

(23) 財団法人 鳥取県農業農村担い手育成機構

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内訳表

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
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	[0]	[26,300]	[26,300]
基本財産運用益	(0)	(26,300)	(26,300)
基本財産運用収益	0	26,300	26,300
② 特定資産運用収益	[9,294,687]	[1,529,315]	[10,824,002]
特定資産受取利息	(9,294,687)	(1,529,315)	(10,824,002)
担い手基金特定資産受取利息	6,246,700	1,465,091	7,711,791
強化基金特定資産受取利息	3,042,391	64,196	3,106,587
その他特定資産受取利息	5,596	28	5,624
③ 事業収益	[87,119,941]	[0]	[87,119,941]
受託事業収益	(11,419,909)	(0)	(11,419,909)
農業支援研修事業受託収益	8,242,964	0	8,242,964
農業新規就業者定着支援事業受託収益	3,176,945	0	3,176,945
合理化事業収益	(73,384,017)	(0)	(73,384,017)
用地売却収益	55,402,900	0	55,402,900
前払貸付料	4,480,338	0	4,480,338
単年受払貸付料	10,777,258	0	10,777,258
一時貸付料	140,397	0	140,397
農業機械貸付料	2,051,658	0	2,051,658
業務取扱収益	531,466	0	531,466
特定法人貸付事業収益	(449,742)	(0)	(449,742)
用地貸付料	449,742	0	449,742
中海干拓事業収益	(1,866,273)	(0)	(1,866,273)
用地貸付料	1,866,273	0	1,866,273
④ 受取補助金等	[49,206,114]	[0]	[49,206,114]
就農相談窓口設置事業補助金	(4,852,685)	(0)	(4,852,685)
就農相談活動事業費補助金	2,761,323	0	2,761,323
就農支援資金貸付事業費補助金	2,091,362	0	2,091,362
就農研修支援事業費補助金	(32,673,313)	(0)	(32,673,313)
トライアル雇用支援事業費補助金	4,290,247	0	4,290,247
雇用緊急支援事業費補助金	20,357,556	0	20,357,556
研修指導員設置事業費補助金	7,980,645	0	7,980,645
農大研修費助成事業費補助金	44,865	0	44,865
合理化事業費補助金	(8,928,000)	(0)	(8,928,000)
合理化促進事業業務費補助金	8,628,000	0	8,628,000
プロパー事業業務費補助金	300,000	0	300,000
農業機械リース事業補助金	(1,949,000)	(0)	(1,949,000)
農業機械リース事業補助金	1,949,000	0	1,949,000
農地継承円滑化事業補助金	(644,106)	(0)	(644,106)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
農地継承円滑化事業補助金	644,106	0	644,106
耕作放棄地再生利用交付金等	(94,132)	(0)	(94,132)
耕作放棄地再生利用交付金等	94,132	0	94,132
利子補助金	(35,258)	(0)	(35,258)
合理化事業利子補助金	35,258	0	35,258
中海干拓事業補助金	(29,620)	(0)	(29,620)
中海干拓事業補助金	29,620	0	29,620
⑤ 諸収益	[7,140]	[66,812]	[73,952]
延滞金収益	0	38,058	38,058
利息収益	0	28,754	28,754
雑収益	7,140	0	7,140
⑥ 引当金取崩額	[266,323]	[0]	[266,323]
貸倒引当金取崩額	266,323	0	266,323
経常収益計 (A)	145,894,205	1,622,427	147,516,632
(2) 経常費用			
① 事業費	[155,651,755]	[0]	[155,651,755]
青年農業者研修等派遣事業費	(650,000)	(0)	(650,000)
農村青年会議活動助成金	600,000	0	600,000
新規就農者グループ活動助成金	50,000	0	50,000
合理化促進事業費	(74,792,125)	(0)	(74,792,125)
合理化事業用地原価	54,805,280	0	54,805,280
合理化事業支払小作料	15,367,051	0	15,367,051
農業機械リース事業費	3,975,688	0	3,975,688
農地継承円滑化事業費	644,106	0	644,106
耕作放棄地再生利用事業費	(94,132)	(0)	(94,132)
耕作放棄地再生利用事業費	94,132	0	94,132
特定法人貸付事業費	(449,742)	(0)	(449,742)
支払小作料	449,742	0	449,742
中海干拓事業費	(566,170)	(0)	(566,170)
用地管理費	536,550	0	536,550
新規就農者育成対策費	29,620	0	29,620
人件費	(59,258,783)	(0)	(59,258,783)
報酬(役員等)	1,906,623	0	1,906,623
報酬(非常勤職員)	12,442,839	0	12,442,839
給料諸手当	15,027,826	0	15,027,826
賃金	21,734,205	0	21,734,205
法定福利費	7,521,130	0	7,521,130
退職給付費用	626,160	0	626,160
事務費	(19,840,803)	(0)	(19,840,803)
定住準備金	334,000	0	334,000
赴任旅費	100,000	0	100,000
旅費交通費	3,018,877	0	3,018,877
食糧費	58,650	0	58,650
消耗品費	662,908	0	662,908

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
燃料費	252,056	0	252,056
印刷製本費	981,652	0	981,652
通信運搬費	870,999	0	870,999
保険料	132,565	0	132,565
広告料	21,000	0	21,000
手数料	870,883	0	870,883
使用料・賃借料	2,903,368	0	2,903,368
支払負担金	5,000	0	5,000
租税公課	842,200	0	842,200
委託料	766,400	0	766,400
報償費	8,020,245	0	8,020,245
② 管理費	[0]	[6,625,759]	[6,625,759]
人件費	(0)	(4,161,181)	(4,161,181)
報酬(役員等)	0	910,941	910,941
給料諸手当	0	2,699,943	2,699,943
法定福利費	0	522,181	522,181
退職給付費用	0	28,116	28,116
事務費	(0)	(2,464,578)	(2,464,578)
福利厚生費	0	109,473	109,473
旅費交通費	0	58,440	58,440
消耗品費	0	75,200	75,200
光熱水費	0	364,610	364,610
修繕費	0	3,675	3,675
通信運搬費	0	42,112	42,112
手数料	0	175,290	175,290
使用料・賃借料	0	784,978	784,978
支払負担金	0	642,000	642,000
租税公開	0	21,000	21,000
委託料	0	187,800	187,800
③ 借入金利息支出	[50,488]	[0]	[50,488]
長期借入金利息	(35,258)	(0)	(35,258)
合理化事業利息	35,258	0	35,258
短期借入金利息	(15,230)	(0)	(15,230)
短期借入金利息	15,230	0	15,230
④ その他支出	[24,478]	[0]	[24,478]
その他支出	24,478	0	24,478
経常費用計 (B)	155,726,721	6,625,759	162,352,480
評価損益等調整前当期経常増減額 (A)-(B)	△ 9,832,516	△ 5,003,332	△ 14,835,848
投資有価証券評価損益等	0	4,645,500	4,645,500
評価損益計 (C)	0	4,645,500	4,645,500
当期経常増減額 (A)-(B)+(C)	△ 9,832,516	△ 357,832	△ 10,190,348
当期一般正味財産増減額	△ 9,832,516	△ 357,832	△ 10,190,348
一般正味財産期首残高	357,824,211	231,485,192	589,309,403
一般正味財産期末残高	347,991,695	231,127,360	579,119,055

