

(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	0	2,000,000	0
定期預金	10,242,000	2,000,000	0	12,242,000
投資有価証券	233,000,000	0	0	233,000,000
小 計	245,242,000	2,000,000	2,000,000	245,242,000
合 計	245,242,000	2,000,000	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	0	(0)	(0)	
定期預金	12,242,000	(12,242,000)	(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. 固定資産の取得金額、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)	KF1700S	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)	KF1700S	2	63.6.16	310,000	8	0.250	1	0	309,999	1	
FRP水槽 (アワビ)	KF1700S	2	63.8.2	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)	KF1700S	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	0	29.3.9
自動給餌器	ヤマハ YDF-220B0	4	4.7.8	477,920	8	0.250	1	0	477,919	0	29.3.9
薬用冷蔵 ショーケース	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	三菱サンウェーブ MX-45	1	6.4.18	195,700	8	0.250	1	0	195,699	0	29.3.9
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	0	29.3.9
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	0	29.3.9
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	3,027	1,511	149,684	1,516	
溶存酸素計 (DOメーター)	堀場 OM-14 - 02	1	14.8.3	134,400	8	0.250	2,691	0	131,709	0	29.3.9
自動給餌器	FPR40 型	2	22.3.5	285,600	8	0.313	28,350	14,217	271,467	14,133	
計				9,603,548			34,083	15,728	9,585,193	15,659	

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	0	2,000,000	0
	定期預金	10,242,000	2,000,000	0	12,242,000
	投資有価証券(基)	233,000,000	0	0	233,000,000
	基本財産計	245,242,000	2,000,000	2,000,000	245,242,000
その他固定資産	什器備品	9,603,548	0	3,091,180	6,512,368
	減価償却累計額	9,569,465	15,728	3,088,484	6,496,709
	投資有価証券	17,000,000	0	0	17,000,000
	その他固定資産計	17,034,083	15,728	2,696	17,015,659

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)			
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	2,993,258
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	16,672,620
		〈現金・預金計〉	30,265,680
流動資産合計			30,265,680
(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。	12,192,000
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	6,512,368
減価償却累計額			△ 6,496,709
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〉	17,015,659
固定資産合計			262,257,659
資産合計			292,523,339
(流動負債)			
未払金			
	倉吉社会保険事務所長 (4件)	事業所負担の社会保険料などである	430,306
	山陰合同銀行 (5件)	支払手数料である	9,504
	西日本電信電話 (2件)	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	5,076
	北原商事 (2件)	ガス代金である	2,363
	ウイングコーポレーション	消耗品代である	78,408
	今津薬品工業	消耗品代である	64,800
	ケー・オウ・エイ (2件)	消耗品代である	35,683
	SNC	消耗品代である	37,800
	荒谷	消耗品代である	310,068
	いない (2件)		49,359
	カスミ		14,580
	サイエンテック		30,240
	マリンテック		25,380
	倉田		66,323
	太平洋貿易		102,276
	アイエスシー		31,158
	ミシロ		333,612
	鳥取県栽培漁業センター (2件)	燃料代負担金である	26,790
	職員手当	職員給与である	138,678
	賃金 (2件)	非常勤職員給与である	414,130
	倉吉税務署長 (2件)	消費税などである	760,800
	鳥取県栽培漁業センター	受託事業の返還金である	86,080
		〈未払金計〉	3,066,472

(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	139,700
		〈預り金計〉	139,700
流動負債合計			3,206,172
固定負債合計			0
負債合計			3,206,172
正味財産			289,317,167

(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

## 7 財務諸表に対する注記、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 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	300,000,000	0
鳥取県平成19年度第7号債	300,000,000	0	0	300,000,000
定期預金（株式会社大和ネクスト銀行）	0	296,000,000	0	296,000,000
普通預金（鳥取県信用漁業協同組合連合会）	0	4,000,000	0	4,000,000
小 計	600,000,000	300,000,000	300,000,000	600,000,000
合 計	600,000,000	300,000,000	300,000,000	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19年度第7号債	300,000,000	(300,000,000)	(0)	-
定期預金（株式会社大和ネクスト銀行）	296,000,000	(296,000,000)	(0)	-
普通預金（鳥取県信用漁業協同組合連合会）	4,000,000	(4,000,000)	(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19年度第7号債	300,000,000	300,000,000	0
定期預金（株式会社大和ネクスト銀行）	296,000,000	296,000,000	0
合 計	596,000,000	596,000,000	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	9,369,616
合 計	9,369,616

### 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。

## 8 財産目録

### 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)	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	5,019,133	
	未収金	鳥取県	平成28年度ふれあい事業助成費として (平成28年度魚を育む内水面漁業活動 支援事業費補助金)	508,490	
	前払金	鳥取労働局	概算払済み平成28年度労働保険料確定 による充当額	1,238	
流動資産合計				5,528,861	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	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
		投資有価証券	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
		預金	定期預金 株式会社大和ネクスト銀行	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する。	296,000,000
		預金	普通預金 鳥取県信用漁業協同組合 連合会本店	公益目的保有財産であり、公益目的事 業の財源として使用する。	3,600,000
		預金	普通預金 鳥取県信用漁業協同組合 連合会本店	公益目的事業に必要な業務又は活動の 用に供する財産であり、管理費の財源 として使用する。	400,000
固定資産合計				600,000,000	
資産合計				605,528,861	
(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	2,315,000	
		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 (1~3月分)	6,650	
流動負債合計				2,329,042	
負債合計				2,329,042	
正味財産				603,199,819	

