

## (13) 財団法人 鳥取県産業振興機構

正味財産増減計算書

キャッシュ・フロー計算書

財務諸表に対する注記

収支計算書に対する注記

キャッシュ・フロー計算書に対する注記

財産目録

財団法人鳥取県産業振興機構  
 正味財産増減計算書総括表  
 (平成20年4月1日～平成21年3月31日)

会計名	I 一般正味財産増減の部							
	経常増減の部			経常外増減の部			当期一般正味財産増減額 (g) = (c) + (f)	
	経常収益 (a)	経常費用 (b)	当期経常増減額 (c) = (a) - (b)	経常外収益 (d)	経常外費用 (e)	当期経常外増減額 (f) = (d) - (e)		
一般会計	318,461,910	308,432,903	10,029,007	0	0	0	10,029,007	
特別会計	創造的中小企業育成支援事業	2,070,146	1,965,284	104,862	0	0	0	104,862
	新産業創造支援事業	905,210	905,210	0	0	0	0	0
	設備貸与事業事業	163,948,083	163,948,083	0	0	0	0	0
	中小企業ハイテク設備貸与事業	102,040,572	102,040,572	0	0	0	0	0
	設備資金貸付事業	337,486	337,486	0	0	0	0	0
	中心市街地商業活性化推進事業	21,241,692	35,716,883	△ 14,475,191	0	0	0	△ 14,475,191
	施設管理事業	44,518,834	44,850,628	△ 331,794	0	0	0	△ 331,794
	再生協議会事業	96,675,751	96,675,751	0	0	0	0	0
	都市エリア産学官連携促進事業	92,106,767	92,106,767	0	0	0	0	0
	次世代地域資源産業育成事業	92,388,591	3,590,122	88,798,469	0	0	0	88,798,469
	工業高校実践教育導入事業	12,720,536	12,720,536	0	0	0	0	0
	戦略的基盤技術高度化支援事業	66,988,272	66,988,272	0	0	0	0	0
	高専等活用中小企業人材育成事業	13,027,371	13,027,371	0	0	0	0	0
	地域資源活用型研究開発事業	29,667,163	29,667,163	0	0	0	0	0
	農商工連携促進事業	704,497	0	704,497	0	0	0	704,497
合計	1,057,802,881	972,973,031	84,829,850	0	0	0	84,829,850	

会計名	I 一般正味財産増減の部		II 指定正味財産増減の部			III 正味財産 期末残高 (m) = (l) + (L)	
	一般正味財産 期首残高 (h)	一般正味財産 期末残高 (l) = (g) + (h)	当期指定正味 財産増減額 (i)	指定正味財産 期首残高 (k)	指定正味財産 期末残高 (L) = (i) + (k)		
一般会計	690,262,082	700,291,089	0	29,000,000	29,000,000	729,291,089	
特別会計	創造的中小企業育成支援事業	5,178	110,040	0	0	0	110,040
	新産業創造支援事業	0	0	0	0	0	0
	設備貸与事業事業	0	0	0	0	0	0
	中小企業ハイテク設備貸与事業	0	0	0	0	0	0
	設備資金貸付事業	0	0	0	0	0	0
	中心市街地商業活性化推進事業	21,671,325	7,196,134	0	0	0	7,196,134
	施設管理事業	295,527,327	295,195,533	8,959,244	17,270,972	26,230,216	321,425,749
	再生協議会事業	0	0	0	0	0	0
	都市エリア産学官連携促進事業	0	0	0	0	0	0
	次世代地域資源産業育成事業	39,566,909	128,365,378	0	0	0	128,365,378
	工業高校実践教育導入事業	0	0	0	0	0	0
	戦略的基盤技術高度化支援事業	0	0	0	0	0	0
	高専等活用中小企業人材育成事業	0	0	0	0	0	0
	地域資源活用型研究開発事業	0	0	0	0	0	0
	農商工連携促進事業	0	704,497	0	0	0	704,497
合計	1,047,032,821	1,131,862,671	8,959,244	46,270,972	55,230,216	1,187,092,887	

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	[ 99,032 ]	[ 72,884 ]	[ 26,148 ]
基本財産受取利息	99,032	72,884	26,148
② 特定資産運用益	[ 9,288,634 ]	[ 9,243,871 ]	[ 44,763 ]
特定資産受取利息	( 9,288,634 )	( 9,243,871 )	( 44,763 )
研究会開発基金受取利息	4,848,634	4,803,871	44,763
情報化基盤整備促進基金受取利息	4,440,000	4,440,000	0
③ 受取会費	[ 14,655,000 ]	[ 14,890,000 ]	△ [ 235,000 ]
賛助会員受取会費	14,655,000	14,890,000	△ 235,000
④ 事業収益	[ 3,222,000 ]	[ 4,092,000 ]	△ [ 870,000 ]
賛助会事業収益	( 2,480,000 )	( 3,280,000 )	△ ( 800,000 )
賛助会事業収益	2,480,000	3,280,000	△ 800,000
情報センター事業収益	742,000	812,000	△ 70,000
⑤ 受取補助金等	[ 239,114,183 ]	[ 304,504,495 ]	△ [ 65,390,312 ]
受取国庫補助金	( 38,708,373 )	( 85,792,742 )	△ ( 47,084,369 )
受取地場産業等活力強化事業等補助金	0	8,035,707	△ 8,035,707
受取ネットワーク拠点重点強化事業補助金	7,793,051	15,818,483	△ 8,025,432
受取地域産業活性化協議会活動支援事業補助金	0	1,152,761	△ 1,152,761
受取環日本海時代の「人財」づくりと「とっとり」発液晶産業の未来事業補助金	0	1,514,000	△ 1,514,000
受取長期インターンシップ事業補助金	7,453,137	2,344,465	5,108,672
受取フラットパネルディスプレイ(FPD)関連産業人材養成事業補助金	14,737,465	15,980,353	△ 1,242,888
受取企業誘致活動事業補助金	5,072,316	2,157,973	2,914,343
受取地域企業立地促進等共用施設整備事業費補助金	0	38,789,000	△ 38,789,000
受取フラットパネルディスプレイ(FPD)関連産業人材養成シンポジウム事業補助金	1,309,615	0	1,309,615
受取地域資源活用新事業展開支援事業費補助金	2,342,789	0	2,342,789
受取県補助金	( 194,211,950 )	( 213,431,467 )	△ ( 19,219,517 )
受取鳥取県中小企業経営資源強化対策補助金	154,632,738	156,977,959	△ 2,345,221
受取とっとり産業技術フェア事業開催補助金	2,224,941	2,202,000	22,941
受取特許流通事業補助金	2,951,560	2,873,286	78,274
受取情報センター事業補助金	0	2,585,661	△ 2,585,661
受取ビジネスパートナー発掘支援事業補助金	7,824,112	10,000,479	△ 2,176,367
受取地域企業立地促進等共用施設整備事業費補助金	0	38,792,082	△ 38,792,082
受取リサイクルクラスター形成支援事業補助金	4,601,158	0	4,601,158
受取液晶等実践的技術者育成・確保事業補助金	12,107,203	0	12,107,203
県内企業海外チャレンジ支援事業費補助金	9,870,238	0	9,870,238
受取市補助金	( 0 )	( 2,000,000 )	△ ( 2,000,000 )
受取とっとり産業技術フェア事業補助金	0	2,000,000	△ 2,000,000
国庫受託収益	( 797,840 )	( 3,155,086 )	△ ( 2,357,246 )
IT経営応援隊事業受託収益	797,840	1,678,549	△ 880,709
地域資源活用企業化支援事業費受託収益	0	1,476,537	△ 1,476,537
県受託収益	( 5,396,020 )	( 125,200 )	( 5,270,820 )
県受託金収益	0	125,200	△ 125,200
チャレンジ応援資金事務受託金収益	169,020	0	169,020
食のみやこ鳥取in上海推進事業受託収益	5,227,000	0	5,227,000
⑥ 受取負担金	[ 44,070,295 ]	[ 56,984,897 ]	△ [ 12,914,602 ]
受取負担金	( 44,070,295 )	( 56,984,897 )	△ ( 12,914,602 )

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
市受取負担金	8,288,390	8,217,964	70,426
受取負担金	5,969,047	9,559,125	△ 3,590,078
海外展開支援事業収益	24,416,925	37,527,674	△ 13,110,749
受取県負担金	1,433,277	840,067	593,210
受取市町村負担金	1,433,276	840,067	593,209
受取地域資源活用新事業展開支援 事業費負担金	2,529,380	0	2,529,380
⑦ 受取寄附金	[ 6,650,633]	[ 4,516,957]	[ 2,133,676]
受取寄附金	6,650,633	4,516,957	2,133,676
⑧ 雑収益	[ 1,362,133]	[ 1,814,218]	△ [ 452,085]
受取利息収益	193,626	190,467	3,159
雑収益	1,168,507	1,623,751	△ 455,244
経常収益計	318,461,910	396,119,322	△ 77,657,412
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 150,814,375]	[ 241,412,766]	△ [ 90,598,391]
賛助会事業費	( 2,678,640)	( 2,451,427)	( 227,213)
会議費	2,072,665	2,270,709	△ 198,044
会員事業費	605,975	180,718	425,257
I T人材開発研修事業費	( 332,000)	( 558,793)	△ ( 226,793)
消耗品費	0	2,793	△ 2,793
委託費	332,000	556,000	△ 224,000
鳥取県 I T研修センター実施事業 費	( 0)	( 2,585,661)	△ ( 2,585,661)
光熱水費	0	15,744	△ 15,744
賃借料	0	2,569,917	△ 2,569,917
情報化交流事業費	( 537,650)	( 689,616)	△ ( 151,966)
旅費交通費	167,320	202,800	△ 35,480
通信運搬費	5,009	18,935	△ 13,926
消耗品費	21,991	47,461	△ 25,470
報償費	0	77,700	△ 77,700
食糧費	2,100	0	2,100
管理費	341,230	342,720	△ 1,490
I T経営応援隊事業費	( 797,840)	( 1,759,899)	△ ( 962,059)
旅費交通費	40,120	43,695	△ 3,575
通信運搬費	154,720	96,838	57,882
印刷製本費	0	36,750	△ 36,750
賃借料	0	114,168	△ 114,168
諸謝金	603,000	1,461,750	△ 858,750
管理費	0	6,698	△ 6,698
広域的ネットワーク拠点事業費	( 7,793,051)	( 15,818,483)	△ ( 8,025,432)
会議費	23,887	43,356	△ 19,469
旅費交通費	756,615	1,504,001	△ 747,386
通信運搬費	13,600	140,433	△ 126,833
消耗品費	1,000	6,300	△ 5,300
印刷製本費	0	237,100	△ 237,100
賃借料	0	104,678	△ 104,678
諸謝金	5,536,500	10,798,500	△ 5,262,000
データベース作成費	12,551	263,445	△ 250,894
ホームページ整備費	120,000	240,000	△ 120,000
雑費	1,328,898	2,480,670	△ 1,151,772
リサイクルクラスター形成支援事 業費	( 4,601,158)	( 0)	( 4,601,158)
諸手当	108,800	0	108,800
福利厚生費	503,795	0	503,795
旅費交通費	348,635	0	348,635
事務費	15,928	0	15,928
諸謝金	3,624,000	0	3,624,000
研究開発事業費	( 504,061)	( 2,102,491)	△ ( 1,598,430)
助成金	375,001	1,950,707	△ 1,575,706
雑費	129,060	151,784	△ 22,724
情報化基盤整備促進事業費	( 4,304,119)	( 3,235,397)	( 1,068,722)
給料手当	1,627,398	0	1,627,398
福利厚生費	252,586	0	252,586
旅費交通費	0	4,390	△ 4,390
消耗什器備品費	450,450	912,712	△ 462,262
消耗品費	37,485	384,195	△ 346,710
印刷製本費	2,100	0	2,100
賃借料	1,934,100	1,934,100	0
マーケティング支援事業費	( 0)	( 15,389,124)	△ ( 15,389,124)
旅費交通費	0	727,630	△ 727,630
諸謝金	0	14,661,494	△ 14,661,494
経営支援事業費	( 30,925,007)	( 16,319,657)	( 14,605,350)

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
旅費交通費	1,312,770	1,495,510	△ 182,740
諸謝金	29,612,237	14,701,637	14,910,600
市場動向調査経費	0	122,510	△ 122,510
重点支援企業発掘・選定事業費	( 119,654)	( 121,434)	△ ( 1,780)
会議費	119,654	121,434	△ 1,780
とっとり産業支援プラザ広報事業費	( 0)	( 1,128,279)	△ ( 1,128,279)
通信運搬費	0	608,529	△ 608,529
印刷製本費	0	519,750	△ 519,750
相談窓口設置事業費	( 600,000)	( 960,965)	△ ( 360,965)
旅費交通費	0	360,965	△ 360,965
諸謝金	600,000	600,000	0
専門家派遣事業費	( 8,337,850)	( 11,081,150)	△ ( 2,743,300)
旅費交通費	1,746,850	1,838,150	△ 91,300
諸謝金	6,591,000	9,243,000	△ 2,652,000
受発注情報等収集提供事業費	( 19,721,817)	( 21,160,570)	△ ( 1,438,753)
通勤手当	772,426	774,644	△ 2,218
福利厚生費	777,951	942,872	△ 164,921
旅費交通費	2,105,547	2,502,270	△ 396,723
通信運搬費	598,672	780,998	△ 182,326
消耗品費	120,862	297,668	△ 176,806
賃借料	705,959	774,667	△ 68,708
諸謝金	13,430,400	13,548,000	△ 117,600
食糧費	11,925	0	11,925
資料作成費	978,075	1,379,451	△ 401,376
報償費	220,000	160,000	60,000
商談会等開催事業費	( 4,157,829)	( 1,588,281)	( 2,569,548)
会議費	778,050	245,422	532,628
旅費交通費	1,304,025	839,390	464,635
通信運搬費	158,141	177,222	△ 19,081
消耗品費	70,687	88,487	△ 17,800
賃借料	969,228	237,760	731,468
資料作成費	877,698	0	877,698
特許流通支援事業費	( 2,951,560)	( 2,873,287)	( 78,273)
旅費交通費	29,165	49,265	△ 20,100
通信運搬費	188,856	160,856	28,000
消耗品費	51,187	47,092	4,095
印刷製本費	529,150	464,550	64,600
諸謝金	2,054,402	2,050,944	3,458
資料整備費	98,800	100,580	△ 1,780
ビジネスパートナー発掘支援事業費	( 7,824,112)	( 7,963,952)	△ ( 139,840)
旅費交通費	381,540	420,390	△ 38,850
通信運搬費	59,978	20,153	39,825
賃借料	3,886,094	3,900,909	△ 14,815
諸謝金	0	157,500	△ 157,500
委託費	3,496,500	3,465,000	31,500
とっとり産業技術フェア開催事業費	( 2,879,941)	( 17,543,146)	△ ( 14,663,205)
旅費交通費	1,175	374,470	△ 373,295
事務庁費	1,969,896	8,202,065	△ 6,232,169
委託費	908,870	8,966,611	△ 8,057,741
海外商談会開催事業費	( 4,410,901)	( 4,904,684)	△ ( 493,783)
旅費交通費	1,341,007	2,279,102	△ 938,095
役務費	156,045	446,487	△ 290,442
需用費	370,049	7,925	362,124
賃借料	2,543,800	2,171,170	372,630
海外市場調査事業費	( 1,875,337)	( 1,574,083)	( 301,254)
旅費交通費	675,337	1,024,083	△ 348,746
役務費	1,200,000	0	1,200,000
雑費	0	550,000	△ 550,000
地域産業活性化協議会活動支援事業費	( 330,394)	( 1,753,908)	△ ( 1,423,514)
給与手当	0	1,042,600	△ 1,042,600
福利厚生費	0	121,023	△ 121,023
会議費	0	40,590	△ 40,590
旅費交通費	0	47,400	△ 47,400
通信運搬費	89,953	23,940	66,013
消耗品費	0	16,801	△ 16,801
印刷製本費	0	69,585	△ 69,585
賃借料	191,301	94,217	97,084
諸謝金	0	211,600	△ 211,600

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
雑役務費	49,140	86,152	△ 37,012
海外展開支援事業補助金	( 3,584,000)	( 5,712,000)	△ ( 2,128,000)
海外展開支援事業補助金	3,584,000	5,712,000	△ 2,128,000
地域資源活用企業化支援事業費	( 0)	( 1,476,537)	△ ( 1,476,537)
会議費	0	137,851	△ 137,851
旅費交通費	0	593,535	△ 593,535
通信運搬費	0	94,595	△ 94,595
消耗品費	0	65,010	△ 65,010
印刷製本費	0	44,100	△ 44,100
諸謝金	0	488,000	△ 488,000
一般管理費	0	53,446	△ 53,446
環日本海時代の「人財」づくりと「とっとり」発液品産業の未来事業費	( 0)	( 1,514,000)	△ ( 1,514,000)
プロジェクト事業費	0	1,514,000	△ 1,514,000
長期インターンシップ事業費	( 7,453,137)	( 2,344,465)	( 5,108,672)
人件費	6,839,208	1,758,013	5,081,195
旅費交通費	170,560	519,130	△ 348,570
プロジェクト事業費	176,400	0	176,400
委託費	266,969	67,322	199,647
フラットパネルディスプレイ (FPD) 関連産業人材養成事業費	( 14,737,465)	( 15,980,353)	△ ( 1,242,888)
人件費	2,710,958	166,500	2,544,458
旅費交通費	487,969	0	487,969
プロジェクト事業費	4,353,913	13,729,963	△ 9,376,050
委託費	7,184,625	2,083,890	5,100,735
フラットパネルディスプレイ (FPD) 関連産業人材養成シンポジウム事業費	( 1,309,615)	( 0)	( 1,309,615)
旅費交通費	127,960	0	127,960
役務費	362,190	0	362,190
事務雑費	281,235	0	281,235
賃借料	538,230	0	538,230
企業誘致事業費	( 7,608,475)	( 3,236,960)	( 4,371,515)
旅費交通費	2,508,475	861,960	1,646,515
諸謝金	5,100,000	2,375,000	2,725,000
地域企業立地促進等共用施設整備事業費	( 0)	( 77,584,164)	△ ( 77,584,164)
整備費	0	77,584,164	△ 77,584,164
食のみやこ鳥取 in 上海推進事業費	( 5,227,000)	( 0)	( 5,227,000)
旅費交通費	1,344,715	0	1,344,715
役務費	584,830	0	584,830
賃借料	1,270,060	0	1,270,060
商談会開催事業費	1,316,395	0	1,316,395
出展者支援補助金費	711,000	0	711,000
地域資源活用新事業展開支援事業費	( 5,211,762)	( 0)	( 5,211,762)
旅費	210,180	0	210,180
会場借料	3,307,500	0	3,307,500
印刷製本費	97,650	0	97,650
通信運搬費	18,072	0	18,072
委託料	1,578,360	0	1,578,360
② 管理費	[ 152,848,072]	[ 147,426,066]	[ 5,422,006]
賛助会員事業管理費	( 24,897,070)	( 30,614,429)	△ ( 5,717,359)
給与手当	9,155,970	12,136,768	△ 2,980,798
福利厚生費	2,632,923	5,390,935	△ 2,758,012
会議費	1,757,519	1,718,021	39,498
旅費交通費	374,060	1,126,405	△ 752,345
通信運搬費	408,561	722,265	△ 313,704
消耗品費	1,171,438	1,451,605	△ 280,167
印刷製本費	522,800	91,300	431,500
賃借料	1,463,837	583,390	880,447
諸謝金	3,717,200	3,409,200	308,000
租税公課	2,460,551	2,571,982	△ 111,431
支払負担金	488,034	605,565	△ 117,531
手数料	614,322	630,783	△ 16,461
支払利息	0	139,659	△ 139,659
雑費	129,855	36,551	93,304
県単支援体制整備円滑化事業費	( 35,597,585)	( 45,186,136)	△ ( 9,588,551)
給与手当	21,004,025	22,174,881	△ 1,170,856
福利厚生費	2,624,548	3,643,743	△ 1,019,195

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
報酬費	0	9,023,286	△ 9,023,286
会議費	33,300	17,249	16,051
旅費交通費	1,879,547	1,561,615	317,932
通信運搬費	630,093	698,696	△ 68,603
消耗品費	1,401,202	1,335,076	66,126
印刷製本費	564,037	910,825	△ 346,788
燃料費	445,068	325,233	119,835
光熱水費	302,381	2,586	299,795
賃借料	5,018,384	4,101,146	917,238
租税公課	4,000	24,800	△ 20,800
支払負担金	1,691,000	1,367,000	324,000
海外展開支援事業費	( 24,416,925)	( 25,336,907)	△ ( 919,982)
給与手当	19,361,123	19,577,423	△ 216,300
福利厚生費	2,407,296	2,303,376	103,920
旅費交通費	741,345	1,071,948	△ 330,603
通信運搬費	919,768	979,558	△ 59,790
消耗品費	103,678	179,379	△ 75,701
賃借料	686,715	1,028,223	△ 341,508
支払STC負担金	197,000	197,000	0
液晶等実践の技術者育成・確保事業費	( 12,107,203)	( 0)	( 12,107,203)
給与手当	8,932,675	0	8,932,675
福利厚生費	974,225	0	974,225
旅費交通費	73,020	0	73,020
消耗品費	311,765	0	311,765
機器整備費	1,078,418	0	1,078,418
賃借料	737,100	0	737,100
情報機器整備	( 7,313,856)	( 8,025,838)	△ ( 711,982)
情報機器借上料	210,063	278,133	△ 68,070
機器保守管理	4,310,250	4,045,125	265,125
回線使用料・通信費	1,991,763	2,640,925	△ 649,162
経営革新支援システム整備費	801,780	1,061,655	△ 259,875
地域資源活用・農商工連携促進事業費	( 4,153,618)	( 0)	( 4,153,618)
給与手当	3,309,411	0	3,309,411
福利厚生費	409,702	0	409,702
旅費交通費	24,005	0	24,005
印刷製本費	10,500	0	10,500
租税公課	400,000	0	400,000
指導員及び指導補助員設置事業費	( 44,211,575)	( 38,040,356)	( 6,171,219)
給与手当	28,021,050	28,507,529	△ 486,479
賃金	6,638,124	5,614,749	1,023,375
福利厚生費	3,915,421	3,918,078	△ 2,657
報酬費	5,636,980	0	5,636,980
減価償却費	( 0)	( 222,400)	△ ( 222,400)
什器備品減価償却費	0	222,400	△ 222,400
チャレンジ応援資金事務委託費	( 150,240)	( 0)	( 150,240)
委託費	150,240	0	150,240
③ 引当金繰入額	[ 4,770,456]	[ 4,941,659]	△ [ 171,203]
退職給付引当金繰入額	4,621,656	4,792,859	△ 171,203
共済年金引当金繰入額	148,800	148,800	0
経常費用計	308,432,903	393,780,491	△ 85,347,588
当期経常増減額	10,029,007	2,338,831	7,690,176
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	10,029,007	2,338,831	7,690,176
一般正味財産期首残高	690,262,082	716,923,251	△ 26,661,169
一般正味財産期末残高	700,291,089	719,262,082	△ 18,970,993
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	29,000,000	0	29,000,000
指定正味財産期末残高	29,000,000	0	29,000,000
III 正味財産期末残高	729,291,089	719,262,082	10,029,007

親会計合算

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

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			
基本財産利息収入	99,032	72,884	26,148
② 特定資産運用収入			
特定資産受取利息収入			
研究会開発基金受取利息収入	4,848,634	4,803,871	44,763
情報化基盤整備促進基金受取利息収入	4,440,000	4,440,000	0
③ 会費収入			
賛助会員会費収入	14,655,000	14,890,000	△ 235,000
④ 事業収入			
賛助会事業収入			
賛助会事業収入	2,480,000	5,061,703	△ 2,581,703
情報センター事業収入	729,790	812,000	△ 82,210
⑤ 補助金等収入			
国庫補助金収入			
地域産業活性化協議会活動支援事業補助金収入	1,152,761	0	1,152,761
環日本海時代の「人財」づくりと「とっとり」発液晶産業の未来事業補助金収入	1,514,000	0	1,514,000
長期インターンシップ事業補助金収入	2,344,465	0	2,344,465
フラットパネルディスプレイ(FPD)関連産業人材養成事業補助金収入	15,980,353	0	15,980,353
企業誘致活動事業収入	2,157,973	0	2,157,973
地域企業立地促進等共用施設整備事業費収入	38,789,000	0	38,789,000
県補助金収入			
鳥取県中小企業経営資源強化対策補助金収入	125,152,000	122,184,000	2,968,000
とっとり産業技術フェア事業開催補助金収入	2,224,941	2,125,000	99,941
特許流通事業補助金収入	2,602,252	2,000,000	602,252
ビジネスパートナー発掘支援事業補助金収入	7,493,254	6,507,225	986,029
地域企業立地促進等共用施設整備事業費収入	0	38,792,082	△ 38,792,082
リサイクルクラスター形成支援事業補助金収入	4,601,158	0	4,601,158
液晶等実践的技術者育成・確保事業補助金収入	12,107,203	0	12,107,203
県内企業海外チャレンジ支援事業費補助金収入	9,870,238	0	9,870,238
市補助金収入			
とっとり産業技術フェア事業補助金収入	0	2,000,000	△ 2,000,000
国庫受託収入			
IT経営応援隊事業受託収入	797,840	1,678,549	△ 880,709
地域資源活用企業化支援事業費受託収入	0	1,476,537	△ 1,476,537
県受託収入			



