

(28) 公益財団法人 鳥取県栽培漁業協会

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

投資有価証券 鳥取県債

250,000,000 期間平成 20 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日 年利 1.38%

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却については、法人税法上の規定にもとづく定率法で行っている。

法人税法の改正に伴い、償却可能限度額までの償却が終了しているものについては、残存価格を 5 年間で均等償却している。

3. 会計方針

「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)」に基づき作成している。

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	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000
定期預金	8,242,000	2,000,000	0	10,242,000
投資有価証券	233,000,000	0	0	233,000,000
小 計	243,242,000	4,000,000	2,000,000	245,242,000
合 計	243,242,000	4,000,000	2,000,000	245,242,000

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	2,000,000	(2,000,000)	(0)	
定期預金	10,242,000	(10,242,000)	(0)	
投資有価証券	233,000,000	(233,000,000)	(0)	
小 計	245,242,000	(245,242,000)	(0)	
合 計	245,242,000	(245,242,000)	(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

(単位：円)

資産の 名称	規格	数量	取得 年月日	取得金額	耐用 年数	償却 率	前年度 末残高	今年度 償却額	償却額累 計	残存 価格	棄却処 分日
FRP水槽 (アワビ)	KF17 00S	3	63.4.15	465,000	8	0.250	1	0	464,999	1	
フードスラ イサー	エムラES- 2L型	1	63.4.25	709,000	8	0.250	1	0	708,999	1	
FRP水槽 (アワビ)	KF17 00S	2	63.6.16	310,000	8	0.250	1	0	309,999	1	
FRP水槽 (アワビ)	KF17 00S	2	63.8.26	310,000	8	0.250	1	0	309,999	1	
小型攪拌造 粒機	SEF-125- 35型	1	1.5.27	1,650,000	8	0.250	1	0	1,649,999	1	
FRP水槽 (アワビ)	KF17 00S	5	2.10.15	1,210,250	8	0.250	1	0	1,210,249	1	
紫外線殺菌 装置(ヒラ メ)	フロンラ イザ1H	2	3.4.18	1,194,800	8	0.250	1	0	1,194,799	1	
自動給餌器	ヤマハ YDF-220B0	4	4.7.8	477,920	8	0.250	1	0	477,919	1	
薬用冷蔵シ ョウケース	サンヨー MPR-311DR	1	5.4.28	278,000	3	0.536	1	0	277,999	1	
高速度ミキ サー	三菱サン ウェブ MX-45	1	6.4.18	195,700	8	0.250	1	0	195,699	1	
顕微鏡(ワ ムシ)	SMZ-U-3	1	7.6.26	349,170	8	0.250	1	0	349,169	1	
アルテミア ふ化槽	SBF-2000 TO	1	8.5.15	523,248	8	0.250	1	0	523,247	1	
海水クーラ ー	TKC-200	1	8.9.30	218,360	3	0.536	1	0	218,359	1	
高圧洗浄装 置(台車 付)	エバラ JCPH	1	9.5.29	870,000	8	0.250	1	0	869,999	1	
自動給餌 器・コント ローラー	ヤマハ YDF-220B0 A	2	9.6.10	270,900	8	0.250	1	0	270,899	1	
PHメータ ー	堀場D-25T	1	14.8.1	151,200	8	0.250	4,538	1,511	148,173	3,027	
溶存酸素計 (DOメータ ー)	堀場OM-14 -02	1	14.8.3	134,400	8	0.250	4,034	1,343	131,709	2,691	
自動給餌器	FPR40型	2	22.3.5	285,600	8	0.313	42,567	14,217	257,250	28,350	
計				9,603,548			51,154	17,071	9,569,465	34,083	

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

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
固定資産(基本財産および運転資金)として鳥取県債(平成19年度第6号債)	250,000,000		
合計	250,000,000		

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
公益財団法人鳥取県栽培漁業協会事業交付金	鳥取県	0	20,208,000	20,208,000	0	—
合計		0	20,208,000	20,208,000	0	

