389,903,435	▲ 33,844,000
長期借入金返済支出	11,598,000	31,014,000	▲ 19,416,000
②その他財務活動支出	12,245,270	46,245,270	▲ 34,000,000
その他支出	12,245,270	46,245,270	▲ 34,000,000
財務活動支出計	1,379,902,705	1,467,162,705	▲ 87,260,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 58,823,270	▲ 23,175,000	▲ 35,648,270
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	281,080,761	▲ 18,998,980	300,079,741
Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高	433,266,991	452,265,971	▲ 18,998,980
Ⅶ 現金及び現金同等物の期末残高	714,347,752	433,266,991	281,080,761

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27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。

共済年金引当金
年金保険契約に基づく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	59,066,331	0	1,334,460	57,731,871
什器備品	30,815,504	0	3,940,879	26,874,625
退職給付引当資産	25,073,814	2,488,641	0	27,562,455
共済年金積立資産	2,670,574	602,000	0	3,272,574
研究会開発基金	201,813,540	0	0	201,813,540
研究開発基金積立資産	164,138,460	0	150,000,000	14,138,460
情報化基礎整備促進基金積立資産	300,000,000	0	0	300,000,000
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	8,683,469,223	3,090,641	155,275,339	8,531,284,525
合 計	8,712,469,223	3,090,641	155,275,339	8,560,284,525

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	57,731,871	57,731,871	0	0
什器備品	26,874,625	16,979,165	9,895,460	0
退職給付引当資産	27,562,455	0	27,562,455	0
共済年金積立資産	3,272,574	0	3,272,574	0
研究会開発基金	201,813,540	0	201,813,540	0
研究開発基金積立資産	14,138,460	0	14,138,460	0
情報化基礎整備促進基金積立資産	300,000,000	0	300,000,000	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	8,531,284,525	74,711,036	556,682,489	7,899,891,000
合計	8,560,284,525	103,711,036	556,682,489	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 4,998,932,500円(帳簿価額)

農商工連携事業基金 2,498,506,164円(帳簿価額)

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
北海道公債	1,499,627,049	1,561,650,000	62,022,951
北海道公債	2,498,506,164	2,650,750,000	152,243,836
北海道公債	399,891,000	425,080,000	25,189,000
大阪府公債	2,299,584,303	2,400,740,000	101,155,697
熊本県公債	1,199,721,148	1,254,000,000	54,278,852
鳥取県公債	300,000,000	300,000,000	0
国債	14,138,460	14,743,400	604,940
合計	8,211,468,124	8,606,963,400	395,495,276

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	285,704,286	285,704,286	0	
鳥取県リサイク ルクラスター形 成支援事業補助 金	鳥取県	0	559,946	559,946	0	
地域産学官連携 科学技術振興事 業補助金	文部科 学省	0	17,438,957	17,438,957	0	
地域資源活用農 商工連携促進事 業補助金	鳥取県	0	6,668,974	6,668,974	0	
とっとりバイオ フロンティア基 金事業補助金	鳥取県	5,013,113	7,946,000	418,608	12,540,505	一般正味財産

鳥取県知的所有権センター補助金	鳥取県	0	2,117,285	2,117,285	0	
とっとり発ベンチャー企業創出育成総合支援補助金	鳥取県	0	10,874,265	10,874,265	0	
とっとり国際ビジネスセンター運営補助金	鳥取県	0	19,964,147	19,964,147	0	
鳥取県内企業海外チャレンジ支援事業補助金	鳥取県	0	3,467,335	3,467,335	0	
北東アジアゲートウェイプラス実践事業補助金	鳥取県	0	11,797,672	11,797,672	0	
鳥取県境港対岸ビジネス創出支援補助金	鳥取県	0	14,374,891	14,374,891	0	
医工連携推進事業補助金	鳥取県	0	13,482,330	13,482,330	0	
医工連携推進事業補助金	鳥取県	0	6,359,127	6,359,127	0	
外国出願支援事業補助金	鳥取県	0	888,000	888,000	0	
外国出願支援事業補助金	中国経済産業局	0	132,625	132,625	0	
合計		5,013,113	401,775,840	394,248,448	12,540,505	

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	483,266,991	現金預金勘定	714,347,752
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△ 50,000,000	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0
現金及び現金同等物	433,266,991	現金及び現金同等物	714,347,752