親会計合算

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
県受託金収入	0	125,200	△ 125,200
チャレンジ応援資金事務受託金収入	169,020	0	169,020
食のみやこ鳥取 in 上海推進事業受託 収入	5,227,000	0	5,227,000
⑥ 負担金収入			
負担金収入			
市負担金収入	8,288,390	8,217,964	70,426
負担金収入	0	9,559,125	△ 9,559,125
負担金収入	5,801,047	0	5,801,047
海外展開支援事業収入	24,416,925	37,527,674	△ 13,110,749
県負担金収入	1,433,277	840,067	593,210
市町村負担金収入	1,433,276	840,067	593,209
地域資源活用新事業展開支援事業費負 担金収入	2,049,588	0	2,049,588
⑦ 寄附金収入			
寄附金収入	238,740	0	238,740
⑧ 寄付金収入			
寄付金収入			
寄付金収入	698,499	3,000,973	△ 2,302,474
⑨ 雑収入			
受取利息収入	193,626	190,467	3,159
雑収入	1,171,275	1,620,669	△ 449,394
⑩ その他事業活動収入			
その他収入	74,813,795	117,496,419	△ 42,682,624
事業活動収入計	379,974,352	386,262,476	△ 6,288,124
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
賛助会事業費支出			
会議費支出	2,072,665	2,270,709	△ 198,044
会員事業費支出	605,975	180,718	425,257
IT人材開発研修事業費支出			
消耗品費支出	0	2,793	△ 2,793
委託費支出	332,000	556,000	△ 224,000
鳥取県IT研修センター実施事業費支出			
賃借料支出	0	2,569,917	△ 2,569,917
情報化交流事業費支出			
旅費交通費支出	167,320	202,800	△ 35,480
通信運搬費支出	5,009	18,935	△ 13,926
消耗品費支出	21,991	47,461	△ 25,470
報償費支出	0	77,700	△ 77,700
食糧費支出	2,100	0	2,100
管理費支出	341,230	342,720	△ 1,490
IT経営応援隊事業費支出			
旅費交通費支出	40,120	43,695	△ 3,575
通信運搬費支出	154,720	96,838	57,882
印刷製本費支出	0	36,750	△ 36,750
賃借料支出	0	114,168	△ 114,168
諸謝金支出	603,000	1,461,750	△ 858,750
管理費支出	0	6,698	△ 6,698
広域的ネットワーク拠点事業費支出			
会議費支出	23,887	43,356	△ 19,469

親会計合算

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
旅費交通費支出	756,615	1,504,001	△ 747,386
通信運搬費支出	13,600	140,433	△ 126,833
消耗品費支出	1,000	6,300	△ 5,300
印刷製本費支出	0	237,100	△ 237,100
賃借料支出	0	104,678	△ 104,678
諸謝金支出	5,536,500	10,798,500	△ 5,262,000
データベース作成費支出	12,551	263,445	△ 250,894
ホームページ整備費支出	120,000	240,000	△ 120,000
雑支出	1,328,898	2,480,670	△ 1,151,772
リサイクルクラスター形成支援事業費支出			
諸手当支出	108,800	0	108,800
福利厚生費支出	503,795	0	503,795
旅費交通費支出	348,635	0	348,635
事務費支出	15,928	0	15,928
諸謝金支出	3,624,000	0	3,624,000
研究開発事業費支出			
助成金支出	375,001	1,950,707	△ 1,575,706
雑支出	129,060	151,784	△ 22,724
情報化基盤整備促進事業費支出			
給料手当支出	1,627,398	0	1,627,398
福利厚生費支出	233,835	0	233,835
旅費交通費支出	0	4,390	△ 4,390
消耗什器備品費支出	450,450	912,712	△ 462,262
消耗品費支出	37,485	384,195	△ 346,710
印刷製本費支出	2,100	0	2,100
賃借料支出	945,000	1,934,100	△ 989,100
マーケティング支援事業費支出			
旅費交通費支出	0	669,935	△ 669,935
諸謝金支出	0	14,531,186	△ 14,531,186
経営支援事業費支出			
旅費交通費支出	1,312,770	0	1,312,770
諸謝金支出	29,259,733	0	29,259,733
販路開拓支援事業費支出			
旅費交通費支出	0	1,344,395	△ 1,344,395
諸謝金支出	0	14,571,329	△ 14,571,329
市場動向調査経費支出	0	122,510	△ 122,510
重点支援企業発掘・選定事業費支出			
会議費支出	119,654	121,434	△ 1,780
とっとり産業支援プラザ広報事業費支出			
通信運搬費支出	92,242	516,287	△ 424,045
印刷製本費支出	0	519,750	△ 519,750
相談窓口設置事業費支出			
旅費交通費支出	0	360,965	△ 360,965
諸謝金支出	600,000	600,000	0
専門家派遣事業費支出			
旅費交通費支出	1,746,850	1,838,150	△ 91,300
諸謝金支出	6,591,000	9,243,000	△ 2,652,000
受発注情報等収集提供事業費支出			
通勤手当支出	772,426	774,644	△ 2,218
福利厚生費支出	727,950	886,056	△ 158,106

## 親会計合算

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
旅費交通費支出	2,105,547	2,429,480	△ 323,933
通信運搬費支出	598,672	780,998	△ 182,326
消耗品費支出	120,862	297,668	△ 176,806
賃借料支出	705,959	774,667	△ 68,708
諸謝金支出	13,430,400	13,548,000	△ 117,600
食糧費支出	11,925	0	11,925
資料作成費支出	978,075	1,379,451	△ 401,376
報償費支出	220,000	160,000	60,000
商談会等開催事業費支出			
会議費支出	415,782	245,422	170,360
旅費交通費支出	1,304,025	839,390	464,635
通信運搬費支出	158,141	177,222	△ 19,081
消耗品費支出	70,687	88,487	△ 17,800
賃借料支出	969,228	237,760	731,468
資料作成費支出	327,325	0	327,325
特許流通支援事業費支出			
旅費交通費支出	29,165	49,265	△ 20,100
通信運搬費支出	188,856	160,856	28,000
消耗品費支出	51,187	47,092	4,095
印刷製本費支出	529,150	464,550	64,600
諸謝金支出	2,035,651	2,008,114	27,537
資料整備費支出	98,800	100,580	△ 1,780
ビジネスパートナー発掘支援事業費支出			
旅費交通費支出	343,240	458,690	△ 115,450
通信運搬費支出	50,968	20,153	30,815
賃借料支出	3,886,094	3,900,909	△ 14,815
諸謝金支出	△ 50,000	207,500	△ 257,500
委託費支出	3,496,500	3,465,000	31,500
とっとり産業技術フェア開催事業費支出			
旅費交通費支出	1,175	374,470	△ 373,295
事務庁費支出	1,969,896	8,202,065	△ 6,232,169
委託費支出	908,870	8,966,611	△ 8,057,741
海外商談会開催事業費支出			
旅費交通費支出	1,341,007	2,279,102	△ 938,095
役務費支出	156,045	446,487	△ 290,442
需用費支出	370,049	7,925	362,124
賃借料支出	2,543,800	2,171,170	372,630
海外市場調査事業費支出			
旅費交通費支出	675,337	1,024,083	△ 348,746
役務費支出	1,200,000	0	1,200,000
雑支出	0	550,000	△ 550,000
地域産業活性化協議会活動支援事業費支出			
給与手当支出	0	1,080,320	△ 1,080,320
福利厚生費支出	0	109,774	△ 109,774
会議費支出	0	40,590	△ 40,590
旅費交通費支出	0	47,400	△ 47,400
通信運搬費支出	89,543	24,350	65,193
消耗品費支出	0	16,801	△ 16,801
印刷製本費支出	0	69,585	△ 69,585
賃借料支出	191,301	94,217	97,084

## 親会計合算

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
諸謝金支出	0	211,600	△ 211,600
雑役務費支出	49,140	86,152	△ 37,012
海外展開支援事業補助金支出			
海外展開支援事業補助金支出	3,953,000	7,466,000	△ 3,513,000
地域資源活用企業化支援事業費支出			
会議費支出	0	137,851	△ 137,851
旅費交通費支出	0	593,535	△ 593,535
通信運搬費支出	0	94,595	△ 94,595
消耗品費支出	0	65,010	△ 65,010
印刷製本費支出	0	44,100	△ 44,100
諸謝金支出	0	488,000	△ 488,000
一般管理費支出	0	53,446	△ 53,446
環日本海時代の「人財」づくりと「とっ とり」発液晶産業の未来事業費支出			
プロジェクト事業費支出	0	1,514,000	△ 1,514,000
長期インターンシップ事業費支出			
人件費支出	6,755,813	1,708,254	5,047,559
旅費交通費支出	170,560	519,130	△ 348,570
プロジェクト事業費支出	176,400	0	176,400
委託費支出	266,969	67,322	199,647
フラットパネルディスプレイ (FPD) 関連産業人材養成事業費支出			
人件費支出	2,675,958	166,500	2,509,458
旅費交通費支出	487,969	0	487,969
プロジェクト事業費支出	4,353,913	13,729,963	△ 9,376,050
委託費支出	7,184,625	2,083,890	5,100,735
フラットパネルディスプレイ (FPD) 関連産業人材養成シンポジウム事業費支 出			
旅費交通費支出	127,960	0	127,960
役務費支出	362,190	0	362,190
事務雑費支出	281,235	0	281,235
賃借料支出	538,230	0	538,230
企業誘致事業費支出			
旅費交通費支出	2,508,475	861,960	1,646,515
諸謝金支出	5,100,000	2,375,000	2,725,000
地域企業立地促進等共用施設整備事業費 支出			
整備費支出	0	77,584,164	△ 77,584,164
食のみやこ鳥取 in 上海推進事業費支出			
旅費交通費支出	1,344,715	0	1,344,715
役務費支出	584,830	0	584,830
賃借料支出	1,270,060	0	1,270,060
商談会開催事業費支出	1,316,395	0	1,316,395
出展者支援補助金支出	711,000	0	711,000
地域資源活用新事業展開支援事業費支出			
旅費支出	210,180	0	210,180
会場借料支出	3,307,500	0	3,307,500
印刷製本費支出	97,650	0	97,650
通信運搬費支出	18,072	0	18,072
委託料支出	1,578,360	0	1,578,360

親会計合算

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費支出			
賛助会員事業管理費支出			
給与手当支出	8,929,717	11,728,192	△ 2,798,475
福利厚生費支出	1,821,714	4,949,794	△ 3,128,080
会議費支出	1,757,519	1,680,361	77,158
旅費交通費支出	397,360	1,080,125	△ 682,765
通信運搬費支出	417,981	721,855	△ 303,874
消耗品費支出	1,081,085	1,407,855	△ 326,770
印刷製本費支出	522,800	91,300	431,500
賃借料支出	1,463,837	572,974	890,863
諸謝金支出	2,717,200	2,409,200	308,000
租税公課支出	2,460,551	2,571,982	△ 111,431
負担金支出	482,034	611,565	△ 129,531
手数料支出	607,812	627,843	△ 20,031
支払利息支出	0	139,659	△ 139,659
雑支出	132,937	33,469	99,468
県単支援体制整備円滑化事業費支出			
給与手当支出	20,921,970	21,845,171	△ 923,201
福利厚生費支出	2,624,548	3,589,654	△ 965,106
報酬費支出	0	9,023,286	△ 9,023,286
会議費支出	33,300	17,249	16,051
旅費交通費支出	1,746,172	1,526,370	219,802
通信運搬費支出	630,093	698,696	△ 68,603
消耗品費支出	1,401,202	1,265,830	135,372
印刷製本費支出	564,037	910,825	△ 346,788
燃料費支出	445,068	325,233	119,835
光熱水費支出	302,381	2,586	299,795
賃借料支出	5,018,384	4,101,146	917,238
租税公課支出	4,000	24,800	△ 20,800
負担金支出	1,691,000	1,367,000	324,000
海外展開支援事業費支出			
給与手当支出	19,229,640	19,570,761	△ 341,121
福利厚生費支出	2,367,770	2,265,611	102,159
旅費交通費支出	741,345	1,071,948	△ 330,603
通信運搬費支出	919,768	979,558	△ 59,790
消耗品費支出	103,678	179,379	△ 75,701
賃借料支出	686,715	1,028,223	△ 341,508
S T C負担金支出	197,000	197,000	0
液晶等実践の技術者育成・確保事業費支出			
給与手当支出	8,932,675	0	8,932,675
福利厚生費支出	974,225	0	974,225
旅費交通費支出	73,020	0	73,020
消耗品費支出	311,765	0	311,765
機器整備費支出	1,078,198	0	1,078,198
賃借料支出	737,100	0	737,100
情報機器整備支出			
情報機器借上料支出	210,063	278,133	△ 68,070
機器保守管理支出	4,310,250	4,045,125	265,125
回線使用料・通信費支出	1,991,763	2,640,925	△ 649,162
経営革新支援システム整備費支出	801,780	1,061,655	△ 259,875

## 親会計合算

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
地域資源活用・農商工連携促進事業費支出			
給与手当支出	3,309,411	0	3,309,411
福利厚生費支出	354,702	0	354,702
旅費交通費支出	24,005	0	24,005
印刷製本費支出	10,500	0	10,500
租税公課支出	400,000	0	400,000
指導員及び指導補助員設置事業費支出			
給与手当支出	27,872,001	28,246,830	△ 374,829
賃金支出	6,936,414	5,563,182	1,373,232
福利厚生費支出	3,699,168	3,698,034	1,134
報酬費支出	5,594,480	0	5,594,480
チャレンジ応援資金事務委託費支出			
委託費支出	150,240	0	150,240
③ 他会計への繰入金支出			
他会計への繰入金支出	0	100,000	△ 100,000
④ その他事業活動支出			
その他支出	8,709,685	53,411,662	△ 44,701,977
事業活動支出計	307,619,817	440,144,386	△ 132,524,569
事業活動によるキャッシュ・フロー	72,354,535	△ 53,881,910	126,236,445
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			
退職給付引当資産取崩収入			
定期預金合銀(6554400)取崩収入	19,144,091	14,351,232	4,792,859
投資活動収入計	19,144,091	14,351,232	4,792,859
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出			
定期預金合銀(6554400)取得支出	23,765,747	19,144,091	4,621,656
共済年金積立資産取得支出	148,800	148,800	0
投資活動支出計	23,914,547	19,292,891	4,621,656
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,770,456	△ 4,941,659	171,203
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			
短期借入金収入			
金融機関借入金収入	0	52,350,000	△ 52,350,000
② その他財務活動収入			
その他収入	0	11,000,000	△ 11,000,000
財務活動収入計	0	63,350,000	△ 63,350,000
2. 財務活動支出			
① 借入金返済支出			
短期借入金返済支出			
金融機関借入金返済支出	52,350,000	0	52,350,000
財務活動支出計	52,350,000	0	52,350,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 52,350,000	63,350,000	△ 115,700,000
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	△ 3,085,000	3,085,000
V 現金及び現金同等物の増減額	15,234,079	1,441,431	13,792,648

親会計合算

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
VI 現金及び現金同等物の期首残高	46,585,523	45,144,092	1,441,431
VII 現金及び現金同等物の期末残高	61,819,602	46,585,523	15,234,079

一般会計

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
有価証券の評価基準は、取得原価法であり、評価方法は、移動平均法で行っている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。
- (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  
職員の退職に備えるため、全国中小企業振興機関共済会の掛金のうち、財団負担分を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

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				
什器備品	2,097,795	0	0	2,097,795
什器備品減価償却累計額	△2,097,795	0	0	△2,097,795
退職給付引当資産	19,144,091	23,765,747	19,144,091	23,765,747
共済年金積立資産	1,621,660	148,800	0	1,770,460
研究会開発基金	18,132,000	0	0	18,132,000
研究開発基金積立有価証券	347,452,000	0	0	347,452,000
情報化基礎整備促進基金積立有価証券	300,000,000	0	0	300,000,000
小計	686,349,751	23,914,547	19,144,091	691,120,207
合計	715,349,751	23,914,547	19,144,091	720,120,207

3 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	(うち特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	—
小計	29,000,000	29,000,000	0	—
特定資産				
什器備品	2,097,795	0	2,097,795	—
什器備品減価償却累計額	△2,097,795	0	△2,097,795	—
退職給付引当資産	23,765,747	0	0	23,765,747
共済年金積立資産	1,770,460	0	0	1,770,460
研究会開発基金	18,132,000	0	18,132,000	0
研究開発基金積立有価証券	347,452,000	0	347,452,000	0
情報化基礎整備促進基金積立有価証券	300,000,000	0	300,000,000	0
小計	691,120,207	0	665,584,000	25,536,207
合計	720,120,207	29,000,000	665,584,000	25,536,207

4 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位：円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
研究開発事業			
国債	197,452,000	203,354,000	5,902,000
鳥取県債	150,000,000	150,000,000	—
情報化基礎整備促進事業			
鳥取県債	300,000,000	300,000,000	—
合計	647,452,000	653,354,000	5,902,000



5 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	負債対照表上の記載区分
<b>補助金</b>						
受取ネットワーク拠点重点強化事業補助金	中国経済産業局	0	7,793,051	7,793,051	0	—
受取長期インターンシップ事業補助金	中国経済産業局	0	7,453,137	7,453,137	0	—
受取フラットパネルディスプレイ(FPD)関連産業人材養成事業補助金	中国経済産業局	0	14,737,465	14,737,465	0	—
受取企業誘致活動事業補助金	20年度事業費本収金振替	0	5,072,316	5,072,316	0	—
受取フラットパネルディスプレイ(FPD)関連産業人材養成シンポジウム事業補助金	中国経済産業局	0	1,309,615	1,309,615	0	—
受取地域資源活用新事業展開支援事業費補助金	中国経済産業局	0	2,342,789	2,342,789	0	—
受取鳥取県中小企業経営資源強化対策補助金	鳥取県	0	154,632,738	154,632,738	0	—
受取とっとり産業技術フェア事業開催補助金	鳥取県	0	2,224,941	2,224,941	0	—
受取特許流通事業補助金	鳥取県	0	2,951,560	2,951,560	0	—
受取ビジネスパートナー発掘支援事業補助金	鳥取県	0	7,824,112	7,824,112	0	—
受取りサイクルクラスター形成支援事業補助金	鳥取県	0	4,872,000	4,601,158	270,842	流動負債
受取液品等実践的技術者育成・確保事業補助金	鳥取県	0	12,107,203	12,107,203	0	—
鳥取県県内企業海外チャレンジ支援事業費補助金	鳥取県	0	14,774,000	9,870,238	4,903,762	流動負債
<b>負担金</b>						
市受取負担金	米子市	0	8,288,390	8,288,390	0	—
受取負担金	経営革新AD派遣企業等	0	5,969,047	5,969,047	0	—
受取地域資源活用新事業展開支援事業費負担金	建築建材展会展企業	0	2,529,380	2,529,380	0	—
鳥取県産業振興機構海外支援グループ運営費負担金	鳥取県	0	26,703,000	24,416,925	2,286,075	流動負債
合計		0	281,584,744	274,124,065	7,460,679	

## 一般会計

## 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、前払費用、未払費用、未払金、前受金、預り金、他会計借入金、仮払金、他会計貸付金、仮受金を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

## 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	46,953,523	62,187,602
未収金	134,407,231	79,842,976
前払金	248,023	645,155
仮払金	226,772	0
前払費用	836,608	836,608
他会計貸付金	7,000,000	0
合計	189,672,157	143,512,341
未払費用	3,072,474	2,859,812
未払金	3,142,333	4,094,668
前受金	1,859,866	2,163,313
預り金	3,547,106	11,980,267
仮受金	3,034,104	0
他会計借入金	98,281,000	88,000,000
合計	112,936,883	109,098,060
次期繰越収支差額	76,735,274	34,414,281

キャッシュフロー計算書に対する注記

財団法人 鳥取県産業振興機構  
平成21年3月31日現在

一般会計

2 現金および現金同等物

(単位：円)

科目	期末残高	左記の内現金及び現金同等物
現金及び預金	62,187,602	61,819,602
現金及び現金同等物期末残高		61,819,602

平成21年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金			
普通預金 合銀(賛助会員事業) 2196008	11,774,068		
普通預金 合銀(預り金口) 2352824	4,341,231		
普通預金 合銀(産学交流)2335147	477,791		
普通預金 合銀(研究開発事業)2216041	15,173,441		
普通預金 合銀(情報センター事業) 2281990	6,441,143		
普通預金 合銀(経営サポート体制整備事業)2352785	2,036,749		
普通預金 合銀(情報化基盤整備促進事業) 2282006	6,228,449		
普通預金 鳥銀(賛助会員事業) 1038651	6,967,907		
普通預金 鳥銀(研究開発事業) 0002733	67,911		
普通預金 鳥銀(情報センター事業) 1468061	1,003,356		
普通預金 鳥銀(経営サポート体制整備事業) 0009011	1,093,551		
普通預金 鳥銀(情報化基盤整備促進事業) 1468062	161		
普通預金 鳥信本店営業部(賛助会員事業) 0107659	1,590,180		
普通預金 米信本店営業部(賛助会員事業) 0211692	537,201		
普通預金 倉信本店営業部(賛助会員事業) 0098323	392,461		
普通預金 合銀(活性化協議会支援事業) 3618651	3,693,782		
普通預金 合銀(液晶等実践的技術者事業) 3621981	220		
定期預金鳥取信用金庫本店営業部(研究開発事業) 0063	368,000		
未収金	79,842,976		
前払金	645,155		
前払費用	836,608		
<b>流動資産合計</b>		143,512,341	
<b>2. 固定資産</b>			
(1)基本財産			
基本財産引当預金			
定期預金合銀(6332426)	16,100,000		

平成21年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
定期預金鳥銀 (1038653)	8,600,000	
定期預金鳥銀 (0015781)	3,000,000	
定期預金鳥信 (0061326)	1,300,000	
基本財産合計	29,000,000	
(2)特定資産		
什器備品	2,097,795	
什器備品減価償却累計額	△ 2,097,795	
退職給付引当資産		
定期預金合銀 (6554400)	23,765,747	
共済年金積立資産	1,770,460	
研究会開発基金		
定期預金鳥取信用金庫 (0063)	6,132,000	
定期預金米子信用金庫 (106439)	6,000,000	
定期預金倉吉信用金庫 (498668)	6,000,000	
研究開発基金積立有価証券		
有価証券	347,452,000	
情報化基礎整備促進基金積立有価証券		
有価証券	300,000,000	
特定資産合計	691,120,207	
(3)その他固定資産		
電話加入権	292,808	
その他固定資産合計	292,808	
固定資産合計		720,413,015
資産合計		863,925,356
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払費用	2,859,812	
未払金	4,094,668	
前受金	2,163,313	
預り金		
預り金 (健康保険)	383,350	
預り金 (介護保険)	49,713	
預り金 (厚生年金)	680,765	
預り金 (雇用保険)	1,027,516	
預り金 (所得税)	525,320	
預り金 (住民税)	538,600	
預り金 (その他)	8,775,003	
他会計借入金	88,000,000	
流動負債合計		109,098,060
2. 固定負債		
退職給付引当金	23,765,747	
共済年金引当金	1,770,460	

財 産 目 録

0001  
一般会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成21年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
固 定 負 債 合 計	25,536,207	
負 債 合 計		134,634,267
正 味 財 産		729,291,089

正味財産増減計算書

02

創造的中小企業育成支援事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益	[ 1,917,282]	[ 2,617,692]	△ [ 700,410]
創造的中小企業育成支援事業収益	( 1,917,282)	( 2,617,692)	△ ( 700,410)
間接投資預託金利息収益	1,135,616	1,696,026	△ 560,410
保証料収益	315,000	0	△ 315,000
未経過保証料戻入収益	466,666	921,666	△ 455,000
② 雑収益	[ 152,864]	[ 148,812]	[ 4,052]
受取利息収益	152,864	148,812	△ 4,052
経常収益計	2,070,146	2,766,504	△ 696,358
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 987,604]	[ 1,153,837]	△ [ 166,233]
創造的中小企業育成支援事業費	( 987,604)	( 1,153,837)	△ ( 166,233)
信用保険料	602,604	687,171	△ 84,567
未経過保証料	385,000	466,666	△ 81,666
② 管理費	[ 1,680]	[ 0]	[ 1,680]
創造的中小企業育成支援事業管理費	( 1,680)	( 0)	( 1,680)
支払手数料	1,680	0	△ 1,680
③ 引当金繰入額	[ 976,000]	[ 4,253,000]	△ [ 3,277,000]
代位弁済準備金繰入	976,000	4,253,000	△ 3,277,000
経常費用計	1,965,284	5,406,837	△ 3,441,553
当期経常増減額	104,862	△ 2,640,333	△ 2,745,195
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	104,862	△ 2,640,333	△ 2,745,195
一般正味財産期首残高	5,178	2,645,511	△ 2,640,333
一般正味財産期末残高	110,040	5,178	△ 104,862
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	110,040	5,178	△ 104,862