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

13. 関連当事者との取引の内容

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

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	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000
	定期預金	8,242,000	2,000,000	0	10,242,000
	投資有価証券(基)	233,000,000	0	0	233,000,000
	基本財産計	243,242,000	4,000,000	2,000,000	245,242,000
その他固定資産	什器備品	9,603,548	0	0	9,603,548
	減価償却累計額	9,552,394	17,071	0	9,569,465
	投資有価証券	17,000,000	0	0	17,000,000
	その他固定資産計	17,051,154	17,071	0	17,034,083

財 産 目 録

平成 28 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)			
預金現金			
普通預金	鳥取県信用漁業協同組合連合会	運転資金として	12,505,802
定期預金	鳥取県信用漁業協同組合連合会	運転資金として	10,599,802
普通預金	山陰合同銀行泊出張所	運転資金として	2,390,039
未収金	湯梨浜振興合同会社他	運転資金として	1,356,933
		〈現金・預金計〉	26,852,576
流動資産合計			26,852,576
(固定資産)			
基本財産			
預金現金			
定期預金	鳥取県信用漁業協同組合連合会	運用益を公益目的事業・管理費の財源に使用している。	10,192,000
普通預金	鳥取県信用漁業協同組合連合会	運用益を公益目的事業・管理費の財源に使用している。	2,000,000
定期預金	山陰合同銀行泊出張所	運用益を公益目的事業の財源に使用している。	50,000
		〈現金・預金計〉	12,242,000
その他固定資産			
有価証券	鳥取県平成19年度第6号債	運用益を公益目的事業・管理費の財源に使用している。	233,000,000
		〈有価証券計〉	233,000,000
什器備品	FRP水槽他	公益目的事業に用いる資産である	9,603,548
減価償却累計額			△ 9,569,465
有価証券	鳥取県平成19年度第6号債	運転資金として	17,000,000
		〈その他の固定資産計〉	17,034,083
固定資産合計			262,276,083
資産合計			289,128,659
(流動負債)			
未払金			
	倉吉社会保険事務所長 (3件)	事業所負担の社会保険料などである	379,540
	山陰合同銀行 (5件)	支払手数料である	6,372
	西日本電信電話	電話代金である	10,000
	NTTファイナンス	電話代金である	3,058
	鳥取中央有線放送	インターネット代金である	4,860
	北原商事 (2件)	ガス代金である	2,395
	衣笠商会 (2件)	消耗品代である	9,534
	今津薬品工業	消耗品代である	32,400
	友田大洋堂	消耗品代である	22,680
	ニューマーリンズ	消耗品代である	41,256
	荒谷	消耗品代である	43,308
	鳥取県栽培漁業センター	燃料代負担金である	45,510
	職員手当	職員給与である	139,302
	賃金 (4件)	非常勤職員給与である	309,120
	倉吉税務署長	消費税などである	695,600
	鳥取県栽培漁業センター	受託事業の返還金である	1,856,031
		〈未払金計〉	3,600,966

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	預り金	所得税、住民税	職員負担の税金である 〈預り金計〉	126,200 126,200
流動負債合計				3,727,166
固定負債合計				0
負債合計				3,727,166
正味財産				285,401,493

(29) 公益財団法人 鳥取県魚の豊かな川づくり基金

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

(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				
投資有価証券（鳥取県債）				
鳥取県平成18年度第7号債	300,000,000	0	0	300,000,000
鳥取県平成19年度第7号債	300,000,000	0	0	300,000,000
小 計	600,000,000	0	0	600,000,000
合 計	600,000,000	0	0	600,000,000

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				
投資有価証券（鳥取県債）				
鳥取県平成18年度第7号債	300,000,000	(300,000,000)	(0)	-
鳥取県平成19年度第7号債	300,000,000	(300,000,000)	(0)	-
小 計	600,000,000	(600,000,000)	(0)	-
合 計	600,000,000	(600,000,000)	(0)	-

4. 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	帳簿価額	時 価	評価損益
鳥取県債			
鳥取県平成18年度第7号債	300,000,000	300,000,000	0
鳥取県平成19年度第7号債	300,000,000	300,000,000	0
合 計	600,000,000	600,000,000	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	9,150,000
合 計	9,150,000