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
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	2,000,000	2,000,000
指定正味財産期末残高	0	2,000,000	2,000,000
III 正味財産期末残高	347,991,695	233,127,360	581,119,055

公益目的事業会計正味財産増減計算書

(平成23年4月1日から平成24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 特定資産運用収益	[9,294,687]	[0]	[9,294,687]
特定資産受取利息	(9,294,687)	(0)	(9,294,687)
担い手基金特定資産受取利息	6,246,700		6,246,700
強化基金特定資産受取利息	3,042,391		3,042,391
その他特定資産受取利息	5,596		5,596
② 事業収益	[87,119,941]	[0]	[87,119,941]
受託事業収益	(11,419,909)	(0)	(11,419,909)
農業支援研修事業受託収益	8,242,964		8,242,964
農業新規就業者定着支援事業受託収益	3,176,945		3,176,945
合理化事業収益	(73,384,017)	(0)	(73,384,017)
用地売却収益	55,402,900		55,402,900
前払貸付料	4,480,338		4,480,338
単年受払貸付料	10,777,258		10,777,258
一時貸付料	140,397		140,397
農業機械貸付料	2,051,658		2,051,658
業務取扱収益	531,466		531,466
特定法人貸付事業収益	(449,742)	(0)	(449,742)
用地貸付料	449,742		449,742
中海干拓事業収益	(1,866,273)	(0)	(1,866,273)
用地貸付料	1,866,273		1,866,273
③ 受取補助金等	[49,206,114]	[0]	[49,206,114]
就農相談窓口設置事業補助金	(4,852,685)	(0)	(4,852,685)
就農相談活動事業費補助金	2,761,323		2,761,323
就農支援資金貸付事業費補助金	2,091,362		2,091,362
就農研修支援事業費補助金	(32,673,313)	(0)	(32,673,313)
トライアル雇用支援事業費補助金	4,290,247		4,290,247
雇用緊急支援事業費補助金	20,357,556		20,357,556
研修指導員設置事業費補助金	7,980,645		7,980,645
農大研修費助成事業費補助金	44,865		44,865
合理化事業費補助金	(8,928,000)	(0)	(8,928,000)
合理化促進事業業務費補助金	8,628,000		8,628,000
プロパー事業業務費補助金	300,000		300,000
農業機械リース事業補助金	(1,949,000)	(0)	(1,949,000)
農業機械リース事業補助金	1,949,000		1,949,000
農地継承円滑化事業補助金	(644,106)	(0)	(644,106)
農地継承円滑化事業補助金	644,106		644,106
耕作放棄地再生利用交付金等	(94,132)	(0)	(94,132)
耕作放棄地再生利用交付金等	94,132		94,132

科 目	当年度	前年度	増 減
利子補助金	(35,258)	(0)	(35,258)
合理化事業利子補助金	35,258		35,258
中海干拓事業補助金	(29,620)	(0)	(29,620)
中海干拓事業補助金	29,620		29,620
④ 諸収益	[7,140]	[0]	[7,140]
雑収益	7,140		7,140
⑤ 引当金取崩額	[266,323]	[0]	[266,323]
貸倒引当金取崩額	266,323		266,323
経常収益計 (A)	145,894,205	0	145,894,205
(2) 経常費用			
① 事業費	[155,651,755]	[0]	[155,651,755]
青年農業者研修等派遣事業費	(650,000)	(0)	(650,000)
農村青年会議活動助成金	600,000		600,000
新規就農者グループ活動助成金	50,000		50,000
合理化促進事業費	(74,792,125)	(0)	(74,792,125)
合理化事業用地原価	54,805,280		54,805,280
合理化事業支払小作料	15,367,051		15,367,051
農業機械リース事業費	3,975,688		3,975,688
農地継承円滑化事業費	644,106		644,106
耕作放棄地再生利用事業費	(94,132)	(0)	(94,132)
耕作放棄地再生利用事業費	94,132		94,132
特定法人貸付事業費	(449,742)	(0)	(449,742)
支払小作料	449,742		449,742
中海干拓事業費	(566,170)	(0)	(566,170)
用地管理費	536,550		536,550
新規就農者育成対策費	29,620		29,620
人件費	(59,258,783)	(0)	(59,258,783)
報酬(役員等)	1,906,623		1,906,623
報酬(非常勤職員)	12,442,839		12,442,839
給料諸手当	15,027,826		15,027,826
賃金	21,734,205		21,734,205
法定福利費	7,521,130		7,521,130
退職給付費用	626,160		626,160
事務費	(19,840,803)	(0)	(19,840,803)
定住準備金	334,000		334,000
赴任旅費	100,000		100,000
旅費交通費	3,018,877		3,018,877
食糧費	58,650		58,650
消耗品費	662,908		662,908
燃料費	252,056		252,056
印刷製本費	981,652		981,652
通信運搬費	870,999		870,999
保険料	132,565		132,565
広告料	21,000		21,000

科 目	当年度	前年度	増 減
手数料	870,883		870,883
使用料・賃借料	2,903,368		2,903,368
支払負担金	5,000		5,000
租税公課	842,200		842,200
委託料	766,400		766,400
報償費	8,020,245		8,020,245
② 借入金利息支出	[50,488]	[0]	[50,488]
長期借入金利息	(35,258)	(0)	(35,258)
合理化事業利息	35,258		35,258
短期借入金利息	(15,230)	(0)	(15,230)
短期借入金利息	15,230		15,230
③ その他支出	[24,478]	[0]	[24,478]
その他支出	24,478		24,478
経常費用計 (B)	155,726,721	0	155,726,721
評価損益等調整前当期経常増減額 (A)-(B)	△ 9,832,516	0	△ 9,832,516
投資有価証券評価損益等	0		0
評価損益計 (C)	0		0
当期経常増減額 (A)-(B)+(C)	△ 9,832,516	0	△ 9,832,516
当期一般正味財産増減額	△ 9,832,516	0	△ 9,832,516
一般正味財産期首残高	357,824,211	0	357,824,211
一般正味財産期末残高	347,991,695	0	347,991,695
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	347,991,695	0	347,991,695