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

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 事業収入			
創造的中小企業育成支援事業収入			
間接投資預託金利息収入	1,135,616	1,696,026	△ 560,410
保証料収入	315,000	0	315,000
投資原資預託金返還収入	30,000,000	105,000,000	△ 75,000,000
② 雑収入			
受取利息収入	152,864	148,812	4,052
③ その他事業活動収入			
その他収入	62,332	0	62,332
事業活動収入計	31,665,812	106,844,838	△ 75,179,026
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
創造的中小企業育成支援事業費支出			
信用保険料支出	602,604	687,171	△ 84,567
② 管理費支出			
創造的中小企業育成支援事業管理費支出			
手数料支出	1,680	0	1,680
事業活動支出計	604,284	687,171	△ 82,887
事業活動によるキャッシュ・フロー	31,061,528	106,157,667	△ 75,096,139
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出			
代弁準備金積立預金取得支出			
定期預金合銀取得支出	976,000	4,253,000	△ 3,277,000
投資活動支出計	976,000	4,253,000	△ 3,277,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 976,000	△ 4,253,000	3,277,000
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
① 借入金返済支出			
長期借入金返済支出			
県借入金返済支出	30,000,000	105,000,000	△ 75,000,000
財務活動支出計	30,000,000	105,000,000	△ 75,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 30,000,000	△ 105,000,000	75,000,000
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	85,528	△ 3,095,333	3,180,861
VI 現金及び現金同等物の期首残高	409,512	3,504,845	△ 3,095,333
VII 現金及び現金同等物の期末残高	495,040	409,512	85,528



創造的中小企業育成支援事業会計

1 重要な会計方針

(1) 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。

12 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				
小計	0	0	0	0
特定資産				
代弁済準備金積立預金	43,102,000	976,000	0	44,078,000
小計	43,102,000	976,000	0	44,078,000
合計	43,102,000	976,000	0	44,078,000

13 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				
小計	0	0	0	—
特定資産				
代弁済準備金積立預金	44,078,000	0	0	44,078,000
小計	44,078,000	0	0	44,078,000
合計	44,078,000	0	0	44,078,000

14 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

用瀬電機㈱に対する保証債務は、21,000,000円である。

㈱SCNに対する保証債務は、35,000,000円である。

㈱キューブ表面実装技術研究所に対する保証債務は、35,000,000円である。

## 創造的中小企業育成支援事業会計

## 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、保証債務見返、保証債務、未経過債務保証料、未収金を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

## 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	409,512	495,040
未収金	62,332	0
保証債務見返	91,000,000	91,000,000
合計	91,471,844	91,495,040
保証債務	91,000,000	91,000,000
未経過債務保証料	466,666	385,000
合計	91,466,666	91,385,000
次期繰越収支差額	5,178	110,040

キャッシュフロー計算書に対する注記

財団法人 鳥取県産業振興機構  
平成21年3月31日現在

創造的中小企業育成支援事業会計

2 現金および現金同等物

(単位：円)

科目	期末残高	左記の内現金及び現金同等物
現金及び預金	495,040	495,040
現金及び現金同等物期末残高		495,040

0002

創造的中小企業育成支援事業会計

## 財 産 目 録

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成21年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金		
普通預金 合銀 (創造的中小企業) 2311835	462,936	
普通預金 鳥銀 (創造的中小企業育成支援) 1038657	32,104	
保証債務見返	91,000,000	
流動資産合計		91,495,040
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
代弁済準備金積立預金		
定期預金合銀	44,078,000	
特定資産合計	44,078,000	
(2) その他固定資産		
融資原資預託金	100,000,000	
その他固定資産合計	100,000,000	
固定資産合計		144,078,000
資産合計		235,573,040
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
保証債務	91,000,000	
未経過債務保証料	385,000	
流動負債合計		91,385,000
2. 固定負債		
投資原資借入金	100,000,000	
代位弁済準備金	44,078,000	
固定負債合計		144,078,000
負債合計		235,463,000
正味財産		110,040

正味財産増減計算書

03  
新産業創造支援事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益	[ 905,210]	[ 0]	[ 905,210]
新産業創造支援事業収益	( -905,210)	( 0)	( 905,210)
損失保証金収益	905,210	0	905,210
経常収益計	905,210	0	905,210
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 905,210]	[ 0]	[ 905,210]
新産業創造支援事業費	( 905,210)	( 0)	( 905,210)
損失保証金	905,210	0	905,210
経常費用計	905,210	0	905,210
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

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 事業収入			
新産業創造支援事業収入			
預託原資受入金収入	0	7,316,000	△ 7,316,000
融資預託金償還金収入	0	7,316,000	△ 7,316,000
損失保証金収入	905,210	0	905,210
求償権回収収入	102,153	0	102,153
事業活動収入計	1,007,363	14,632,000	△ 13,624,637
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
新産業創造支援事業費支出			
融資原資預託金支出	0	7,316,000	△ 7,316,000
融資原資償還支出	0	7,316,000	△ 7,316,000
損失保証金支出	905,210	0	905,210
求償権回収支出	102,153	0	102,153
事業活動支出計	1,007,363	14,632,000	△ 13,624,637
事業活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
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
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
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	0	0	0
VI 現金及び現金同等物の期首残高	0	0	0
VII 現金及び現金同等物の期末残高	0	0	0

新産業創造支援事業会計

1重要な会計方針

(1)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

12 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				
小計	0	0	0	0
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

13 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				
小計	0	0	0	—
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

キャッシュフロー計算書に対する注記

財団法人 鳥取県産業振興機構  
平成21年3月31日現在

新産業創造支援事業会計

2 現金および現金同等物

(単位：円)

科目	期末残高	左記の内現金及び現金同等物
現金及び現金同等物期末残高		0



財 産 目 録

0003

新産業創造支援事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成21年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
資 産 合 計			0
II 負債の部			
負 債 合 計			0
正 味 財 産			0

正味財産増減計算書

04

設備貸与事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益	[ 126,151,686]	[ 179,625,854]	△ [ 53,474,168]
設備貸与事業収入	( 126,151,686)	( 179,625,854)	△ ( 53,474,168)
割賦販売収入	59,503,573	107,374,704	△ 47,871,131
リース料	63,161,900	68,379,800	△ 5,217,900
再リース料	1,508,977	3,573,350	△ 2,064,373
償却債権取立益	30,000	0	△ 30,000
リース設備売却益	1,947,236	298,000	△ 1,649,236
② 雑収益	[ 193,886]	[ 544,104]	△ [ 350,218]
受取利息	193,886	245,486	△ 51,600
雑収益	0	298,618	△ 298,618
③ 引当金取崩額	[ 37,602,511]	[ 37,997,508]	△ [ 394,997]
貸倒引当金取崩額	37,602,511	37,997,508	△ 394,997
経常収益計	163,948,083	218,167,466	△ 54,219,383
(2) 経常費用			
① 事業費用	[ 115,631,788]	[ 167,350,619]	△ [ 51,718,831]
設備貸与事業費	( 115,631,788)	( 167,350,619)	△ ( 51,718,831)
割賦販売原価	55,520,700	101,740,300	△ 46,219,600
リース損害保険料	183,320	192,370	△ 9,050
その他保険料	0	67,900	△ 67,900
退職給付費用	120,780	118,500	△ 2,280
旅費交通費	42,000	42,620	△ 620
通信運搬費	26,651	45,800	△ 19,149
消耗品費	6,845	63,631	△ 56,786
燃料費	195,499	234,416	△ 38,917
支払利息	3,954,693	5,438,882	△ 1,484,189
リース設備減価償却費	55,581,300	59,406,200	△ 3,824,900
② 管理費	[ 10,508,877]	[ 13,212,786]	△ [ 2,703,909]
設備貸与事業管理費	( 10,508,877)	( 13,212,786)	△ ( 2,703,909)
給与手当	6,168,560	6,206,308	△ 37,746
福利厚生費	845,724	816,875	△ 28,849
旅費交通費	650	0	△ 650
消耗品費	0	18,525	△ 18,525
賃借料	350,070	786,240	△ 436,170
保守料	630,000	630,000	△ 0
租税公課	0	4,000	△ 4,000
支払負担金	0	375,000	△ 375,000
リース設備固定資産税	2,469,072	4,322,730	△ 1,853,658
支払手数料	44,801	53,110	△ 8,309
③ 引当金等繰入額	[ 37,807,418]	[ 37,602,511]	△ [ 204,907]
貸倒引当金繰入額	37,807,418	37,602,511	△ 204,907
経常費用計	163,948,083	218,165,916	△ 54,217,833
当期経常増減額	0	1,550	△ 1,550
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① その他損失	[ 0]	[ 2,988,310]	△ [ 2,988,310]
二千年事業補填準備金返納損失	0	2,988,310	△ 2,988,310
経常外費用計	0	2,988,310	△ 2,988,310
当期経常外増減額	0	2,988,310	△ 2,988,310
当期一般正味財産増減額	0	2,986,760	△ 2,986,760
一般正味財産期首残高	0	2,986,760	△ 2,986,760
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

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 事業収入			
設備貸与事業収入			
割賦販売収入	47,635,977	83,953,179	△ 36,317,202
割賦設備未収金回収収入	2,739,298	4,253,176	△ 1,513,878
割賦損料未収金回収収入	255,364	241,824	13,540
割賦設備未収損害賠償金回収収入	8,090,947	5,189,500	2,901,447
リース料収入	49,358,300	56,067,800	△ 6,709,500
再リース料収入	1,508,977	3,573,350	△ 2,064,373
リース料未収金回収収入	4,310,000	5,242,400	△ 932,400
リース未収規定損害金回収収入	698,000	1,019,000	△ 321,000
機械類信用保険預り金収入	286,003	0	286,003
償却債権取立収入	30,000	0	30,000
損失補償金収入	14,839,844	24,022,030	△ 9,182,186
② 雑収入			
受取利息収入	193,886	245,486	△ 51,600
雑収入	0	298,618	△ 298,618
③ 他会計からの繰入金収入			
他会計からの繰入金収入	4,000,000	0	4,000,000
④ その他事業活動収入			
消費税収入	△ 16,511,540	△ 10,690,500	△ 5,821,040
その他収入	152,881,020	14,955,000	137,926,020
事業活動収入計	272,263,312	188,668,863	83,594,449
2. 事業活動支出			
① 事業支出			
設備貸与事業費支出			
割賦設備購入費支出	0	31,059,000	△ 31,059,000
保証金返済支出	4,882,500	23,625,000	△ 18,742,500
機械類信用保険預り金返還支出	1,645,237	2,028,439	△ 383,202
リース信用保険預り金返還支出	746,917	1,098,164	△ 351,247
リース損害保険料支出	183,320	209,060	△ 25,740
その他保険料支出	0	67,900	△ 67,900
旅費交通費支出	42,000	42,620	△ 620
通信運搬費支出	26,651	45,800	△ 19,149
消耗品費支出	6,845	63,631	△ 56,786
燃料費支出	195,499	234,416	△ 38,917
支払利息支出	3,954,693	5,438,882	△ 1,484,189
② 管理費支出			
設備貸与事業管理費支出			
給与手当支出	6,160,760	6,194,066	△ 33,306
福利厚生費支出	789,533	764,030	25,503
旅費交通費支出	650	0	650
消耗品費支出	8,235	10,290	△ 2,055
賃借料支出	350,070	786,240	△ 436,170
保守料支出	630,000	630,000	0
租税公課支出	0	4,000	△ 4,000
負担金支出	0	375,000	△ 375,000
リース設備固定資産税支出	2,469,072	5,203,750	△ 2,734,678
手数料支出	44,801	53,110	△ 8,309
③ その他事業活動支出			

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
その他支出	93,519,024	2,407,415	91,111,609
事業活動支出計	115,655,807	80,340,813	35,314,994
事業活動によるキャッシュ・フロー	156,607,505	108,328,050	48,279,455
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
リース設備売却収入	1,947,236	298,000	1,649,236
① 特定資産取崩収入			
退職給付引当資産取崩収入	15,328,475	15,209,975	118,500
投資活動収入計	15,328,475	15,209,975	118,500
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	15,449,255	15,328,475	120,780
② 他会計への繰入金支出			
他会計への繰入金支出	4,000,000	0	4,000,000
③ その他支出			
二千年事業補填準備金返納支出	0	2,988,310	△ 2,988,310
投資活動支出計	19,449,255	18,316,785	1,132,470
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,120,780	△ 3,106,810	△ 1,013,970
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
① 借入金返済支出			
長期借入金返済支出			
県借入金返済支出	89,095,000	83,735,000	5,360,000
中小公庫借入金返済支出	53,168,000	70,881,000	△ 17,713,000
金融機関借入金返済支出	8,690,000	11,290,000	△ 2,600,000
② その他財務活動支出			
その他支出	0	35,000,000	△ 35,000,000
財務活動支出計	150,953,000	200,906,000	△ 49,953,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 150,953,000	△ 200,906,000	49,953,000
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	1,533,725	△ 95,684,760	97,218,485
VI 現金及び現金同等物の期首残高	28,296,399	123,981,159	△ 95,684,760
VII 現金及び現金同等物の期末残高	29,830,124	28,296,399	1,533,725

設備貸与事業会計

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金

貸倒損失の発生に備えるため、貸倒引当金繰入前の一般正味財産と同等額を計上している。

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。

共済年金引当金

職員の退職に備えるため、全国中小企業振興機関共済会の掛金のうち、財団負担分を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

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				
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	15,328,475	15,449,255	15,328,475	15,449,255
共済年金積立資産	1,566,762	0	0	1,566,762
小計	16,895,237	15,449,255	15,328,475	17,016,017
合計	16,895,237	15,449,255	15,328,475	17,016,017

3 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	(うち特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				
小計	0	0	0	—
特定資産				
退職給付引当資産	15,449,255	0	0	15,449,255
共済年金積立資産	1,566,762	0	0	1,566,762
小計	17,016,017	0	0	17,016,017
合計	17,016,017	0	0	17,016,017

## 設備貸与事業会計

## 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、前払金、他会計貸付金、未払費用、未払金、消費税預り金、未収金、仮払金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

## 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	28,296,399	29,830,124
未収金	930,783	0
仮払金	62,430	0
前払金	264,151	199,275
他会計貸付金	171,000,000	112,600,000
合計	200,553,763	142,629,399
未払費用	65,085	63,991
未払金	8,235	18,755
消費税預り金	38,241,598	21,730,058
合計	38,314,918	21,812,804
次期繰越収支差額	162,238,845	120,816,595

キャッシュフロー計算書に対する注記

財団法人 鳥取県産業振興機構  
平成21年3月31日現在

設備貸与事業会計

2 現金および現金同等物

(単位：円)

科目	期末残高	左記の内現金及び現金同等物
現金及び預金	29,830,124	29,830,124
現金及び現金同等物期末残高		29,830,124

平成21年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金		
普通預金 合銀（設備貸与事業）2046006	19,407,006	
普通預金 鳥銀（設備貸与事業）0550624	10,423,118	
割賦設備	147,923,700	
割賦設備未収金	101,244,909	
割賦損料未収金	6,019,420	
割賦設備未収損害賠償金	32,940,824	
リース料未収金	40,121,100	
リース未収規定損害金	11,591,915	
貸倒引当金		
貸倒引当金	△ 32,421,799	
貸倒引当金A	△ 11,662,000	
前払金	199,275	
他会計貸付金	112,600,000	
流動資産合計		438,387,468
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当資産	15,449,255	
共済年金積立資産	1,566,762	
特定資産合計	17,016,017	
(2) その他固定資産		
リース設備	83,164,600	
その他固定資産合計	83,164,600	
固定資産合計		100,180,617
資産合計		538,568,085
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払費用	63,991	
未払金	18,755	
消費税預り金	21,730,058	
流動負債合計		21,812,804
2. 固定負債		
長期借入金		
県借入金	250,213,000	
中小公庫借入金	135,797,000	
金融機関借入金	13,035,000	
機械類信用保険預り金	58,041,108	
リース信用保険預り金	12,226,686	
退職給付引当金	15,449,255	
共済年金引当金	1,566,762	
リース設備引揚準備金	1,560,570	
割賦設備保証金	28,865,900	
固定負債合計		516,755,281
負債合計		538,568,085
正味財産		0



正味財産増減計算書

05

中小企業ハイテク設備貸与事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益	[ 83,370,932]	[ 106,459,325]	△ [ 23,088,393]
中小企業ハイテク設備貸与事業収入	( 83,370,932)	( 106,459,325)	△ ( 23,088,393)
割賦販売収入	52,650,813	73,532,688	△ 20,881,875
リース料	30,609,900	32,926,637	△ 2,316,737
再リース料	110,219	0	△ 110,219
② 雑収益	[ 107,125]	[ 226,496]	△ [ 119,371]
受取利息	107,125	226,496	△ 119,371
③ 引当金取崩額	[ 18,562,515]	[ 13,374,970]	[ 5,187,545]
貸倒引当金取崩額	18,562,515	13,374,970	5,187,545
経常収益計	102,040,572	120,060,791	△ 18,020,219
(2) 経常費用			
① 事業費用	[ 77,399,227]	[ 100,427,238]	△ [ 23,028,011]
中小ハイテク設備貸与事業費	( 77,399,227)	( 100,427,238)	△ ( 23,028,011)
割賦販売原価	50,487,600	69,931,700	△ 19,444,100
リース損害保険料	85,940	110,770	△ 24,830
支払利息	347,987	1,873,768	△ 1,525,781
リース設備減価償却費	26,477,700	28,511,000	△ 2,033,300
② 管理費	[ 1,520,723]	[ 1,071,038]	[ 449,685]
中小ハイテク設備貸与事業管理費	( 1,520,723)	( 1,071,038)	( 449,685)
租税公課	140,000	160,000	△ 20,000
リース設備固定資産税	1,356,798	881,020	△ 475,778
支払手数料	23,925	30,018	△ 6,093
③ 引当金等繰入額	[ 23,120,622]	[ 18,562,515]	[ 4,558,107]
貸倒引当金繰入額	23,120,622	18,562,515	4,558,107
経常費用計	102,040,572	120,060,791	△ 18,020,219
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 事業活動収入			
① 事業収入			
中小企業ハイテク設備貸与事業収入			
割賦販売収入	50,964,813	73,532,688	△ 22,567,875
割賦設備未収損害賠償金回収収入	1,704,000	174,000	1,530,000
リース料収入	29,710,400	32,926,637	△ 3,216,237
再リース料収入	110,219	0	110,219
② 雑収入			
受取利息収入	107,125	226,496	△ 119,371
③ 他会計からの繰入金収入			
他会計からの繰入金収入	15,000,000	0	15,000,000
④ その他事業活動収入			
その他収入	40,781,000	86,523,000	△ 45,742,000
事業活動収入計	138,377,557	193,382,821	△ 55,005,264
2. 事業活動支出			
① 事業支出			
設備貸与事業費支出			
リース損害保険料支出	0	53,190	△ 53,190
中小ハイテク設備貸与事業費支出			
保証金返済支出	9,769,400	16,050,400	△ 6,281,000
機械類信用保険預り金支出	58,610	0	58,610
リース損害保険料支出	85,940	110,770	△ 24,830
支払利息支出	347,987	1,873,768	△ 1,525,781
② 管理費支出			
中小ハイテク設備貸与事業管理費支出			
租税公課支出	140,000	160,000	△ 20,000
リース設備固定資産税支出	2,237,818	0	2,237,818
手数料支出	23,925	30,018	△ 6,093
③ その他事業活動支出			
その他支出	46,000,000	73,159,000	△ 27,159,000
事業活動支出計	58,663,680	91,437,146	△ 32,773,466
事業活動によるキャッシュ・フロー	79,713,877	101,945,675	△ 22,231,798
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 投資活動収入			
① 特定資産取崩収入			
退職給付引当資産取崩収入	5,720,050	5,720,050	0
投資活動収入計	5,720,050	5,720,050	0
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	5,720,050	5,720,050	0
投資活動支出計	5,720,050	5,720,050	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 財務活動収入			
① 借入金収入			
短期借入金収入			
県借入金収入	176,155,000	240,880,000	△ 64,725,000
金融機関借入金収入	176,155,000	240,880,000	△ 64,725,000
② その他財務活動収入			
その他収入	13,000,000	0	13,000,000

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
財務活動収入計	365,310,000	481,760,000	△ 116,450,000
2. 財務活動支出			
① 借入金返済支出			
短期借入金返済支出			
県借入金返済支出	176,155,000	240,880,000	△ 64,725,000
金融機関借入金返済支出	240,880,000	313,300,000	△ 72,420,000
長期借入金返済支出			
金融機関借入金返済支出	22,379,000	91,341,000	△ 68,962,000
② 他会計への繰入金支出			
他会計への繰入金支出	0	5,000,000	△ 5,000,000
③ その他財務活動支出			
その他支出	0	24,000,000	△ 24,000,000
財務活動支出計	439,414,000	674,521,000	△ 235,107,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 74,104,000	△ 192,761,000	118,657,000
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	5,609,877	△ 90,815,325	96,425,202
VI 現金及び現金同等物の期首残高	68,074,359	158,889,684	△ 90,815,325
VII 現金及び現金同等物の期末残高	73,684,236	68,074,359	5,609,877

## 中小企業ハイテク設備貸与事業会計

## 1 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

## (2) 引当金の計上基準

## 貸倒引当金

貸倒損失の発生に備えるため、貸倒引当金繰入前の一般正味財産と同等額を計上している。

## 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。

## (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

## 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				
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	5,720,050	5,720,050	5,720,050	5,720,050
小計	5,720,050	5,720,050	5,720,050	5,720,050
合計	5,720,050	5,720,050	5,720,050	5,720,050

## 3 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				
小計	0	0	0	—
特定資産				
退職給付引当資産	5,720,050	0	0	5,720,050
小計	5,720,050	0	0	5,720,050
合計	5,720,050	0	0	5,720,050

## 中小企業ハイテク設備貸与事業会計

## 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、他会計貸付金、他会計借入金、未払金を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

## 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	68,074,359	73,684,236
他会計貸付金	129,781,000	30,000,000
合計	197,855,359	103,684,236
未払金	930,783	0
他会計借入金	102,000,000	25,000,000
合計	102,930,783	25,000,000
次期繰越収支差額	94,924,576	78,684,236

キャッシュフロー計算書に対する注記

財団法人 鳥取県産業振興機構  
平成21年3月31日現在

中小企業ハイテク設備貸与事業会計

2 現金および現金同等物

(単位：円)

科目	期末残高	左記の内現金及び現金同等物
現金及び預金	73,684,236	73,684,236
現金及び現金同等物期末残高		73,684,236

財 産 目 録

0005

中小企業ハイテク設備貸与事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成21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		
普通預金 合銀 (ハイテク設 備貸与) 2259050	13,189,917	
普通預金 鳥銀 (ハイテク設備貸 与事業) 5506243	58,937,440	
普通預金 商工中金 (ハイテク設 備貸与事業) 1076108	1,556,879	
割賦設備	67,905,300	
割賦設備未収損害賠償金	57,604,790	
リース料未収金	899,500	
貸倒引当金		
貸倒引当金	△ 23,120,622	
他会計貸付金	30,000,000	
流 動 資 産 合 計		206,973,204
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当資産	5,720,050	
特 定 資 産 合 計	5,720,050	
(2) その他固定資産		
リース設備	57,962,500	
そ の 他 固 定 資 産 合 計	57,962,500	
固 定 資 産 合 計		63,682,550
資 産 合 計		270,655,754
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金		
金融機関借入金	176,155,000	
他会計借入金	25,000,000	
流 動 負 債 合 計		201,155,000
2. 固定負債		
長期借入金		
金融機関借入金	14,262,000	
機械類信用保険預り金	27,942,304	
退職給付引当金	5,720,050	
割賦設備保証金	21,576,400	
固 定 負 債 合 計		69,500,754
負 債 合 計		270,655,754
正 味 財 産		0

正味財産増減計算書

06  
設備資金貸付事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取補助金等	[ 326,599]	[ 322,653]	[ 3,946]
受取県補助金	326,599	322,653	3,946
② 雑収益	[ 10,887]	[ 14,019]	△ [ 3,132]
受取利息	10,887	14,019	△ 3,132
経常収益計	337,486	336,672	814
(2) 経常費用			
① 事業費用	[ 337,486]	[ 341,019]	△ [ 3,533]
設備資金貸付事業費	( 337,486)	( 341,019)	△ ( 3,533)
事務費	337,486	341,019	△ 3,533
経常費用計	337,486	341,019	△ 3,533
当期経常増減額	0	△ 4,347	4,347
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	△ 4,347	4,347
一般正味財産期首残高	0	4,347	△ 4,347
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0



平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

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 事業収入			
設備資金貸付事業収入			
設備資金貸付金回収収入	2,639,700	4,162,800	△ 1,523,100
② 補助金等収入			
県補助金収入	322,653	326,218	△ 3,565
③ 雑収入			
受取利息収入	10,887	14,019	△ 3,132
事業活動収入計	2,973,240	4,503,037	△ 1,529,797
2. 事業活動支出			
① 事業支出			
設備資金貸付事業費支出			
事務費支出	329,251	349,254	△ 20,003
② その他事業活動支出			
その他支出	0	293,710	△ 293,710
事業活動支出計	329,251	642,964	△ 313,713
事業活動によるキャッシュ・フロー	2,643,989	3,860,073	△ 1,216,084
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
① 借入金返済支出			
長期借入金返済支出			
県借入金返済支出	4,572,000	4,568,000	4,000
財務活動支出計	4,572,000	4,568,000	4,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,572,000	△ 4,568,000	△ 4,000
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	△ 1,928,011	△ 707,927	△ 1,220,084
VI 現金及び現金同等物の期首残高	5,628,412	6,336,339	△ 707,927
VII 現金及び現金同等物の期末残高	3,700,401	5,628,412	△ 1,928,011

設備資金貸付事業会計

1重要な会計方針

(1)消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

12 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	0	0	0	0
特定資産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

13 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	(うち非特定資産からの発生額)	(うち一般正味財産からの発生額)	(うち負債に対応する額)
基本財産	0	0	0	0
特定資産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

14 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						
受取県補助金	鳥取県	0	326,599	326,599	0	-
合計		0	326,599	326,599	0	