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の2において記載している。

財 産 目 録

平成28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	5,149,158
	前払金	鳥取労働局	概算払済み平成27年度労働保険料確定による充当額	2,689
流動資産合計				5,151,847
(固定資産) 基本財産	投資有価証券	鳥取県平成18年度第7号債	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。	300,000,000
		鳥取県平成19年度第7号債	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。	240,000,000
		鳥取県平成19年度第7号債	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。	60,000,000
固定資産合計				600,000,000
資産合計				605,151,847
(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	増殖促進事業助成費未払い分	1,998,000
		NTT西日本に対する未払額	インターネット接続関係(3月分)未払い分	5,286
		NTTコミュニケーションズ(株)に対する未払額	インターネット接続関係(3月分)未払い分	2,106
	預り金	職員からの預り額	源泉所得税、住民税	34,175
流動負債合計				2,039,567
負債合計				2,039,567
正味財産				603,112,280

(30) 鳥取県土地開発公社

キャッシュ・フロー計算書

注記事項

財産目録

キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

区 分	金 額
	円
I 事業活動によるキャッシュ・フロー	
公有地取得事業収入	150,073,397
その他事業収入	16,000
補助金収入	△ 173,463
公有地取得事業支出	△ 446,882
その他事業支出	0
人件費支出	△ 182,460
その他の業務支出	△ 4,436,022
小 計	<u>144,850,570</u>
受 取 利 息	182,547
その他事業外収入	<u>0</u>
事業活動によるキャッシュ・フロー	<u>145,033,117</u>
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
その他の固定資産の処分による収入	<u>0</u>
その他の固定資産の取得による支出	<u>0</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>0</u>
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入による収入	0
長期借入金の返済による支出	<u>△ 149,626,511</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 149,626,511</u>
IV 現金及び現金同等物増加額	<u>△ 4,593,394</u>
V 現金及び現金同等物期首残高	<u>56,366,925</u>
VI 現金及び現金同等物期末残高	<u>51,773,531</u>

(注) 事業活動によるキャッシュ・フローの公有地取得事業支出は公有地取得事業に従事した職員の人件費を含む。事業活動によるキャッシュ・フローの人件費支出は、販売費及び一般管理費の人件費である。

販売費一般管理費のうち役職員人件費 182,460円

注記事項

1 重要な会計方針

項 目	注 記
1. たな卸資産の評価基準 及び評価方法について	公有用地、代行用地、代替地 個別法による原価法
2. 固定資産の減価償却の 方法	有形固定資産 定額法 耐用年数: 法人税法に規定する耐用年数
3. 引当金の計上基準	退職給付引当金 「鳥取県土地開発公社の役員及び職員の給与その他の給付 に関する規程」第2条第4項の規定により、「職員の退職手当に 関する条例」(昭和37年12月24日鳥取県条例第51号)の適用 を受ける鳥取県職員の例による。
4. 消費税等の会計処理方法	税込方式による

財 産 目 録

(平成28年3月31日現在)

(単位：円)

区 分	金 額	説 明
(流動資産)		
1. 現金及び預金	51,773,531	定期預金 46,680,000円 普通預金 5,093,531円
2. 未収金	887,555	未収利息20,833円、未収補助金866,722円
3. 代行用地	0	
4. 代替地	37,831,106	代替地明細表のとおり
5. 短期前払費用	0	
(固定資産)		
1. 有形固定資産	90,820	
ア. 工具・器具及び備品	442,000	
同上減価償却累計額	△ 351,180	
2. 無形固定資産	156,697	
ア. 電話加入権	156,697	
3. 投資その他の資産	10,000,000	
ア. 長期貸付金	10,000,000	
資 産 合 計	100,739,709	
(流動負債)		
1. 未払金	65,590	健康保険料（事業主負担）、通信運搬費、手数料等
2. 未払費用	0	
3. 短期預り金	91,562	健康保険料（従業員負担）51,282円 所得税 28,580円 住民税 11,700円
(固定負債)		
1. 長期借入金	0	
2. 引当金	0	
負 債 合 計	157,152	
差 引 純 財 産	100,582,557	

(3 1) 公益財団法人 鳥取県暴力追放センター

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) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当事項なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当事項なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
構築物…定額法によっている。
車両運搬具…定額法によっている。
- (4) 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要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法
該当事項なし
- (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