法人会計正味財産増減計算書
(平成23年4月1日から平成24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	[26,300]	[0]	[26,300]
基本財産運用益	(26,300)	(0)	(26,300)
基本財産運用収益	26,300		26,300
② 特定資産運用収益	[1,529,315]	[0]	[1,529,315]
特定資産受取利息	(1,529,315)	(0)	(1,529,315)
担い手基金特定資産受取利息	1,465,091		1,465,091
強化基金特定資産受取利息	64,196		64,196
その他特定資産受取利息	28		28
③ 諸収入益	[66,812]	[0]	[66,812]
延滞金収益	38,058		38,058
受取利息	28,754		28,754
経常収益計 (A)	1,622,427	0	1,622,427
(2) 経常費用			
① 管理費	[6,625,759]	[0]	[6,625,759]
人件費	(4,161,181)	(0)	(4,161,181)
報酬(役員等)	910,941		910,941
給料諸手当	2,699,943		2,699,943
法定福利費	522,181		522,181
退職給付費用	28,116		28,116
事務費	(2,464,578)	(0)	(2,464,578)
福利厚生費	109,473		109,473
旅費交通費	58,440		58,440
消耗品費	75,200		75,200
光熱水費	364,610		364,610
修繕費	3,675		3,675
通信運搬費	42,112		42,112
手数料	175,290		175,290
使用料・賃借料	784,978		784,978
支払負担金	642,000		642,000
租税公開	21,000		21,000
委託料	187,800		187,800
経常費用計 (B)	6,625,759	0	6,625,759
評価損益等調整前当期経常増減額 (A)-(B)	△ 5,003,332	0	△ 5,003,332
投資有価証券評価損益等	4,645,500		4,645,500
評価損益計 (C)	4,645,500		4,645,500
当期経常増減額 (A)-(B)+(C)	△ 357,832		△ 357,832

科 目	当年度	前年度	増 減
当期一般正味財産増減額	△ 357,832	0	△ 357,832
一般正味財産期首残高	231,485,192	0	231,485,192
一般正味財産期末残高	231,127,360	0	231,127,360
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	2,000,000	0	2,000,000
指定正味財産期末残高	2,000,000	0	2,000,000
III 正味財産期末残高	233,127,360	0	233,127,360

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 貸倒引当金

事業の実施により保有する債権額に過去の貸倒率を乗じて算定する方法、債権ごとに個別に貸倒の可能性及び金額を見積もり算定する方法又はこれらを組み合わせる方法により算定した額を計上するものとする。

(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. 会計方針の変更

平成23年度から平成20年度公益法人会計基準を適用している。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本財産引当資産	2,000,000	0	0	2,000,000
小 計	2,000,000	0	0	2,000,000
特定資産				
強化基金引当資産	350,000,000	0	0	350,000,000
担い手育成基金引当資産	499,020,000	0	99,020,000	400,000,000
退職給付引当資産	5,185,170	654,276	0	5,839,446
小 計	854,205,170	654,276	99,020,000	755,839,446
合 計	856,205,170	654,276	99,020,000	757,839,446

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応す る額)
基本財産				
基本財産引当資産	2,000,000	2,000,000		
小 計	2,000,000	2,000,000		
特定資産				
強化基金引当資産	350,000,000		55,000,000	295,000,000
担い手育成基金引当資産	400,000,000		400,000,000	
退職給付引当資産	5,839,446			5,839,446
小 計	755,839,446	0	455,000,000	300,839,446
合 計	757,839,446	2,000,000	455,000,000	300,839,446

5. 担保に供している資産

強化基金引当資産(自己積立強化基金) 55,000,000円 のうち 30,000,000円 は、合理化事業借入金の担保に供している。

6. 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
日本高速道路機構債	100,000,000	99,942,700	△ 57,300
静岡県公債	100,000,000	100,160,000	160,000
兵庫県公債	50,000,000	50,085,000	85,000
千葉県公債	50,000,000	51,690,000	1,690,000
鳥取県公債	401,000,000	401,000,000	0
合 計	701,000,000	702,877,700	1,877,700

7. 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
就農相談窓口設置事業費補助金	鳥取県	0	4,852,685	4,852,685	0	流動負債
就農研修支援事業費補助金	"	0	32,673,313	32,673,313	0	
就農支援資金償還免除事業費補助金	"	21,602,405	13,600,586	19,876,833	15,326,158	
合理化事業費補助金	"	0	8,928,000	8,928,000	0	
農業機械リース事業補助金	"	0	1,949,000	1,949,000	0	
農地継承円滑化事業補助金	"	0	644,106	644,106	0	
耕作放棄地再生利用交付金	米子市	0	94,132	94,132	0	
利子補助金	鳥取県	0	35,258	35,258	0	
中海干拓事業補助金	"	0	29,620	29,620	0	
合 計		21,602,405	62,806,700	69,082,947	15,326,158	

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			
	担い手会計	貸付会計	合理化会計	中海会計	計	公益目的事業会計	法人会計	計
普通預金	14,333,395	24,829,569	43,092,269	2,885,689	85,140,922	74,323,002	7,005,735	81,328,737
事業未収金	747,039	5,000	4,439,300	291,527	5,482,866	6,281,199	0	6,281,199
未収補助金	1,182,131	16,480,586	6,938,131	0	24,600,848	19,488,518	0	19,488,518
その他未収金	268,584	0	1,742,405	0	2,010,989	0	0	0
有価証券	0	0	160,541	0	160,541	7,364	99,208,193	99,215,557
前払費用	0	0	10,073	0	10,073	1,534,104	0	1,534,104
合 計	16,531,149	41,315,155	56,382,719	3,177,216	117,406,239	101,634,187	106,213,928	207,848,115
事業未払金	362,394	0	6,888,416	0	7,250,810	7,299,950	0	7,299,950
その他未払金	300,003	0	12,840,081	124,405	13,264,489	0	128,668	128,668
前受金	0	0	0	242,311	242,311	0	0	0
預り金	64,126	0	369,648	40,440	474,214	246,269	8,900	255,169
合 計	726,523	0	20,098,145	407,156	21,231,824	7,546,219	137,568	7,683,787
次期繰越収支差額	15,804,626	41,315,155	36,284,574	2,770,060	96,174,415	94,087,968	106,076,360	200,164,328