(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28年4月1日から平成29年3月31日まで)

区 分	金 額
	円
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>	
公有地取得事業収入	0
その他事業収入	0
補助金収入	866,722
公有地取得事業支出	0
その他事業支出	0
人件費支出	△ 111,030
その他の業務支出	△ 596,061
小 計	159,631
受 取 利 息	188,479
その他事業外収入	0
<b>事業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<u>348,110</u>
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
投資有価証券の売却による収入	10,000,000
投資有価証券の取得による支出	0
有形固定資産の処分による収入	18,000
有形固定資産の取得による支出	0
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<u>10,018,000</u>
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
長期借入による収入	0
長期借入金の返済による支出	0
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<u>0</u>
<b>IV 現金及び現金同等物増加額</b>	<u>10,366,110</u>
<b>V 現金及び現金同等物期首残高</b>	<u>51,773,531</u>
<b>VI 現金及び現金同等物期末残高</b>	<u>62,139,641</u>

## 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29年3月31日現在)

(単位：円)

区 分	金 額	説 明
<b>(流動資産)</b>		
1. 現金及び預金	62,139,641	定期預金 46,680,000円 普通預金 15,459,641円
2. 未収金	185,949	未収利息13,412円、未収補助金172,537円
3. 代行用地	0	
4. 代替地	19,300,000	代替地明細表のとおり
5. 短期前払費用	0	
<b>(固定資産)</b>		
1. 有形固定資産	2	
ア. 工具・器具及び備品	260,000	
同上減価償却累計額	△ 259,998	
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	0	
ア. 長期貸付金	0	
<b>資 産 合 計</b>	<b>81,782,289</b>	
<b>(流動負債)</b>		
1. 未払金	0	
2. 未払費用	0	
3. 短期預り金	0	
<b>(固定負債)</b>		
1. 長期借入金	0	
2. 引当金	0	
<b>負 債 合 計</b>	<b>0</b>	
<b>差 引 純 財 産</b>	<b>81,782,289</b>	

(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				
普通預金	0	50,000,000	50,000,000	0
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	190,000,000	190,000,000	448,984,000
特定資産				
退職給付引当資産	5,042,220	376,020	578,160	4,840,080
減価償却引当資産	1,391,605	274,989	0	1,666,594
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	3,700,000	0	0	3,700,000
小 計	20,333,825	651,009	578,160	20,406,674
合 計	469,317,825	190,651,009	190,578,160	469,390,674

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	4,840,080	(0)	(0)	(4,840,080)
減価償却引当資産	1,666,594	(0)	(1,666,594)	-
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	20,406,674	(0)	(15,566,594)	(4,840,080)
合 計	469,390,674	(448,984,000)	(15,566,594)	(4,840,080)

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	474,705	449,295
改装	594,000	4,950	589,050
計	1,518,000	479,655	1,038,345
倉吉市	890,000	824,362	65,638
米子市	976,500	480,112	496,388
米子市 (淀江町)	992,000	930,000	62,000
改装	492,480	16,416	476,064
計	1,484,480	946,416	538,064
車両運搬具	1,666,595	1,666,594	1
合 計	6,535,575	4,397,139	2,138,436

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	116,200,000	16,200,000
ノムラヨーロッパファイナンスエヌブイ	50,000,000	45,480,000	△ 4,520,000
第3回ソフトバンクグループ債	90,000,000	89,442,000	△ 558,000
S G イシューアー (パワーリバースデュアル債)	50,000,000	44,990,000	△ 5,010,000
G S ファイナンス (デジタルクーポン型株価指数リンク円満債)	50,000,000	48,350,000	△ 1,650,000
住友信託銀行(株)第14回無担保社債	100,000,000	114,930,000	14,930,000
鳥取県平成21年度第16号債	6,000,000	6,000,000	0
合 計	446,000,000	465,392,000	19,392,000