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	2,984,000	0	0	2,984,000
投資有価証券	446,000,000	140,000,000	140,000,000	446,000,000
小 計	448,984,000	140,000,000	140,000,000	448,984,000
特定資産				
退職給付引当資産	4,840,140	487,920	285,840	5,042,220
減価償却引当資産	1,113,284	278,321	0	1,391,605
救済事業費積立資産	10,200,000	0	0	10,200,000
公益事業推進基金資産	5,700,000	0	2,000,000	3,700,000
小 計	21,853,424	766,241	2,285,840	20,333,825
合 計	470,837,424	140,766,241	142,285,840	469,317,825

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	2,984,000	(2,984,000)	(0)	-
投資有価証券	446,000,000	(446,000,000)	(0)	-
小 計	448,984,000	(448,984,000)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	5,042,220	(0)	(0)	(5,042,220)
減価償却引当資産	1,391,605	(0)	(1,391,605)	-
救済事業費積立資産	10,200,000	(0)	(10,200,000)	-
公益事業推進基金資産	3,700,000	(0)	(3,700,000)	-
小 計	20,333,825	(0)	(15,291,605)	(5,042,220)
合 計	469,317,825	(448,984,000)	(15,291,605)	(5,042,220)

4. 担保に供している資産

該当事項なし

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている)
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
構築物（暴力追放広報塔）			
鳥取市	924,000	433,125	490,875
倉吉市	890,000	784,312	105,688
米子市	976,500	431,287	545,213
米子市（淀江町）	992,000	885,360	106,640
車両運搬具	1,666,595	1,391,605	274,990
合 計	5,449,095	3,925,689	1,523,406

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

該当事項なし

7. 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、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
埼玉県第13回公募公債	100,000,000	119,340,000	19,340,000
ノムラヨーロッパファイナンス	50,000,000	45,970,000	△ 4,030,000
第1回ソフトバンクグループ債	90,000,000	90,063,000	63,000
S Gイシューアー（パワーリハーステュアル債）	50,000,000	47,565,000	△ 2,435,000
第1回野村ホールディングス社債	50,000,000	50,465,900	465,900
第14回住友信託銀行社債	100,000,000	117,120,000	17,120,000
鳥取県平成21年度第16号債	6,000,000	6,000,000	0
合 計	446,000,000	476,523,900	30,523,900

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当事項なし

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当事項なし

11. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

12. 重要な後発事象

該当事項なし

財産目録

平成28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		6,014,873	
		鳥取銀行産業会館支店(992)	運転資金として	4,014,873	
		山陰合同銀行鳥取県庁支店(2271132)	同上	3,604,556	
				410,317	
		定期預金		2,000,000	
		鳥取銀行産業会館支店(211-13) ㈱大和ネクスト銀行	同上	700,000 1,300,000	
	未収金	鳥取商工会議所労働保険事務組合	労働保険料	7,188	
	前払金	大和証券㈱	ソフトバンク債購入に伴う経過利子	634,931	
流動資産合計				6,656,992	
(固定資産)	基本財産	定期預金		2,984,000	
		鳥取銀行産業会館支店(211-12)	公益目的保有財産であり運用 益を公益目的事業及び管理費 の財源として使用している	2,000,000	
		鳥取銀行産業会館支店(211-15)		984,000	
	投資有価証券				446,000,000
		埼玉県第13回公募公債	同上	100,000,000	
		ノムラヨーロップファイナンス		50,000,000	
		第1回ソフトバンクグループ債		90,000,000	
		S G イシューアー (ハワ-リハ-ステ-ェアル債)		50,000,000	
		第1回野村ホールディングス㈱社債		50,000,000	
		第14回住友信託銀行社債		100,000,000	
		鳥取県平成21年度第16号債		6,000,000	
			基本財産合計		448,984,000
		特定資産	退職給付引当資産	鳥取銀行産業会館支店(1247)	職員の退職に備えた積立資産
	減価償却引当資産		鳥取銀行産業会館支店(211-17)	車の買い替えのための資産	1,391,605
	救済事業費積立資産				10,200,000
			㈱大和ネクスト銀行	公益目的保有財産であり公益 目的事業に使用している	7,000,000
			鳥取銀行産業会館支店(211-03) 鳥取県平成21年度第16号債		1,200,000 2,000,000
	公益事業推進基金資産	㈱大和ネクスト銀行	公益目的事業の運営資産	3,700,000	
		特定資産合計		20,333,825	
	その他固定資産	車両運搬具	普通自動車1台	公益目的保有財産であり公益 目的事業及び管理運営に使用 している	274,990
構築物				1,248,416	
		暴力追放広報塔(7m×1m三角柱)	公益目的保有財産であり公益 目的事業に使用している	490,875	
		鳥取市白兔688番12		105,688	
		倉吉市清谷町1丁目10		545,213	
		米子市加茂町1丁目1番地		106,640	
米子市淀江町佐陀地内			106,640		
電話加入権			公益目的保有財産であり公益 目的事業及び管理運営に使用 している	80,855	
敷金	鳥取商工会議所	同上	538,680		
預託金	自動車リサイクル料	公益目的保有財産として管理 している	11,100		
	その他固定資産合計		2,154,041		
固定資産合計				471,471,866	
資産合計				478,128,858	

