

(4) 公益財団法人 鳥取県文化振興財団

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28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	財団会計	県民文化会館 会計	倉吉未来中心 会計	基金会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
I 収入の部							
1 基本財産運用収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[25,416,027]		[25,416,027]
基本財産利息収入	0	0	0	0	25,416,027		25,416,027
2 管理運営事業収入	[0]	[77,188,344]	[35,760,158]	[0]	[0]		[112,948,502]
施設利用料収入	0	71,207,750	31,476,680	0	0		102,684,430
手数料収入	0	3,319,504	2,449,458	0	0		5,768,962
使用料収入	0	2,298,240	1,044,250	0	0		3,342,490
公衆電話通話料収入	0	22,810	21,510	0	0		44,320
複写機利用料収入	0	314,580	85,580	0	0		400,160
充電器利用料収入	0	4,960	2,880	0	0		7,840
入場料・参加料収入	0	20,500	679,800	0	0		700,300
3 文化芸術事業収入	[35,239,735]	[1,306,800]	[0]	[0]	[0]		[36,546,535]
入場料・参加料収入	28,417,020	1,106,800	0	0	0		29,523,820
共催分配金収入	382,729	0	0	0	0		382,729
友の会会費収入	1,708,000	0	0	0	0		1,708,000
預りチケット等手数料収入	1,866,325	0	0	0	0		1,866,325
協賛金収入	0	200,000	0	0	0		200,000
負担金収入	2,865,661	0	0	0	0		2,865,661
4 受託事業収入	[0]	[231,891,103]	[169,295,373]	[0]	[0]		[401,186,476]
県受託収入	0	231,891,103	92,025,151	0	0		323,916,254
市受託収入	0	0	77,270,222	0	0		77,270,222
5 補助金等収入	[37,987,562]	[300,000]	[0]	[931,000]	[0]		[39,218,562]
県補助金収入	37,837,562	0	0	931,000	0		38,768,562
国庫助成金収入	0	0	0	0	0		0
民間助成金収入	150,000	300,000	0	0	0		450,000
6 寄付金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[274,438]		[274,438]
寄付金収入	0	0	0	0	274,438		274,438
7 雑収入	[1,000]	[0]	[101,062]	[0]	[9,024]		[111,086]
受取利息収入	0	0	23,062	0	3,024		26,086
有価証券利息収入	0	0	78,000	0	6,000		84,000
雑収入	1,000	0	0	0	0		1,000
8 他会計からの繰入金収入	[23,677,579]	[0]	[237,000]	[0]	[45,329,780]	[△69,244,359]	[-]
他会計からの繰入金収入	23,677,579	0	237,000	0	45,329,780	△69,244,359	-
9 特定資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	[2,723,605]	[0]		[2,723,605]
文化振興事業積立資産取崩収入	0	0	0	2,723,605	0		2,723,605
10 基本財産投資有価証券償還収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[500,000,000]		[500,000,000]
鳥取県債償還収入	0	0	0	0	500,000,000		500,000,000
当期収入合計(A)	96,905,876	310,686,247	205,393,593	3,654,605	571,029,269	△69,244,359	1,118,425,231
前期繰越収支差額	0	0	45,329,780	0	48,464,889	0	93,794,669
収入合計(B)	96,905,876	310,686,247	250,723,373	3,654,605	619,494,158	△69,244,359	1,212,219,900
II 支出の部							
1 事業費支出	[96,905,876]	[310,686,247]	[205,393,593]	[349,026]	[0]		[613,334,742]
役員報酬支出	0	4,675,400	0	0	0		4,675,400
給料手当支出	28,413,712	106,548,627	67,447,842	0	0		202,410,181
臨時雇賃金支出	1,365,507	128,802	622,640	0	0		2,116,949
福利厚生費支出	5,714,159	20,858,830	13,270,088	0	0		39,843,077
旅費交通費支出	877,849	2,977,631	468,465	0	0		4,323,945
通信運搬費支出	1,893,783	3,057,750	1,018,975	0	0		5,970,508
消耗什器備品費支出	0	0	0	0	0		0
消耗品費支出	359,906	3,328,345	2,736,102	0	0		6,424,353
修繕費支出	45,662	4,042,109	4,150,367	0	0		8,238,138
印刷製本費支出	2,139,121	2,392,085	740,837	0	0		5,272,043
食糧費支出	303,223	546,921	112,010	0	0		962,154
燃料費支出	99,999	334,603	90,069	0	0		524,671
光熱水料費支出	0	37,656,979	34,258,744	0	0		71,915,723
賃借料支出	6,524,108	13,391,858	7,015,063	344,520	0		27,275,549
保険料支出	26,240	522,312	388,550	0	0		937,102
諸謝金支出	110,000	4,513,470	757,161	0	0		5,380,631
租税公課支出	40,450	9,361,800	6,015,000	1,050	0		15,418,300
負担金支出	20,000	1,747,830	100,960	0	0		1,868,790
委託費支出	45,944,896	93,446,660	63,836,052	0	0		203,227,608
手数料支出	3,027,261	1,153,235	2,364,668	3,456	0		6,548,620
雑支出	0	1,000	0	0	0		1,000

収支計算書総括表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	財団会計	県民文化会館 会計	倉吉未来中心 会計	基金会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
2 管理費支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[3,664,447]		[3,664,447]
役員報酬支出	0	0	0	0	1,536,000		1,536,000
旅費交通費支出	0	0	0	0	415,318		415,318
通信運搬費支出	0	0	0	0	102,739		102,739
消耗什器備品費支出	0	0	0	0	0		0
消耗品費支出	0	0	0	0	6,912		6,912
印刷製本費支出	0	0	0	0	2,400		2,400
食糧費支出	0	0	0	0	17,464		17,464
賃借料支出	0	0	0	0	403,832		403,832
諸謝金支出	0	0	0	0	644,520		644,520
租税公課支出	0	0	0	0	245,150		245,150
負担金支出	0	0	0	0	35,360		35,360
委託費支出	0	0	0	0	10,800		10,800
手数料支出	0	0	0	0	243,952		243,952
3 他会計への繰入金支出	[0]	[0]	[45,329,780]	[2,374,579]	[21,540,000]	[△69,244,359]	[-]
他会計への繰入金支出	0	0	45,329,780	2,374,579	21,540,000	△69,244,359	-
4 特定資産取得支出	[0]	[0]	[0]	[931,000]	[0]		[931,000]
文化振興事業積立資産取得支出	0	0	0	931,000	0		931,000
5 固定資産取得支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		[0]
什器備品購入支出	0	0	0	0	0		0
6 基本財産取得支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[500,000,000]		[500,000,000]
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	500,000,000		500,000,000
当期支出合計(C)	96,905,876	310,686,247	250,723,373	3,654,605	525,204,447	△69,244,359	1,117,930,189
当期収支差額(A)-(C)	0	0	△45,329,780	0	45,824,822	0	495,042
次期繰越収支差額(B)-(C)	0	0	0	0	94,289,711	0	94,289,711

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…購入時の取得価格によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

車両及び運搬具（財団公用車2台）…旧定率法によっている。

車両及び運搬具（未来中心公用車1台）…定率法によっている。

車両及び運搬具（県民会館除雪機1台）…定率法によっている。

器具及び備品…（県民会館プロジェクター）…定率法によっている。

器具及び備品…（県民会館音響調整卓用パソコン一式）…定率法によっている。

(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				
投資有価証券	2,000,000,000	500,000,000	500,000,000	2,000,000,000
小 計	2,000,000,000	500,000,000	500,000,000	2,000,000,000
特定資産				
文化振興事業積立資産	55,565,438	2,360,421	4,153,026	53,772,833
小 計	55,565,438	2,360,421	4,153,026	53,772,833
合 計	2,055,565,438	502,360,421	504,153,026	2,053,772,833

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				
投資有価証券	2,000,000,000	(2,000,000,000)	—	—
小 計	2,000,000,000	(2,000,000,000)	—	—
特定資産				
文化振興事業積立資産	53,772,833	(53,772,833)	—	—
小 計	53,772,833	(53,772,833)	—	—
合 計	2,053,772,833	(2,053,772,833)	—	—

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
車両運搬具	1,732,500	1,697,847	34,653
車両運搬具	834,750	834,747	3
車両運搬具	1,335,600	1,335,599	1
車両運搬具	1,123,500	1,123,499	1
什器備品	313,425	313,424	1
什器備品	324,756	223,269	101,487
合 計	5,664,531	5,528,385	136,146

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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
鳥取県債	2,000,000,000	2,000,000,000	0
鳥取県公募公債	10,000,000	10,242,370	242,370
鳥取県公募公債	10,000,000	9,917,870	△82,130
合 計	2,020,000,000	2,020,160,240	160,240