収支計算書に対する注記

財団法人 鳥取県産業振興機構  
平成21年3月31日現在

### 設備資金貸付事業会計

#### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

#### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	5,628,412	3,700,401
未収金	330,888	326,599
合計	5,959,300	4,027,000
次期繰越収支差額	5,959,300	4,027,000

キャッシュフロー計算書に対する注記

財団法人 鳥取県産業振興機構  
平成21年3月31日現在

設備資金貸付事業会計

2 現金および現金同等物

(単位：円)

科目	期末残高	左記の内現金及び現金同等物
現金及び預金	3,700,401	3,700,401
現金及び現金同等物期末残高		3,700,401

0006

設備資金貸付事業会計

## 財 産 目 録

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成21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			
普通預金 合銀 (設備資金貸付事業) 2335951	696,125		
普通預金 鳥銀 (設備資金貸付事業) 0001109	3,004,276		
未収金	326,599		
流動資産合計		4,027,000	
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
設備資金貸付金	1,236,000		
その他固定資産合計	1,236,000		
固定資産合計		1,236,000	
資産合計			5,263,000
II 負債の部			
1. 固定負債			
長期借入金			
県借入金	5,263,000		
固定負債合計		5,263,000	
負債合計			5,263,000
正味財産			0

正味財産増減計算書

08

中心市街地商業活性化推進事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益	△ [ 899,338 ]	[ 0 ]	△ [ 899,338 ]
特定資産受取利息	△ ( 899,338 )	( 0 )	△ ( 899,338 )
中心市街地商業活性化推進事業基金受取利息	△ 899,338	0	△ 899,338
② 事業収益	[ 22,083,471 ]	[ 23,528,700 ]	△ [ 1,445,229 ]
中心市街地商業活性化推進事業収益	( 22,083,471 )	( 23,528,700 )	△ ( 1,445,229 )
基金運用利息収益	22,083,471	23,528,700	△ 1,445,229
③ 雑収益	[ 57,559 ]	[ 22,545 ]	[ 35,014 ]
受取利息収益	57,559	22,545	35,014
経常収益計	21,241,692	23,551,245	△ 2,309,553
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 35,023,793 ]	[ 15,457,714 ]	[ 19,566,079 ]
中心市街地商業活性化事業費	( 35,023,793 )	( 15,457,714 )	( 19,566,079 )
助成金	13,727,468	3,453,063	10,274,405
返還金支出	21,296,325	12,004,651	9,291,674
② 管理費	[ 693,090 ]	[ 341,857 ]	[ 351,233 ]
中心市街地商業活性化事業管理費	( 693,090 )	( 341,857 )	( 351,233 )
会議費	18,320	12,000	6,320
旅費交通費	85,965	9,420	76,545
通信運搬費	0	3,480	△ 3,480
消耗品費	85,843	33,409	52,434
賃借料	41,570	26,330	15,240
諸謝金	81,600	61,200	20,400
手数料	3,780	7,250	△ 3,470
雑役務費	376,012	188,768	187,244
経常費用計	35,716,883	15,799,571	19,917,312
当期経常増減額	△ 14,475,191	7,751,674	△ 22,226,865
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 14,475,191	7,751,674	△ 22,226,865
一般正味財産期首残高	21,671,325	13,919,651	7,751,674
一般正味財産期末残高	7,196,134	21,671,325	△ 14,475,191
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	7,196,134	21,671,325	△ 14,475,191

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 事業活動収入			
① 事業収入			
中心市街地商業活性化推進事業収入			
基金運用利息収入	24,099,123	24,088,247	10,876
② 雑収入			
受取利息収入	57,559	22,545	35,014
事業活動収入計	24,156,682	24,110,792	45,890
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
中心市街地商業活性化事業費支出			
助成金支出	10,149,063	3,105,000	7,044,063
返還金支出	21,296,325	12,004,651	9,291,674
② 管理費支出			
中心市街地商業活性化事業管理費支出			
会議費支出	18,320	12,000	6,320
旅費交通費支出	85,965	9,420	76,545
通信運搬費支出	0	3,480	△ 3,480
消耗品費支出	85,843	33,409	52,434
賃借料支出	41,570	26,330	15,240
諸謝金支出	81,600	61,200	20,400
手数料支出	3,780	7,250	△ 3,470
雑役務費支出	376,012	188,768	187,244
③ その他事業活動支出			
その他支出	0	789,073	△ 789,073
事業活動支出計	32,138,478	16,240,581	15,897,897
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 7,981,796	7,870,211	△ 15,852,007
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 投資活動収入			
① 特定資産取崩収入			
中心市街地商業活性化基金定期預金取崩収入			
定期預金取崩収入	0	16,768,012	△ 16,768,012
中心市街地商業活性化基金預金取崩収入			
定期預金取崩収入	804,677,559	0	804,677,559
投資活動収入計	804,677,559	16,768,012	787,909,547
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出			
中心市街地商業活性化基金定期預金支出			
定期預金支出	0	17,327,559	△ 17,327,559
中心市街地商業活性化基金預金支出			
定期預金支出	5,576,897	0	5,576,897
投資活動支出計	5,576,897	17,327,559	△ 11,750,662
投資活動によるキャッシュ・フロー	799,100,662	△ 559,547	799,660,209
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
① 借入金返済支出			
長期借入金返済支出			
県借入金返済支出	800,000,000	0	800,000,000

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
財務活動支出計	800,000,000	0	800,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 800,000,000	0	△ 800,000,000
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	△ 8,881,134	7,310,664	△ 16,191,798
VI 現金及び現金同等物の期首残高	19,306,410	11,995,746	7,310,664
VII 現金及び現金同等物の期末残高	10,425,276	19,306,410	△ 8,881,134



## 中心市街地商業活性化推進事業会計

## 1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
時価評価を行っている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

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				
小計	0	0	0	0
特定資産				
中心市街地商業活性化基金積立有価証券	1,382,672,441	824,486	789,073,824	594,423,103
中心市街地商業活性化基金預金	17,327,559	1,580,276,897	1,592,027,559	5,576,897
小計	1,400,000,000	1,581,101,383	2,381,101,383	600,000,000
合計	1,400,000,000	1,581,101,383	2,381,101,383	600,000,000

3 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				
小計	0	0	0	—
特定資産				
中心市街地商業活性化基金積立有価証券	594,423,103	0	0	594,423,103
中心市街地商業活性化基金預金	5,576,897	0	0	5,576,897
小計	600,000,000	0	0	600,000,000
合計	600,000,000	0	0	600,000,000

収支計算書に対する注記

財団法人 鳥取県産業振興機構  
平成21年3月31日現在

中心市街地商業活性化推進事業会計

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収収益、未払金を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	19,306,410	10,425,276
未収収益	2,712,978	697,326
合計	22,019,388	11,122,602
未払金	348,063	3,926,468
合計	348,063	3,926,468
次期繰越収支差額	21,671,325	7,196,134

キャッシュフロー計算書に対する注記

財団法人 鳥取県産業振興機構  
平成21年3月31日現在

中心市街地商業活性化推進事業会計

2 現金および現金同等物

(単位：円)

科目	期末残高	左記の内現金及び現金同等物
現金及び預金	10,425,276	10,425,276
現金及び現金同等物期末残高		10,425,276

0008

中心市街地商業活性化推進事業会計

## 財 産 目 録

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成21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			
普通預金 合銀 (中心市街地商業活性化) 2327187	10,247,078		
普通預金 鳥銀 (中心市街地商業活性化) 5506244	178,198		
未収収益	697,326		
流動資産合計		11,122,602	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
中心市街地商業活性化基金積立 有価証券	594,423,103		
中心市街地商業活性化基金預金 定期預金	5,576,897		
特定資産合計	600,000,000		
固定資産合計		600,000,000	
資産合計			611,122,602
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,926,468		
流動負債合計		3,926,468	
2. 固定負債			
長期借入金			
県借入金	600,000,000		
固定負債合計		600,000,000	
負債合計			603,926,468
正味財産			7,196,134

正味財産増減計算書

10  
施設管理事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益	[ 41,648,266]	[ 34,999,831]	[ 6,648,435]
施設管理事業収益	( 41,648,266)	( 34,999,831)	( 6,648,435)
賃借料収益	35,427,861	29,162,561	6,265,300
施設利用料収益	6,220,405	5,837,270	383,135
② 受取補助金等	[ 2,116,313]	[ 678,278]	[ 1,438,035]
受取施設整備補助金	( 0)	( 678,278)	△ ( 678,278)
受取国庫補助金	0	678,278	△ 678,278
受取補助金等振替額	( 2,116,313)	( 0)	( 2,116,313)
受取補助金等振替額	2,116,313	0	△ 2,116,313
③ 雑収益	[ 754,255]	[ 817,910]	△ [ 63,655]
受取利息収益	29,919	31,014	△ 1,095
受取手数料	711,878	773,074	△ 61,196
雑収益	12,458	13,822	△ 1,364
経常収益計	44,518,834	36,496,019	8,022,815
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 955,500]	[ 0]	[ 955,500]
施設整備事業費	( 955,500)	( 0)	( 955,500)
施設整備費	955,500	0	955,500
② 管理費	[ 43,895,128]	[ 41,221,290]	[ 2,673,838]
施設管理事業管理費	( 29,086,013)	( 27,142,654)	( 1,943,359)
維持管理費	21,805,956	21,789,269	16,687
修繕費	2,262,267	660,914	1,601,353
公租公課	4,941,739	4,510,618	431,121
支払手数料	0	21,049	△ 21,049
支払利息	76,051	160,804	△ 84,753
減価償却費	( 14,809,115)	( 14,078,636)	( 730,479)
建物減価償却費	13,783,890	13,770,088	13,802
什器備品減価償却費	1,025,225	308,548	716,677
経常費用計	44,850,628	41,221,290	3,629,338
当期経常増減額	△ 331,794	△ 4,725,271	4,393,477
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 331,794	△ 4,725,271	4,393,477
一般正味財産期首残高	295,527,327	300,252,598	△ 4,725,271
一般正味財産期末残高	295,195,533	295,527,327	△ 331,794
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	[ 11,075,557]	[ 17,949,250]	△ [ 6,873,693]
受取施設整備補助金	( 11,075,557)	( 17,949,250)	△ ( 6,873,693)
受取国庫補助金	0	9,664,000	△ 9,664,000
受取県補助金	11,075,557	8,285,250	2,790,307
② 一般正味財産への振替額	△ [ 2,116,313]	△ [ 678,278]	△ [ 1,438,035]
一般正味財産への振替額	△ 2,116,313	△ 678,278	△ 1,438,035
当期指定正味財産増減額	8,959,244	17,270,972	△ 8,311,728
指定正味財産期首残高	17,270,972	0	17,270,972
指定正味財産期末残高	26,230,216	17,270,972	8,959,244
III 正味財産期末残高	321,425,749	312,798,299	8,627,450

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 事業活動収入			
① 事業収入			
施設管理事業収入			
賃借料収入	35,455,353	29,078,247	6,377,106
施設利用料収入	6,188,339	5,722,171	466,168
② 補助金等収入			
施設整備補助金収入			
国庫補助金収入	0	9,664,000	△ 9,664,000
県補助金収入	11,075,557	8,285,250	2,790,307
③ 雑収入			
受取利息収入	29,919	31,014	△ 1,095
手数料収入	711,878	773,074	△ 61,196
預り保証金収入	2,621,340	120,450	2,500,890
雑収入	12,458	13,822	△ 1,364
④ その他事業活動収入			
その他収入	△ 49,233	△ 238,307	189,074
事業活動収入計	56,045,611	53,449,721	2,595,890
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
施設整備事業費支出			
施設整備費支出	955,500	0	955,500
② 管理費支出			
施設管理事業管理費支出			
維持管理費支出	21,868,956	21,602,369	266,587
修繕費支出	2,262,267	660,914	1,601,353
公租公課支出	4,941,739	4,510,618	431,121
手数料支出	0	21,049	△ 21,049
支払利息支出	35,384	201,471	△ 166,087
③ その他支出			
預り保証金支出	240,900	144,540	96,360
④ その他事業活動支出			
その他支出	159,283	107,031	52,252
事業活動支出計	30,464,029	27,247,992	3,216,037
事業活動によるキャッシュ・フロー	25,581,582	26,201,729	△ 620,147
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出			
建物取得支出	690,090	24,263,899	△ 23,573,809
什器備品取得支出	9,429,967	4,059,851	5,370,116
投資活動支出計	10,120,057	28,323,750	△ 18,203,693
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 10,120,057	△ 28,323,750	18,203,693
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 財務活動収入			
① 借入金収入			
短期借入金収入			
県借入金収入	306,280,435	310,983,435	△ 4,703,000
市借入金収入	309,603,000	314,306,000	△ 4,703,000
金融機関借入金収入	615,000,000	645,000,000	△ 30,000,000

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
長期借入金収入			
県借入金収入	0	11,004,500	△ 11,004,500
財務活動収入計	1,230,883,435	1,281,293,935	△ 50,410,500
2. 財務活動支出			
① 借入金返済支出			
短期借入金返済支出			
県借入金返済支出	306,280,435	310,983,435	△ 4,703,000
市借入金返済支出	309,603,000	314,306,000	△ 4,703,000
金融機関借入金返済支出	625,000,000	650,000,000	△ 25,000,000
長期借入金返済支出			
県借入金返済支出	2,200,900	0	2,200,900
財務活動支出計	1,243,084,335	1,275,289,435	△ 32,205,100
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 12,200,900	6,004,500	△ 18,205,400
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	3,260,625	3,882,479	△ 621,854
VI 現金及び現金同等物の期首残高	23,234,305	18,683,576	4,550,729
VII 現金及び現金同等物の期末残高	26,494,930	22,566,055	3,928,875

施設管理事業会計

1 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。
- (2) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

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				
小計	0	0	0	0
特定資産				
建物	24,263,899	690,090	0	24,953,989
建物減価償却累計額	△485,278	0	499,080	△984,358
什器備品	4,059,851	9,429,967	0	13,489,818
什器備品減価償却累計額	△308,548	0	1,025,225	△1,333,773
小計	27,529,924	10,120,057	1,524,305	36,125,676
合計	27,529,924	10,120,057	1,524,305	36,125,676

3 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				
小計	0	0	0	—
特定資産				
建物	24,953,989	16,611,287	8,342,702	—
建物減価償却累計額	△984,358	△650,486	△333,872	—
什器備品	13,489,818	11,265,020	2,224,798	—
什器備品減価償却累計額	△1,333,773	△995,605	△338,168	—
小計	36,125,676	26,230,216	9,895,460	0
合計	36,125,676	26,230,216	9,895,460	0

4 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高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						
国庫補助金	中国経済産業局	0	8,985,722	8,985,722	0	—
県補助金	鳥取県	0	11,075,557	11,075,557	0	—
合計		0	20,061,279	20,061,279	0	

5 指定正味財産からの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	
県補助金を一般正味財産へ振替	165,208
県補助金を一般正味財産へ振替	995,605
県補助金を一般正味財産へ振替	955,500
合計	2,116,313



## 施設管理事業会計

## 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払費用、前受金、未払金を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

## 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	23,234,305	26,494,930
未収金	199,833	77,596
前払費用	40,667	35,383
合計	23,474,805	26,607,909
未払金	186,900	0
前受金	1,884,980	1,708,936
合計	2,071,880	1,708,936
次期繰越収支差額	21,402,925	24,898,973

キャッシュフロー計算書に対する注記

財団法人 鳥取県産業振興機構  
平成21年3月31日現在

施設管理事業会計

2 現金および現金同等物

(単位：円)

科目	期末残高	左記の内現金及び現金同等物
現金及び預金	26,494,930	26,494,930
現金及び現金同等物期末残高		26,494,930

財 産 目 録

0010  
施設管理事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成21年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金		
普通預金 合銀（施設管理事業）2350191	22,640,774	
普通預金 鳥銀（施設管理事業）0004868	3,854,156	
未収金	77,596	
前払費用	35,383	
流動資産合計		26,607,909
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
建物	24,953,989	
建物減価償却累計額	△ 984,358	
什器備品	13,489,818	
什器備品減価償却累計額	△ 1,333,773	
特定資産合計		36,125,676
(2) その他固定資産		
建物	820,050,000	
建物減価償却累計額	△ 84,137,130	
土地	162,000,000	
その他固定資産合計		897,912,870
固定資産合計		934,038,546
資産合計		960,646,455
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
短期借入金		
金融機関借入金	615,000,000	
前受金	1,708,936	
流動負債合計		616,708,936
2. 固定負債		
長期借入金		
県借入金	8,803,600	
預り保証金	13,708,170	
固定負債合計		22,511,770
負債合計		639,220,706
正味財産		321,425,749

正味財産増減計算書

11  
再生協議会事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益	[ 96,650,952]	[ 48,200,523]	[ 48,450,429]
再生協議会事業収益	( 96,650,952)	( 48,200,523)	( 48,450,429)
委託金収益	96,650,952	48,200,523	48,450,429
② 雑収益	[ 24,799]	[ 18,910]	[ 5,889]
受取利息収益	24,799	18,910	5,889
経常収益計	96,675,751	48,219,433	48,456,318
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 77,258,746]	[ 35,236,059]	[ 42,022,687]
再生支援協議会事業費	( 77,258,746)	( 35,236,059)	( 42,022,687)
支援業務費	48,206,996	28,206,129	20,000,867
経営改善計画策定支援費	28,739,750	7,029,930	21,709,820
経営改善計画実施助言費	312,000	0	312,000
② 管理費	[ 19,417,005]	[ 12,983,374]	[ 6,433,631]
再生協議会事業管理費	( 19,417,005)	( 12,983,374)	( 6,433,631)
一般管理費	7,238,769	3,726,893	3,511,876
協議会費	11,671,236	8,681,303	2,989,933
会議開催費	507,000	575,178	68,178
経常費用計	96,675,751	48,219,433	48,456,318
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 事業活動収入			
① 事業収入			
再生協議会事業収入			
委託金収入	96,650,952	48,200,523	48,450,429
② 雑収入			
受取利息収入	24,799	18,910	5,889
③ 他会計からの繰入金収入			
他会計からの繰入金収入	4,000,000	0	4,000,000
④ その他事業活動収入			
その他収入	△ 1,504,634	2,279,724	△ 3,784,358
事業活動収入計	99,171,117	50,499,157	48,671,960
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
再生支援協議会事業費支出			
支援業務費支出	47,773,863	28,588,346	19,185,517
経営改善計画策定支援費支出	28,739,750	7,029,930	21,709,820
経営改善計画実施助言費支出	312,000	0	312,000
② 管理費支出			
再生協議会事業管理費支出			
一般管理費支出	3,103,644	2,243,059	860,585
協議会費支出	11,610,035	9,116,891	2,493,144
会議開催費支出	507,000	719,540	△ 212,540
③ 他会計への繰入金支出			
他会計への繰入金支出	4,000,000	0	4,000,000
④ その他事業活動支出			
その他支出	15,405,672	4,138,868	11,266,804
事業活動支出計	111,451,964	51,836,634	59,615,330
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 12,280,847	△ 1,337,477	△ 10,943,370
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 財務活動収入			
① 借入金収入			
短期借入金収入			
金融機関借入金収入	23,600,000	0	23,600,000
財務活動収入計	23,600,000	0	23,600,000
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	23,600,000	0	23,600,000
<b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>	0	0	0
<b>V 現金及び現金同等物の増減額</b>	11,319,153	△ 1,337,477	12,656,630
<b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>	17,855,937	19,193,414	△ 1,337,477
<b>VII 現金及び現金同等物の期末残高</b>	29,175,090	17,855,937	11,319,153

再生協議会事業会計

1 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

12 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				
小計	0	0	0	0
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

13 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				
小計	0	0	0	—
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

収支計算書に対する注記

財団法人 鳥取県産業振興機構  
平成21年3月31日現在

## 再生協議会事業会計

### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、前払金、前払費用、未払費用、未払金、仮受金、他会計借入金を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	17,855,937	29,175,090
前払金	32,847	126,215
前払費用	151,226	151,226
合計	18,040,010	29,452,531
未払費用	282,322	383,564
未払金	247,645	4,463,558
仮受金	2,510,043	1,005,409
他会計借入金	15,000,000	0
合計	18,040,010	5,852,531
次期繰越収支差額	0	23,600,000

キャッシュフロー計算書に対する注記

財団法人 鳥取県産業振興機構  
平成21年3月31日現在

再生協議会事業会計

2 現金および現金同等物

(単位：円)

科目	期末残高	左記の内現金及び現金同等物
現金及び預金	29,175,090	29,175,090
現金及び現金同等物期末残高		29,175,090



財 産 目 録

0011  
再生協議会事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成21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			
普通預金 合銀（再生協議会事業）2351793	29,174,090		
普通預金鳥銀鳥取県庁支店（再生支援）	1,000		
前払金	126,215		
前払費用	151,226		
流 動 資 産 合 計		29,452,531	
資 産 合 計			29,452,531
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	383,564		
未払金	4,463,558		
短期借入金			
金融機関借入金	23,600,000		
仮受金	1,005,409		
流 動 負 債 合 計		29,452,531	
負 債 合 計			29,452,531
正 味 財 産			0

正味財産増減計算書

12

都市エリア産学官連携促進事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益	[ 92,106,767]	[ 98,822,008]	△ [ 6,715,241]
都市エリア事業収益	( 92,106,767)	( 98,822,008)	△ ( 6,715,241)
委託金収益	73,998,416	78,948,454	△ 4,950,038
負担金収益	18,108,351	19,873,554	△ 1,765,203
② 受取負担金	[ 0]	△ [ 79,455]	[ 79,455]
受取負担金	( 0)	△ ( 79,455)	( 79,455)
市受取負担金	0	△ 79,455	79,455
経常収益計	92,106,767	98,742,553	△ 6,635,786
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 92,106,767]	[ 98,742,553]	△ [ 6,635,786]
都市エリア事業費	( 92,106,767)	( 98,742,553)	△ ( 6,635,786)
給与手当	8,004,100	5,967,760	2,036,340
福利厚生費	999,857	801,141	198,716
会議費	263,968	263,580	388
旅費交通費	4,331,595	3,951,806	379,789
通信運搬費	105,224	18,760	86,464
消耗品費	1,146,111	1,290,360	△ 144,249
印刷製本費	764,715	538,125	226,590
借損料費	131,250	0	131,250
諸謝金	2,283,810	2,078,000	205,810
委託費	71,006,036	82,073,554	△ 11,067,518
広告宣伝費	8,100	6,000	2,100
雑役務費	379,050	0	379,050
一般管理費	2,682,951	1,753,467	929,484
経常費用計	92,106,767	98,742,553	△ 6,635,786
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

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 事業収入			
都市エリア事業収入			
委託金収入	73,998,416	78,948,454	△ 4,950,038
負担金収入	18,108,351	19,873,554	△ 1,765,203
② 負担金収入			
負担金収入			
市負担金収入	0	△ 79,455	79,455
③ その他事業活動収入			
その他収入	5,830,101	6,596,598	△ 766,497
事業活動収入計	97,936,868	105,339,151	△ 7,402,283
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
都市エリア事業費支出			
給与手当支出	8,004,100	5,967,760	2,036,340
福利厚生費支出	999,857	655,269	344,588
会議費支出	263,968	263,580	388
旅費交通費支出	4,331,595	3,951,806	379,789
通信運搬費支出	105,224	18,760	86,464
消耗品費支出	1,146,111	1,290,360	△ 144,249
印刷製本費支出	764,715	538,125	226,590
借損料費支出	131,250	0	131,250
諸謝金支出	2,283,810	2,078,000	205,810
委託費支出	71,006,036	82,073,554	△ 11,067,518
広告宣伝費支出	8,100	6,000	2,100
雑役務費支出	379,050	0	379,050
一般管理費支出	1,974,599	609,421	1,365,178
② その他事業活動支出			
その他支出	16,248,472	9,204,700	7,043,772
事業活動支出計	107,646,887	106,657,335	989,552
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,710,019	△ 1,318,184	△ 8,391,835
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
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
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
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	△ 9,710,019	△ 1,318,184	△ 8,391,835
VI 現金及び現金同等物の期首残高	11,000,919	12,319,103	△ 1,318,184
VII 現金及び現金同等物の期末残高	1,290,900	11,000,919	△ 9,710,019

都市エリア産学官連携促進事業会計

1 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

12 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				
小計	0	0	0	0
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

13 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				
小計	0	0	0	—
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

都市工リア産学官連携促進事業会計

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未払金、預り金、仮払金、未払費用、仮受金、他会計借入金を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	11,000,919	1,290,900
仮払金	41,446	0
合計	11,042,365	1,290,900
未払費用	64,171	0
未払金	1,225,747	708,352
預り金	0	582,548
仮受金	4,752,447	0
他会計借入金	5,000,000	0
合計	11,042,365	1,290,900
次期繰越収支差額	0	0

キャッシュフロー計算書に対する注記

財団法人 鳥取県産業振興機構  
平成21年3月31日現在

都市エリア産学官連携促進事業会計

2 現金および現金同等物

(単位：円)

科目	期末残高	左記の内現金及び現金同等物
現金及び預金	1,290,900	1,290,900
現金及び現金同等物期末残高		1,290,900

財 産 目 録

0012

都市エリア産学官連携促進事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成21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		
合銀（都市エリア・受領口）	964	
3 6 1 4 6 8 2		
普通預金 合銀（都市エリア）	1,289,936	
) 3614348		
流 動 資 産 合 計		1,290,900
資 産 合 計		1,290,900
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	708,352	
預り金		
預り金（その他）	582,548	
流 動 負 債 合 計		1,290,900
負 債 合 計		1,290,900
正 味 財 産		0