財 産 目 録
(平成24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	
山陰合同銀行鳥取県庁支店	14,186,738
鳥取県信用農業協同組合連合会	67,141,999
事業未収金	
強化基金運用収入	1,034,999
受託事業収入	2,250,909
貸付償還金収入	15,000
前払貸付料収入 ほか	2,756,347
共有機器等負担経費	223,944
事業未収金貸倒引当金	△ 2,044,457
未収補助金	
就農相談窓口設置事業補助金	397,685
就農支援資金償還免除事業費補助金	13,600,586
就農研修支援事業費補助金	5,490,247
有価証券	
大和証券(株) 鳥取支店(追加型公社債投資信託FFF)	99,033,091
大和証券(株) 鳥取支店(追加型公社債投資信託MMF)	182,466
前払費用	
H24労働保険料	640,289
H24農地継承円滑化事業資金	873,728
手形前払利息	20,087
前払小作料	
合理化事業前払小作料	21,908,902
用地	
合理化事業用地(ブローカー)	14,547,047
" (特別)	400,000
緊急加速事業用地	26,694,000
中海干拓事業用地	558,458,045
貸付金	
就農支援資金貸付金	50,292,703
就農支援資金貸付金貸倒引当金	△ 6,877,000
農作業受委託事業貸付金	3,000,000
流 動 資 産 合 計	874,227,355
2 固定資産	
(1) 基本財産	
基本財産引当資産	
鳥取県(県債)	2,000,000
基 本 財 産 合 計	2,000,000
(2) 特定資産	
農業担い手育成基金引当資産	
鳥取県(県債)	399,000,000
大和ネクスト銀行(定期預金)	1,000,000
強化基金引当資産	
鳥取県信用農業協同組合連合会(定期預金)	30,000,000
野村証券(株) 米子支店(日本高速道路機構債)	100,000,000
大和証券(株) 鳥取支店(静岡県債)	100,000,000

科 目	金 額	
大和証券(株) 鳥取支店(兵庫県債)	50,000,000	
大和証券(株) 鳥取支店(千葉県債)	50,000,000	
大和証券(株) 鳥取支店(追加型公社債投資信託)	20,000,000	
退職給与引当預金		
大和ネクスト銀行(定期預金)	5,839,446	
特 定 資 産 合 計	755,839,446	
(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	350,000	
農業協同組合出資金		
鳥取西部農業協同組合	10,000	
その他の固定資産 合計	411,000	
固 定 資 産 合 計		758,250,446
資 産 合 計		1,632,477,801
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	14,547,047	
事業未払金		
合理化事業支払賃借料 ほか	4,990,107	
合理化促進事業業務費等補助金返還	2,309,843	
その他未払金		
下半期光熱水費(支所) ほか	128,668	
預り金		
3月分所得税 ほか	255,169	
預り補助金		
就農支援資金償還免除事業費補助金	15,326,158	
流 動 負 債 合 計		37,556,992
2 固定負債		
長期借入金		
鳥取県(就農支援資金貸付事業借入金)	82,747,616	
鳥取県(中海干拓事業借入金)	562,325,790	
鳥取県信用農業協同組合連合会(合理化事業借入金)	1,311,000	
全国農地保有合理化協会(合理化事業借入金)	23,997,902	
退職給与引当金	5,839,446	
長期預り金		
合理化事業強化基金預り金	295,000,000	
長期前受金		
農地前受金(香取農協関連用地分割)	42,580,000	
固 定 負 債 合 計		1,013,801,754
負 債 合 計		1,051,358,746
正 味 財 産		581,119,055

(25) 社団法人 鳥取県果実生産出荷安定基金協会

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23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	270,000		
② 特定資産運用益	10,768 0		
果実生産販売拡大準備金運用益	(9,488)		
普通財産運用益	(1,280)		
③ 事業収益	34,140,469		
果実生産販売拡大交付準備金振替額	(15,227,609)		
果実緊急価格安定交付準備金振替額	(14,499,793)		
果樹経営支援・未収益期間支援事業補助金振替額	(4,413,067)		
補助金等収入	(1,502,000)		
推進交付金収入	(1,375,000)		
果樹経営支援対策事務費	(127,000)		
経常収益計	35,923,237		
(2) 経常費用			
① 事業費	34,140,469		
交付準備金事業費	34,140,469		
果実生産販売拡大対策事業費	(15,227,609)		
果実緊急価格安定対策事業費	(14,499,793)		
果樹経営支援・未収益期間支援事業費	(4,413,067)		
② 管理費	1,630,289		
人件費	0		
事務費	1,630,289		
経常費用計	35,770,758		
当期経常増減額	152,479		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期一般正味財産増減額	142,991		
一般正味財産期首残高	541,776		
一般正味財産期末残高	684,767		
II 指定正味財産増減の部			
受取交付準備金	35,207,556		
果実生産販売拡大対策事業資金	(21,120,543)		
果実緊急価格安定対策事業資金	(14,087,013)		
受取交付準備金運用益	9,488		
受取補助金等	4,413,067		
果樹経営支援・未収益期間支援事業受取補助金	(4,413,067)		
一般正味財産への振替額	△ 34,140,469		
果実生産販売拡大	(△ 15,227,609)		
果実緊急価格安定	(△ 14,499,793)		
果樹経営支援・未収益期間支援	(△ 4,413,067)		
当期指定正味財産増減額	5,489,642		
指定正味財産期首残高	16,184,429		
指定正味財産期末残高	21,674,071		
III 正味財産期末残高	22,358,838		

(注) 新会計基準適用初年度は、公益法人会計基準の運用指針(平成17年3月23日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会幹事会申し合わせ)により、全事業年度の貸借対照表及び正味財産増減計算書の記載は不要とされている。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

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申し合わせ)」を採用しております。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債権……原価法によっております。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の経理処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前年末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本金引当資産	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
果実生産販売拡大交付準備金引当資産	15,771,649	21,130,031	15,227,609	21,674,071
果実緊急特別交付準備金引当資産	412,780	0	412,780	0
小 計	16,184,429	21,130,031	15,640,389	21,674,071
合 計	46,184,429	21,130,031	15,640,389	51,674,071

3. 基本財産及び特定資産の財源等内訳

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				
基本金引当資産	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
小 計	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
果実生産販売拡大交付準備金引当資産	21,674,071	(21,674,071)	(0)	(0)
小 計	21,674,071	(21,674,071)	(0)	(0)
合 計	51,674,071	51,674,071	0	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

補助金等の内訳並びに対象者、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	対象者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	B/S上の記載区分
果実生産販売 拡大対策事業資金	会員農協	15,771,649	21,130,031	15,227,609	21,674,071	指定正味財産
小 計		15,771,649	21,130,031	15,227,609	21,674,071	
果実緊急価格 安定対策事業資金	会員農協	412,780	7,043,507	7,456,287	0	指定正味財産
	鳥取県	0	7,043,506	7,043,506	0	指定正味財産
小 計		412,780	14,087,013	14,499,793	0	
合 計		16,184,429	35,217,044	29,727,402	21,674,071	

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産引当資産	30,000,000	30,486,000	486,000
農林債	30,000,000	30,486,000	486,000
合 計	30,000,000	30,486,000	486,000