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
助成金(民間助成金)						
・立川志の輔 独演会	(公財)ごうぎん鳥 取文化振興財団	0	150,000	150,000	0	
・プロデュース創作公 演第2弾 弦楽アンサ ンプルコンサート	(公財)朝日新聞文 化財団 (公財)エネルギア 文化・スポーツ財団	0	100,000	100,000	0	—
合 計		0	450,000	450,000	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	
事業費等計上による振替額	28,414,070
合 計	28,414,070

財 産 目 録

法人全体

公益財団法人鳥取県文化振興財団

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)			
現金	現金 県民文化会館 手元保管 倉吉未来中心 手元保管	運転資金として	434,300
預金	決済用普通預金 鳥取銀行 鳥取県庁支店 No.0014162 鳥取銀行 鳥取県庁支店 No.1468381 山陰合同銀行 鳥取県庁支店 No.2336703 山陰合同銀行 鳥取県庁支店 No.3636108 山陰合同銀行 倉吉支店 No.3740793 鳥取銀行 倉吉支店 No.3324412 山陰合同銀行 倉吉支店 No.2825989 鳥取銀行 鳥取県庁支店 No.0014642	運転資金として	140,443,203
	定期預金 鳥取銀行 鳥取県庁支店 No.0001958 山陰合同銀行 鳥取県庁支店 No.6569825	余裕資金の再運用として	40,000,000
未収金	施設利用者 外	平成28年度施設利用料 外	2,919,292
前払金	(一社)鳥取県労働基準協会東部支部	平成28年度労働保険料	383,017
立替金	アシード(株)鳥取支店 外	2月分自動販売機電気料金 外	2,961,315
流動資産合計			187,141,127
(固定資産)			
基本財産	投資有価証券	鳥取県平成19年度第5号債 鳥取県平成23年度第7号債 鳥取県平成28年度第12号債	運用益を公益目的事業及び管理運営の財源としている 2,000,000,000
特定資産	文化振興事業積立資産	決済用普通預金 鳥取銀行 鳥取県庁支店 0014642	鳥取県からの基金造成事業補助金を積み立て、文化振興事業に関する事業費の財源としている 53,772,833
その他固定資産	車両運搬具	公用車3台、歩行型ロータリー除雪機1台	公益目的事業及び管理運営並びに収益事業の用に供している 5,026,350
	車両運搬具減価償却累計額		△4,991,692
	什器備品	プロジェクター1台、音響調整卓用パソコン1式	管理運営の用に供している 638,181
	什器備品減価償却累計額		△536,693
	電話加入権	電話1回線	管理運営の用に供している 3,000
	投資有価証券	鳥取県公募公債平成24年度第1回 鳥取県公募公債平成27年度第1回	運用益を公益目的事業及び管理運営並びに収益事業の財源としている 20,000,000
固定資産合計			2,073,911,979
資産合計			2,261,053,106
(流動負債)			
未払金	職員 外	3月分精算旅費 外	69,811,775
前受金	施設利用者 外	平成29年度施設利用料 外	14,800,770
預り金	鳥取税務署 外	3月分源泉徴収税 外	8,205,311
仮受金	施設利用者	地震による還付予定等施設利用料 外	33,560
流動負債合計			92,851,416
負債合計			92,851,416
正味財産			2,168,201,690

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に記載している。

2. 引当金の明細

該当なし。

(5) 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28年 4月 1日から平成29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	144,000	144,000	0
利息収入	144,000	144,000	0
文化事業収入	22,382,000	23,047,220	△ 665,220
入館料収入	15,635,000	16,925,300	△ 1,290,300
ほーる利用収入	1,682,000	1,673,510	8,490
友の会会費収入	1,994,000	1,782,500	211,500
事業収入	389,000	454,550	△ 65,550
館内販売売上収入	2,682,000	2,211,360	470,640
補助金等収入	148,393,000	143,072,111	5,320,889
縣市受託収入	148,393,000	143,072,111	5,320,889
童謡館受託収入	74,690,000	71,780,043	2,909,957
おもちゃ館受託収入	73,703,000	71,292,068	2,410,932
雑収入	690,000	801,341	△ 111,341
利息収入	4,000	664	3,336
雑収入	686,000	800,677	△ 114,677
自販機受取手数料収入	486,000	491,589	△ 5,589
その他雑収入	200,000	309,088	△ 109,088
事業活動収入計	171,609,000	167,064,672	4,544,328
2. 事業活動支出			
文化事業費支出	162,018,000	158,010,161	4,007,839
報酬	14,254,000	14,209,984	44,016
役員報酬	4,356,000	4,355,775	225
非常勤職員報酬	9,828,000	9,819,209	8,791
その他報酬	70,000	35,000	35,000
給料手当	42,520,000	42,219,738	300,262
職員給料	29,314,000	29,263,482	50,518
職員手当	10,268,000	10,072,026	195,974
賞与引当金繰入	2,938,000	2,884,230	53,770
臨時雇い賃金	1,661,000	1,550,250	110,750
退職給付費用	864,000	864,000	0
福利厚生費	8,860,000	8,709,915	150,085
福利厚生費	6,568,000	6,564,528	3,472
報酬福利厚生費	2,096,000	2,011,545	84,455
賃金福利厚生費	8,000	4,681	3,319
法定外福利費	188,000	129,161	58,839
旅費交通費	1,355,000	585,989	769,011
費用弁償	80,000	47,180	32,820
普通旅費	507,000	342,300	164,700
特別旅費	768,000	196,509	571,491
通信運搬費	1,847,000	1,601,658	245,342
消耗什器備品費	2,020,000	2,011,658	8,342
消耗品費	4,471,000	4,009,871	461,129
食糧費	618,000	433,846	184,154
修繕費	3,630,000	3,543,523	86,477

科 目	予算額	決算額	差 異
印刷製本費	2,714,000	2,369,567	344,433
燃料費	98,000	83,170	14,830
光熱水費	16,016,000	15,937,519	78,481
電気代	10,976,000	10,948,019	27,981
水道代	656,000	654,839	1,161
下水道代	622,000	617,245	4,755
ガス代	3,762,000	3,717,416	44,584
使用料賃借料	4,482,000	4,132,299	349,701
保険料	319,000	291,862	27,138
諸謝金	3,898,000	3,529,427	368,573
租税公課	5,950,000	5,903,280	46,720
支払負担金	192,000	120,800	71,200
委託費	37,276,000	37,255,514	20,486
支払手数料	1,523,000	1,315,320	207,680
広告宣伝費	5,500,000	5,499,870	130
館内販売仕入高	1,950,000	1,831,101	118,899
法人管理費支出	8,991,000	8,466,911	524,089
報酬	689,000	688,974	26
役員報酬	639,000	638,974	26
その他報酬	50,000	50,000	0
給料手当	4,748,000	4,691,082	56,918
職員給料	3,258,000	3,251,498	6,502
職員手当	1,141,000	1,119,113	21,887
賞与引当金繰入	349,000	320,471	28,529
臨時雇い賃金	13,000	12,638	362
退職給付費用	96,000	96,000	0
福利厚生費	972,000	967,283	4,717
福利厚生費	730,000	729,392	608
報酬福利厚生費	225,000	223,504	1,496
賃金福利厚生費	1,000	36	964
法定外福利費	16,000	14,351	1,649
旅費交通費	52,000	39,335	12,665
費用弁償	23,000	18,935	4,065
普通旅費	29,000	20,400	8,600
通信運搬費	66,000	17,792	48,208
消耗品費	320,000	317,132	2,868
食糧費	10,000	7,091	2,909
印刷製本費	120,000	108,170	11,830
光熱水費	419,000	338,117	80,883
電気代	281,000	232,265	48,735
水道代	14,000	13,892	108
下水道代	14,000	13,095	905
ガス代	110,000	78,865	31,135
使用料賃借料	300,000	262,404	37,596
保険料	20,000	14,800	5,200
諸謝金	260,000	259,200	800
租税公課	721,000	514,120	206,880
支払負担金	30,000	27,640	2,360
委託費	125,000	102,815	22,185
支払手数料	30,000	2,318	27,682

科 目	予算額	決算額	差 異
事業活動支出計	171,009,000	166,477,072	4,531,928
事業活動収支差額	600,000	587,600	12,400
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			
固定資産取得支出	600,000	587,600	12,400
備品購入支出	600,000	587,600	12,400
投資活動支出計	600,000	587,600	12,400
投資活動収支差額	△ 600,000	△ 587,600	△ 12,400
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