正味財産増減計算書

14

次世代・地域資源産業育成事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益	[ 92,315,533]	[ 40,986,676]	[ 51,328,857]
特定資産受取利息	( 92,315,533)	( 40,986,676)	( 51,328,857)
次世代・地域資源産業育成事業基金受取利息	92,315,533	40,986,676	51,328,857
② 雑収益	[ 73,058]	[ 99,029]	△ [ 25,971]
受取利息収益	73,058	99,029	△ 25,971
経常収益計	92,388,591	41,085,705	51,302,886
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 3,590,122]	[ 1,518,796]	[ 2,071,326]
次世代・地域資源産業育成事業費	( 3,590,122)	( 1,518,796)	( 2,071,326)
補助金	679,450	0	679,450
会議費	84,899	19,156	65,743
旅費交通費	406,960	86,030	320,930
通信運搬費	33,906	22,360	11,546
消耗品費	56,329	29,875	26,454
印刷製本費	444,788	327,700	117,088
諸謝金	1,276,000	73,600	1,202,400
租税公課	0	801,000	△ 801,000
資料購入費	16,115	0	16,115
雑役務費	591,675	159,075	432,600
経常費用計	3,590,122	1,518,796	2,071,326
当期経常増減額	88,798,469	39,566,909	49,231,560
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	88,798,469	39,566,909	49,231,560
一般正味財産期首残高	39,566,909	0	39,566,909
一般正味財産期末残高	128,365,378	39,566,909	88,798,469
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	128,365,378	39,566,909	88,798,469



平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 事業活動収入			
① 特定資産運用収入			
特定資産受取利息収入			
次世代・地域資源産業育成事業基金受取利息収入	91,781,331	13,500,000	78,281,331
② 雑収入			
受取利息収入	73,058	99,029	△ 25,971
事業活動収入計	91,854,389	13,599,029	78,255,360
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
次世代・地域資源産業育成事業費支出			
補助金支出	679,450	0	679,450
会議費支出	84,899	19,156	65,743
旅費交通費支出	400,560	86,030	314,530
通信運搬費支出	33,906	22,360	11,546
消耗品費支出	56,329	29,875	26,454
印刷製本費支出	444,788	327,700	117,088
諸謝金支出	1,159,000	73,600	1,085,400
租税公課支出	0	801,000	△ 801,000
資料購入費支出	16,115	0	16,115
雑役務費支出	591,675	159,075	432,600
② その他事業活動支出			
その他支出	1,500,000	2,000,000	△ 500,000
事業活動支出計	4,966,722	3,518,796	1,447,926
事業活動によるキャッシュ・フロー	86,887,667	10,080,233	76,807,434
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 投資活動収入			
① 特定資産取崩収入			
次世代・地域資源産業育成事業基金取崩収入			
定期預金取崩収入	4,190,000	0	4,190,000
投資活動収入計	4,190,000	0	4,190,000
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出			
次世代・地域資源産業育成事業基金取得支出			
定期預金取得支出	3,581,500	4,190,000	△ 608,500
投資有価証券取得支出	0	4,995,810,000	△ 4,995,810,000
投資活動支出計	3,581,500	5,000,000,000	△ 4,996,418,500
投資活動によるキャッシュ・フロー	608,500	△ 5,000,000,000	5,000,608,500
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 財務活動収入			
① 借入金収入			
長期借入金収入			
県借入金収入	0	5,000,000,000	△ 5,000,000,000
② その他財務活動収入			
その他収入	0	3,500,000	△ 3,500,000
財務活動収入計	0	5,003,500,000	△ 5,003,500,000
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	5,003,500,000	△ 5,003,500,000
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	87,496,167	13,580,233	73,915,934
VI 現金及び現金同等物の期首残高	13,580,233	0	13,580,233
VII 現金及び現金同等物の期末残高	101,076,400	13,580,233	87,496,167

次世代・地域資源産業育成事業会計

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
償却原価法で行っている。  
(2) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

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				
小計	0	0	0	0
特定資産				
次世代・地域資源産業育成事業基金	5,000,000,000	4,190,000	4,190,000	5,000,000,000
小計	5,000,000,000	4,190,000	4,190,000	5,000,000,000
合計	5,000,000,000	4,190,000	4,190,000	5,000,000,000

3 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				
小計	0	0	0	—
特定資産				
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
小計	5,000,000,000	0	0	5,000,000,000
合計	5,000,000,000	0	0	5,000,000,000

4 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位：円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
9月債	1,498,689,500	1,519,050,000	20,360,500
10月債	3,497,729,000	3,587,650,000	89,921,000
合計	4,996,418,500	5,106,700,000	110,281,500

収支計算書に対する注記

財団法人 鳥取県産業振興機構  
平成21年3月31日現在

次世代・地域資源産業育成事業会計

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収収益、未払金、他会計借入金を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	13,580,233	101,076,400
未収収益	27,486,676	27,412,378
合計	41,066,909	128,488,778
未払金	0	123,400
他会計借入金	1,500,000	0
合計	1,500,000	123,400
次期繰越収支差額	39,566,909	128,365,378

キャッシュフロー計算書に対する注記

財団法人 鳥取県産業振興機構  
平成21年3月31日現在

次世代・地域資源産業育成事業会計

2 現金および現金同等物

(単位：円)

科目	期末残高	左記の内現金及び現金同等物
現金及び預金	101,076,400	101,076,400
現金及び現金同等物期末残高		101,076,400

0014

## 財 産 目 録

次世代・地域資源産業育成事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成21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		
普通預金 合銀(次世代・地 域資源事業) 3618966	101,076,400	
未収収益	27,412,378	
流 動 資 産 合 計		128,488,778
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
次世代・地域資源産業育成事業 基金		
定期預金	3,581,500	
投資有価証券	4,996,418,500	
特 定 資 産 合 計	5,000,000,000	
固 定 資 産 合 計		5,000,000,000
資 産 合 計		5,128,488,778
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	123,400	
流 動 負 債 合 計		123,400
2. 固定負債		
長期借入金		
県借入金	5,000,000,000	
固 定 負 債 合 計		5,000,000,000
負 債 合 計		5,000,123,400
正 味 財 産		128,365,378

正味財産増減計算書

15

工業高校実践教育導入事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益	[ 12,720,536]	[ 8,508,945]	[ 4,211,591]
工業高校実践教育導入事業収益	( 12,720,536)	( 8,508,945)	( 4,211,591)
委託金収益	12,720,536	8,508,945	4,211,591
経常収益計	12,720,536	8,508,945	4,211,591
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 12,708,776]	[ 8,508,945]	[ 4,199,831]
工業高校実践教育導入事業事業費	( 12,708,776)	( 8,508,945)	( 4,199,831)
給与手当	5,223,409	4,410,000	813,409
旅費交通費	284,560	104,500	180,060
副教材作成費	1,464,572	1,907,062	△ 442,490
企業実習費	86,505	7,400	79,105
実践的授業費	2,453,375	824,700	1,628,675
企業研修費	1,207	0	1,207
活動支援費	252,000	0	252,000
委員会開催経費	930,530	0	930,530
広告宣伝費	346,255	194,250	152,005
一般管理費	1,564,629	1,061,033	503,596
その他経費	101,734	0	101,734
経常費用計	12,708,776	8,508,945	4,199,831
当期経常増減額	11,760	0	11,760
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	11,760	0	11,760
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	11,760	0	11,760
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	11,760	0	11,760

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

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 事業収入			
工業高校実践教育導入事業収入			
委託金収入	8,508,945	0	8,508,945
事業活動収入計	8,508,945	0	8,508,945
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
工業高校実践教育導入事業事業費支出			
給与手当支出	5,223,409	4,410,000	813,409
旅費交通費支出	284,560	104,500	180,060
副教材作成費支出	1,464,572	1,907,062	△ 442,490
企業実習費支出	0	7,400	△ 7,400
企業実習費支出	86,505	0	86,505
外部講師謝金支出	0	824,700	△ 824,700
実践的授業費支出	2,453,375	0	2,453,375
企業研修費支出	1,207	0	1,207
活動支援費支出	252,000	0	252,000
委員会開催経費支出	930,530	0	930,530
広告宣伝費支出	0	194,250	△ 194,250
広告宣伝費支出	346,255	0	346,255
一般管理費支出	1,915,015	362,534	1,552,481
その他経費支出	101,734	0	101,734
事業活動支出計	13,059,162	7,810,446	5,248,716
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,550,217	△ 7,810,446	3,260,229
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
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			
短期借入金収入			
金融機関借入金収入	8,650,000	0	8,650,000
② その他財務活動収入			
その他収入	5,000,000	13,000,000	△ 8,000,000
財務活動収入計	13,650,000	13,000,000	650,000
2. 財務活動支出			
① その他財務活動支出			
その他支出	13,000,000	0	13,000,000
財務活動支出計	13,000,000	0	13,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	650,000	13,000,000	△ 12,350,000
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	△ 3,900,217	5,189,554	△ 9,089,771
VI 現金及び現金同等物の期首残高	5,189,554	0	5,189,554
VII 現金及び現金同等物の期末残高	1,289,337	5,189,554	△ 3,900,217



工業高校実践教育導入事業会計

1重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

12 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				
小計	0	0	0	0
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

13 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				
小計	0	0	0	—
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

工業高校実践教育導入事業会計

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、他会計借入金を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	5,189,554	1,277,577
未収金	8,508,945	12,720,536
合計	13,698,499	13,998,113
未払金	698,499	348,113
他会計借入金	13,000,000	5,000,000
合計	13,698,499	5,348,113
次期繰越収支差額	0	8,650,000

キャッシュフロー計算書に対する注記

財団法人 鳥取県産業振興機構  
平成21年3月31日現在

工業高校実践教育導入事業会計

2 現金および現金同等物

(単位：円)

科目	期末残高	左記の内現金及び現金同等物
現金及び預金	1,277,577	1,277,577
現金及び現金同等物期末残高		1,277,577

0015

## 財 産 目 録

工業高校実践教育導入事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成21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			
普通預金 合銀(工業高校実 践教育事業) 3618804	1,289,337		
未収金	12,720,536		
流 動 資 産 合 計		14,009,873	
資 産 合 計			14,009,873
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	348,113		
短期借入金			
金融機関借入金	8,650,000		
他会計借入金	5,000,000		
流 動 負 債 合 計		13,998,113	
負 債 合 計			13,998,113
正 味 財 産			11,760

正味財産増減計算書

16

戦略的基盤技術高度化支援事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益			
戦略的基盤技術高度化支援事業収益	[ 66,988,272 ]	[ 101,911,246 ]	△ [ 34,922,974 ]
委託金収益	( 66,988,272 )	( 101,911,246 )	△ ( 34,922,974 )
経常収益計	66,988,272	101,911,246	△ 34,922,974
(2) 経常費用			
① 事業費			
戦略的基盤技術高度化支援事業費	[ 66,988,272 ]	[ 101,911,246 ]	△ [ 34,922,974 ]
(A)	( 33,294,661 )	( 51,973,441 )	△ ( 18,678,780 )
事業費	5,565,033	2,102,425	3,462,608
労務費	1,009,050	1,012,215	△ 3,165
機械設備費	17,409,735	40,393,500	△ 22,983,765
一般管理費	2,383,149	4,350,330	△ 1,967,181
再委託費	6,927,694	4,114,971	2,812,723
戦略的基盤技術高度化支援事業費	( 33,693,611 )	( 49,937,805 )	△ ( 16,244,194 )
(B)			
事業費	19,572,020	6,542,200	13,029,820
労務費	863,567	944,810	△ 81,243
機械設備費	0	30,513,000	△ 30,513,000
一般管理費	2,042,770	3,799,497	△ 1,756,727
再委託費	11,215,254	8,138,298	3,076,956
経常費用計	66,988,272	101,911,246	△ 34,922,974
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 事業活動収入			
① 事業収入			
戦略的基盤技術高度化支援事業収入			
委託金収入	135,205,907	0	135,205,907
② その他事業活動収入			
その他収入	△ 33,294,661	3,000,000	△ 36,294,661
事業活動収入計	101,911,246	3,000,000	98,911,246
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
戦略的基盤技術高度化支援事業費支出 (A)			
事業費支出	5,565,033	2,102,425	3,462,608
労務費支出	1,012,215	0	1,012,215
機械設備費支出	17,409,735	40,393,500	△ 22,983,765
一般管理費支出	5,866,414	1,466,272	4,400,142
再委託費支出	7,853,422	4,114,971	3,738,451
戦略的基盤技術高度化支援事業費支出 (B)			
事業費支出	19,572,020	6,542,200	13,029,820
労務費支出	944,810	0	944,810
機械設備費支出	0	30,513,000	△ 30,513,000
一般管理費支出	1,063,997	1,505,589	△ 441,592
再委託費支出	11,225,748	8,138,298	3,087,450
② その他事業活動支出			
その他支出	8,177,966	0	8,177,966
事業活動支出計	78,691,360	94,776,255	△ 16,084,895
事業活動によるキャッシュ・フロー	23,219,886	△ 91,776,255	114,996,141
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 財務活動収入			
① 借入金収入			
短期借入金収入			
金融機関借入金収入	56,000,000	79,300,000	△ 23,300,000
② その他財務活動収入			
その他収入	0	15,000,000	△ 15,000,000
財務活動収入計	56,000,000	94,300,000	△ 38,300,000
2. 財務活動支出			
① 借入金返済支出			
短期借入金返済支出			
金融機関借入金返済支出	79,300,000	0	79,300,000
財務活動支出計	79,300,000	0	79,300,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 23,300,000	94,300,000	△ 117,600,000
<b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>	0	0	0
<b>V 現金及び現金同等物の増減額</b>	△ 80,114	2,523,745	△ 2,603,859
<b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>	2,523,745	0	2,523,745

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅶ 現金及び現金同等物の期末残高	2,443,631	2,523,745	△ 80,114

戦略的基盤技術高度化支援事業会計

1 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。
- (2) リース取引の処理方法  
オペレーティング・リース取引 通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

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				
小計	0	0	0	0
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

3 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				
小計	0	0	0	—
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

(様式2) オペレーティング・リース取引関係

	一年以内	一年超	合計
未経過リース料	15,500,000	0	15,500,000



戦略的基盤技術高度化支援事業会計

(様式1) ファイナンス・リース取引関係

① リース物件の取得価格相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

	取得価格相当額		
	減価償却累計額相当		
	期末残高相当額		
② 未経過リース料期末残高相当		一年以内	一年超
		合計	
③ 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額			
	支払リース料		
	減価償却累計額相当額		
	支払利息相当額		
④ 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法			

(様式2) オペレーティング・リース取引関係

	一年以内	一年超	合計
未経過リース料	15,500,000	0	15,500,000

## 戦略的基盤技術高度化支援事業会計

## 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、預り金、他会計借入金を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

## 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	2,523,745	2,443,631
未収金	101,911,246	68,601,020
合計	104,434,991	71,044,651
未払金	7,134,991	44,648
預り金	0	3
他会計借入金	18,000,000	15,000,000
合計	25,134,991	15,044,651
次期繰越収支差額	79,300,000	56,000,000

キャッシュフロー計算書に対する注記

財団法人 鳥取県産業振興機構  
平成21年3月31日現在

戦略的基盤技術高度化支援事業会計

2 現金および現金同等物

(単位：円)

科目	期末残高	左記の内現金及び現金同等物
現金及び預金	2,443,631	2,443,631
現金及び現金同等物期末残高		2,443,631

平成21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		
普通預金 合銀 (戦略的基盤 技術高度化) 3 6 1 9 3 5 6	2,443,631	
未収金	68,601,020	
流動資産合計		71,044,651
資産合計		71,044,651
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	44,648	
短期借入金		
金融機関借入金	56,000,000	
預り金		
預り金 (その他)	3	
他会計借入金	15,000,000	
流動負債合計		71,044,651
負債合計		71,044,651
正味財産		0

正味財産増減計算書

17

高専等活用中小企業人材育成事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益	[ 13,027,371]	[ 0]	[ 13,027,371]
高専等活用中小企業人材育成事業 収益	( 13,027,371)	( 0)	( 13,027,371)
委託金収益	13,027,371	0	13,027,371
経常収益計	13,027,371	0	13,027,371
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 13,027,371]	[ 0]	[ 13,027,371]
高専等活用中小企業人材育成事業 費	( 13,027,371)	( 0)	( 13,027,371)
給与手当	3,329,960	0	3,329,960
講師謝金	981,235	0	981,235
教材作成費	1,745,625	0	1,745,625
旅費交通費	482,670	0	482,670
委員会開催経費	427,480	0	427,480
資料作成費	100,674	0	100,674
通信運搬費	109,640	0	109,640
消耗品費	18,280	0	18,280
広告宣伝費	111,300	0	111,300
外注費	632,100	0	632,100
材料費	2,629,803	0	2,629,803
賃借料	1,159,830	0	1,159,830
一般管理費	1,298,774	0	1,298,774
経常費用計	13,027,371	0	13,027,371
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

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 その他事業活動収入			
その他収入	4,000,000	0	4,000,000
事業活動収入計	4,000,000	0	4,000,000
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
高専等活用中小企業人材育成事業費支出			
給与手当支出	3,329,960	0	3,329,960
講師謝金支出	981,235	0	981,235
教材作成費支出	1,745,625	0	1,745,625
旅費交通費支出	482,670	0	482,670
委員会開催経費支出	427,480	0	427,480
資料作成費支出	100,674	0	100,674
通信運搬費支出	109,640	0	109,640
消耗品費支出	18,280	0	18,280
広告宣伝費支出	111,300	0	111,300
外注費支出	632,100	0	632,100
材料費支出	2,629,803	0	2,629,803
賃借料支出	1,159,830	0	1,159,830
一般管理費支出	987,816	0	987,816
事業活動支出計	12,716,413	0	12,716,413
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 8,716,413	0	△ 8,716,413
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
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			
短期借入金収入			
金融機関借入金収入	10,000,000	0	10,000,000
財務活動収入計	10,000,000	0	10,000,000
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	10,000,000	0	10,000,000
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	1,283,587	0	1,283,587
VI 現金及び現金同等物の期首残高	0	0	0
VII 現金及び現金同等物の期末残高	1,283,587	0	1,283,587

高専等活用中小企業人材育成事業会計

1 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

12 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				
小計	0	0	0	0
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

13 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				
小計	0	0	0	—
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

## 高専等活用中小企業人材育成事業会計

## 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、他会計借入金を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

## 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	(単位：円)	
	前期末残高	当期末残高
現金預金	0	1,283,587
未収金	0	13,027,371
合計	0	14,310,958
未払金	0	310,958
他会計借入金	0	4,000,000
合計	0	4,310,958
次期繰越収支差額	0	10,000,000



キャッシュフロー計算書に対する注記

財団法人 鳥取県産業振興機構  
平成21年3月31日現在

高専等活用中小企業人材育成事業会計

2 現金および現金同等物

(単位：円)

科目	期末残高	左記の内現金及び現金同等物
現金及び預金	1,283,587	1,283,587
現金及び現金同等物期末残高		1,283,587

0017

## 財 産 目 録

高専等活用中小企業人材育成事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成21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		
普通預金 合銀（高専等活用 人材育成事業）362199 4	1,283,587	
未収金	13,027,371	
流動資産合計		14,310,958
資産合計		14,310,958
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	310,958	
短期借入金		
金融機関借入金	10,000,000	
他会計借入金	4,000,000	
流動負債合計		14,310,958
負債合計		14,310,958
正味財産		0

正味財産増減計算書

18

地域資源活用型研究開発事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益	[ 29,667,163 ]	[ 0 ]	[ 29,667,163 ]
地域資源活用型研究開発事業収益	( 29,667,163 )	( 0 )	( 29,667,163 )
委託金収益	29,667,163	0	29,667,163
経常収益計	29,667,163	0	29,667,163
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 29,667,163 ]	[ 0 ]	[ 29,667,163 ]
地域資源活用型研究開発事業費	( 29,667,163 )	( 0 )	( 29,667,163 )
プラント機械装置	7,472,850	0	7,472,850
労務費	1,048,745	0	1,048,745
その他の経費	5,645,120	0	5,645,120
一般管理費	1,212,057	0	1,212,057
再委託費	14,288,391	0	14,288,391
経常費用計	29,667,163	0	29,667,163
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

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 その他事業活動収入			
その他収入	5,600,314	0	5,600,314
事業活動収入計	5,600,314	0	5,600,314
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
地域資源活用型研究開発事業支出			
プラント機械装置支出	7,472,850	0	7,472,850
その他の経費支出	5,645,120	0	5,645,120
一般管理費支出	306,588	0	306,588
再委託費支出	14,315,546	0	14,315,546
事業活動支出計	27,740,104	0	27,740,104
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 22,139,790	0	△ 22,139,790
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
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			
短期借入金収入			
金融機関借入金収入	22,200,000	0	22,200,000
財務活動収入計	22,200,000	0	22,200,000
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	22,200,000	0	22,200,000
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	60,210	0	60,210
VI 現金及び現金同等物の期首残高	0	0	0
VII 現金及び現金同等物の期末残高	60,210	0	60,210

地域資源活用型研究開発事業会計

1重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

12 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				
小計	0	0	0	0
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

13 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				
小計	0	0	0	—
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

## 地域資源活用型研究開発事業会計

## 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、他会計借入金を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

## 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	0	60,210
未収金	0	29,694,318
合計	0	29,754,528
未払金	0	1,954,528
他会計借入金	0	5,600,000
合計	0	7,554,528
次期繰越収支差額	0	22,200,000

キャッシュフロー計算書に対する注記

財団法人 鳥取県産業振興機構  
平成21年3月31日現在

地域資源活用型研究開発事業会計

2 現金および現金同等物

科目	期末残高	(単位：円)
		左記の内現金及び現金同等物
現金及び預金	60,210	60,210
現金及び現金同等物期末残高		60,210

平成21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		
普通預金 合銀（地域資源活 用型研究事業）362238 4	60,210	
未収金	29,694,318	
流動資産合計		29,754,528
資産合計		29,754,528
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,954,528	
短期借入金		
金融機関借入金	22,200,000	
他会計借入金	5,600,000	
流動負債合計		29,754,528
負債合計		29,754,528
正味財産		0



正味財産増減計算書

19

農商工連携促進事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益	[ 704,947]	[ 0]	[ 704,947]
特定資産受取利息	( 704,947)	( 0)	( 704,947)
農商工連携促進事業基金受取利息	704,947	0	704,947
経常収益計	704,947	0	704,947
(2) 経常費用			
経常費用計	0	0	0
当期経常増減額	704,947	0	704,947
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	704,947	0	704,947
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	704,947	0	704,947
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	704,947	0	704,947

平成20年 4月 1日 から 平成21年 3月31日まで

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			
事業活動収入計	0	0	0
2. 事業活動支出			
事業活動支出計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
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			
農商工連携事業基金取崩収入			
定期預金取崩収入	6,164	0	6,164
投資活動収入計	6,164	0	6,164
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出			
農商工連携事業基金取得支出			
投資有価証券取得支出	2,496,250,000	0	2,496,250,000
定期預金取得支出	3,750,000	0	3,750,000
投資活動支出計	2,500,000,000	0	2,500,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,499,993,836	0	△ 2,499,993,836
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			
長期借入金収入			
県借入金収入	2,500,000,000	0	2,500,000,000
財務活動収入計	2,500,000,000	0	2,500,000,000
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,500,000,000	0	2,500,000,000
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	6,164	0	6,164
VI 現金及び現金同等物の期首残高	0	0	0
VII 現金及び現金同等物の期末残高	6,164	0	6,164

農商工連携促進事業会計

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
償却原価法で行っている。
- (2) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

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				
小計	0	0	0	0
特定資産				
農商工連携事業基金	0	2,500,006,164	6,164	2,500,000,000
小計	0	2,500,006,164	6,164	2,500,000,000
合計	0	2,500,006,164	6,164	2,500,000,000

3 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				
小計	0	0	0	—
特定資産				
農商工連携事業基金	2,500,000,000	0	0	2,500,000,000
小計	2,500,000,000	0	0	2,500,000,000
合計	2,500,000,000	0	0	2,500,000,000

4 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位：円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
北海道債20-16	2,496,256,164	2,480,024,375	-16,231,789
合計	2,496,256,164	2,480,024,375	-16,231,789

収支計算書に対する注記

財団法人 鳥取県産業振興機構  
平成21年3月31日現在

### 農商工連携促進事業会計

#### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収収益を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

#### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	0	6,164
未収収益	0	698,783
合計	0	704,947
次期繰越収支差額	0	704,947

キャッシュフロー計算書に対する注記

財団法人 鳥取県産業振興機構  
平成21年3月31日現在

農商工連携促進事業会計

2 現金および現金同等物

(単位：円)

科目	期末残高	左記の内現金及び現金同等物
現金及び預金	6,164	6,164
現金及び現金同等物期末残高		6,164

財 産 目 録

0019

農商工連携促進事業会計

財団法人 鳥取県産業振興機構

平成21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			
普通預金 鳥銀鳥取県庁支店 (農商工連携)	6,164		
未収収益	698,783		
流 動 資 産 合 計		704,947	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
農商工連携事業基金			
投資有価証券	2,496,256,164		
定期預金	3,743,836		
特 定 資 産 合 計	2,500,000,000		
固 定 資 産 合 計		2,500,000,000	
資 産 合 計			2,500,704,947
II 負債の部			
1. 固定負債			
長期借入金			
県借入金	2,500,000,000		
固 定 負 債 合 計		2,500,000,000	
負 債 合 計			2,500,000,000
正 味 財 産			704,947