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	普通預金 (口座番号)		5,927,435
		鳥取銀行産業会館支店 (992)	運転資金として	3,927,435
		山陰合同銀行鳥取県庁支店 (2271132)	同上	3,498,884
		定期預金		428,551
		鳥取銀行産業会館支店 (211-013) 株大和ネクスト銀行	同上	2,000,000 700,000 1,300,000
流動資産合計				5,927,435
(固定資産) 基本財産	定期預金	定期預金	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	2,984,000
		鳥取銀行産業会館支店 (211-012)		2,000,000
		鳥取銀行産業会館支店 (211-015)		984,000
	投資有価証券	投資有価証券	同上	446,000,000
		埼玉県第13回公募公債		100,000,000
		ノムラヨーロッパファイナンスエヌブイ		50,000,000
		第3回ソフトバンクグループ債		90,000,000
		S G イシューアー (パワリハースデュアル債)		50,000,000
		G S ファイナンス (デンタルカーボン型株価指数リンク円満債)		50,000,000
		住友信託銀行(株)第14回無担保社債 鳥取県平成21年度第16号債		100,000,000 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	4,840,080
	減価償却引当資産	定期預金 (211-018) 鳥取銀行産業会館支店	車の買い替えのための資産	1,666,594
	救済事業費積立資産	定期預金 株大和ネクスト銀行	公益目的保有財産であり公益目的事業に使用している	10,200,000
		定期預金 (211-003) 鳥取銀行産業会館支店		7,000,000
		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	定期預金 株大和ネクスト銀行	公益目的事業の運営資産	3,700,000
特定資産合計			20,406,674	
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	1
	構築物	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	2,138,435
鳥取市白兎688番12		1,038,345		
倉吉市清谷町1丁目10		65,638		
米子市加茂町1丁目1番地 米子市淀江町佐陀地内		496,388 538,064		

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	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	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	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
	什器備品	暴力団情報検索システム端末装置(パソコン) 1台	公益目的保有財産として管理している	210,601
		暴力団情報検索システム印字装置(プリンター) 1台	同上	210,600
その他固定資産合計				2,979,672
固定資産合計				472,370,346
資産合計				478,297,781
(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	103,139
		鳥取商工会議所労働保険事務組合	労働保険料	96,711
	預り金		源泉所得税	6,428
流動負債合計				10,140
(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	113,279
固定負債合計				4,840,080
負債合計				4,953,359
正味財産				473,344,422

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	普通預金	0	50,000,000	50,000,000	0
	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	190,000,000	190,000,000	448,984,000
特定資産	退職給付引当資産	5,042,220	376,020	578,160	4,840,080
	減価償却引当資産	1,391,605	274,989	0	1,666,594
	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	3,700,000	0	0	3,700,000
	特定資産計	20,333,825	651,009	578,160	20,406,674

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	5,042,220	376,020	578,160	0	4,840,080

(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

## 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
特定資産 公益目的事業積立金	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
特定資産 公益目的事業積立金	3,000,000	0	3,000,000	0
合 計	3,100,000	100,000	3,000,000	0

# 財産目録

平成29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	
<b>(流動資産)</b>					
現金 預金	現金	手元保管	運転資金	45,110	
	預金	普通預金		79,058,336	
		山陰合同銀行 (事務局)	〃	5,806,265	
		鳥取銀行 (調査室)	〃	25,408,158	
		鳥取銀行 (調査室)	〃	31,841,922	
		山陰合同銀行 (ふれあい)	〃	11,698,005	
		山陰合同銀行 (ふれあい)	〃	535,654	
		山陰合同銀行 (大山)	〃	3,708,932	
		山陰合同銀行 (大山)	〃	59,400	
		定期預金		12,915,911	
		山陰合同銀行 (ふれあい)	〃	12,915,911	
		未収金	調査室・ふれあい	賃借料の過払いの返納分	185,927
		前払金	事務局・調査室・ ふれあい・大山	自販機取扱手数料、冷暖房料金 雇用保険料	8,618
		仮払金			5,130
	その他仮払金	大山	傷害保険料	5,130	
<b>流動資産合計</b>			<b>92,219,032</b>		
<b>(固定資産)</b>					
<b>基本財産</b>					
	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	
				100,000	
<b>特定資産</b>					
	公益目的事業積立金	〃	〃	3,000,000	
				3,000,000	
<b>固定資産合計</b>			<b>3,100,000</b>		
<b>資産合計</b>			<b>95,319,032</b>		
<b>(流動負債)</b>					
未払金 前受金 研修室等利用料 預り金 社会保険料 所得税 住民税 可燃物収集代 不燃物処分代 清掃代 公衆電話料 施設利用料 受託精算返納金 仮受金 その他の仮受金	未払金	事務局・調査室・ ふれあい・大山	28年度事業の未払分	32,857,545	
	前受金			127,435	
	研修室等利用料	ふれあい		127,435	
	預り金			1,262,611	
	社会保険料	事務局・調査室・ ふれあい・大山	人件費に対する預り金	301,881	
	所得税	〃	〃	322,580	
	住民税	事務局・調査室・ふれあい	〃	561,900	
	可燃物収集代	ふれあい	入居団体負担分に対する預り金	209	
	不燃物処分代	〃	〃	105	
	清掃代	〃	〃	16,014	
	公衆電話料	大山		522	
	施設利用料	〃		59,400	
	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	42,842,296	
	仮受金			1,760	
	その他の仮受金	ふれあい	誤納付による施設利用料	1,760	
<b>流動負債合計</b>			<b>77,091,647</b>		
<b>負債合計</b>			<b>77,091,647</b>		
<b>正味財産</b>			<b>18,227,385</b>		