(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

平成27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	548,142,255
		普通預金 鳥取銀行鳥取県庁支店	運転資金として	159,976,426
		普通預金 鳥取信用金庫本店営業部	運転資金として	5,176,498
		普通預金 米子信用金庫本店営業部	運転資金として	614,814
		普通預金 倉吉信用金庫本店営業部	運転資金として	437,759
	未収金		補助金、委託金等	212,490,440
	前払金		労働保険料等	634,684
	未収収益		経過利息(基金)	28,207,672
流動資産合計				955,680,548
(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			▲ 8,991,118
	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			▲ 24,979,043
	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	16,154,799
		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	11,407,656
	共済年金積立資産	明治安田生命保険相互会社	退職金の支払いに備えたもの	3,272,574
	研究会開発基金	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	189,813,540
		定期預金 米子信用金庫本店営業部	運用益を公益目的事業へ運用	6,000,000
		定期預金 倉吉信用金庫本店営業部	運用益を公益目的事業へ運用	6,000,000
	研究開発基金積立資産	第315回利付国債(10年) 三菱UFJモルガン・スタンレー証券(株)	運用益を公益目的事業へ運用	14,138,460
	情報化基礎整備促進基金積立資産	鳥取県債(非公募型)(10年)	運用益を公益目的事業へ運用	300,000,000

財産目録

平成27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	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	1,499,627,049
		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	2,299,584,303
		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	1,199,721,148
		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	1,067,500
	農商工連携事業基金	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	1,493,836
		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	2,898,397,164
	建物	本部建物 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	820,898,500
	建物減価償却累計額			▲ 163,880,498
	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	811,650
	建物附属設備減価償却累計額			▲ 209,812
	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			▲ 2,046,363
	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	2,746,320
	什器備品減価償却累計額			▲ 646,171
	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	10,958,300
	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)さかいみなと貿易センター	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				9,399,095,059
資産合計				10,354,775,607
(流動負債)				
	未払金		補助金精算、業者支払等	179,559,741

財産目録

平成27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
	短期借入金	山陰合同銀行鳥取県庁支店	収益事業に供する資産の取得及び公益目的事業に使用	666,000,000
		鳥取銀行鳥取県庁支店	公益目的事業に使用	70,000,000
	未払消費税等			7,515,568
	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)	2,494,024
	預り金		源泉所得税等	5,118,476
流動負債合計				930,768,809
(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	7,500,000,000
		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
		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	70,000,000
		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	10,000,000
	退職給付引当金		退職金の支払いに備えたもの	24,494,934
	共済年金引当金		退職金の支払いに備えたもの	3,272,574
	預り保証金		入居企業敷金(施設管理事業)	12,384,210
	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				7,941,712,288
負債合計				8,872,481,097
正味財産				1,482,294,510

附 属 明 細 書

公益財団法人鳥取県産業振興機構
平成27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	59,066,331	0	1,334,460	57,731,871
什器備品	30,815,504	0	3,940,879	26,874,625
退職給付引当資産	25,073,814	2,488,641	0	27,562,455
共済年金積立資産	2,670,574	602,000	0	3,272,574
研究会開発基金	201,813,540	0	0	201,813,540
研究開発基金積立資産	164,138,460	0	150,000,000	14,138,460
情報化基礎整備促進基金積立資産	300,000,000	0	0	300,000,000
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	8,683,469,223	3,090,641	155,275,339	8,531,284,525
合 計	8,712,469,223	3,090,641	155,275,339	8,560,284,525

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	
貸倒引当金	8,285,130	0	0	8,285,130	0
共済年金引当金	2,670,574	602,000	0	0	3,272,574
退職給付引当金	22,013,814	2,481,120	0	0	24,494,934
合 計	32,969,518	3,083,120	0	8,285,130	27,767,508

(2 1) 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	240,537,760	0	104,000,000	136,537,760
投資有価証券	1,076,058,404	1,279,676	0	1,077,338,080
計	1,316,596,164	1,279,676	104,000,000	1,213,875,840
合 計	1,318,596,164	1,279,676	104,000,000	1,215,875,840

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	136,537,760	136,537,760	0	0
投資有価証券	1,077,338,080	1,077,338,080	0	0
計	1,213,875,840	1,213,875,840	0	0
合 計	1,215,875,840	1,215,875,840	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1	365,820	303,628	62,192
パーテーション 一式	756,420	350,537	405,883
軽乗用自動車 注2	930,000	929,999	1
会議用テーブル	238,350	168,833	69,517
合 計	2,290,590	1,752,997	537,593

注1) 旧定額法により償却するもの(H19年度以前に購入)

注2) 旧定額法により償却した残存価格を定額法(H19年度改正を適用)により5年償却済み、忘備価額として1円計上

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
国債(10年)	50,000,000	50,050,000	51,049,863	△ 999,863
徳島県債(10年)	750,000,000	747,050,909	735,254,589	11,796,320
共同地方債(10年)	114,000,000	114,237,171	114,948,651	△ 711,480
鳥取県債(10年)	166,000,000	166,000,000	166,000,000	0
合 計	1,080,000,000	1,077,338,080	1,067,253,103	10,084,977