(14) 財団法人 鳥取県農業開発公社

正味財産増減計算書

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

正味財産増減計算書総括表  
(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	一 般 会 計	中 海 特 別 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
財産収益	[ 795 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 795 ]
基本財産運用益	795	0		795
特定資産運用収入	[ 4,825,036 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 4,825,036 ]
特定資産受取利息	4,825,036	0		4,825,036
事業収益	[ 136,812,397 ]	[ 1,824,176 ]	[ 0 ]	[ 138,636,573 ]
合理化事業収益	135,867,017	0		135,867,017
緊急加速事業収益	228,822	0		228,822
特定法人貸付事業収益	716,558	0		716,558
中海干拓事業収益	0	1,824,176		1,824,176
受取補助金等	[ 31,825,614 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 31,825,614 ]
合理化推進費補助金	6,881,000	0		6,881,000
合理化事業費補助金	6,573,000	0		6,573,000
機能強化事業費補助金	6,851,000	0		6,851,000
農業機械リース事業補助金	6,197,000	0		6,197,000
緊急売買促進事業助成金	3,157,614	0		3,157,614
利子補助金	2,166,000	0		2,166,000
諸収益	[ 91,981 ]	[ 26,016 ]	[ 0 ]	[ 117,997 ]
延滞金収益	33,123	0		33,123
利息収益	31,858	19,096		50,954
雑収益	27,000	6,920		33,920
引当金取崩額	[ 3,496,588 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 3,496,588 ]
貸倒引当金取崩額	38,000	0		38,000
合理化事業用地損失引当金取崩額	3,274,000	0		3,274,000
担い手育成事業引当金取崩額	184,588	0		184,588
経常収益計	177,052,411	1,850,192	0	178,902,603
(2) 経常費用				
事業費	[ 149,283,031 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 149,283,031 ]
合理化促進事業費	148,566,473	0		148,566,473
特定法人貸付事業費	716,558	0		716,558
業務費	[ 20,493,730 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 20,493,730 ]
事業推進体制整備費	6,881,000	0		6,881,000
合理化事業費	6,573,000	0		6,573,000
機能強化事業費	7,011,000	0		7,011,000
特定法人貸付事業費	28,100	0		28,100
その他業務費	630	0		630
運営費	[ 22,694,362 ]	[ 3,654,942 ]	[ 0 ]	[ 26,349,304 ]
人件費	19,623,733	3,640,136		23,263,869
事務費	3,070,629	14,806		3,085,435
借入金利息支出	[ 2,219,643 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 2,219,643 ]
長期借入金利息支出	2,168,334	0		2,168,334
短期借入金利息支出	51,309	0		51,309



科 目	一 般 会 計	中 海 特 別 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
その他支出	[ 25,188 ]	[ 4,686 ]	[ 0 ]	[ 29,874 ]
売渡助成金	25,188	0		25,188
その他支出	0	4,686		4,686
引当金繰入額	[ 228,822 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 228,822 ]
担い手育成事業引当金繰入額	228,822	0		228,822
経常費用計	194,944,776	3,659,628	0	198,604,404
当期経常増減額	△17,892,365	△1,809,436	0	△19,701,801
当期一般正味財産増減額	△17,892,365	△1,809,436	0	△19,701,801
一般正味財産期首残高	160,361,919	9,354,184	0	169,716,103
一般正味財産期末残高	142,469,554	7,544,748	0	150,014,302
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	1,000,000	0	0	1,000,000
指定正味財産期末残高	1,000,000	0	0	1,000,000
III 正味財産期末残高	143,469,554	7,544,748	0	151,014,302

一般会計正味財産増減計算書  
(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 財産収益	[ 795 ]	[ 802 ]	[ Δ 7 ]
基本財産運用益	( 795 )	( 802 )	( Δ 7 )
基本金運用収益	795	802	Δ 7
② 特定資産運用収益	[ 4,825,036 ]	[ 4,852,759 ]	[ Δ 27,723 ]
特定資産受取利息	( 4,825,036 )	( 4,852,759 )	( Δ 27,723 )
強化基金特定資産受取利息	4,685,561	4,719,688	Δ 34,127
その他特定資産受取利息	139,475	133,071	6,404
③ 事業収益	[ 136,812,397 ]	[ 109,172,355 ]	[ 27,640,042 ]
合理化事業収益	( 135,867,017 )	( 108,420,127 )	( 27,446,890 )
用地売却収益	110,835,700	80,848,900	29,986,800
前払貸付料	6,447,298	8,496,664	Δ 2,049,366
単年受払貸付料	11,213,137	10,627,577	585,560
一時貸付料	24,130	216,471	Δ 192,341
農業機械貸付料	6,459,595	7,542,868	Δ 1,083,273
業務取扱収益	887,157	687,647	199,510
緊急加速事業収益	( 228,822 )	( 228,822 )	( 0 )
緊急加速事業用地貸付料	228,822	228,822	0
特定法人貸付事業収益	( 716,558 )	( 523,406 )	( 193,152 )
用地貸付料	716,558	523,406	193,152
④ 受取補助金等	[ 31,825,614 ]	[ 27,978,000 ]	[ 3,847,614 ]
合理化推進費補助金	6,881,000	7,404,000	Δ 523,000
合理化事業費補助金	6,573,000	5,636,000	937,000
機能強化事業費補助金	6,851,000	4,789,000	2,062,000
農業機械リース事業補助金	6,197,000	7,470,000	Δ 1,273,000
緊急売買促進事業助成金	3,157,614	0	3,157,614
利子補助金	2,166,000	2,679,000	Δ 513,000
⑤ 諸収益	[ 91,981 ]	[ 71,892 ]	[ 20,089 ]
延滞金収益	33,123	7,520	25,603
利息収益	31,858	61,692	Δ 29,834
雑収益	27,000	2,680	24,320
⑥ 引当金取崩額	[ 3,496,588 ]	[ 462,000 ]	[ 3,034,588 ]
貸倒引当金取崩額	38,000	462,000	Δ 424,000
合理化事業用地損失引当金取崩額	3,274,000	0	3,274,000
担い手育成事業引当金取崩額	184,588	0	184,588
経常収益計	177,052,411	142,537,808	34,514,603

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 149,283,031 ]	[ 114,293,809 ]	[ 34,989,222 ]
合理化促進事業費	( 148,566,473 )	( 113,770,403 )	( 34,796,070 )
合理化事業用地原価	118,374,603	79,781,774	38,592,829
合理化事業支払小作料	17,660,435	19,124,241	△ 1,463,806
農業機械リース事業費	12,531,435	14,864,388	△ 2,332,953
特定法人貸付事業費	( 716,558 )	( 523,406 )	( 193,152 )
支払小作料	716,558	523,406	193,152
② 業務費	[ 20,493,730 ]	[ 18,209,416 ]	[ 2,284,314 ]
事業推進体制整備費	6,881,000	7,404,000	△ 523,000
合理化事業費	6,573,000	5,636,000	937,000
機能強化事業費	7,011,000	4,789,000	2,222,000
特定法人貸付事業費	28,100	42,616	△ 14,516
その他業務費	630	337,800	△ 337,170
③ 運営費	[ 22,694,362 ]	[ 21,920,115 ]	[ 774,247 ]
人件費	( 19,623,733 )	( 18,874,624 )	( 749,109 )
報酬	1,609,200	81,600	1,527,600
給料諸手当	12,682,695	13,577,074	△ 894,379
法定福利費	3,233,914	3,410,170	△ 176,256
福利厚生費	63,390	29,938	33,452
退職給付費用	2,034,534	1,775,842	258,692
事務費	( 3,070,629 )	( 3,045,491 )	( 25,138 )
旅費交通費	7,280	5,100	2,180
食糧費	11,580	12,500	△ 920
消耗品費	81,370	72,780	8,590
印刷製本費	13,860	0	13,860
光熱水費	417,074	380,644	36,430
手数料	186,899	225,111	△ 38,212
使用料・賃借料	1,219,126	1,178,016	41,110
負担金	766,840	813,840	△ 47,000
租税公課	128,800	119,700	9,100
委託料	237,800	237,800	0
⑤ 借入金利息支出	[ 2,219,643 ]	[ 2,827,693 ]	[ △ 608,050 ]
長期借入金利息支出	2,168,334	2,735,443	△ 567,109
短期借入金利息支出	51,309	92,250	△ 40,941
⑥ その他支出	[ 25,188 ]	[ 0 ]	[ 25,188 ]
売渡助成金	25,188	0	25,188
⑦ 引当金繰入額	[ 228,822 ]	[ 228,822 ]	[ 0 ]
担い手育成事業引当金繰入額	228,822	228,822	0
経常費用計	194,944,776	157,479,855	37,464,921
当期経常増減額	△ 17,892,365	△ 14,942,047	△ 2,950,318

科 目	当年度	前年度	増 減
当期一般正味財産増減額	△ 17,892,365	△ 14,942,047	△ 2,950,318
一般正味財産期首残高	160,361,919	175,303,966	△ 14,942,047
一般正味財産期末残高	142,469,554	160,361,919	△ 17,892,365
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産期末残高	1,000,000	1,000,000	0
<b>III 正味財産期末残高</b>			
	143,469,554	161,361,919	△ 17,892,365

中海干拓特別会計正味財産増減計算書  
(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益	[ 1,824,176 ]	[ 1,921,286 ]	[ Δ 97,110 ]
中海干拓事業収益	( 1,824,176 )	( 1,921,286 )	( Δ 97,110 )
用地貸付料	1,824,176	1,921,286	Δ 97,110
② 諸収入益	[ 26,016 ]	[ 48,963 ]	[ Δ 22,947 ]
利息収益	19,096	27,138	Δ 8,042
雑収益	6,920	21,825	Δ 14,905
経常収益計	1,850,192	1,970,249	Δ 120,057
(2) 経常費用			
② 運営費	[ 3,654,942 ]	[ 3,883,581 ]	[ Δ 228,639 ]
人件費	( 3,640,136 )	( 3,871,004 )	( Δ 230,868 )
報酬	534,000	0	534,000
給料諸手当	2,597,859	3,365,450	Δ 767,591
法定福利費	502,946	499,932	3,014
福利厚生費	5,331	5,622	Δ 291
事務費	( 14,806 )	( 12,577 )	( 2,229 )
旅費交通費	4,700	3,440	1,260
食糧費	2,216	1,650	566
消耗品費	0	1,260	Δ 1,260
燃料費	3,182	2,606	576
手数料	4,708	3,621	1,087
③ その他支出	[ 4,686 ]	[ 5,239 ]	[ Δ 553 ]
その他支出	4,686	5,239	Δ 553
経常費用計	3,659,628	3,888,820	Δ 229,192
当期経常増減額	Δ 1,809,436	Δ 1,918,571	109,135
当期一般正味財産増減額	Δ 1,809,436	Δ 1,918,571	109,135
一般正味財産期首残高	9,354,184	11,272,755	Δ 1,918,571
一般正味財産期末残高	7,544,748	9,354,184	Δ 1,809,436
II 正味財産期末残高	7,544,748	9,354,184	Δ 1,809,436

## 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

満期保有目的以外の有価証券 …… 取得価格による。

(2) たな御資産の評価基準及び評価方法

取得価格による。

(3) 引当金の計上基準

① 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。

② 担い手育成事業引当金

売渡助成金として、用地貸付料を積み立てている。

③ 貸倒引当金

年度末前払小作料の残高及び賃貸借事業等の未収金の残高のおおむね5%に相当する額を計上している。

④ 合理化事業用地損失引当金

長期保有地について、調査資料準拠方式により取得価格と時価との差額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース …… 賃貸借処理による。

(5) 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。

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				
基本財産引当資産	1,000,000	0	0	1,000,000
小 計	1,000,000	0	0	1,000,000
特定資産				
強化基金引当資産	415,000,000	0	0	415,000,000
退職給付引当資産	27,017,973	2,034,534	0	29,052,507
小 計	442,017,973	2,034,534	0	444,052,507
合 計	443,017,973	2,034,534	0	445,052,507

### 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。

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				
基本財産引当資産	1,000,000	1,000,000		
小 計	1,000,000	1,000,000		
特定資産				
強化基金引当資産	415,000,000		120,000,000	295,000,000
退職給付引当資産	29,052,507			29,052,507
小 計	444,052,507		120,000,000	324,052,507
合 計	445,052,507	1,000,000	120,000,000	324,052,507

4. 担保に供している資産

強化基金引当資産 30,000,000円（一般正味財産から充当）は、合理化事業借入金の担保に供している。

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。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
大阪府公債	100,000,000	101,640,000	1,640,000
静岡県公債	100,000,000	101,990,000	1,990,000
兵庫県公債	50,000,000	51,000,000	1,000,000
千葉県公債	50,000,000	50,540,000	540,000
合 計	300,000,000	305,170,000	5,170,000

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

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
事業推進体制整備費補助金	鳥取県	0	6,881,000	6,881,000	0	
合理化事業費補助金	鳥取県	0	6,573,000	6,573,000	0	
機能強化事業助成金	鳥取県	0	1,944,000	1,944,000	0	
機能強化事業助成金	全 協	0	4,907,000	4,907,000	0	
農業機械リース事業補助金	鳥取県	0	6,197,000	6,197,000	0	
緊急売買促進事業助成金収入	全 協	0	3,157,614	3,157,614	0	
利子補助金	鳥取県	0	2,166,000	2,166,000	0	
合 計		0	31,825,614	31,825,614	0	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、普通預金、事業未収金、その他未収金、有価証券、前払費用、事業未払金、その他未払金、前受金、預り金を含めている。  
 なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前 期 末 残 高				当 期 末 残 高			
	一般会計	畜産会計	中海会計	計	一般会計	畜産会計	中海会計	計
普通預金	22,613,983	381,299	9,168,424	32,163,706	29,947,239		7,437,579	37,384,818
事業未収金	4,014,718	14,943,950	256,216	19,214,884	3,429,710		257,323	3,687,033
その他未収金	1,694,494	760,751		2,455,245	1,530,771			1,530,771
有価証券	458,559			458,559	656,232			656,232
前払費用	74,100			74,100	104,154			104,154
合 計	28,855,854	16,086,000	9,424,640	54,366,494	35,668,106	0	7,694,902	43,363,008
事業未払金	67,976			67,976	11,904,722			11,904,722
その他未払金	1,040,265	86,000	115,337	1,241,602	1,155,860		123,277	1,279,137
前受金	20,590			20,590	20,590			20,590
預り金	98,970		44,660	143,630	81,550		43,220	124,770
合 計	1,227,801	86,000	159,997	1,473,798	13,162,722	0	166,497	13,329,219
次期繰越収支差額	27,628,053	16,000,000	9,264,643	52,892,696	22,505,384	0	7,528,405	30,033,789



財 産 目 録  
(平成21年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	金 額	金 額
<b>I 資産の部</b>		
<b>1 流動資産</b>		
現金預金		
山陰合同銀行鳥取県庁支店	8,412,855	
鳥取県信用農業協同組合連合会	28,971,963	
事業未収金		
前払貸付料収入 ほか	3,687,033	
貸倒引当金	△ 966,000	
その他未収金		
受取利息	1,530,771	
有価証券		
大和証券㈱ 鳥取支店(追加型公社債投資信託)	656,232	
前払費用		
H21労働保険料	88,049	
手形前払利息	16,105	
前払小作料		
合理化事業前払小作料	15,957,366	
用地		
合理化事業用地(プロパー)	8,075,000	
" (特別)	11,133,000	
緊急加速事業用地	59,191,000	
中海干拓事業用地	551,561,030	
貸付金		
農作業受委託事業貸付金	5,430,000	
流動資産合計		693,744,404
<b>2 固定資産</b>		
(1) 基本財産		
基本財産引当資産		
鳥取県(県債)	1,000,000	
基本財産合計	1,000,000	
(2) 特定資産		
強化基金引当資産		
中央三井信託銀行(定期預金)	50,000,000	
鳥取県信用農業協同組合連合会(定期預金)	30,000,000	
大和証券㈱ 鳥取支店(大阪府公債)	100,000,000	
大和証券㈱ 鳥取支店(静岡県債)	100,000,000	
大和証券㈱ 鳥取支店(兵庫県債)	50,000,000	
大和証券㈱ 鳥取支店(千葉県債)	50,000,000	
大和証券㈱ 鳥取支店(追加型公社債投資信託)	35,000,000	
退職給与引当預金		
大和証券㈱ 鳥取支店(追加型公社債投資信託)	29,052,507	
特定資産合計	444,052,507	
(3) その他の固定資産		
電話加入権	51,000	
債務保証事業出資金		
全国農地保有合理化協会	860,000	
その他の固定資産合計	911,000	
固定資産合計		445,963,507
<b>資産合計</b>		1,139,707,911

科 目	金 額		
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金			
鳥取県信用農業協同組合連合会	559,619,687		
事業未払金			
合理化事業用地取得費 ほか	11,904,722		
その他未払金			
3月分社会保険料 ほか	1,279,137		
前受金			
単年受払貸付料	20,590		
預り金			
3月分所得税 ほか	124,770		
流 動 負 債 合 計		572,948,906	
2 固定負債			
長期借入金			
鳥取県信用農業協同組合連合会	67,148,554		
全国農地保有合理化協会	22,390,546		
退職給与引当金	29,052,507		
担い手育成事業引当金	2,153,096		
長期預り金			
合理化事業強化基金預り金	295,000,000		
固 定 負 債 合 計		415,744,703	
負 債 合 計			988,693,609
正 味 財 産			151,014,302

## (16) 財団法人 鳥取県造林公社

正味財産増減計算書

キャッシュ・フロー計算書

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

# 正味財産増減計算書

財団法人 鳥取県造林公社

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1: 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	3,008	800	2,208
基本財産受取利息	3,008	800	2,208
② 特定資産運用益	244,768	0	244,768
特定資産受取利息	244,768	0	244,768
③ 事業収益	22,989,736	15,853,327	7,136,409
立木売却収益	15,041,435	10,364,018	4,677,417
立木補償金収益	7,948,301	5,489,309	2,458,992
④ 受取補助金等	374,853,942	413,438,177	△ 38,584,235
受取造林補助金	162,880,886	198,627,503	△ 35,746,617
受取その他補助金	142,781,906	145,489,724	△ 2,707,818
受取森林整備地域活動支援交付金	69,191,150	69,320,950	△ 129,800
⑤ 雑収益	1,751,616	2,948,370	△ 1,196,754
受取利息	86,883	198,528	△ 111,645
消費税還付金	1,227,892	834,001	393,891
損害てん補金	77,000	1,893,500	△ 1,816,500
調査費収益	89,500	0	89,500
雑収益	270,341	22,341	248,000
経常収益計	399,843,070	432,240,674	△ 32,397,604
(2) 経常費用			
① 森林経営直接事業費	243,881,493	248,567,766	△ 4,686,273
造林施設費	9,142,350	8,298,150	844,200
改植費	0	388,500	△ 388,500
保育費	221,145,750	227,346,000	△ 6,200,250
素材生産費	5,107,200	4,013,100	1,094,100
共通費	8,486,193	8,522,016	△ 35,823
減価償却費	0	0	0
② 森林整備地域活動事業費	20,344,375	20,284,100	60,275
委託料	20,344,375	20,284,100	60,275
③ 分収交付金	6,610,276	7,513,319	△ 903,043
分収交付金	6,610,276	7,513,319	△ 903,043
④ 森林経営間接事業費	202,904,642	215,796,899	△ 12,892,257
減価償却費	421,350	633,912	△ 212,562
森林保険料	3,632,321	4,061,516	△ 429,195
借入金利息	132,874,878	138,873,371	△ 5,998,493
管理費	65,976,093	72,228,100	△ 6,252,007
⑤ 森林経営勘定振替額	△ 462,965,832	△ 481,561,069	18,595,237
森林経営勘定振替額	△ 462,965,832	△ 481,561,069	18,595,237
⑥ 森林経営勘定取得原価	7,920,889	5,479,166	2,441,723
森林経営勘定取得原価	7,920,889	5,479,166	2,441,723
⑦ 引当金繰入額	6,164,564	2,722,316	3,442,248
退職給付引当金繰入額	3,863,000	2,722,316	1,140,684
公庫償還引当金繰入額	2,301,564	0	2,301,564
経常費用計	24,860,407	18,802,497	6,057,910
当期経常増減額	374,982,663	413,438,177	△ 38,455,514

# 正味財産増減計算書

財団法人 鳥取県造林公社

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 除却損失	128,721	0	128,721
車両運搬具除却損	120,740	0	120,740
工具器具備品除却損	7,981	0	7,981
経常外費用計	128,721	0	128,721
当期経常外増減額	△ 128,721	0	△ 128,721
当期一般正味財産増減額	374,853,942	413,438,177	△ 38,584,235
一般正味財産期首残高	13,069,917,088	12,656,478,911	413,438,177
一般正味財産期末残高	13,444,771,030	13,069,917,088	374,853,942
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産期末残高	1,000,000	1,000,000	0
III 正味財産期末残高	13,445,771,030	13,070,917,088	374,853,942

キャッシュ・フロー計算書(直接法)

財団法人 鳥取県造林公社

平成20年4月1日から平成 21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			
基本財産利息収入	3,008	0	3,008
②特定資産運用収入			
特定資産利息収入	244,768	0	244,768
③事業収入			
立木売却収入	14,989,135	0	14,989,135
立木補償金収入	7,948,301	0	7,948,301
④補助金等収入			
造林補助金収入	173,360,993	0	173,360,993
その他補助金収入	145,705,754	0	145,705,754
森林整備地域活動支援交付金収入	72,228,850	0	72,228,850
⑤雑収入			
受取利息	86,883	0	86,883
消費税還付金	1,227,892	0	1,227,892
損害てん補金	77,000	0	77,000
雑収入	359,841	0	359,841
⑥その他事業活動収入			
その他収入	136,683	0	136,683
事業活動収入計	416,369,108	0	416,369,108
2. 事業活動支出			
①森林経営直接事業費			
造林施設費	9,142,350	0	9,142,350
改植費	0	0	0
保育費	221,145,750	0	221,145,750
素材生産費	5,107,200	0	5,107,200
共通費	8,369,325	0	8,369,325
②森林整備地域活動事業費			
委託料	21,589,675	0	21,589,675
③分収交付金支出			
分収交付金支出	7,786,389	0	7,786,389
④森林経営間接事業費			
森林保険料	3,632,321	0	3,632,321
借入金利息	132,874,878	0	132,874,878
管理費	90,080,122	0	90,080,122
⑤その他事業活動支出			
その他支出	865,534	0	865,534
事業活動支出計	500,593,544	0	500,593,544
事業活動によるキャッシュ・フロー	▲ 84,224,436	0	▲ 84,224,436
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
①特定資産取崩支出			
退職給付引当資産取崩収入	24,508,632	0	24,508,632
投資活動収入計	24,508,632	0	24,508,632
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	3,863,000	0	0
公庫償還引当資産取得支出	2,301,564	0	0
投資活動支出計	6,164,564	0	6,164,564
投資活動によるキャッシュ・フロー	18,344,068	0	18,344,068
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			
長期借入金収入			

キャッシュ・フロー計算書(直接法)

財団法人 鳥取県造林公社

平成20年4月1日から平成 21年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
県借入金収入	339,509,000		
公庫借入金収入	39,000,000		
財務活動収入計	378,509,000	0	378,509,000
2. 財務活動支出			
①借入金返済支出			
長期借入金償還金支出			
公庫借入金償還金支出	320,448,754		
財務活動支出計	320,448,754	0	320,448,754
財務活動によるキャッシュ・フロー	58,060,246	0	58,060,246
IV 現金及び現金同等物の増減額	▲ 7,820,122	0	▲ 7,820,122
V 現金及び現金同等物の期首残高	39,564,810	0	39,564,810
VI 現金及び現金同等物の期末残高	31,744,688	0	31,744,688

注)本計算書の作成時期は20年度からであるので、前年度は記載していない。

## 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  
固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。
- (2) 引当金の計上基準  
退職給付引当金  
職員の退職金支給に備えるため、期末退職時の要支給額に相当する金額を計上している。
- (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。
- (4) 森林経営勘定の会計処理  
森林経営勘定を、「特定資産」から「その他固定資産」に組み替えした。

### 2 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)	1,000,000	0	0	1,000,000
小計	1,000,000	0	0	1,000,000
特定資産				
森林経営勘定	43,562,115,486	0	43,562,115,486	0
退職給付引当資産	61,192,000	3,863,000	24,508,632	40,546,368
公庫償還引当資産	0	2,301,564	0	2,301,564
小計	43,623,307,486	6,164,564	43,586,624,118	42,847,932
合計	43,624,307,486	6,164,564	43,586,624,118	43,847,932

### 3 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)	1,000,000	1,000,000	0	0
小計	1,000,000	1,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	40,546,368	0	0	40,546,368
公庫償還引当資産	2,301,564	0	0	2,301,564
小計	42,847,932	0	0	42,847,932
合計	43,847,932	1,000,000	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は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価格	減価償却等累計額	当期末残高
その他の固定資産			
森林経営勘定	44,017,160,429		44,017,160,429
車両運搬具	7,202,707	6,812,120	269,847
工具器具備品	3,558,437	2,538,885	1,019,552
合計	44,027,921,573	9,351,005	44,018,449,828

### 5 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						
造林補助金	鳥取県	0	162,880,886	162,880,886	0	
利子補給補助金	鳥取県	0	132,874,878	132,874,878	0	
その他補助金	日野総合事務所ほか	0	9,907,028	9,907,028	0	
森林整備地域活動支援交付金	鳥取市ほか	0	69,191,150	69,191,150	0	
合計		0	374,853,942	374,853,942	0	