収 支 計 算 書
平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	摘 要
1. 事業活動収入				
①基本財産運用収入				
基本財産運用収入	270,000	270,000	0	有価証券利息
②特定資産運用収入				
果樹生産販売拡大交付準備金運用収入	9,462	9,488	26	交付準備金運用貯金利息
③補助金等収入	64,466,649	52,893,985	△ 11,572,664	
果樹生産販売拡大交付準備金収入	17,320,000	21,120,543	3,800,543	会員農協負担金
果樹生産販売拡大交付準備金繰入収入	15,771,649	15,771,649	0	生産販売拡大前期繰越金 会員負担 7,456,287
果実緊急価格安定対策交付金収入	30,000,000	14,499,793	△ 15,500,207	鳥取県補助金 7,043,506
推進交付金収入	1,375,000	1,375,000	0	(財)中央果実協会交付金
果樹経営支援対策推進事務費収入	0	127,000	127,000	(財)中央果実協会交付金
④雑収入				
受取利息	0	1,280		普通預金口座利息
事業活動収入計	64,746,111	53,174,753	△ 11,571,358	
2. 事業活動支出				鳥取県果実基金協会より
①事業活動支出	63,101,111	51,401,473	△ 11,699,638	
果実生産販売拡大対策事業費支出	25,610,000	15,227,609	△ 10,382,391	
果実緊急価格安定対策事業費支出	30,000,000	14,499,793	△ 15,500,207	
果実生産販売拡大対策交付準備金繰入支出	7,491,111	21,674,071	14,182,960	生産販売拡大次期繰越金
②管理費支出				
管理費支出	2,186,776	1,630,289	△ 556,487	
事業活動支出計	65,287,887	53,031,762	△ 12,256,125	
事業活動収支差額				
当期収支差額	△ 541,776	142,991	684,767	
前期繰越収支差額	541,776	541,776	0	
次期繰越収支差額	0	684,767	684,767	

収支計算書に対する注記

(注) 1 収支計算書の作成様式について

収支計算書は当年度から「公益法人会計における内部管理事項について」(平成17年3月23日法益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ)に示された様式により作成しております。

2 資金の範囲について

資金の範囲には、現金、未収金、未払金及び預り金を含めております。

3 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	541,776	557,767
未収金		4,540,067
合 計	541,776	5,097,834
未払金		4,413,067
預り金		
合 計	0	4,413,067
次期繰越収支差	541,776	684,767

財 産 目 録

平成 24年3月31日現在

科 目	金	額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
普通貯金 鳥取県信連本所(管理費口座)	557,767	
普通貯金 鳥取県信連本所(事業費口座)	0	
未収金		
果樹経営支援対策事務費	127,000	
果樹経営支援・未収益期間支援事業費	4,413,067	
流動資産合計		5,097,834
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
有価証券 利付農林債	30,000,000	
(2) 特定資産		
交付準備金引当資産		
定期貯金 鳥取県信連本所	21,674,071	
固定資産合計		51,674,071
資産合計		56,771,905
II 負債の部		
1. 流動負債		
事業未払金		
果樹経営支援・未収益期間支援事業費	4,413,067	
流動負債合計		4,413,067
2. 固定負債		
預かり出資金	30,000,000	
固定負債合計		30,000,000
負債合計		34,413,067
正味財産合計		22,358,838

(26) 財団法人 鳥取県畜産振興協会

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

(単位:円)

科目	当年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 1月31日)	前年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	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			
基本財産受取利息	44	154	△110
基本財産運用益計	44	154	△110
② 特定資産運用益			
畜産振興基金受取利息	1,174,346	1,696,882	△522,536
退職給付引当資金受取利息	12,000	30,000	△18,000
車両等購入積立金受取利息	0	23,200	△23,200
特定資産運用益計	1,186,346	1,750,082	△563,736
③ 事業収益			
放牧預託料	160,360,620	198,678,228	△38,317,608
人工授精手数料	3,246,480	4,074,075	△827,595
授精卵移植手数料	1,081,500	2,164,500	△1,083,000
受精卵採卵手数料	1,002,750	855,750	147,000
除角手数料	54,600	74,550	△19,950
堆肥売上	184,695	175,245	9,450
家畜売上	684,600	1,268,750	△584,150
家畜診療手数料	1,602,720	0	1,602,720
事業収益計	168,217,965	207,291,098	△39,073,133
④ 受取補助金等			
受取国庫補助金	0	869,000	△869,000
受取地方公共団体補助金	32,859,010	33,745,000	△885,990
受取民間助成金	0	1,300,000	△1,300,000
受取補助金等計	32,859,010	35,914,000	△3,054,990
⑤ 雑収益			
受取利息	67,022	94,771	△27,749
受取事務手数料	1,960	122,400	△120,440
雑収入	2,016,968	1,989,484	27,484
雑収益計	2,085,950	2,206,655	△120,705
経常収益計	204,349,315	247,161,989	△42,812,674
2. 経常費用			
① 事業費			
給料手当	27,254,751	42,402,586	△15,147,835
賃金手当	8,239,890	7,916,064	323,826
退職給付費用	0	2,884,875	△2,884,875
福利厚生費	8,143,713	9,433,782	△1,290,069
減価償却費	10,695,326	13,308,967	△2,613,641
飼料費	84,014,066	79,999,526	4,014,540
医薬材料費	7,087,601	6,895,394	192,207
原材料費	1,388,625	1,811,505	△422,880
飼料生産費	5,401,031	6,139,002	△737,971
草地更新費	958,850	2,836,236	△1,877,386
委託費	16,945,265	8,301,579	8,643,686
賃借料	3,927,484	3,961,353	△33,869
修繕費	12,010,469	8,607,695	3,402,774
旅費交通費	118,985	122,295	△3,310
通信運搬費	512,686	685,136	△172,450
消耗什器備品費	384,650	419,490	△34,840
消耗品費	1,353,875	2,075,499	△721,624

正味財産増減計算書

(単位:円)