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						
ふるさと就職促進事業委託料	鳥取県	0	12,151,583	12,151,583	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	48,224,000	48,224,000	0	流動資産
若年者地域連携事業委託料	鳥取労働局	0	25,022,502	25,022,502	0	流動資産
一体的実施事業委託料	鳥取労働局	0	21,999,607	21,999,607	0	流動資産
合 計		0	107,397,692	107,397,692	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	104,000,000
合 計	104,000,000

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。

財産目録総括表

平成27年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減	摘要
(流動資産)				
普通預金	56,236,341	41,402,201	14,834,140	
鳥取銀行鳥取県庁支店	54,216,510	39,339,392	14,877,118	
山陰合同銀行鳥取県庁支店	2,019,831	2,062,809	-42,978	
定期預金	12,700,000	92,700,000	-80,000,000	基金取崩分
鳥取銀行鳥取県庁支店	12,700,000	92,700,000	-80,000,000	
未収入金	21,181,979	11,015,421	10,166,558	
仮払金	1,076	16,938	-15,862	
流動資産合計	90,119,396	145,134,560	-55,015,164	
(固定資産)				
基本財産				
定期預金	242,537,760	242,537,760	0	
鳥取銀行鳥取県庁支店	239,269,000	239,269,000	0	
山陰合同銀行鳥取県庁支店	3,268,760	3,268,760	0	
投資有価証券	1,076,058,404	1,074,778,728	1,279,676	金利調整差額償却による増
国債	50,150,000	50,250,000	-100,000	
県債	166,000,000	166,000,000	0	
地方債	859,908,404	858,528,728	1,379,676	
特定資産				
財源調整積立金	2,295,000	2,295,000	0	
普通預金	2,295,000	2,295,000	0	
その他固定資産				
有形固定資産	640,016	742,439	-102,423	
構築物取得額	1,122,240	1,122,240	0	
構築物減価償却累計額	-581,536	-508,907	-72,629	
車両運搬具取得額	930,000	930,000	0	
車両運搬具減価償却累計額	-929,999	-929,999	0	
什器備品取得額	238,350	238,350	0	
什器備品減価償却累計額	-139,039	-109,245	-29,794	
固定資産合計	1,321,531,180	1,320,353,927	1,177,253	
資産合計	1,411,650,576	1,465,488,487	-53,837,911	
(流動負債)				
未払金	31,547,000	17,321,699	14,225,301	
預り金	664,216	529,441	134,775	
流動負債合計	32,211,216	17,851,140	14,360,076	
負債合計	32,211,216	17,851,140	14,360,076	
正味財産	1,379,439,360	1,447,637,347	-68,197,987	

財産目録

平成27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		運転資金	89,245,795	
		鳥取銀行鳥取県庁支店			87,270,121	
		81,660,761				
		3,611,150				
		1,998,210				
	山陰合同銀行鳥取県庁支店		同上	1,975,674		
	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				0		
仮払金		鳥取労働局	雇用保険本人負担金	10,836		
流動資産合計					101,956,631	
(固定資産)	基本財産	定期預金	鳥取銀行鳥取県庁支店		138,537,760	
					135,269,000	
			山陰合同銀行鳥取県庁支店		同上	
			2,000,000（基本財産）		3,268,760	
		1,268,760				
		投資有価証券			1,077,338,080	
			国債	利付国債第270回（鳥取銀行）	同上	50,050,000
			県債	鳥取県平成22年度第11号債 100,000,000	同上	166,000,000
				鳥取県平成24年度第14号債 66,000,000	同上	
		地方債	18-710徳島県債（大和証券） 747,050,909	同上	861,288,080	
	52共同発行地方債（大和証券） 114,237,171		同上			
	特定資産	財源調整積立金			2,295,000	
		普通預金	鳥取銀行鳥取県庁支店	同上	2,295,000	
	その他固定資産	有形固定資産			537,593	
			構築物取得額	パーテーション一式	管理運営用財産	1,122,240
			構築物減価償却累計額			-654,165
			車両運搬具取得額	軽自動車1台	同上	930,000
			車両運搬具減価償却累計額			-929,999
			什器備品取得額	会議用机1台	同上	238,350
			什器備品減価償却累計額			-168,833
			固定資産合計			
	資産合計				1,320,665,064	
(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	8,151,718		
	預り金	鳥取年金事務所	社会保険料本人負担金	699,331		
流動負債合計				8,851,049		
負債合計				8,851,049		
正味財産				1,311,814,015		