## 収支計算書に対する注記

### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払費用、未払金、預り金を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	39,564,810	31,744,688
未収金	28,714,286	12,324,931
前払金	0	123,328
前払費用	34,845	0
合計	68,313,941	44,192,947
未払金	5,310,372	2,850,793
預り金	714,184	633,453
合計	6,024,556	3,484,246
次期繰越収支差額	62,289,385	40,708,701

財 産 目 録

平成21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		
普通預金山陰合同銀行鳥取県庁支店	23,443,734	
普通預金鳥取銀行鳥取県庁支店	8,300,954	
未収金	12,324,931	
前払費用	123,328	
流動資産合計		44,192,947
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産定期預金	1,000,000	
基本財産合計	1,000,000	
(2) 特定資産		
森林経営勘定	0	
退職給付引当資産	40,546,368	
公庫償還引当資産	2,301,564	
特定資産合計	42,847,932	
(3) その他固定資産		
森林経営勘定	44,017,160,429	
車両運搬具	269,847	
工具器具備品	1,019,552	
電話加入権	367,084	
敷金・保証金	525,000	
その他固定資産合計	44,019,341,912	
固定資産合計		44,063,189,844
資産合計		44,107,382,791
II		
1. 流動負債		
未払金	2,850,793	
預り金	633,453	
流動負債合計		3,484,246
2. 固定負債		
長期借入金		
県借入金	22,738,453,812	
公庫借入金	7,876,825,771	
退職給付引当金	40,546,368	
公庫償還引当金	2,301,564	
固定負債合計		30,658,127,515
負債合計		30,661,611,761
正味財産		13,445,771,030

# (17) 財団法人 鳥取県栽培漁業協会

正味財産増減計算書

計算書類に対する注記

財産目録

正味財産増減計算書総括表  
平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

財団法人鳥取県栽培漁業協会

科 目	一般会計	特別会計	合 計		
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
県 支 出 金	[ 51,423,753]	[ 0]	[ 51,423,753]		
諸 収 入	[ 3,618,279]	[ 3,551]	[ 3,621,830]		
独 自 事 業 収 入	[ 33,178,453]	[ 0]	[ 33,178,453]		
内 水 面 種 苗 生 産 事 業	[ 0]	[ 3,583,125]	[ 3,583,125]		
他 会 計 か ら の 繰 入 額	[ 627,978]	[ 0]	[ 627,978]		
経常収益計	88,848,403	3,586,676	92,435,139		
(2) 経常費用					
内 水 面 種 苗 生 産 事 業	[ 0]	[ 2,958,698]	[ 2,958,698]		
職 員 費	0	699,200	699,200		
技 術 研 修 費	0	58,930	58,930		
ア ニ 種 苗 生 産 費	0	2,200,568	2,200,568		
協会運営費	[ 21,051,846]	[ 0]	[ 21,051,846]		
職 員 費	16,640,856	0	16,640,856		
会 議 費	45,390	0	45,390		
事 務 費	4,207,540	0	4,207,540		
栽 培 技 術 実 証 研 究	158,060	0	158,060		
独 自 事 業	[ 13,197,911]	[ 0]	[ 13,197,911]		
種 苗 生 産 事 業	9,601,215	0	9,601,215		
展 示 養 殖 事 業	2,646,730	0	2,646,730		
地域栽培推進事業カサゴ中間育成	332,000	0	332,000		
ヒラメ栽培漁業資源回復等対策事業	317,966	0	317,966		
新規事業開拓試験費	300,000	0	300,000		
事 業 費	[ 38,439,120]	[ 0]	[ 38,439,120]		
職 員 費	38,439,120	0	38,439,120		
受 託 事 業	[ 9,521,753]	[ 0]	[ 9,521,753]		
種 苗 量 産 化 試 験	2,833,000	0	2,833,000		
キ ジ ハ タ 中 間 育 成	507,000	0	507,000		
イ ワ ガ キ 種 苗 生 産	1,113,000	0	1,113,000		
イ ワ ガ キ 中 間 育 成	488,000	0	488,000		
ヒ ラ メ 中 間 育 成	800,000	0	800,000		
ア ニ 冷 水 病 対 策 試 験	676,000	0	676,000		

科 目	一般会計	特別会計	合 計			
栽培技術普及指導	225,270	0	225,270			
アラメ・クロメ種苗生産	912,000	0	912,000			
アラメ薬場造成業務	318,056	0	318,056			
施設維持管理	1,473,000	0	1,473,000			
賀露かっこ館委託業務	176,427	0	176,427			
減価償却費	[ 104,572]	[ 0]	[ 104,572]			
他会計への繰出額	[ 0]	[ 627,978]	[ 627,978]			
経常費用計	82,315,202	3,586,676	85,901,878			
当期経常増減額	6,533,261	0	6,533,261			
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0			
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0			
当期経常外増減額	0	0	0			
当期一般正味財産増減額	6,533,261	0	6,533,261			
一般正味財産期首残高	56,572,738	0	56,572,738			
一般正味財産期末残高	63,105,999	0	63,105,999			
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0			
指定正味財産期首残高	232,850,000	0	232,850,000			
指定正味財産期末残高	232,850,000	0	232,850,000			
III 正味財産期末残高	295,955,999	0	295,955,999			

財産目録総括表  
平成21年 3月31日現在

財団法人鳥取県栽培漁業協会

科 目	一般会計	特別会計	合 計			
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	28,110,238	263,873	28,374,111			
普通預金	17,510,436	263,873	17,774,309			
鳥取県信用漁業協同組合連合会	10,340,781	0	10,340,781			
山陰合同銀行泊出張所	7,169,655	263,873	7,433,528			
定期預金	10,599,802	0	10,599,802			
鳥取県信用漁業協同組合連合会	10,599,802	0	10,599,802			
未収金	542,574	0	542,574			
その未収金	542,574	0	542,574			
流動資産合計	28,652,812	263,873	28,916,685			
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	350,000	0	350,000			
信漁連(一般)	300,000	0	300,000			
山陰合同銀行(一般)	50,000	0	50,000			
投資有価証券	232,500,000	0	232,500,000			
基本財産合計	232,850,000	0	232,850,000			
(3) その他固定資産						
什器備品	537,082	0	537,082			
減価償却累計額	△ 211,898	0	△ 211,898			
什器備品	△ 211,898	0	△ 211,898			
投資有価証券	17,500,000	0	17,500,000			
定期預金	18,900,000	0	18,900,000			
鳥取県信用漁業協同組合連合会	13,600,000	0	13,600,000			
山陰合同銀行泊出張所	5,300,000	0	5,300,000			
その他固定資産合計	36,725,184	0	36,725,184			
固定資産合計	269,575,184	0	269,575,184			
資産合計	298,227,996	263,873	298,491,869			
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	2,001,659	263,873	2,265,532			
預り金	270,338	0	270,338			
社会保険料	91,538	0	91,538			

科 目	一般会計	特別会計	合 計			
住民税	178,800	0	178,800			
流動負債合計	2,271,997	263,873	2,535,870			
負債合計	2,271,997	263,873	2,535,870			
正味財産	295,955,999	0	295,955,999			

正味財産増減計算書

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

財団法人鳥取県栽培漁業協会  
一般会計

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
県 支 出 金	[ 51,423,753]	[ 53,145,225]	[△ 1,721,472]
県 交 付 金	36,844,000	38,885,000	△ 2,041,000
受 託 金 収 入	( 14,579,753)	( 14,260,225)	( 319,528)
種 苗 農 産 化 試 験 等 受 託 金	4,531,270	5,864,356	△ 1,333,086
クルマエビ中間育成	0	830,921	△ 830,921
キジハタ中間育成	507,000	0	507,000
アラメ・クロメ種苗生産	912,000	732,324	179,676
アラメ藻場造成業務	318,056	129,887	188,169
イワガキ種苗生産	1,113,000	0	1,113,000
賀露かっこ館委託業務	5,234,427	5,253,195	△ 18,768
アユ冷水病対策試験	676,000	649,542	26,458
ヒラメ中間育成	800,000	800,000	0
イワガキ中間育成	488,000	0	488,000
諸 収 入	[ 3,618,279]	[ 5,529,662]	[△ 1,911,383]
諸 収 入	( 3,618,279)	( 5,529,662)	(△ 1,911,383)
受 取 利 息 入	3,420,768	5,497,522	△ 2,076,754
維 入	197,511	32,140	165,371
独 自 事 業 収 入	[ 33,178,453]	[ 32,803,724]	[ 374,729]
放 流 用 養 殖 用 種 苗	( 31,515,287)	( 31,625,091)	(△ 109,804)
養 殖 用 種 苗 生 産 収 入	4,183,200	0	4,183,200
放 流 用 種 苗 生 産 収 入	23,545,500	0	23,545,500
展 示 養 殖 収 入	3,786,587	0	3,786,587
地 域 栽 培 推 進 事 業	738,000	369,000	369,000
ヒラ栽培漁業資源回復等対策事業	925,166	809,633	115,533
他 会 計 か ら の 繰 入 額	[ 627,978]	[ 296,410]	[ 331,568]
経常収益計	88,848,463	91,775,021	△ 2,926,558
(2) 経常費用			
協会運営費	[ 21,051,846]	[ 58,751,222]	[△ 37,699,376]
職 員 費	( 16,640,856)	( 54,451,202)	(△ 37,810,346)
給 料	8,836,800	28,530,000	△ 19,693,200
職 員 手 当	5,245,080	17,741,757	△ 12,496,677
法 定 福 利 費	1,849,680	6,019,373	△ 4,169,693
福 厚 生 費	37,296	140,022	△ 102,726
退 職 金 掛 金	672,000	2,020,050	△ 1,348,050
会 議 費	( 45,390)	( 37,596)	( 7,794)
旅 費	31,390	20,596	10,794
食 糧 費	14,000	17,000	△ 3,000
事 務 費	( 4,207,540)	( 3,991,464)	( 216,076)
報 酬 費	1,693,200	1,625,000	68,200
法 定 福 利 費	230,292	226,000	4,292
需 要 費	6,825	5,775	1,050
消 耗 品 費	855,078	509,376	345,702
燃 料 費	359,859	29,834	330,025
印 刷 製 本 費	46,885	53,434	△ 6,549
光 熱 水 費	95,200	16,275	78,925
修 繕 費	313,364	323,733	△ 10,369
役 務 費	39,770	86,100	△ 46,330
通 信 運 搬 費	482,968	544,458	△ 61,490
保 険 料	215,474	0	215,474
手 数 料	107,540	0	107,540
手 料	159,954	0	159,954



科 目	当年度	前年度	増 減
使用料及び賃借料	157,752	180,852	△ 23,100
負担金	44,080	74,080	△ 30,000
公課費	394,045	482,163	△ 88,118
顧問費	336,000	336,000	0
報償費	7,300	7,550	△ 250
雑費	0	210	△ 210
栽培技術実証研究費	( 158,060)	( 270,960)	(△) 112,900
旅費	158,060	270,960	△ 112,900
独種自産事業	[ 13,197,911]	[ 12,482,394]	[ 715,517]
種苗生産事業	( 9,601,215)	( 0)	( 9,601,215)
貸需用金	1,049,070	0	1,049,070
餌器燃費	8,439,575	0	8,439,575
親魚	615,233	0	615,233
餌器燃費	2,436,158	0	2,436,158
肥料	840,676	0	840,676
肥料	8,688	0	8,688
肥料	40,425	0	40,425
光熱水費	4,498,395	0	4,498,395
旅費	28,400	0	28,400
使用料及び賃借料	34,250	0	34,250
役務費	49,920	0	49,920
通運搬費	49,920	0	49,920
展示養殖事業	( 2,646,730)	( 0)	( 2,646,730)
貸需用金	202,535	0	202,535
餌器燃費	2,427,195	0	2,427,195
餌器燃費	1,094,159	0	1,094,159
肥料	3,036	0	3,036
光熱水費	1,330,000	0	1,330,000
役務費	17,000	0	17,000
通運搬費	17,000	0	17,000
種苗生産事業	( 0)	( 9,377,982)	(△) 9,377,982
種苗生産	0	3,082,807	△ 3,082,807
貸需用金	0	490,355	△ 490,355
親魚	0	2,531,842	△ 2,531,842
餌器燃費	0	140,805	△ 140,805
餌器燃費	0	377,160	△ 377,160
肥料	0	128,827	△ 128,827
肥料	0	15,920	△ 15,920
光熱水費	0	1,869,130	△ 1,869,130
旅費	0	28,400	△ 28,400
使用料及び賃借料	0	29,210	△ 29,210
役務費	0	3,000	△ 3,000
種苗生産	0	1,438,863	△ 1,438,863
貸需用金	0	241,853	△ 241,853
餌器燃費	0	1,197,010	△ 1,197,010
餌器燃費	0	218,400	△ 218,400
肥料	0	78,249	△ 78,249
肥料	0	89,544	△ 89,544
光熱水費	0	810,817	△ 810,817
種苗生産	0	4,567,302	△ 4,567,302
貸需用金	0	413,062	△ 413,062
親魚	0	4,150,440	△ 4,150,440
餌	0	717,129	△ 717,129
餌	0	1,932,420	△ 1,932,420

科 目	当年度	前年度	増 減
器 材	0	354,690	△ 354,690
燃 料 費	0	445,536	△ 445,536
光 熱 水 費	0	700,665	△ 700,665
役 務 費	0	3,800	△ 3,800
種 苗 生 産 ・ ヒ ラ メ	0	289,010	△ 289,010
賃 需 用 金 費	0	81,448	△ 81,448
餌 光 熱 水 料 費	0	202,562	△ 202,562
役 務 費	0	65,688	△ 65,688
展 示 養 殖 事 業 (	0	136,874	△ 136,874
ヒ ラ メ 養 殖 業 殖 金 費	0	5,000	△ 5,000
賃 需 用 金 費	0	2,530,621	(△ 2,530,621)
餌 器 材 料 費	0	1,984,323	△ 1,984,323
光 熱 水 費	0	53,191	△ 53,191
役 務 費	0	1,912,132	△ 1,912,132
ク ル マ エ ビ 養 殖 費	0	830,238	△ 830,238
需 用 金 費	0	11,235	△ 11,235
餌 光 熱 水 料 費	0	1,070,659	△ 1,070,659
ア ワ ビ 養 殖 金 費	0	19,000	△ 19,000
賃 需 用 金 費	0	401,690	△ 401,690
餌 光 熱 水 料 費	0	401,690	△ 401,690
ア ワ ビ 養 殖 金 費	0	260,085	△ 260,085
賃 需 用 金 費	0	141,605	△ 141,605
餌 光 熱 水 料 費	0	144,608	△ 144,608
地域栽培推進事業カサゴ中間育成	( 332,000)	( 166,000)	( 166,000)
賃 需 用 金 費	55,000	0	55,000
餌 光 熱 水 料 費	173,000	73,606	99,394
役 務 費	113,872	45,990	67,882
公 課 費	59,128	27,616	31,512
ヒラメ栽培漁業資源回復等対策事業	100,000	89,250	10,750
旅 調 査 謝 金 費	4,000	3,144	856
調 査 品 旅 費	( 317,966)	( 188,033)	( 129,933)
消 耗 品 旅 費	0	65,200	△ 65,200
海 域 協 議 会 費 ・ 通 信 運 搬 費	0	30,000	△ 30,000
海 域 協 議 会 費 ・ 通 信 運 搬 費	0	90,833	△ 90,833
放 流 効 果 調 査 費 ・ 調 査 謝 金 費	0	2,000	△ 2,000
放 流 効 果 調 査 費 ・ 消 耗 品 費	114,880	0	114,880
放 流 効 果 調 査 費 ・ 通 信 運 搬 費	2,000	0	2,000
放 流 効 果 調 査 費 ・ 通 信 運 搬 費	1,600	0	1,600
新 規 事 業 開 拓 試 験 費	140,000	0	140,000
需 用 金 費	57,486	0	57,486
餌 器 材 料 費	2,000	0	2,000
光 熱 水 費	( 300,000)	( 219,758)	( 80,242)
事 業 員 費	252,499	174,176	78,323
職 給 職 員 手 料 当	252,499	144,776	107,723
職 給 職 員 手 料 当	0	29,400	△ 29,400
職 給 職 員 手 料 当	47,501	45,582	1,919
職 給 職 員 手 料 当	[ 38,439,120]	[ 0]	[ 38,439,120]
職 給 職 員 手 料 当	( 38,439,120)	( 0)	( 38,439,120)
職 給 職 員 手 料 当	20,266,000	0	20,266,000
職 給 職 員 手 料 当	12,077,975	0	12,077,975

科 目	当年度	前年度	増 減
法 定 福 利	4,449,579	0	4,449,579
福 退 職 金	113,556	0	113,556
受 託 事 業	1,532,010	0	1,532,010
種 苗 量 産 化 試 験	[ 9,521,753]	[ 9,202,225]	[ 319,528]
質 需 用 金 費	( 2,833,000)	( 0)	( 2,833,000)
親 餌 器 光 熱 水	1,196,000	0	1,196,000
役 通 信 務 運 搬	1,578,000	0	1,578,000
公 司 課 中 間 育 成	99,200	0	99,200
キ ジ ハ タ 中 間 育 成	451,852	0	451,852
質 需 用 金 費	301,463	0	301,463
親 餌 器 光 熱 水	725,485	0	725,485
役 通 信 務 運 搬	4,000	0	4,000
公 司 課 中 間 育 成	4,000	0	4,000
イ ワ ガ キ 種 苗 生 産	55,000	0	55,000
質 需 用 金 費	( 507,000)	( 0)	( 507,000)
親 餌 器 光 熱 水	148,000	0	148,000
役 通 信 務 運 搬	349,000	0	349,000
公 司 課 中 間 育 成	126,157	0	126,157
イ ワ ガ キ 種 苗 生 産	33,534	0	33,534
質 需 用 金 費	189,309	0	189,309
親 餌 器 光 熱 水	10,000	0	10,000
役 通 信 務 運 搬	( 1,113,000)	( 0)	( 1,113,000)
公 司 課 中 間 育 成	355,000	0	355,000
イ ワ ガ キ 種 苗 生 産	735,000	0	735,000
質 需 用 金 費	13,000	0	13,000
親 餌 器 光 熱 水	323,400	0	323,400
役 通 信 務 運 搬	212,951	0	212,951
公 司 課 中 間 育 成	69,300	0	69,300
イ ワ ガ キ 種 苗 生 産	116,349	0	116,349
質 需 用 金 費	2,000	0	2,000
親 餌 器 光 熱 水	2,000	0	2,000
役 通 信 務 運 搬	21,000	0	21,000
公 司 課 中 間 育 成	( 488,000)	( 0)	( 488,000)
イ ワ ガ キ 種 苗 生 産	198,000	0	198,000
質 需 用 金 費	278,000	0	278,000
親 餌 器 光 熱 水	72,765	0	72,765
役 通 信 務 運 搬	152,310	0	152,310
公 司 課 中 間 育 成	52,925	0	52,925
イ ワ ガ キ 種 苗 生 産	2,000	0	2,000
質 需 用 金 費	2,000	0	2,000
親 餌 器 光 熱 水	10,000	0	10,000
役 通 信 務 運 搬	( 0)	( 4,164,430)	( 4,164,430)
公 司 課 中 間 育 成	0	663,362	△ 663,362
イ ワ ガ キ 種 苗 生 産	0	370,000	△ 370,000
質 需 用 金 費	0	280,731	△ 280,731
親 餌 器 光 熱 水	0	65,750	△ 65,750
役 通 信 務 運 搬	0	63,930	△ 63,930
公 司 課 中 間 育 成	0	36,051	△ 36,051
イ ワ ガ キ 種 苗 生 産	0	115,000	△ 115,000
質 需 用 金 費	0	12,631	△ 12,631
親 餌 器 光 熱 水	0	1,078,691	△ 1,078,691
役 通 信 務 運 搬	0	317,000	△ 317,000
公 司 課 中 間 育 成	0	739,152	△ 739,152
イ ワ ガ キ 種 苗 生 産	0	344,189	△ 344,189

科 目	当年度	前年度	増 減
器 材	0	64,963	△ 64,963
光 熱 水	0	330,000	△ 330,000
役 務	0	2,000	△ 2,000
公 課	0	20,539	△ 20,539
種 苗 量 産	0	1,122,851	△ 1,122,851
貸 需	0	357,000	△ 357,000
需 用	0	742,471	△ 742,471
親 魚	0	9,240	△ 9,240
餌 器	0	297,885	△ 297,885
肥 料	0	279,356	△ 279,356
光 熱 水	0	45,990	△ 45,990
役 務	0	110,000	△ 110,000
公 課	0	2,000	△ 2,000
早 期 種 苗	0	21,380	△ 21,380
貸 需	0	630,710	△ 630,710
需 用	0	119,000	△ 119,000
器 材	0	496,701	△ 496,701
肥 料	0	336,052	△ 336,052
光 熱 水	0	51,649	△ 51,649
役 務	0	109,000	△ 109,000
公 課	0	3,000	△ 3,000
種 苗 生 産	0	12,009	△ 12,009
貸 需	0	668,816	△ 668,816
需 用	0	198,000	△ 198,000
餌 器	0	455,081	△ 455,081
光 熱 水	0	286,650	△ 286,650
役 務	0	88,431	△ 88,431
公 課	0	80,000	△ 80,000
ヒ ラ メ 中 間 育 成	0	3,000	△ 3,000
貸 需	0	12,735	△ 12,735
需 用	800,000	800,000	( 0)
餌 器	198,000	198,000	0
光 熱 水	586,000	586,000	0
公 課	329,490	277,147	52,343
ア ュ 冷 水 病 対 策 試 験	21,375	82,002	△ 60,627
貸 需	235,135	226,851	8,284
需 用	16,000	16,000	0
親 魚	676,000	649,542	( 26,458)
餌 器	248,000	248,000	0
光 熱 水	412,000	386,174	25,826
公 課	10,000	0	10,000
ア ュ 冷 水 病 対 策 試 験	190,323	181,545	8,778
貸 需	29,400	7,629	21,771
需 用	182,277	197,000	△ 14,723
親 魚	3,000	3,000	0
餌 器	3,000	0	3,000
光 熱 水	13,000	12,368	632
公 課	0	830,921	(△ 830,921)
ア ュ 冷 水 病 対 策 試 験	0	165,000	△ 165,000
貸 需	0	650,100	△ 650,100
需 用	0	189,840	△ 189,840
親 魚	0	92,260	△ 92,260
餌 器	0	368,000	△ 368,000
光 熱 水	0	15,821	△ 15,821
公 課	0	15,821	△ 15,821

科 目	当年度	前年度	増 減
栽培技術普及指導	( 225,270)	( 228,762)	(△ 3,492)
需用費	179,981	152,651	27,330
器 用 材	179,981	149,541	30,440
燃 料	0	3,110	△ 3,110
旅 費	0	16,225	△ 16,225
役 務 費	6,000	6,000	0
通 信 運 搬 費	6,000	0	6,000
公 課 費	4,289	4,356	△ 67
用 船 料	0	30,000	△ 30,000
印 刷 製 本 費	35,000	19,530	15,470
ア ラ メ ・ ク ロ メ 種 苗 生 産	( 912,000)	( 732,324)	( 179,676)
賃 金 費	99,000	66,000	33,000
需 用 費	792,000	649,380	142,620
器 材	543,225	502,455	40,770
肥 料	26,775	8,925	17,850
光 熱 水 費	222,000	138,000	84,000
役 務 費	3,000	3,000	0
通 信 運 搬 費	3,000	0	3,000
公 課 費	18,000	13,944	4,056
ア ラ メ 薬 場 造 成 業 務	( 318,056)	( 129,887)	( 188,169)
賃 金 費	66,000	66,000	0
需 用 費	168,000	43,414	124,586
器 材	168,000	43,414	124,586
役 務 費	3,000	3,000	0
通 信 運 搬 費	3,000	0	3,000
公 課 費	6,056	2,473	3,583
用 船 料	60,000	15,000	45,000
印 刷 製 本 費	15,000	0	15,000
施 設 維 持 管 理	( 1,473,000)	( 1,471,164)	( 1,836)
需 用 費	1,471,257	1,326,602	144,655
消 耗 品 費	821,762	828,776	△ 7,014
修 繕 料	649,495	497,826	151,669
公 課 費	1,743	28,012	△ 26,269
委 託 料	0	116,550	△ 116,550
賀 露 か に つ こ 館 委 託 業 務	( 176,427)	( 195,195)	(△ 18,768)
需 用 費	10,000	0	10,000
消 耗 品 費	10,000	0	10,000
旅 費	56,760	75,170	△ 18,410
役 務 費	10,000	10,000	0
通 信 運 搬 費	10,000	0	10,000
公 課 費	99,667	110,025	△ 10,358
減 価 償 却 費	[ 104,572]	[ 107,326]	[△ 2,754]
他 会 計 へ の 繰 出 額	[ 0]	[ 2,196,000]	[△ 2,196,000]
経常費用計	82,315,202	82,739,167	△ 423,965
当期経常増減額	6,533,261	9,035,854	△ 2,502,593
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
損害等調整引当金戻入益	[ 0]	[ 10,599,802]	[△ 10,599,802]
経常外収益計	0	10,599,802	△ 10,599,802
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	[ 0]	[ 99,152]	[△ 99,152]
経常外費用計	0	99,152	△ 99,152
当期経常外増減額	0	10,500,650	△ 10,500,650
当期一般正味財産増減額	6,533,261	19,536,504	△ 13,003,243