収支計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合 計
	童謡事業	おもちゃ事業	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	0	0	0	144,000	144,000
利息収入	0	0	0	144,000	144,000
文化事業収入	6,613,795	8,051,754	14,665,549	8,381,671	23,047,220
入館料収入	4,271,815	4,271,814	8,543,629	8,381,671	16,925,300
ほーる利用収入	836,755	836,755	1,673,510	0	1,673,510
友の会会費収入	891,250	891,250	1,782,500	0	1,782,500
事業収入	303,975	150,575	454,550	0	454,550
館内販売売上収入	310,000	1,901,360	2,211,360	0	2,211,360
補助金等収入	71,780,043	71,292,068	143,072,111	0	143,072,111
県市受託収入	71,780,043	71,292,068	143,072,111	0	143,072,111
童謡館受託収入	71,780,043	0	71,780,043	0	71,780,043
おもちゃ館受託収入	0	71,292,068	71,292,068	0	71,292,068
雑収入	454,670	346,671	801,341	0	801,341
利息収入	332	332	664	0	664
雑収入	454,338	346,339	800,677	0	800,677
自販機受取手数料収入	245,794	245,795	491,589	0	491,589
その他雑収入	208,544	100,544	309,088	0	309,088
事業活動収入計	78,848,508	79,690,493	158,539,001	8,525,671	167,064,672
2. 事業活動支出					
文化事業費支出	78,584,088	79,426,073	158,010,161	0	158,010,161
報酬	7,112,492	7,097,492	14,209,984	0	14,209,984
役員報酬	2,177,888	2,177,887	4,355,775	0	4,355,775
非常勤職員報酬	4,909,604	4,909,605	9,819,209	0	9,819,209
その他報酬	25,000	10,000	35,000	0	35,000
給料手当	21,109,869	21,109,869	42,219,738	0	42,219,738
職員給料	14,631,741	14,631,741	29,263,482	0	29,263,482
職員手当	5,036,013	5,036,013	10,072,026	0	10,072,026
賞与引当金繰入	1,442,115	1,442,115	2,884,230	0	2,884,230
臨時雇い賃金	0	1,550,250	1,550,250	0	1,550,250
退職給付費用	432,000	432,000	864,000	0	864,000
福利厚生費	4,352,617	4,357,298	8,709,915	0	8,709,915
福利厚生費	3,282,264	3,282,264	6,564,528	0	6,564,528
報酬福利厚生費	1,005,773	1,005,772	2,011,545	0	2,011,545
賃金福利厚生費	0	4,681	4,681	0	4,681
法定外福利費	64,580	64,581	129,161	0	129,161
旅費交通費	397,432	188,557	585,989	0	585,989
費用弁償	36,755	10,425	47,180	0	47,180
普通旅費	217,355	124,945	342,300	0	342,300
特別旅費	143,322	53,187	196,509	0	196,509
通信運搬費	820,161	781,497	1,601,658	0	1,601,658
消耗什器備品費	857,282	1,154,376	2,011,658	0	2,011,658

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合 計
	童謡事業	おもちゃ事業	小計		
消耗品費	1,843,199	2,166,672	4,009,871	0	4,009,871
食糧費	290,927	142,919	433,846	0	433,846
修繕費	2,137,882	1,405,641	3,543,523	0	3,543,523
印刷製本費	1,262,331	1,107,236	2,369,567	0	2,369,567
燃料費	41,585	41,585	83,170	0	83,170
光熱水費	7,968,759	7,968,760	15,937,519	0	15,937,519
電気代	5,474,009	5,474,010	10,948,019	0	10,948,019
水道代	327,420	327,419	654,839	0	654,839
下水道代	308,622	308,623	617,245	0	617,245
ガス代	1,858,708	1,858,708	3,717,416	0	3,717,416
使用料賃借料	2,017,465	2,114,834	4,132,299	0	4,132,299
保険料	149,431	142,431	291,862	0	291,862
諸謝金	2,946,311	583,116	3,529,427	0	3,529,427
租税公課	2,951,640	2,951,640	5,903,280	0	5,903,280
支払負担金	57,900	62,900	120,800	0	120,800
委託費	18,147,609	19,107,905	37,255,514	0	37,255,514
支払手数料	770,045	545,275	1,315,320	0	1,315,320
広告宣伝費	2,749,935	2,749,935	5,499,870	0	5,499,870
館内販売仕入高	167,216	1,663,885	1,831,101	0	1,831,101
法人管理費支出	0	0	0	8,466,911	8,466,911
報酬	0	0	0	688,974	688,974
役員報酬	0	0	0	638,974	638,974
その他報酬	0	0	0	50,000	50,000
給料手当	0	0	0	4,691,082	4,691,082
職員給料	0	0	0	3,251,498	3,251,498
職員手当	0	0	0	1,119,113	1,119,113
賞与引当金繰入	0	0	0	320,471	320,471
臨時雇い賃金	0	0	0	12,638	12,638
退職給付費用	0	0	0	96,000	96,000
福利厚生費	0	0	0	967,283	967,283
福利厚生費	0	0	0	729,392	729,392
報酬福利厚生費	0	0	0	223,504	223,504
賃金福利厚生費	0	0	0	36	36
法定外福利費	0	0	0	14,351	14,351
旅費交通費	0	0	0	39,335	39,335
費用弁償	0	0	0	18,935	18,935
普通旅費	0	0	0	20,400	20,400
通信運搬費	0	0	0	17,792	17,792
消耗品費	0	0	0	317,132	317,132
食糧費	0	0	0	7,091	7,091
印刷製本費	0	0	0	108,170	108,170
光熱水費	0	0	0	338,117	338,117
電気代	0	0	0	232,265	232,265
水道代	0	0	0	13,892	13,892
下水道代	0	0	0	13,095	13,095
ガス代	0	0	0	78,865	78,865
使用料賃借料	0	0	0	262,404	262,404

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合 計
	童謡事業	おもちゃ事業	小計		
保険料	0	0	0	14,800	14,800
諸謝金	0	0	0	259,200	259,200
租税公課	0	0	0	514,120	514,120
支払負担金	0	0	0	27,640	27,640
委託費	0	0	0	102,815	102,815
支払手数料	0	0	0	2,318	2,318
事業活動支出計	78,584,088	79,426,073	158,010,161	8,466,911	166,477,072
事業活動収支差額	264,420	264,420	528,840	58,760	587,600
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
2. 投資活動支出					
固定資産取得支出	264,420	264,420	528,840	58,760	587,600
備品購入支出	264,420	264,420	528,840	58,760	587,600
投資活動支出計	264,420	264,420	528,840	58,760	587,600
投資活動収支差額	△ 264,420	△ 264,420	△ 528,840	△ 58,760	△ 587,600
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
2. 財務活動支出					
財務活動支出計	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0
当期収支差額	0	0	0	0	0
前期繰越収支差額	0	0	0	0	0
次期繰越収支差額	0	0	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

最終仕入原価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. 会計方針の変更

会計方針に変更はありません。

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				
鳥取県債	24,000,000	0	0	24,000,000
小 計	24,000,000	0	0	24,000,000
特定資産				
童謡館資産				
普通預金	12,068,235	770,260	0	12,838,495
おもちゃ館資産				
普通預金	6,511,727	361,140	0	6,872,867
小 計	18,579,962	1,131,400	0	19,711,362
合 計	42,579,962	1,131,400	0	43,711,362

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	0	0
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	12,838,495	12,838,495	0	0
おもちゃ館事業資産				
普通預金	6,872,867	6,872,867	0	0
小 計	19,711,362	19,711,362	0	0
合 計	43,711,362	43,711,362	0	0

6. 担保に供している資産

該当事項はありません。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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（除雪機等14点）	3,910,595	3,338,612	571,983
合 計	3,910,595	3,338,612	571,983

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			
入館未収金	650,600	0	0
自動販売機3月分売上	47,777	0	0
鳥取県債未収利息	6,312	0	0
合 計	704,689	0	0

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

該当事項はありません。

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

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
鳥取県債（償還期日：平成36年3月31日）	24,000,000	24,000,000	0
合 計	24,000,000	24,000,000	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

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	12,068,235	770,260	0	12,838,495	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	6,511,727	361,140	0	6,872,867	指定正味財産 特定資産
合 計		18,579,962	1,131,400	0	19,711,362	

※補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高の表記については、基金残高と連動するよう今期より記載の方法を改めました。

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当事項はありません。

13. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

14. その他

鳥取信用金庫本店に開設していた普通預金については、利用が少ないため口座解約し、残高は鳥取銀行の普通預金に移しました。

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。

現金預金
現金
普通預金
資金諸口
未収金
前払金
立替金
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

※貯蔵品については本年度より非資金科目としています。

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	11,807,915	16,598,047
現金	402,010	411,990
普通預金	11,405,905	16,186,057
未収金	1,533,292	704,689
前払費用	125,180	152,804
貯蔵品	36,963	—
合 計	13,503,350	17,455,540
未払金	9,587,371	13,264,330
前受金	183,410	153,350
預り金	301,380	444,590
賞与引当金	3,431,189	3,593,270
合 計	13,503,350	17,455,540
次期繰越収支差額	0	0

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

(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			
非常勤報酬	9,628,000	200,000	9,828,000
賞与引当金繰入	3,138,000	△ 200,000	2,938,000
消耗什器備品費	1,900,000	120,000	2,020,000
消耗品費	4,671,000	△ 200,000	4,471,000
修繕費	2,630,000	1,000,000	3,630,000