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	日本年金機構鳥取年金事務所	社会保険料事業主負担分	87,818
	預り金			66,238
			社会保険料個人負担分 源泉所得税	59,028 7,210
流動負債合計				154,056
(固定負債)	退職給付引当金		職員3名に対する退職金の支払いに備えたもの	5,042,220
固定負債合計				5,042,220
負債合計				5,196,276
正味財産				472,932,582

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
基本財産	定期預金	2,984,000	0	0	2,984,000
	投資有価証券	446,000,000	140,000,000	140,000,000	446,000,000
	基本財産計	448,984,000	140,000,000	140,000,000	448,984,000
特定資産	退職給付引当資産	4,840,140	487,920	285,840	5,042,220
	減価償却引当資産	1,113,284	278,321	0	1,391,605
	救済事業費積立資産	10,200,000	0	0	10,200,000
	公益事業推進基金資産	5,700,000	0	2,000,000	3,700,000
	特定資産計	21,853,424	766,241	2,285,840	20,333,825

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	
退職給付引当資産	4,840,140	487,920	285,840	0	5,042,220

(32) 公益財団法人 鳥取県教育文化財団

財務諸表に対する注記

財産目録

5 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) この会計は「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)で行っている。

(2) 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。

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	当期増減額	当期減少額	当期末残高
基本財産 定期預金	100,000	0	0	100,000
特定財産 定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	3,100,000	0	0	3,100,000

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	100,000	100,000	0	0
特定財産 定期預金	3,000,000	0	3,000,000	0
合 計	3,100,000	100,000	3,000,000	0

4 財産目録

平成28年 3月31日現在

公益財団法人鳥取県教育文化財団

(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	42,250
	預金	普通預金		213,171,814
		山陰合同銀行 (事務局)	"	3,307,852
		鳥取銀行(調査室)	"	200,533,898
		山陰合同銀行 (ふれあい)	"	8,951,551
		山陰合同銀行 (ふれあい)	"	378,513
		定期預金		12,915,670
		山陰合同銀行 (ふれあい)	"	12,915,670
	未収金	ふれあい	自販機取扱手数料、 団体交流室冷暖房料金	191,052
	前払金	事務局・調査室・ふれあい	雇用保険料	8,762
仮払金			535,458	
光熱水費	事務局	調査室光熱水費の立替分	535,458	
流動資産合計				226,865,006
(固定資産)	基本財産			
	定期預金	山陰合同銀行 (事務局)	法人確保のための資産	100,000
	特定資産			100,000
	公益目的事業積立金	"	"	3,000,000
				3,000,000
固定資産合計				3,100,000
資産合計				229,965,006
(流動負債)	未払金	事務局・調査室・ふれあい	27年度事業の未払分	28,021,581
	前受金			139,170
	研修室等利用料	ふれあい		139,170
	預り金			1,100,264
	社会保険料	事務局・調査室・ふれあい	人件費に対する預り金	198,657
	所得税	"	"	320,357
	住民税	"	"	569,100
	可燃物収集代	ふれあい	入居団体負担分に対する預り金	156
	不燃物処分代	"	"	78
	清掃代	"	"	11,916
	受託精算返納金	事務局・調査室	発掘調査受託料精算返納金	183,751,830
	流動負債合計			
負債合計				213,012,845
正味財産				16,952,161