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産期首残高	56,572,738	37,036,234	19,536,504
一般正味財産期末残高	63,105,999	56,572,738	6,533,261
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	232,850,000	232,850,000	0
指定正味財産期末残高	232,850,000	232,850,000	0
III 正味財産期末残高	295,955,999	289,422,738	6,533,261

## 財産目録

平成21年 3月31日現在

財団法人鳥取県栽培漁業協会  
一般会計

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	28,110,238		
普通預金	17,510,436		
鳥取県信用漁業協同組合連合会	10,340,781		
山陰合同銀行泊出張所	7,169,655		
定期預金	10,599,802		
鳥取県信用漁業協同組合連合会	10,599,802		
未収金	542,574		
その未収金	542,574		
流動資産合計		28,652,812	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	350,000		
信漁連(一般)	300,000		
山陰合同銀行(一般)	50,000		
投資有価証券	232,500,000		
基本財産合計	232,850,000		
(3) その他固定資産			
什器備品	537,082		
減価償却累計額	△ 211,898		
什器備品	△ 211,898		
投資有価証券	17,500,000		
定期預金	18,900,000		
鳥取県信用漁業協同組合連合会	13,600,000		
山陰合同銀行泊出張所	5,300,000		
その他固定資産合計	36,725,184		
固定資産合計		269,575,184	
資産合計			298,227,996
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,001,659		
預り金	270,338		
社会保険料	91,538		
住民税	178,800		
流動負債合計		2,271,997	
負債合計			2,271,997
正味財産			295,955,999

## 正味財産増減計算書

平成20年 4月 1日から平成21年 3月31日まで

財団法人鳥取県栽培漁業協会  
特別会計

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
諸 収 入	[ 3,551]	[ 3,301]	[ 250]
諸 収 入	( 3,551)	( 3,301)	( 250)
受 取 利 息	3,551	3,301	250
内水面種苗生産事業	[ 3,583,125]	[ 525,000]	[ 3,058,125]
アユ種苗生産	3,583,125	525,000	3,058,125
他会計からの繰入額	[ 0]	[ 2,196,000]	[△ 2,196,000]
経常収益計	3,586,676	2,724,301	862,375
(2) 経常費用			
内水面種苗生産事業	[ 2,958,698]	[ 0]	[ 2,958,698]
職 員 費	( 699,200)	( 0)	( 699,200)
給 料	699,200	0	699,200
技 術 研 修 費	( 58,930)	( 0)	( 58,930)
旅 費	58,930	0	58,930
アユ種苗生産費	( 2,200,568)	( 0)	( 2,200,568)
負 担 金	20,000	0	20,000
賃 金 費	324,841	0	324,841
需 用 費	1,696,382	0	1,696,382
餌 料	1,104,287	0	1,104,287
器 材 費	72,095	0	72,095
光 熱 水 費	520,000	0	520,000
役 務 費	9,345	0	9,345
通 信 運 搬 費	9,345	0	9,345
公 課 費	150,000	0	150,000
他会計への繰出額	[ 627,978]	[ 296,410]	[ 331,568]
内水面種苗生産事業	[ 0]	[ 2,427,891]	[△ 2,427,891]
職 員 費	0	699,600	△ 699,600
アユ種苗生産費	( 0)	( 1,728,291)	(△ 1,728,291)
賃 金 費	0	524,800	△ 524,800
需 用 費	0	1,175,511	△ 1,175,511
役 務 費	0	27,980	△ 27,980
経常費用計	3,586,676	2,724,301	862,375
当期経常増減額	0	0	0
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	0	0	0



財産目録

平成21年 3月31日現在

財団法人鳥取県栽培漁業協会  
特別会計

科 目		金 額		
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金		263,873		
普通預金		263,873		
山陰合同銀行泊出張所		263,873		
流動資産合計			263,873	
資産合計				263,873
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金		263,873		
流動負債合計			263,873	
負債合計				263,873
正味財産				0

4 計算書類に対する注記

(1) 重要な会計方針

①有形固定資産の減価償却について

- ・有形固定資産の減価償却については、法人税法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。

②資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記(3)に記載するとおりである。

(2) 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
投資有価証券	232,500,000	0	0	232,500,000
定期預金	350,000	0	0	350,000
合 計	232,850,000	0	0	232,850,000

(3) 次期繰越収支差額の内容は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金	21,393,002	28,110,238
未収金	859,713	542,574
合 計	22,252,715	28,652,812
未払金	2,387,433	2,001,659
預り金	122,300	270,338
合 計	2,509,733	2,271,997
次期繰越収支差額	19,742,982	26,380,815

# (18) 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20年4月1日から平成21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	463,089,122
その他事業収入	25,903,210
補助金収入	3,785,699
公有地取得事業支出	△ 948,176,639
その他事業支出	△ 21,929,753
人件費支出	△ 57,779,975
その他の業務支出	△ 1,168,162
小 計	△ 536,276,498
受 取 利 息	293,231
その他事業外収入	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 535,983,267
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
その他の固定資産の取得による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0
<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	889,896,726
長期借入金の返済による支出	△ 396,570,495
財務活動によるキャッシュ・フロー	493,326,231
<b>IV 現金及び現金同等物増加額</b>	△ 42,657,036
<b>V 現金及び現金同等物期首残高</b>	110,677,522
<b>VI 現金及び現金同等物期末残高</b>	68,020,486

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	<p>公有用地、代行用地、代替地 個別法による原価法</p>
2. 固定資産の減価償却の方法	<p>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</p>
3. 引当金の計上基準	<p>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。</p>
4. 消費税等の会計処理方法	<p>税込方式による</p>
5. 財務諸表の表示方法	<p>土地開発公社経理基準要綱の改正に伴い、損益計算書及び貸借対照表の様式を勘定式から報告式に改め、キャッシュ・フロー計算書を追加するとともに、附属明細表を改正後の様式に改めた。</p>

## 財 産 目 録

(平成21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	68,020,486	定期預金26,680,000円 普通預金41,340,486円
2. 未収金	3,461,858	未収利息、代替地賃貸料金、駅前駐車場料金等
3. 公有用地	211,024,373	公有用地明細表のとおり
4. 代行用地	1,025,176,830	代行用地明細表のとおり
5. 代替地	37,831,106	代替地明細表のとおり
5. 短期前払費用	63,208	前払労働保険料
6. その他の流動資産	131,692	地方職員共済組合(団体共済部)鳥取県負担金
<b>(固定資産)</b>		
1. 有形固定資産	170,698	
ア. 車輛その他の運搬具	2,417,000	
同上減価償却累計額	△ 2,320,319	
イ. 工具・器具及び備品	260,000	
同上減価償却累計額	△ 185,983	
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	
<b>資 産 合 計</b>	<b>1,356,036,948</b>	
<b>(流動負債)</b>		
1. 未払金	135,288,761	
2. 未払費用	5,309,672	支払期日未到来の借入金利息
3. 短期預り金	124,795	
		長期掛金 21,925円 所得税 20,070円 住民税 82,800円
<b>(固定負債)</b>		
1. 長期借入金	1,096,113,778	長期借入金明細表のとおり
2. 引当金	12,909,973	引当金明細表のとおり
ア. 退職給付引当金	12,909,973	
<b>負 債 合 計</b>	<b>1,249,746,979</b>	
<b>差 引 純 財 産</b>	<b>106,289,969</b>	

## (19) 財団法人 暴力追放鳥取県民会議

正味財産増減計算書

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

# 正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

財団法人暴力追放鳥取県民会議  
(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	9,705,071	10,145,184	△ 440,113
基本財産受取利息	9,705,071	10,145,184	△ 440,113
② 特定資産運用益	20,589	62,421	△ 41,832
特定資産受取利息	20,589	62,421	△ 41,832
③ 受取会費	4,408,478	4,442,744	△ 34,266
賛助会員受取会費	4,408,478	4,442,744	△ 34,266
④ 事業収益	5,876,000	5,939,000	△ 63,000
講習受託収益	5,876,000	5,939,000	△ 63,000
⑤ 受取補助金等	200,000	300,000	△ 100,000
受取全国センター助成金	200,000	300,000	△ 100,000
⑥ 受取寄付金	415,965	381,000	34,965
受取寄付金	415,965	381,000	34,965
⑦ 雑収益	6,930	6,042	888
受取利息	6,930	6,042	888
経常収益計	20,633,033	21,276,391	△ 643,358
(2) 経常費用			
① 事業費	13,513,629	13,101,684	411,945
広報啓蒙事業費	3,028,700	2,705,784	322,916
行事開催費	294,583	224,084	70,499
宣伝普及費	2,593,490	2,172,497	420,993
表彰事業費	91,802	153,666	△ 61,864
構築物減価償却費	48,825	155,537	△ 106,712
組織活動支援事業費	547,556	438,902	108,654
暴力団追放相談事業費	3,461,163	3,389,520	71,643
給料手当	2,728,708	2,724,796	3,912
福利厚生費	389,722	385,402	4,320
会議費	28,527	25,087	3,440
旅費交通費	147,263	84,438	62,825
通信運搬費	108,433	107,087	1,346
印刷製本費	17,850	22,050	△ 4,200
保険料	30,580	30,580	0
雑費	10,080	10,080	0
少年被害防止対策事業費	147,150	97,500	49,650
暴力団離脱者援助事業費	25,330	49,830	△ 24,500
責任者講習事業費	5,876,000	5,939,000	△ 63,000
人件費	4,286,000	4,349,000	△ 63,000
事務費	1,590,000	1,590,000	0
被害者救援事業費	0	50,000	△ 50,000
見舞金	0	50,000	△ 50,000
少年指導委員研修事業費	84,345	56,750	27,595
調査研究・情報収集事業費	343,385	374,398	△ 31,013



科 目	当年度	前年度	増減
② 管理費	7,278,350	7,508,257	△ 229,907
給料手当	3,224,249	3,181,743	42,506
退職給付引当金繰入額	455,953	611,398	△ 155,445
福利厚生費	436,076	424,777	11,299
会議費	143,926	128,877	15,049
旅費交通費	60,119	59,349	770
通信運搬費	270,560	269,890	670
消耗什器備品費	182,575	15,750	166,825
消耗品費	213,987	153,414	60,573
印刷製本費	201,093	171,280	29,813
光熱水料費	73,000	60,984	12,016
賃借料	1,928,670	2,016,957	△ 88,287
負担金	64,360	74,360	△ 10,000
雑費	242,932	120,328	122,604
指定正味財産振替額	△ 219,150	219,150	△ 438,300
經常費用計	20,791,979	20,609,941	182,038
当期經常増減額	△ 158,946	666,450	△ 825,396
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
① 投資有価証券売却益	4,051,000	0	4,051,000
投資有価証券売却益	4,051,000	0	4,051,000
② 過年度減価償却修正益	1,131,491	0	1,131,491
經常外収益計	5,182,491	0	5,182,491
(2) 經常外費用			0
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	5,182,491	0	5,182,491
当期一般正味財産増減額	5,023,545	666,450	4,357,095
一般正味財産期首残高	21,152,693	20,486,243	666,450
一般正味財産期末残高	26,176,238	21,152,693	5,023,545
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	1,004,303	0	1,004,303
基本財産受取利息	1,004,303	0	1,004,303
② 一般正味財産から振替額	△ 219,150	219,150	△ 438,300
当期指定正味財産増減額	785,153	219,150	566,003
指定正味財産期首残高	446,229,150	446,010,000	219,150
指定正味財産期末残高	447,014,303	446,229,150	785,153
III 正味財産期末残高	473,190,541	467,381,843	5,808,698

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）によっている。
- (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。
- (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。

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	6,000,000	8,000,000	6,000,000	8,000,000
普通預金	100,984,000	52,000,000	152,000,000	984,000
投資有価証券	339,245,150	398,030,303	299,245,150	438,030,303
小 計	446,229,150	458,030,303	457,245,150	447,014,303
特定資産				
退職給付引当資産	3,304,062	455,953	0	3,760,015
救済事業費積立資産	1,200,000	0	0	1,200,000
公益事業推進基金資産	12,000,000	0	0	12,000,000
小 計	16,504,062	455,953	0	16,960,015
合 計	462,733,212	458,486,256	457,245,150	463,974,318

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。

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	8,000,000	(8,000,000)	(0)	-
普通預金	984,000	(984,000)	(0)	-
投資有価証券	438,030,303	(438,030,303)	(0)	-
小 計	447,014,303	(447,014,303)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	3,760,015	(0)	(0)	(3,760,015)
救済事業費積立資産	1,200,000	(0)	(1,200,000)	-
公益事業推進基金資産	12,000,000	(0)	(12,000,000)	-
小 計	16,960,015	(0)	(13,200,000)	(3,760,015)
合 計	463,974,318	(447,014,303)	(13,200,000)	(3,760,015)

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。

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	142,065	781,935
倉吉市	890,000	503,962	386,038
米子市	976,500	89,512	886,988
米子市(淀江町)	992,000	572,880	419,120
境港市	850,000	455,812	394,188
合 計	4,632,500	1,764,231	2,868,269

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。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
ユーロ債(ルウエー地方金融公社)	100,000,000	-	-
ユーロ債(ノムヨローパファイナンス)	50,000,000	-	-
鳥取県平成17年度第2号債	90,000,000	-	-
第1回野村ホールディングス社債	50,000,000	-	-
第3回みずほ銀行社債	98,030,303	-	-
第14回三井住友銀行社債	50,000,000	-	-
合 計	438,030,303	-	-

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
助成金 全国センター 助成金	全国暴力追放運動推進センター	0	200,000	200,000	0	-
合 計		0	200,000	200,000	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

## 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、預金、前払金、未払金、預り金を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

### 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
普通預金	4,767,109	9,556,016
前払金	100,000	40,000
合計	4,867,109	9,596,016
未払金	69,944	71,072
預り金	10,930	36,510
合計	80,874	107,582
次期繰越収支差額	4,786,235	9,488,434

# 財産目録

平成21年3月31日現在

財団法人暴力追放鳥取県民会議  
(単位：円)

科 目	金 額	額
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
普通預金	9,556,016	
山陰合同銀行鳥取県庁支店 (2271132)	4,500,880	
鳥取銀行産業会館支店 (0000992)	5,055,136	
前払金 (米子市ごみ分別収集カレンダー広告掲載料)	40,000	
流動資産合計		9,596,016
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金		
鳥取銀行産業会館支店 (0000211)	8,000,000	
普通預金	984,000	
山陰合同銀行鳥取県庁支店 (2269957)	783,600	
鳥取銀行鳥取県庁支店 (1399511)	200,400	
投資有価証券	438,030,303	
ユーロ債 (ルウエー地方金融公社)	100,000,000	
ユーロ債 (ノムラヨロップ ファイナンス)	50,000,000	
鳥取県平成17年度第2号債	90,000,000	
第1回野村ホールディングス(株)期限前償還条項付社債	50,000,000	
第3回みずほ銀行社債(額面100,000,000)	98,030,303	
第14回(株)三井住友銀行期限前償還条項付社債	50,000,000	
基本財産合計	447,014,303	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産 (鳥取銀行産業会館支店 0001247)	3,760,015	
救済事業費積立資産	1,200,000	
(山陰合同銀行鳥取県庁支店6427343-078)		
公益事業推進基金資産	12,000,000	
(山陰合同銀行鳥取県庁支店6427343-079)		
特定資産合計	16,960,015	
(3) その他固定資産		
構築物 (暴力追放広報塔5基)	2,868,269	
電話加入権	80,855	
敷金	538,680	
その他固定資産合計	3,487,804	
固定資産合計		467,462,122
資産合計		477,058,138
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未払金 (社会保険料事業主負担分)	71,072	
預り金	36,510	
社会保険料	28,260	
源泉所得税	8,250	
流動負債合計		107,582
2. 固定負債		
退職給付引当金	3,760,015	
固定負債合計		3,760,015
負債合計		3,867,597
正味財産		473,190,541

(20) 財団法人 鳥取県教育文化財団

正味財産増減計算書

財務諸表に対する注記

財産目録

正味財産増減計算書総括表

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位：円)

科 目	一般会計	埋蔵文化財 発掘調査事業 特別会計	県民ふれあい 会館管理運営 事業特別会計	内部取引消去	合 計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
<b>1. 経常増減の部</b>					
(1) 経常収益					
① 基本財産運用益	300	0	0	0	300
基本財産受取利息	300	0	0	0	300
② 発掘調査事業収益	11,278,404	127,756,397	0	0	139,034,801
埋蔵文化財調査受託料	11,278,404	127,756,397	0	0	139,034,801
③ 管理運営事業収益	0	0	79,179,363	0	79,179,363
管理運営受託料	0	0	64,848,000	0	64,848,000
利用料収益	0	0	13,362,668	0	13,362,668
取扱手数料	0	0	634,820	0	634,820
受講料収益	0	0	276,500	0	276,500
広告料収益	0	0	30,000	0	30,000
雑収益	0	0	27,375	0	27,375
④ 雑収益	77,018	0	0	0	77,018
雑収益	77,018	0	0	0	77,018
経常収益計	11,355,722	127,756,397	79,179,363	0	218,291,482
(2) 経常費用					
① 財団運営費	7,812	0	0	0	7,812
ア. 財団事務局費					
事務費	7,812	0	0	0	7,812
事業費	0	0	0	0	0
計	7,812	0	0	0	7,812
② 埋蔵文化財調査研究費	11,278,404	127,756,397	0	0	139,034,801
ア. 一般管理費					
会議費	75,614	0	0	0	75,614
給与費	9,645,465	0	0	0	9,645,465
事務費	1,557,325	0	0	0	1,557,325
計	11,278,404	0	0	0	11,278,404
イ. 発掘調査費					
給与費	0	33,007,935	0	0	33,007,935
管理指導費	0	7,762,141	0	0	7,762,141
事業費	0	86,986,321	0	0	86,986,321
計	0	127,756,397	0	0	127,756,397
③ 管理運営事業費	0	0	77,774,460	0	77,774,460
ア. 施設管理費					
給与費	0	0	32,261,872	0	32,261,872
管理運営費	0	0	43,432,924	0	43,432,924
事業費	0	0	2,079,664	0	2,079,664
予備費	0	0	0	0	0
計	0	0	77,774,460	0	77,774,460
⑤ 一般会計への繰出額	0	0	0	0	0
経常費用計	11,286,216	127,756,397	77,774,460	0	216,817,073
当期経常増減額	69,506	0	1,404,903	0	1,474,409
<b>2. 経常外増減の部</b>					
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	69,506	0	1,404,903	0	1,474,409
一般正味財産期首残高	608,387	0	3,248,017	0	3,856,404
一般正味財産期末残高	677,893	0	4,652,920	0	5,330,813
<b>II 指定正味財産増減の部</b>					
① 基本財産	100,000	0	0	0	100,000
鳥取県出資金	100,000	0	0	0	100,000
② 一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000	0	0	0	100,000
指定正味財産期末残高	100,000	0	0	0	100,000
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>777,893</b>	<b>0</b>	<b>4,652,920</b>	<b>0</b>	<b>5,430,813</b>

一 般 会 計  
正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	300		
基本財産受取利息	300		
② 発掘調査事業収益	11,278,404		
埋蔵文化財調査受託料	11,278,404		
③ 管理運営事業収益	0		
管理運営受託料	0		
利用料収益	0		
取扱手数料	0		
受講料収益	0		
広告料収益	0		
雑収益	0		
④ 雑収益	77,018		
雑収益	77,018		
経常収益計	11,355,722		
(2) 経常費用	11,286,216		
① 財団事務局費	7,812		
ア. 事務費	7,812		
需用費	7,812		
役務費	0		
委託料	0		
負担金	0		
公課費	0		
イ. 事業費	0		
報償費	0		
旅費	0		
需用費	0		
役務費	0		
使用料及び賃借料	0		
② 一般管理費	11,278,404		
ア. 会議費	75,614		
旅費	28,540		
需用費	7,074		
報償費	40,000		
負担金	0		
イ. 給与費	9,645,465		
報酬	2,523,960		
給料	4,131,510		
職員手当	1,772,105		
共済費	1,112,779		
中退共掛金	96,000		
負担金	9,111		
イ. 事務費	1,557,325		
旅費	76,270		
需用費	232,936		
役務費	135,008		
委託料	113,896		
使用料及び賃借料	439,732		
負担金	8,960		
公課費	550,523		
経常費用計	11,286,216		
当期経常増減額	69,506		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0		
(2) 経常外費用	0		
当期一般正味財産増減額	69,506		
一般正味財産期首残高	608,387		
一般正味財産期末残高	677,893		
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産	100,000		
鳥取県出資金	100,000		
② 一般正味財産への振替額	0		
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	100,000		
指定正味財産期末残高	100,000		
III 正味財産期末残高	777,893		



埋蔵文化財発掘調査事業特別会計  
正味財産増減計算書  
平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	0		
基本財産受取利息	0		
② 発掘調査事業収益	127,756,397		
埋蔵文化財調査受託料	127,756,397		
③ 管理運営事業収益	0		
管理運営受託料	0		
利用料収益	0		
取扱手数料	0		
受講料収益	0		
広告料収益	0		
雑収益	0		
④ 雑収益	0		
雑収益	0		
経常収益計	127,756,397		
(2) 経常費用			
① 埋蔵文化財調査研究費	127,756,397		
ア. 給与費	33,007,935		
給料	16,581,900		
職員手当	8,061,486		
共済費	2,829,009		
中退共掛金	96,000		
負担金	5,439,540		
イ. 管理指導費	7,762,141		
旅費	121,029		
需用費	1,185,362		
役務費	505,958		
委託料	59,914		
使用料及び賃借料	2,106,747		
公課費	3,783,131		
ウ. 事業費	86,986,321		
共済費	1,621,648		
賃金	42,048,240		
報償費	59,000		
旅費	0		
需用費	10,034,405		
役務費	473,287		
委託料	10,069,296		
使用料及び賃借料	22,680,445		
経常費用計	127,756,397		
当期経常増減額	0		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0		
(2) 経常外費用	0		
当期一般正味財産増減額	0		
一般正味財産期首残高	0		
一般正味財産期末残高	0		
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産	0		
鳥取県出資金	0		
② 一般正味財産への振替額	0		
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	0		
指定正味財産期末残高	0		
III 正味財産期末残高	0		

県民ふれあい会館管理運営事業特別会計  
**正味財産増減計算書**  
 平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	0		
基本財産受取利息	0		
② 発掘調査事業収益	0		
埋蔵文化財調査受託料	0		
③ 管理運営事業収益	79,179,363		
管理運営受託料	64,848,000		
利用料収益	13,362,668		
取扱手数料	634,820		
受講料収益	276,500		
広告料収益	30,000		
雑収益	27,375		
④ 雑収益	0		
雑収益	0		
経常収益計	79,179,363		
(2) 経常費用			
① 施設管理費	77,774,460		
ア. 給与費	32,261,872		
報酬	8,015,040		
給料	14,254,290		
職員手当	5,562,343		
共済費	3,760,503		
中退共掛金	648,000		
負担金	21,696		
イ. 管理運営費	43,432,924		
共済費	4,367		
賃金	959,850		
旅費	138,045		
需用費	22,016,246		
役務費	1,370,034		
備品購入費	0		
委託料	14,829,696		
使用料及び賃借料	1,720,026		
負担金	44,960		
公課費	2,349,700		
その他の経費	0		
ウ. 事業費	2,079,664		
共済費	91		
賃金	20,250		
報償費	464,000		
旅費	54,035		
需用費	1,044,197		
役務費	358,231		
委託料	56,160		
使用料及び賃借料	82,700		
公課費	0		
エ. 予備費	0		
② 一般会計への繰出額	0		
経常費用計	77,774,460		
当期経常増減額	1,404,903		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0		
(2) 経常外費用	0		
当期一般正味財産増減額	1,404,903		
一般正味財産期首残高	3,248,017		
一般正味財産期末残高	4,652,920		
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
① 基本財産	0		
鳥取県出資金	0		
② 一般正味財産への振替額	0		
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	0		
指定正味財産期末残高	0		
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>4,652,920</b>		

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 当期から「公益法人会計基準」(平成16年10月14日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用している。

### (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	100,000	0	0	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	100,000	100,000	0	0

財団法人 鳥取県教育文化財団  
財 産 目 録

平成21年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
(1) 現金預金		
財団事務局 普通預金 山陰合同銀行 鳥取県庁支店	1,117,368	
調 査 室 普通預金 鳥取銀行 鳥取東支店	13,988,002	
県民ふれあい会館 普通預金 山陰合同銀行 鳥取駅南支店	3,409,837	
県民ふれあい会館 普通預金 山陰合同銀行 鳥取駅南支店	4,566,537	
県民ふれあい会館 定期預金 山陰合同銀行 鳥取駅南支店	934,482	
県民ふれあい会館 定期預金 山陰合同銀行 鳥取駅南支店	2,313,535	
県民ふれあい会館 現金手元有高	7,750	
(2) 仮 払 金		
財団事務局	18,662	
県民ふれあい会館	46,058	
(3) 前 払 金		
財団事務局	76	
調 査 室	1,661	
県民ふれあい会館	360	
(4) 未 収 金		
県民ふれあい会館	147,657	
流動資産合計		26,551,985
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
鳥取県出えん金	100,000	
固定資産合計		100,000
資産合計		26,651,985
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
(1) 未 払 金		
財団事務局	359,209	
調 査 室	11,690,402	
県民ふれあい会館	6,197,346	
(2) 預 り 金		
財団事務局	8,408	
調 査 室	141,658	
県民ふれあい会館	407,540	
(3) 前 受 金		
県民ふれあい会館	168,410	
(4) 受託精算返納金		
財団事務局	90,596	
調 査 室	2,157,603	
流動負債合計		21,221,172
負債合計		21,221,172
正味財産		5,430,813