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
印刷製本費	2,774,000	△ 74,000	2,700,000
燃料費	158,000	△ 60,000	98,000
電気代	13,226,000	△ 2,250,000	10,976,000
下水道代	602,000	20,000	622,000
ガス代	5,182,000	△ 1,420,000	3,762,000
賃借料	5,022,000	△ 540,000	4,482,000
諸謝金	4,148,000	△ 250,000	3,898,000
租税公課	5,100,000	850,000	5,950,000
委託費	37,676,000	△ 400,000	37,276,000
広告宣伝費	2,500,000	3,000,000	5,500,000
館内販売仕入	2,300,000	△ 350,000	1,950,000
備品購入費	0	540,000	540,000
減価償却費	143,000	14,000	157,000
法人管理費			
役員報酬	734,000	△ 95,000	639,000
その他報酬	0	50,000	50,000
臨時雇い賃金	0	13,000	13,000
報酬福利厚生費	73,000	152,000	225,000
賃金福利厚生費	0	1,000	1,000
費用弁償	20,000	3,000	23,000
普通旅費	100,000	△ 71,000	29,000
消耗品費	260,000	60,000	320,000
食糧費	5,000	5,000	10,000
下水道代	13,000	1,000	14,000
支払負担金	20,000	10,000	30,000
租税公課	910,000	△ 189,000	721,000
支払手数料	30,000	△ 2,000	28,000
備品購入費	0	60,000	60,000
減価償却費	11,000	2,000	13,000

財産目録

平成29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	411,990	
	預金	普通預金		16,186,057	
		鳥取銀行	運転資金として	14,363,962	
		山陰合同銀行	運転資金として	1,822,095	
	未収金		入館料未収金等 16件	704,689	
	商品	唱歌集ほか	繰越商品	1,220,627	
	貯蔵品	郵券印紙類		35,057	
	前払費用		前払い保険料等 5件	152,804	
流動資産合計				18,711,224	
(固定資産)	基本財産				
		鳥取県債	償還期限10年、償還期日平成36年3月31日	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 普通預金	山陰合同銀行	交付者により公益目的事業への使用を定められた公益目的保有財産です。 鳥取県より、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。	12,838,495 12,838,495
		おもちゃ館事業資産 普通預金	山陰合同銀行	鳥取市より、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。	6,872,867 6,872,867
その他固定資産					
	什器備品		除雪機等14点	571,983	
固定資産合計				44,283,345	
資産合計				62,994,569	
(流動負債)	未払金			13,264,330	
		鳥取県委託料精算による返納額	鳥取県への委託料返還額	2,909,957	
		鳥取市委託料精算による返納額	鳥取市への委託料返還額	2,410,932	
		その他未払金	電気代3月分ほか	7,943,441	
	前受金		H29年度分ほ一る利用料ほか	153,350	
	預り金			444,590	
		所得税	3月分	107,471	
		社会保険料	退職者 3月分	98,599	
		市県民税	3-5月分	232,400	
		互助会	育児休業職員預かり分	6,120	
		賞与引当金	6月賞与分	3,593,270	
	流動負債合計				17,455,540
	負債合計				17,455,540
正味財産				45,539,029	

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

(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	
賞与引当金	3,431,189	3,593,270	3,431,189	0	3,593,270

(6) 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

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

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。

(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				
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				
運営基盤強化基金	58,630,000	0	0	58,630,000
わかとり国体開催記念基金	503,012,414	296,070	40,000	503,268,484
施設基金造成積立資産	4,348,500	3,723,556	4,310,390	3,761,666
県民スポーツ振興事業積立	9,288,837	2,113,000	1,368,626	10,033,211
布勢電光掲示板整備資産	8,888,536	0	8,888,536	0
建 物	197,078,412	0	10,643,320	186,435,092
構築物	114,630,432	81,063,990	14,602,235	181,092,187
車輛運搬具	0	380,000	190,000	190,000
什器備品	920,262	0	296,992	623,270
電話加入権	152,880	0	0	152,880
建設仮勘定	25,000,000	0	25,000,000	0
小 計	921,950,273	87,576,616	65,340,099	944,186,790
合 計	923,138,261	87,576,616	65,340,099	945,374,778

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				
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				
運営基盤強化基金	58,630,000	(58,630,000)		
わかとり国体開催記念基金	503,268,484	(503,188,484)	(80,000)	
施設基金造成積立資産	3,761,666	(3,761,666)		
県民スポーツ振興事業積立	10,033,211	(10,033,211)		
建 物	186,435,092	(186,435,092)		
構築物	181,092,187	(181,092,187)		
車両運搬具	190,000	(190,000)		
什器備品	623,270	(623,270)		
電話加入権	152,880	(152,880)		
小 計	944,186,790	(944,106,790)	(80,000)	0
合 計	945,374,778	(944,606,790)	(767,988)	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。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	197,965,349	11,530,257	186,435,092
構 築 物	386,736,921	204,642,109	182,094,812
車 両 運搬具	1,621,514	1,256,513	365,001
什 器 備 品	22,375,664	19,710,984	2,664,680
無形固定資産	2,301,750	1,697,814	603,936
合 計	611,001,198	238,837,677	372,163,521

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。

(単位:円)

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	160,080,000	△ 320,000
島根県平成23年度第2回公募公債	50,000,000	50,000,000	0
利付国庫債券第61回	102,039,000	103,519,500	1,480,500
利付国庫債券第305回	136,506,800	136,852,040	345,240
利付国庫債券第321回	88,000,000	88,000,000	0
合 計	536,945,800	538,451,540	1,505,740

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。

(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						
鳥取県体育協会運営費補助金	鳥取県	0	100,925,826	100,925,826	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	10,623,761	10,623,761	0	-
集まれトップアスリート合宿誘致プロジェクト事業補助金	鳥取県	0	4,950,857	4,950,857	0	-
ジュニア期一貫指導体制推進事業補助金	鳥取県	0	223,515	223,515	0	-
スポーツ振興くじ助成金	日本スポーツ振興センター	0	780,000	780,000	0	-
スポーツ指導者育成事業交付金	日本体育協会	0	176,000	176,000	0	-
公認指導者養成講習会共通科目及びスポーツリーダー養成講座指導者育成事業交付金	日本体育協会	0	3,000	3,000	0	-
公認指導員・上級指導員委託講習会還元金	日本体育協会	0	24,000	24,000	0	-
スポーツリーダー養成講習会兼スポーツ少年団認定員養成講習会におけるスポーツ活動サポート情報提供プログラム実施に対する育成奨励費	日本体育協会	0	20,000	20,000	0	-
全国スポーツ少年大会参加者旅費補助	日本体育協会	0	37,900	37,900	0	-
スポーツ少年団ブロック大会助成金	日本体育協会	0	500,000	500,000	0	-
スポーツ少年団組織整備強化費助成	日本体育協会	0	886,000	886,000	0	-
倉吉自転車競技場管理運営費補助金	鳥取県	0	7,165,000	7,165,000	0	-
鳥取県立布勢総合運動公園基金造成事業補助金	鳥取県	0	3,481,568	3,481,568	0	-
鳥取県立武道館基金造成事業補助金	鳥取県	0	241,988	241,988	0	-
日本財団助成金	日本財団	0	50,728,676	50,728,676	0	-
合計			180,768,091	180,768,091		

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。

(単位:円)

内訳	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	25,720,243
目的達成による指定解除額	8,852,238
経常外収益への振替額	
固定資産廃棄損計上による振替額	12,304
合 計	34,584,785