科目	当年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 1月 31日)	前年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月 31日)	増 減
事務用品費	910,697	1,140,024	△229,327
燃料費	5,137,759	5,456,828	△319,069
光熱水料費	2,898,756	2,789,513	109,243
保険料	401,343	687,757	△286,414
租税公課	1,592,000	3,636,000	△2,044,000
支払手数料	165,929	215,008	△49,079
支払負担金	11,931,866	14,516,960	△2,585,094
諸謝金	315,000	357,000	△42,000
支払利息	49,266	101,534	△52,268
雑費	10,500	128,507	△118,007
管理牛費	1,195,483	1,225,980	△30,497
事業費計	213,045,866	228,056,095	△15,010,229
②管理費			
会議費	5,875	122,462	△116,587
旅費交通費	60,600	39,400	21,200
委託費	4,977,000	1,050,000	3,927,000
管理費計	5,043,475	1,211,862	3,831,613
経常費用計	218,089,341	229,267,957	△11,178,616
当期経常増減額	△13,740,026	17,894,032	△31,634,058
3. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① その他の経常外収益			
育成牛増加額	154,856	819,829	△664,973
その他の経常外収益計	154,856	819,829	△664,973
経常外収益計	154,856	819,829	△664,973
(2) 経常外費用			
① その他の経常外費用			
育成牛減少額	292,925	623,490	△330,565
固定資産除却損	251,268	25,275	225,993
その他の経常外費用計	544,193	648,765	△104,572
経常外費用計	544,193	648,765	△104,572
当期経常外増減額	△389,337	171,064	△560,401
税引前当期一般正味財産増減額	△14,129,363	18,065,096	△32,194,459
当期一般正味財産増減額	△14,129,363	18,065,096	△32,194,459
一般正味財産期首残高	249,900,602	231,835,506	18,065,096
一般正味財産期末残高	235,771,239	249,900,602	△14,129,363
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	110,000	110,000	0
指定正味財産期末残高	110,000	110,000	0
III 正味財産期末残高	235,881,239	250,010,602	△14,129,363

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
定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金
・職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額
している。なお、退職給付債務は期末自己都合要支額に基づいて計算している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

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
	金額(円)	金額(円)	金額(円)	金額(円)
基本財産				
基本財産	110,000	0	0	110,000
小計	110,000	0	0	110,000
特定資産				
畜産振興基金	206,000,000	0	0	206,000,000
退職給付引当資産	23,163,823	0	0	23,163,823
車両等購入積立金	15,400,000	0	0	15,400,000
小計	244,563,823	0	0	244,563,823
合計	244,673,823	0	0	244,673,823

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)
	金額(円)	金額(円)	金額(円)	金額(円)
基本財産				
基本財産	110,000	110,000	(0)	—
小計	110,000	110,000	(0)	—
特定資産				
畜産振興基金	206,000,000	(0)	(0)	206,000,000
退職給付引当資産	23,163,823	(0)	(0)	23,163,823
車両等購入積立金	15,400,000	(0)	15,400,000	—
小計	244,563,823	(0)	15,400,000	229,163,823
合計	244,673,823	110,000	15,400,000	229,163,823

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
	金額(円)	金額(円)	金額(円)
建物	158,034,677	75,519,205	82,515,472
建物附属設備	4,845,561	1,199,213	3,646,348
構築物	19,869,595	18,295,290	1,574,305
車両運搬具	43,740,325	24,919,333	18,820,992
備品	27,442,375	18,128,320	9,314,055
成牛	2,313,344	966,810	1,346,534
小計	256,245,877	139,028,171	117,217,706
合計	256,245,877	139,028,171	117,217,706

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
	金額(円)	金額(円)	金額(円)
鳥取県債 平成14年度第6号債	51,000,000	51,000,000	0
鳥取県債 平成15年度第5号債	20,000,000	20,000,000	0
555東京電力債	80,000,000	68,424,000	△11,576,000
韓国輸出入銀行	50,000,000	48,895,000	△1,105,000
合計	201,000,000	188,319,000	△12,681,000

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

科目	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
		金額(円)	金額(円)	金額(円)	金額(円)	
鳥取県畜産振興協会自立支援交付金	鳥取県	5,553,889	22,618,000	28,171,889	0	一般正味財産
鳥取放牧場等看視舎解体業務ほか	鳥取県	0	10,241,010	10,241,010	0	一般正味財産
合計		5,553,889	32,859,010	38,412,899	0	

7. 基金の増減及びその残高

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
	金額(円)	金額(円)	金額(円)	金額(円)
基金	206,000,000	0	0	206,000,000
合計	206,000,000	0	0	206,000,000

財産目録

平成24年 1月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
資産の部			
流動資産			
現金	手元保管	運転資金	45,660
普通預金	鳥取県信連本所	運転資金	2,541,339
普通預金	山陰合同銀行鳥取県庁支店	運転資金	15,974,757
普通預金	鳥取銀行鳥取県庁支店	運転資金	752,892
有価証券	大和証券鳥取支店	運転資金	51,801,922
定期預金	鳥取県信連本所	運転資金	20,000,000
育成牛	鳥取放牧場	牧野管理牛	167,315
未収金	事業に対する未収金	放牧預託料・人工授精手数料ほか未収事業収入	16,125,846
前払費用		社債購入差金	1,489,846
流動資産合計			108,899,577
固定資産			
基本財産			
定期預金	鳥取県信連本所	運用益を事業の財源として使用	110,000
基本財産合計			110,000
特定資産			
畜産振興基金	鳥取県債 H14年度第5号債	団体からの出資金運用・運用益を事業の財源として使用	51,000,000
	鳥取県債 H15年度第6号債	団体からの出資金運用・運用益を事業の財源として使用	20,000,000
	555東京電力債	団体からの出資金運用・運用益を事業の財源として使用	80,000,000
	韓国輸出入銀行	団体からの出資金運用・運用益を事業の財源として使用	50,000,000
退職給付引当資産	鳥取県信連・定期預金	団体からの出資金運用・運用益を事業の財源として使用	5,000,000
	鳥取県信連・大和証券	職員退職金の備え	23,163,823
車両等購入積立金	鳥取県信連・山陰合同銀行	車両等資産更新時の備え	15,400,000
特定資産合計			244,563,823
その他固定資産			
建物	大山放牧場牛舎ほか6件	公益目的保有財産で事業に使用	82,515,472
建物附属設備	鳥取放牧場電気設備ほか6件	公益目的保有財産で事業に使用	3,646,348
構築物	大山放牧場パドックほか15件	公益目的保有財産で事業に使用	1,574,305
車両運搬具	大山放牧場トラクターほか13件	公益目的保有財産で事業に使用	18,820,992
備品	大山放牧場ラッピングマシンほか40件	公益目的保有財産で事業に使用	9,314,055
成牛	鳥取放牧場そらやま51ほか15頭	公益目的保有財産で事業に使用	1,346,534
電話加入権	鳥取放牧場	公益目的保有財産で事業に使用(現在休止中)	74,984
預託金	鳥取放牧場ほか	公益目的財産で事業に使用公用車のリサイクル料	79,940
その他固定資産合計			117,372,630
固定資産合計			362,046,453
資産合計			470,946,030
負債の部			
流動負債			
未払金		事業に供する飼料代ほか購入代金の未払い分	5,380,608
預り金		給与控除預かり、号牧互助会費預かり	520,360
流動負債合計			5,900,968
固定負債			
畜産振興基金預り金		団体からの出資預かり	206,000,000
退職給付引当金		職員の退職金引き当て	23,163,823
固定負債合計			229,163,823
負債合計			235,064,791
正味財産の部			
指定正味財産			
地方公共団体補助金		県からの出捐金	60,000
民間補助金		団体からの出捐金	50,000
指定正味財産合計			110,000
一般正味財産			235,771,239
正味財産合計			235,881,239
負債及び正味財産合計			470,946,030