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29年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額		
(流動資産)					
現金 預金	手元保管	運転資金として	1,375,008		
	普通預金				
	山陰合同銀行鳥取営業部	運転資金として	96,037,164		
	山陰合同銀行福生出張所	運転資金として	630,036		
	鳥取銀行本店営業部	運転資金として	278,424		
	鳥取銀行湖山支店	運転資金として	40,386,940		
	鳥取銀行鳥取駅南支店	運転資金として	14,388,619		
	鳥取銀行倉吉中央支店	運転資金として	10,568,134		
	鳥取銀行米子営業部	運転資金として	22,600,207		
	鳥取銀行三柳支店	運転資金として	6,333,643		
	未収金		公益事業		
			競技力向上対策事業の未収金	1,100,290	
			医科学サポート講習会等の未収金	341	
			toto補助事業の未収金	1,031,014	
			スポーツレクリエーション祭開催事業の未収金	108,553	
		布勢総合運動公園管理事業の未収金	276,959		
		鳥取産業体育館管理事業の未収金	30,000		
		米子産業体育館管理事業の未収金	243,730		
		鳥取県立武道館管理事業の未収金	92,450		
		収益事業			
	倉吉体育文化会館管理事業の未収金	237,119			
	倉吉自転車競技場管理事業の未収金	260,908			
	自動販売機設置事業の未収金	1,590,930			
前払金	職員分	法人運営事業 法人運営事業の未収金	48,700		
		公益目的事業、法人運営事業及び収益事業に従事する職員に対する保険料	216,255		
前払費用	東京海上日動火災保険	布勢運動公園管理事業における保険料	1,632,730		
仮払金		因幡但馬ジョパーク地域スポーツ交流事業の仮払金	1,000,000		
		鳥取産業体育館管理事業の仮払金	436		
流動資産合計			200,468,590		
(固定資産)					
基本財産	定期預金	山陰合同銀行鳥取営業部	運用益を法人運営事業の財源に充当	1,187,988	
特定資産	運営基盤強化基金	定期預金	運用益を法人運営事業の財源に充当		
		山陰合同銀行鳥取営業部	運用益を法人運営事業の財源に充当	630,000	
		投資有価証券			
		第321回利付国債	運用益を法人運営事業の財源に充当	8,000,000	
		鳥根県債平成23年度第2回公募公債	運用益を法人運営事業の財源に充当	50,000,000	
		わかとり国体開催記念基金	普通預金		
			山陰合同銀行鳥取県庁支店	公益目的事業の財源に充当	2,221,024
			鳥取銀行本店営業部	公益目的事業の財源に充当	295,920
			定期預金		
			山陰合同銀行鳥取営業部	運用益を公益事業の財源として充当	300,000
	施設基金造成積立資産	大和ネット銀行エビス支店	運用益を公益事業の財源として充当	20,000,000	
		投資有価証券			
		第305回利付国債	運用益を公益事業の財源として充当	136,852,040	
		第61回利付国債	運用益を公益事業の財源として充当	103,519,500	
		第321回利付国債	運用益を公益事業の財源として充当	80,000,000	
		兵庫県債平成21年度第1回公募公債	運用益を公益事業の財源として充当	160,080,000	
		普通預金			
		山陰合同銀行鳥取営業部	公益目的事業の財源に充当	3,761,666	
		県民スポーツ振興事業積立資産	普通預金		
			山陰合同銀行鳥取営業部	公益目的事業の財源に充当	1,335,000
指定特定資産建物	鳥取銀行本店営業部	公益目的事業の財源に充当	8,688,211		
	ゆうちょ銀行五八二	公益目的事業の財源に充当	10,000		
	管理棟 463.68㎡				
	鳥取県倉吉市桜字後口山68-23	収益事業目的に使用	181,442,607		
	倉庫棟 81.98㎡				
	鳥取県倉吉市桜字後口山68-23	収益事業目的に使用	4,992,485		
	指定特定資産構築物	12,361㎡			
		鳥取県倉吉市桜字後口山68-23	収益事業目的に使用	103,649,055	
		布勢電光掲示板			
		鳥取県鳥取市布勢146-1	公益目的事業に使用	77,443,132	
指定特定資産車輛運搬具		公益目的事業に使用	190,000		
指定特定仕器備品		公益目的事業、法人運営事業及び収益目的事業として使用	623,270		
電話加入権		公益目的事業に使用	152,880		
その他固定資産	構築物				
	22.4㎡				
	鳥取県鳥取市布勢146-1	公益目的事業に使用	1,002,625		
	車両運搬具	公益目的事業に使用	175,001		
仕器備品		公益目的事業・収益目的事業・法人運営事業に使用	2,041,410		
無形固定資産		公益目的事業・収益目的事業・法人運営事業に使用	603,936		
固定資産合計			949,197,750		
資産合計			1,149,666,340		

(流動負債)					
	未払金		公益事業	競技力向上対策事業の未払金	10,229,932
				強化推進事業の未払金	161,173
				医科学サポート講習会事業の未払金	300,000
				toto補助事業の未払金	27,931
				競技スポーツ推進事業の未払金	23,560
				国体県予選会事業の未払金	239,419
				国体中国ブロック大会派遣事業の未払金	5,419
				国体派遣事業の未払金	5,419
				わかとり国体開催記念スポーツ振興基金事業の未払金	228,000
				賛助会事業の未払金	127,100
				指導者確保事業の未払金	115,435
				トップアスリート合宿誘致プロジェクト事業の未払金	50,299
				体協表彰事業の未払金	3,946
				サッカー教室開催事業の未払金	50,455
				体育協会史編さん事業の未払金	6,117
				スポーツ安全保険業務受託事業の未払金	36,759
				布勢総合運動公園管理事業の未払金	36,292,769
				鳥取産業体育館管理事業の未払金	5,051,557
				米子産業体育館管理事業の未払金	3,405,321
				米子市皆生市民プール管理事業の未払金	2,024,896
				鳥取県立武道館管理事業の未払金	5,069,555
			収益事業	倉吉体育文化会館管理事業の未払金	2,466,160
				倉吉自転車競技場管理事業の未払金	1,990,332
			法人運営事業	法人運営事業の未払金	1,573,438
	前受金	教室参加者	翌年度教室参加料		1,402,020
		体育施設利用者	翌年度施設利用料		6,920
	預り金	職員及び講師	公益事業・収益事業・法人運営事業に従事する職員及び講師の所得税等		4,693,632
		スポーツ安全協会	スポーツ安全保険料		53,750
	仮受金	鳥取県	公益目的事業の委託料・補助金の返納分		42,854,619
		日本財団	公益目的事業の助成金の返納分		151,324
		日本体育協会	公益目的事業の委託料の返納分		5,108
	未払法人税等		公益事業・収益事業・法人運営事業の未払法人税		201,000
	未払消費税等		公益事業・収益事業の未払消費税		5,829,638
	流動負債合計				124,683,003
(固定負債)					
	リース債務		公益目的事業・収益目的事業・法人運営事業に使用		1,849,680
固定負債合計					1,849,680
負債合計					126,532,683
正味財産					1,023,133,657

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	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	定期預金	1,187,988	0	0	1,187,988
	基本財産計	1,187,988	0	0	1,187,988
特定資産	運営基盤強化基金	58,630,000	0	0	58,630,000
	わかとり国体開催記念基金	503,012,414	296,070	40,000	503,268,484
	施設基金造成積立資産	4,348,500	3,723,556	4,310,390	3,761,666
	県民スポーツ振興事業積立	9,288,837	2,113,000	1,368,626	10,033,211
	布勢電光掲示板整備資産	8,888,536	0	8,888,536	0
	建 物	197,078,412	0	10,643,320	186,435,092
	構築物	114,630,432	81,063,990	14,602,235	181,092,187
	車輛運搬具	0	380,000	190,000	190,000
	什器備品	920,262	0	296,992	623,270
	電話加入権	152,880	0	0	152,880
	建設仮勘定	25,000,000	0	25,000,000	0
	特定資産計	921,950,273	87,576,616	65,340,099	944,186,790

2. 引当金の明細

なし

(7) 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

附属明細書

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
満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）によっている。
- (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				
小 計	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0
合 計	500,000	0	0	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				
小 計	0	(0)	(0)	0
合 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	405,300	171,150
飲食施設電気工事	619,500	435,569	183,931
売店電気設備改修工事	804,300	694,576	109,724
レストラン電気工事	1,810,569	1,214,083	596,486
レストラン給排水ダクト工事	2,978,753	1,997,414	981,339
木の館電気工事	559,555	375,210	184,345
木の館給排水ダクト工事	274,397	183,995	90,402
新 こどもの国キャンプ場受付アルミテラス	442,800	2,066	440,734
小 計	8,066,324	5,308,213	2,758,111
建物			
レストラン改修工事	6,273,974	2,022,830	4,251,144
木の館改修工事	3,147,862	1,014,919	2,132,943
授乳室	282,450	282,449	1
新 本部事務所	25,040,000	104,333	24,935,667
小 計	34,744,286	3,424,531	31,319,755
土地			
新 本部土地	16,560,000	0	16,560,000
小 計	16,560,000	0	16,560,000
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	2,252,250	2,252,249	1
(リース資産)			
フラワートレイン駆動車	11,627,280	11,113,576	513,704
新フラワートレイン2号車	13,296,960	6,440,715	6,856,245
フラワートレイン駆動車買取分	565,218	565,217	1
小 計	28,140,963	20,771,011	7,369,952
構築物			
ハーブ園道路	1,260,000	1,147,984	112,016
モデル用梨花壇	1,837,500	1,110,780	726,720
新 どんぐりの道	712,800	59,518	653,282
小 計	3,810,300	2,318,282	1,492,018
器具備品			
応接セット	257,250	222,910	34,340
河北省工芸品	1,583,108	1,583,107	1
液晶プロジェクター	602,700	602,699	1
テント	462,000	461,999	1
電気炉	1,584,030	1,584,029	1
土練機	228,375	228,374	1
棧橋	3,780,000	3,779,999	1
獅子舞公演用足場	760,579	670,229	90,350
マスコットキャラクター着ぐるみ(燕趙園)	1,050,000	1,049,999	1
調理道具一式	1,027,996	1,027,995	1
テーブルチェア一式	3,150,000	3,149,999	1
マスコットキャラクター着ぐるみ(梨)	393,750	393,749	1
世紀梨記念館立体文字看板	472,500	404,756	67,744
音響機材	1,263,266	1,250,631	12,635
おみくじ用オブジェ	411,600	273,916	137,684
レジスター	367,500	293,412	74,088
絵画	300,000	75,000	225,000
インフォメーションディスプレイ	898,590	889,601	8,989
クリスマスツリー	3,200,000	2,333,570	866,430
北館プロジェクター	420,000	411,597	8,403
人工気象器	840,000	839,999	1
超純水製造装置	438,900	394,461	44,439
業務用サーバー	266,450	266,449	1

真空調理器	355,572	355,571	1
レストラン家具	2,441,005	2,441,004	1
レストランサイン	766,588	766,587	1
テーブルクロス	323,455	323,454	1
造形オブジェアート	517,527	466,155	51,372
ロイヤルテント	220,500	220,499	1
ロールスクリーン	443,205	443,204	1
ロールスクリーン	443,205	443,204	1
パーゴラ	1,291,500	685,356	606,144
売店コーナー	853,200	473,259	379,941
POSレジパスポートスキャン	1,296,000	699,840	596,160
ビニールハウス	1,215,600	1,215,599	1
クレマチスフェンス	1,995,000	1,541,301	453,699
補助計器(子メーター)	506,400	283,584	222,816
館内案内CD	805,350	657,702	147,648
新 ソフトクリームフリーザー	853,200	284,115	569,085
新 ソフトクリームフリーザー	853,200	284,115	569,085
新 クライミングウォール	949,860	31,662	918,198
新 着ぐるみ(メルーナ)	799,200	66,600	732,600
新 レールトレイン時計 (器具及び備品リース)	561,600	9,360	552,240
POSレジ	8,366,400	6,274,800	2,091,600
小計	49,616,161	40,155,451	9,460,710
機械装置			
厨房機器	10,500,000	9,653,148	846,852
レストラン厨房設備	3,166,315	2,852,021	314,294
小計	13,666,315	12,505,169	1,161,146
ソフトウェア			
来園者予約受付システム	945,000	330,750	614,250
新 多言語化スマートフォン対応ソフト	3,704,400	61,740	3,642,660
小計	4,649,400	392,490	4,256,910
合計	159,253,749	84,875,147	74,378,602

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		0	0
鳥取砂丘こどもの国	444,526	0	444,526
氷ノ山自然ふれあい館	144,511	0	144,511
東郷湖羽合臨海公園	444,227	0	444,227
中国庭園燕趙園	1,149,563	0	1,149,563
二十世紀梨記念館	608,697	0	608,697
夢みなとタワー	638,199	0	638,199
とっとり花回廊	5,798,519	0	5,798,519
合計	9,228,242	0	9,228,242

8. 保証債務
特になし。

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。

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
1 2 5 回大阪府公募公債 5年満期	9,988,238	10,033,000	44,762
合計	9,988,238	10,033,000	44,762

10. 補助金等の内訳並びに交付者

補助金等の名称	交付者	金額	備考
鳥取県外国人観光客倍増推進補助金	鳥取県	1,000,000	本部
伝統芸能・行事を活用した 「おもてなし」活動支援補助金	鳥取県	116,100	燕趙園
国際リゾート鳥取加速化環境整備補助金	鳥取県	392,040	梨記念館／とっとり花回廊
合 計		1,508,140	

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。
該当なし。

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

13. 重要な後発事項
該当なし。

14. その他
該当なし。

一般財団法人 鳥取県観光事業団

財 産 目 録

(平成29年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	289,352,440	
現金手許有高	11,676,735	
小口現金手許有高	1,191,401	
定期預金	35,037,247	
山陰合同銀行鳥取県庁支店	△ 2,561,200	
鳥取銀行鳥取県庁支店	7,561,200	
大和ネクスト銀行	30,037,247	
普通預金	241,447,057	
山陰合同銀行鳥取県庁支店	148,225,890	
鳥取銀行鳥取県庁支店	40,032,406	
鳥取銀行鳥取県庁支店	32	
山陰合同銀行城北出張所	7,962,261	
山陰合同銀行若桜支店	1,764,822	
山陰合同銀行松崎支店	3,150,127	
山陰合同銀行松崎支店	7,608,304	
山陰合同銀行松崎支店		
山陰合同銀行倉吉支店	6,131,212	
鳥取銀行誠道出張所	4,765,298	
鳥取銀行溝口出張所	20,151,022	
山陰合同銀行溝口出張所	1,655,639	
大和ネクスト銀行	44	
前払金 H28施設傷害保険等	144,330	
未収金 旅行会社クーポン券等	9,228,242	
仮払金 ｸﾞｰﾈﾝﾄ負担費用等	4,519,121	
立替金 H28施設傷害保険立替	711,956	
棚卸資産 売店商品棚卸等	24,518,430	
流動資産合計		328,474,519
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	9,460,710	
車両運搬具	7,369,952	
建物	31,319,755	
建物附属設備	2,758,111	
機械装置	1,161,146	
ソフトウェア	4,256,910	
土地	16,560,000	
構築物	1,492,018	
投資有価証券	9,988,238	
その他固定資産合計		84,366,840
固定資産合計		84,866,840
資産合計		413,341,359
II 負債の部		
1. 流動負債		
仮受金 売店委託販売売上分	816,586	
未払金 各種保守委託等	119,764,989	
預り金 所得税等	1,892,772	
前受金	0	
その他流動負債	0	
流動負債合計		122,474,347
2. 固定負債		
退職給付引当金	0	
長期割賦未払金	10,217,520	
固定負債合計		10,217,520
負債合計		132,691,867
正味財産合計		280,649,492

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の注記の3に記載しているため、内容の記載を省略する

(8) 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28年4月1日から平成29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 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	5,166,157	0	0	0	5,166,157	5,166,156	0	10,332,313	
会 費 収 入	1,680,000	0	0	0	1,680,000	1,680,000	0	3,360,000	
事 業 収 入	0	112,298,810	0	618,515	111,680,295	0	50,610	111,629,685	
受託事業収入	0	162,044,631	0	0	162,044,631	0	0	162,044,631	
補助金等収入	111,317,380	0	11,252,000	0	122,569,380	2,239,000	0	124,808,380	
雑 収 入	103,680	12,586,053	0	80,568	12,609,165	0	20,142	12,589,023	
事業活動収入計	118,267,217	286,929,494	11,252,000	699,083	415,749,628	9,085,156	70,752	424,764,032	
2 事業活動支出									
事業費支出	117,609,197	286,929,494	1,336,084	699,083	405,175,692	0	0	405,175,692	
管理費支出	0	0	0	0	0	8,189,373	70,752	8,118,621	
事業活動支出計	117,609,197	286,929,494	1,336,084	699,083	405,175,692	8,189,373	70,752	413,294,313	
事業活動収支差額	658,020	0	9,915,916	0	10,573,936	895,783	0	11,469,719	
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	8,063,000	0	8,063,000	0	0	8,063,000	
投資活動収入計	0	0	8,063,000	0	8,063,000	0	0	8,063,000	
2 投資活動支出									
特定資産取得支出	0	0	18,380,000	0	18,380,000	0	0	18,380,000	
投資活動支出計	0	0	18,380,000	0	18,380,000	0	0	18,380,000	
投資活動収支差額	0	0	△ 10,317,000	0	△ 10,317,000	0	0	△ 10,317,000	
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	0	0	
2 財務活動支出									
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期収支差額	658,020	0	△ 401,084	0	256,936	895,783	0	1,152,719	
前期繰越収支差額	2,946,743	878,432	407,441	0	4,232,616	2,422,795	0	6,655,411	
次期繰越収支差額	3,604,763	878,432	6,357	0	4,489,552	3,318,578	0	7,808,130	

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	699,704	186,461		886,165
投資有価証券	971,442,296		186,461	971,255,835
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	26,133,019	11,252,000	8,063,000	29,322,019
ソフトウェア	0	7,128,000	0	7,128,000
小 計	26,133,019	18,380,000	8,063,000	36,450,019
合 計	998,275,019	18,566,461	8,249,461	1,008,592,019

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	886,165	(886,165)	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)	411,255,835	(411,255,835)	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	29,322,019	(29,322,019)	0	0
ソフトウェア	7,128,000	(7,128,000)	0	0
小 計	36,450,019	(36,450,019)	0	0
合 計	1,008,592,019	(1,008,592,019)	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	3,184,306	2,832,299	352,007
什器備品	12,343,580	11,011,442	1,332,138
ソフトウェア	7,128,000	0	7,128,000
合 計	22,655,886	13,843,741	8,812,145