(27) 社団法人 鳥取県畜産推進機構

正味財産増減計算書

財務諸表に対する注記

財産目録

附属明細書

正味財産増減計算書
平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単価：円)

科 目	当 年 度 (A)	前 年 度 (B)	増 減 (A) - (B)
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〔計〕	[0]	[0]	[0]
基本財産受取利息	0	0	0
②特定資産運用益〔計〕	[5,492,783]	[5,630,092]	△ [137,309]
特定資産受取利息	5,492,783	5,630,092	△ 137,309
③受取会費〔計〕	[9,723,000]	[9,723,000]	[0]
正会員会費	9,273,000	9,273,000	0
賛助会員会費	450,000	450,000	0
④補給金収益〔計〕	[47,639,400]	[66,746,000]	△ [19,106,600]
機構生産者補給交付金収益	47,639,400	66,746,000	△ 19,106,600
⑤受取生産者積立金収益〔計〕	[122,315,925]	[153,173,945]	△ [30,858,020]
受取生産者積立金収益	122,315,925	153,173,945	△ 30,858,020
⑥受託事業収益〔計〕	[19,037,571]	[22,693,007]	△ [3,655,436]
鳥取県受託事業収益	7,025,678	7,368,993	△ 343,315
中央畜産会受託事業収益	146,776	367,325	△ 220,549
全国和牛登録協会受託事業収益	10,746,285	364,560	10,381,725
畜産近代化リース協会受託事業収益	165,610	117,790	47,820
日本養豚協会受託事業収益	537,870	692,955	△ 155,085
農畜産業振興機構受託事業収益	415,352	13,781,384	△ 13,366,032
⑦事業収益〔計〕	[50,267,330]	[66,691,870]	△ [16,424,540]
和牛登録事業収益	0	11,979,820	△ 11,979,820
事務契約手数料収益	8,587,150	13,222,090	△ 4,634,940
予防接種負担金収益	40,192,180	39,761,960	430,220
死亡牛一時保管施設管理運営事業収益	1,488,000	1,728,000	△ 240,000
⑧受取補助金等〔計〕	[619,564,784]	[677,935,927]	△ [58,371,143]
受取農林水産省補助金	13,275,170	0	13,275,170
受取農畜産業振興機構補助金	530,575,644	580,170,719	△ 49,595,075
受取地方競馬全国協会補助金	5,146,000	5,272,000	△ 126,000
受取中央畜産会補助金	1,455,027	2,135,191	△ 680,164
受取全国和牛登録協会補助金	231,128	183,008	48,120
受取畜産近代化リース協会補助金	0	390,000	△ 390,000
受取鳥取県補助金	68,881,815	89,785,009	△ 20,903,194
⑨受取寄付金額〔計〕	[0]	[55,110,023]	△ [55,110,023]
受取寄付金額	0	55,110,023	△ 55,110,023
⑩雑収益〔計〕	[1,109,730]	[515,149]	[594,581]
受取利息	11,187	10,805	382
雑収益	1,098,543	504,344	594,199
⑪引当金戻入額〔計〕	[402,284,917]	[812,573,967]	△ [410,289,050]
退職給付引当金戻入額	0	0	0
賞与引当金戻入額	2,291,000	1,576,000	715,000
運営特別基金戻入額	106,054,356	1,053,713	105,000,643
生産者積立金戻入額(黒毛和種)	15,563,103	0	15,563,103
生産者積立金戻入額(乳用種)	25,195,349	5,354,100	19,841,249
生産者積立金戻入額(乳用交雑種)	7,536,802	0	7,536,802
生産者積立金戻入額(その他肉専用種)	0	0	0
生産者積立準備金戻入額(黒毛和種)	17,399	126,782,954	△ 126,765,555
生産者積立準備金戻入額(乳用種)	0	141,278,012	△ 141,278,012

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単価：円)

科 目	当 年 度 (A)	前 年 度 (B)	増 減 (A) - (B)
生産者積立準備金戻入額 (乳用交雑種)	0	48,061,574	△ 48,061,574
生産者積立準備金戻入額 (その他肉専用種)	0	0	0
特別の積立金戻入額 (黒毛和種)	0	1,838,900	△ 1,838,900
鳥取県ふるさと獣医師確保基金戻入額	233,833,030	1,564,260	232,268,770
和牛改良推進基金戻入額	0	1,613,897	△ 1,613,897
肥育牛経営安定基金戻入額 (機構補助金)	0	55,440,120	△ 55,440,120
肥育牛経営安定基金戻入額 (県補助金)	0	12,682,281	△ 12,682,281
肥育牛経営安定基金戻入額 (肉専用種)	0	14,375,226	△ 14,375,226
肥育牛経営安定基金戻入額 (交雑種)	0	5,411,341	△ 5,411,341
肥育牛経営安定基金戻入額 (乳用種)	0	7,354,473	△ 7,354,473
肥育安定基金戻入額 (機構補助金)	0	217,715,475	△ 217,715,475
肥育安定基金戻入額 (県補助金)	0	24,168,217	△ 24,168,217
肥育安定基金戻入額 (肉専用種)	0	10,445,584	△ 10,445,584
肥育安定基金戻入額 (交雑種)	0	10,795,052	△ 10,795,052
肥育安定基金戻入額 (乳用種)	0	27,162,972	△ 27,162,972
養豚経営安定基金戻入額 (機構補助金)	0	35,881,165	△ 35,881,165
養豚経営安定基金戻入額 (県補助金)	0	11,921,921	△ 11,921,921
養豚経営安定基金戻入額 (生産者)	0	23,959,244	△ 23,959,244
地域肉豚価格安定基金戻入額	0	94,847	△ 94,847
肉豚基金戻入額 (機構)	0	1,603	△ 1,603
優良繁殖雌牛更新支援基金戻入額	193,878	26,041,036	△ 25,847,158
家畜伝染病予防接種対策金戻入額	0	0	0
運営基盤強化基金戻入額	11,600,000	0	11,600,000
経常収益計	1,277,435,440	1,870,792,980	△ 593,357,540
(2)経常費用			
①事業費〔計〕	〔 563,774,692〕	〔 704,141,047〕	△ 〔 140,366,355〕
給与手当	37,735,658	36,195,608	1,540,050
臨時雇用賃金	0	127,540	△ 127,540
福利厚生費	5,688,100	2,056,499	3,631,601
委託費	5,355,616	4,389,740	965,876
旅費交通費	2,068,140	2,304,586	△ 236,446
会議費	187,714	73,936	113,778
会場借料	76,125	69,675	6,450
印刷製本費	1,540,387	2,579,217	△ 1,038,830
通信運搬費	1,562,489	1,667,421	△ 104,932
消耗品費	552,016	680,819	△ 128,803
諸謝金	0	20,000	△ 20,000
支払補助金 ※1	5,501,372	17,903,620	△ 12,402,248
奨励金	0	34,600,000	△ 34,600,000
支援交付金	207,000	3,142,800	△ 2,935,800
補填金 (機構) マルキン ※2	293,325,828	272,967,225	20,358,603
補填金 (県) マルキン ※3	32,473,782	30,195,380	2,278,402
補填金 (生産者) マルキン ※4	65,298,437	60,793,695	4,504,742
特別補てん金	0	38,614,900	△ 38,614,900
補てん金 (和牛改良推進基金)	3,147,501	2,415,817	731,684
補填金 (機構) 養豚経営安定対策 ※5	0	35,881,165	△ 35,881,165
補填金 (県) 養豚経営安定対策 ※6	0	11,921,921	△ 11,921,921
補填金 (生産者) 養豚経営安定対策 ※7	0	23,959,244	△ 23,959,244
補てん金 肉豚価格差補てん業務	0	1,603	△ 1,603