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	評価益
鳥取県債			
鳥取県一般会計債	560,000,000	560,000,000	0
国 債	411,255,835	430,454,955	19,199,120
第323回利付国債(10年)	121,735,155	127,583,065	5,847,910
第325回利付国債(10年)	100,187,000	104,980,000	4,793,000
第325回利付国債(10年)	14,627,302	15,327,080	699,778
第325回利付国債(10年)	9,968,606	10,445,510	476,904
第326回利付国債(10年)	64,668,772	67,519,300	2,850,528
第326回利付国債(10年)	100,069,000	104,600,000	4,531,000
合 計	971,255,835	990,454,955	19,199,120

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	27,402,000	27,402,000	0	
運営費負担金(補助金)	鳥取市	0	7,592,000	7,592,000	0	
	倉吉市	0	2,575,000	2,575,000	0	
	米子市	0	16,012,000	16,012,000	0	
	境港市	0	1,223,000	1,223,000	0	
コンベンション開催助成補助金	鳥取県	0	29,376,190	29,376,190	0	
	鳥取市	0	6,914,368	6,914,368	0	
	倉吉市	0	592,877	592,877	0	
	米子市	0	15,450,000	15,450,000	0	
	境港市	0	150,000	150,000	0	
	若桜町	0	1,050,000	1,050,000	0	
	三朝町	0	700,000	700,000	0	
	湯梨浜町	0	832,123	832,123	0	
	大山町	0	3,486,822	3,486,822	0	
	南部町	0	50,000	50,000	0	
	岩美町	0	75,000	75,000	0	
	日南町	0	75,000	75,000	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	26,133,019	11,252,000	935,000	36,450,019	指定正味財産
合 計		26,133,019	124,808,380	114,491,380	36,450,019	

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	3,052,139
鳥取県基金積立補助金の振替額	935,000
合 計	3,987,139

財産目録

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額		
(流動資産)					
(流動資産) 現金 預金	手元保管 普通預金 NO. 3223386 (株) 山陰合同銀行米子支店 普通預金 NO. 3272825 (株) 山陰合同銀行米子支店 普通預金 NO. 3272027 (株) 山陰合同銀行米子支店 普通預金 NO. 3579561 (株) 鳥取銀行米子営業部 普通預金 NO. 3652475 (株) 山陰合同銀行米子支店	運転資金	63,784		
		運転資金	13,483,238		
		所得税・保険料等預り金	2,054,020		
		運転資金	68,090,652		
		運転資金	10,280		
	運転資金	6,357			
未収金	施設利用者 27件 大山町、三朝町等 4件 入居団体者等 20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	9,078,349		
流動資産合計			92,786,680		
(固定資産)					
(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。 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。	886,165	
	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)		560,000,000	
				121,735,155	
				100,187,000	
				14,627,302	
				9,968,606	
				64,668,772	
	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。	29,322,019
		ソフトウェア	施設予約システム	公益目的事業に使用。	7,128,000
	その他固定資産	車両運搬具	普通乗用車2台、商用車1台、 軽貨物自動車1台	公益目的事業に普通車2台、 商用車1台、 管理業務に軽貨物車1台を使用。	352,007
什器備品		誘致データベース機器1式、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。	1,332,138 (1,332,135)	
電話加入権		事務機器 3台 3回線	管理業務に使用。 (共用財産)	(3) 224,952	
リサイクル預託金		車両リサイクル預託金2台分	公益目的事業に50%を使用。 管理業務に50%を使用。 公益目的事業に使用。	21,640	
固定資産合計			1,010,522,756		
資産合計			1,103,309,436		
(流動負債)					
(流動負債)	未払金	米子税務署等 85件 3月分社会保険料等 7件	公益目的事業の未払金である。	31,686,768	
			管理業務の未払金である。	(31,568,942) (117,826)	
	前受金	301件	公益目的事業に使用する翌年度以 降の施設利用料収入等であ る	7,993,310	
	預り金 社会保険料 所得・市町村税 労働保険 地方公共団体返納金	役員 役員 役員 鳥取県、米子市、鳥取市、倉吉市	役員	45,298,472	
			役員	1,081,287	
			役員	515,227	
			役員	457,506	
	チケット売上	チケット販売依頼主	平成28年度補助金及び委託料 の返納金 預かりチケットの売上金	40,757,934 2,486,518	
流動負債合計			84,978,550		
負債合計			84,978,550		
正味財産			1,018,330,886		

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の記載事項に同じ。
- 2 引当金の明細
該当なし。

(9) 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	4,503,227	302,760,000	0	307,263,227
基本財産債券	626,115,497	0	302,774,549	323,340,948
小 計	630,618,724	302,760,000	302,774,549	630,604,175
特定資産				
基金積立資産	30,000,000	6,302,000	15,000,000	21,302,000
基金債券	600,000,000	0	0	600,000,000
退職給付積立金	15,852,100	1,680,684	93,720	17,439,064
小 計	645,852,100	7,982,684	15,093,720	638,741,064
合 計	1,276,470,824	310,742,684	317,868,269	1,269,345,239

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	307,263,227	(307,263,227)		
基本財産債券	323,340,948	(323,340,948)		
小 計	630,604,175	(630,604,175)	0	0
特定資産				
基金積立資産	21,302,000	(21,302,000)		
基金債券	600,000,000	(600,000,000)		
退職給付積立金	17,439,064			(17,439,064)
小 計	638,741,064	(621,302,000)	0	(17,439,064)
合 計	1,269,345,239	(1,251,906,175)	0	(17,439,064)

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	1,729,524	21,876
合 計	1,751,400	1,729,524	21,876

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(湖山出張所) 利付国債(10年)第299回	4,303,698	4,429,860	126,162
鳥取銀行(鳥取県庁支店) 利付国債(10年)第306回	10,029,750	10,473,000	443,250
鳥取信用金庫(湖山支店) 利付国債(10年)第306回	10,007,500	10,473,000	465,500
地方債			
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
特定資産			
基金債券			
地方債			
鳥取県 鳥取県平成20年度第5号債	600,000,000	600,000,000	0
合 計	923,340,948	924,375,860	1,034,912

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						
財団事業費補助金	鳥取県	0	46,392,436	46,392,436	0	—
助成金						
多文化共生のまちづくり 促進事業助成金	(一財)自治 体国際化協 会	0	1,200,000	1,200,000	0	—
合 計		0	47,592,436	47,592,436	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	19,573,827
合 計	19,573,827

財 産 目 録

平成29年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
普通預金			16,763,596
	山陰合同銀行(湖山出張所) 普通預金 2471962 (1/2)	運転資金として	6,905,310
	鳥取銀行(湖山支店) 普通預金 2785511	運転資金として	352,201
	鳥取銀行(鳥取県庁支店) 普通預金 0005414	運転資金として	665,412
	鳥取信用金庫(湖山支店) 普通預金 0224478	運転資金として	419,177
	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	8,421,496
未収金			36,188
	ブラジル研修員宿舍3月分日割家賃戻入額		30,504
	労働保険料還付額		5,684
前払金			147,773
	ボランティア活動保険料、福祉サービス総合補償保険料、ジャマイカ研修員海外旅行保険料、ジャマイカ研修員家賃4月分、派遣職員傷害保険料、研修員宿舍家財総合保険料		147,773
立替金			6,795
	研修員経費		6,795
流動資産合計			16,954,352
(固定資産)			
基本財産			
基本財産資産			307,263,227
	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	4,503,227
	大和ネクスト銀行(鳥取支店) 定期預金 2596989 公益(共通)		302,760,000
基本財産債券			323,340,948
	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
	第306回利付国債債券10年(鳥取銀行) 公益(共通)		10,029,750
	第299回利付国債債券10年(山陰合同銀行) 公益(共通)	4,303,698	
	第306回利付国債債券10年(鳥取信用金庫) 公益(共通)	10,007,500	
特定資産			17,439,064
退職給付積立資産			17,439,064
	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	
	山陰・夢みなど博覧会記念基金積立資産		21,302,000
	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。	21,302,000
	山陰・夢みなど博覧会記念基金債券		600,000,000
	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
其他固定資産			21,876
什器備品			21,875
	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。	1
	ファイルサーバー一式 法人会計		
財源調整積立資産			18,869,035
	山陰合同銀行(湖山出張所) 定期預金 6574211 法人会計		15,869,035
	山陰合同銀行(湖山出張所) 普通預金 2471962 (2/2) 法人会計		3,000,000
電話加入権			224,952
		法人会計	224,952
固定資産合計			1,288,461,102
資産合計			1,305,415,454

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			9,362,280
	鳥取県	財団運営事業費補助金不用返納額	2,535,564
	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	735,630
	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	279,946
	鳥取県	鳥取県ブラジル交流促進事業委託費不用返納額	1,730,270
	鳥取県	冷暖房加算額(米子事務所)	104,694
	鳥取県鳥取空港管理事務所	光熱水料費及び清掃料	25,667
	鳥取県中部総合事務所	冷暖房加算額(倉吉事務所)	28,440
	(公財)とっとりコンベンションビューロー	光熱水費(米子事務所)	74,037
	職員	職員時間外手当3月分	224,882
	職員	カウンター職員賃金及び事務補助員賃金(3/16～3/31分)	70,560
	職員	国際交流コーディネーター賃金(3/16～3/31分)及び旅費	188,300
	日本年金機構鳥取年金事務所	社会保険料3月分	294,496
	(株)山陰合同銀行	インターネットバンキング基本手数料3月分	3,240
	(株)山陰合同銀行湖山出張所	海外送金手数料(研修員日当不足分)	9,500
	とりぎんリース(株)	コピー機リース料3月分(本所)	24,667
	とりぎんリース(株)	コピー機リース料3月分(倉吉事務所)	11,934
	とりぎんリース(株)	パソコンリース料3月分(本所等)	65,382
	とりぎんリース(株)	パソコンリース料3月分(倉吉事務所)	7,144
	とりぎんリース(株)	パソコンリース料3月分(米子事務所)	20,773
	とりぎんリース(株)	電話設備リース料3月分(本所)	16,180
	(株)ケー・オー・エイ	BEAT基本サービス料3月分	13,824
	(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(米子事務所)	17,628
	(株)衣笠商会	電話設備リース料3月分(倉吉・米子事務所)	11,880
	(株)衣笠商会	財団広報用ファイルブック購入(本所)	44,496
	(株)中央新聞購読サービス鳥取営業所	新聞購読料3月分(本所)	2,937
	(有)日本海新聞湖山西専売所	新聞購読料3月分(本所)	2,260
	読売センター湖山	新聞購読料3月分(本所)	6,758
	(有)ASA鳥取西	新聞購読料3月分(本所)	11,329
	日本海新聞販売センター倉吉東店	新聞購読料3月分(倉吉事務所)	2,260
	(有)KSネットワーク	新聞購読料3月分(倉吉事務所)	2,130
	朝日新聞倉敷販売(株)米子中央支店	新聞購読料3月分(米子事務所)	1,132
	読売センター米子	新聞購読料3月分(米子事務所)	3,665
	(株)中央新聞購読サービス米子営業所	新聞購読料3月分(米子事務所)	2,937
	日本海新聞錦海専売所	新聞購読料3月分(米子事務所)	2,260
	(株)今井書店	定期購読雑誌購入(米子事務所)	5,521
	(一財)ダイバーシティ研究所	メールマガジン配信システム管理委託費3月分	21,600
	(有)ジャブプロ	HP保守・維持管理委託費3月分	21,600
	エバークリーン(株)	清掃委託費3月分(倉吉事務所)	4,500
	(株)かいけ	清掃委託費3月分(米子事務所)	12,024
	(有)青空カンパニー	一般廃棄物処理委託費3月分(米子事務所)	4,320
	NTTファイナンス(株)	電話料金3月分(本所)	17,953
	西日本電信電話(株)鳥取支店	電話料金3月分(倉吉事務所)	5,047
	ヤマト運輸(株)	メール便等送料3月分(本所)	109,711
	ヤマト運輸(株)	メール便等送料3月分(米子事務所)	61,108
	(株)レオパレス21	ブラジル研修員用宿舎ハウスクリーニング料	30,780
	入江公認会計士事務所	会計税務顧問報酬3月分	10,800
	専門通訳ボランティア3名	専門通訳ボランティア活動協力金・旅費	4,239
	自治体職員協力交流研修員2名	日当不足分	3,000
	NPO法人いんしゅう鹿野まちづくり協議会	山陰・夢みなと博覧会記念基金活用事業助成金	281,000
	特定非営利活動法人ウルトラスポーツクラブ	山陰・夢みなと博覧会記念基金活用事業助成金	1,659,000
	学校法人鳥取家政学園鳥取敬愛高等学校	山陰・夢みなと博覧会記念基金活用事業助成金	517,000
前受会費			96,000
	賛助会費前受分(個人会員33名、法人2団体)		96,000
預り金			365,523
	役職員	社会保険料3月分	318,223
	役職員	住民税3月分	47,300
未払消費税等			578,800
	鳥取税務署	平成28年度消費税等確定納付額	578,800
流動負債合計			10,402,603
(固定負債)			
退職給付引当金			17,439,064
	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	17,439,064
固定負債合計			17,439,064
負債合計			27,841,667
正味財産			1,277,573,787

附 属 明 細 書

平成28年4月1日から平成29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	4,503,227	302,760,000	0	307,263,227
山陰合同銀行(湖山出張所) 定期預金 6594056	4,503,227	0	0	4,503,227
大和ネクスト銀行 定期預金 2596989	0	302,760,000	0	302,760,000
基本財産債券	626,115,497	0	302,774,549	323,340,948
山陰合同銀行(湖山出張所) 利付国債(10年)第299回	4,305,547	0	1,849	4,303,698
鳥取銀行(鳥取県庁支店) 利付国債(10年)第306回	10,039,950	0	10,200	10,029,750
鳥取信用金庫(湖山支店) 利付国債(10年)第306回	10,010,000	0	2,500	10,007,500
鳥取県 鳥取県平成18年度第3号債	302,000,000	0	302,000,000	0
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18年度第1回	760,000	0	760,000	0
基本財産計	630,618,724	302,760,000	302,774,549	630,604,175
特定資産				
山陰・夢みなど博覧会記念基金積立資産	30,000,000	6,302,000	15,000,000	21,302,000
山陰合同銀行(鳥取県庁支店) 定期預金 6563810	30,000,000	6,302,000	15,000,000	21,302,000
山陰・夢みなど博覧会記念基金債券	600,000,000	0	0	600,000,000
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	15,852,100	1,680,684	93,720	17,439,064
鳥取銀行(鳥取県庁支店) 定期預金 0000683	15,852,100	1,680,684	93,720	17,439,064
特定資産計	645,852,100	7,982,684	15,093,720	638,741,064

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	15,852,100	1,680,684	93,720	0	17,439,064

(10) 一般財団法人 因幡街道ふるさと振興財団

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
該当はありません。
2. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
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)	0	10,000,000	0	10,000,000
基本財産預金	26,100,000	0	10,000,000	16,100,000
小計	26,100,000	10,000,000	10,000,000	26,100,000
合計	26,100,000	10,000,000	10,000,000	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	—	—
基本財産預金	16,100,000	16,100,000	—	—
小計	26,100,000	26,100,000	—	—
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。

1 1. 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	当期増加額	当期減少額	当月末残高	貸借対照表上の記載区分
ミニSL補助事業	鳥取県	0	172,000	172,000	0	
古文書調査事業補助金	鳥取県	0	350,000	350,000	0	
文化財建物活用推進事業補助金	智頭町	0	350,000	350,000	0	
建築セミナー補助金	智頭町	0	80,000	80,000	0	
合計		0	952,000	952,000	0	

1 2. 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。

1 3. 関連当事者との取引の内容

該当ありません。

1 4. 重要な後発事象

該当ありません。

1 5. その他

該当ありません。

財産目録

平成 29年 3月 31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金	手許有り高		107,629
	普通預金			
	(株)鳥取銀行/智頭支店 NO.1904571	八頭郡智頭町智頭2050-5		211,836
	(株)山陰合同銀行/智頭支店 NO.2214643	八頭郡智頭町智頭1642-21		2,381,955
	鳥取信用金庫/智頭支店 NO.227832	八頭郡智頭町智頭1648-1		314,932
	鳥取いなば農協/智頭支店 NO.60084	八頭郡智頭町智頭2052-1		1,147,481
				4,056,204
	未収金			
	VISAカード		売店 カード決済	12,258
	鳥取県	鳥取市東町1丁目221	入館料	2,800
	智頭町	八頭郡智頭町大字智頭	入館料	11,200
	損保ジャパン日本興亜(株)	東京都新宿区西新宿1-26-	保険料の戻り	23,035
				49,293
	たな卸資産			562,663
	仮払金	損保ジャパン日本興亜(株)	保険料	127,500
流動資産合計				4,903,289
(固定資産)				
基本財産				
	投資有価証券			
	鳥取県債			10,000,000
	基本財産預金			
	(株)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
	(株)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
	(株)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
	基本財産預金			16,100,000
固定資産合計				26,100,000
資産合計				31,003,289
(流動負債)				
	未払金			
	ヤマト運輸			4,700
	預り金			
	従業員		職員積立金	24,000
	従業員		社会保険料	21,173
	従業員		源泉所得税	49,005
	従業員		町県民税	36,400
	従業員		雇用保険料	45,259
	その他		3月分賃金他	418,193
				594,030
	仮受金			
	石谷他		電報料他	10,108
流動負債合計				608,838
固定負債合計				0
負債合計				608,838
正味財産				30,394,451

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	10,000,000	0
	基本財産預金	16,100,000	10,000,000	0	26,100,000
	基本財産計	26,100,000	10,000,000	10,000,000	26,100,000