正味財産増減計算書
平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単価：円)

科 目	当 年 度 (A)	前 年 度 (B)	増 減 (A) - (B)
賃借料	4,870,330	899,813	3,970,517
肉用子牛生産者補給金 ※8	47,786,279	72,100,100	△ 24,313,821
給付金	2,400,000	0	2,400,000
事務諸費 (支払手数料)	475,973	704,210	△ 228,237
接種費	42,258,837	41,885,677	373,160
期首棚卸高	1,328,680	0	1,328,680
期末棚卸高	△ 1,684,041	△ 1,328,680	△ 355,361
予防接種事故補償金	0	4,500	△ 4,500
予防接種事故対策金	0	0	0
支所交付金	0	1,403,545	△ 1,403,545
負担金	957,000	1,320,000	△ 363,000
水道光熱費	1,703,961	1,251,927	452,034
汚水処理費	245,700	229,320	16,380
修繕費	409,637	176,295	233,342
租税公課	2,823,937	0	2,823,937
保険料	53,600	50,700	2,900
共通管理費	1,032,968	0	1,032,968
備品費	0	0	0
雑費	1,573,228	2,881,229	△ 1,308,001
減価償却費	273,172	0	273,172
退職給付費用	2,545,266	0	2,545,266
②返還金〔計〕	[2,615]	[358,370,983]	△ [358,368,368]
国返還金 ※9	0	20,570,000	△ 20,570,000
機構返還金 ※10	959	158,354,215	△ 158,353,256
県返還金 ※11	436	85,690,529	△ 85,690,093
生産者返戻金 ※12	1,220	93,756,239	△ 93,755,019
③管理費〔計〕	[7,127,140]	[28,956,491]	△ [21,829,351]
人件費 (計)	(759,577)	(5,102,407)	(△4,342,830)
役員報酬	0	0	0
給与手当	505,440	3,492,366	△ 2,986,926
福利厚生費	254,137	1,610,041	△ 1,355,904
業務費 (計)	(909,819)	(996,807)	(△86,988)
旅費交通費	392,240	526,580	△ 134,340
会議費	245,826	152,317	93,509
通信運搬費	165,626	216,530	△ 50,904
広報費	21,000	21,000	0
共進会費	85,127	35,000	50,127
調査研究費	0	45,380	△ 45,380
事務費 (計)	(187,179)	(370,752)	(△183,573)
印刷製本費	78,121	81,840	△ 3,719
消耗品費	21,881	176,739	△ 154,858
支払手数料	75,377	100,373	△ 24,996
図書費	11,800	11,800	0
租税負担金 (計)	(923,722)	(2,146,125)	(△1,222,403)
公租・公課	107,663	1,164,379	△ 1,056,716
負担金	816,059	981,746	△ 165,687
水道光熱費 (計)	(6,851)	(22,671)	(△15,820)
水道光熱費	6,851	22,671	△ 15,820
施設費 (計)	(683,917)	(3,992,604)	(△3,308,687)

正味財産増減計算書
平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単価：円)

科 目	当 年 度 (A)	前 年 度 (B)	増 減 (A) - (B)
修繕費	372,750	639,052	△ 266,302
賃借料	299,104	2,492,592	△ 2,193,488
備品費	0	68,900	△ 68,900
共通管理費	12,063	792,060	△ 779,997
支払報酬 (計)	(546,000)	(0)	(546,000)
支払報酬	546,000	0	546,000
業務委託費 (計)	(0)	(1,271,605)	(△1,271,605)
業務委託費	0	1,271,605	△ 1,271,605
雑費 (計)	(613,994)	(695,154)	(△81,160)
雑費	613,994	695,154	△ 81,160
減価償却費	381,127	558,836	
退職給付費用	54,954	11,508,530	△ 11,453,576
賞与引当繰入額	2,060,000	2,291,000	△ 231,000
④引当金繰入額 [計]	[709,779,372]	[735,916,352]	△ [26,136,980]
運営特別積立金繰入額	106,050,622	1,054,356	104,996,266
生産者積立金繰入額 (黒毛和種)	21,018,020	15,563,103	5,454,917
生産者積立金繰入額 (乳用種)	51,026,564	30,549,449	20,477,115
生産者積立金繰入額 (乳用交雑種)	14,375,236	7,536,802	6,838,434
生産者積立金繰入額 (その他肉専用種)	72,745	1	72,744
生産者積立準備金繰入額 (黒毛和種)	17,405	19,737	△ 2,332
生産者積立準備金繰入額 (乳用種)	0	21,990	△ 21,990
生産者積立準備金繰入額 (乳用交雑種)	0	7,480	△ 7,480
生産者積立準備金繰入額 (その他肉専用種)	0	0	0
特別の積立金繰入額 (黒毛和種)	0	1,183,511	△ 1,183,511
償還円滑化積立金繰入額 (黒毛和種)	0	32,538	△ 32,538
償還円滑化積立金繰入額 (乳用種)	0	6,203	△ 6,203
償還円滑化積立金繰入額 (乳用交雑種)	0	3,021	△ 3,021
償還円滑化積立金繰入額 (その他肉専用種)	0	0	0
鳥取県ふるさと獣医師確保基金繰入額	233,450,818	1,975,894	231,474,924
和牛改良推進基金繰入額	0	2,150,826	△ 2,150,826
肉用牛肥育経営安定基金繰入額 (機構補助金)	0	21,922,500	△ 21,922,500
肉用牛肥育経営安定基金繰入額 (県補助金)	0	6,572,029	△ 6,572,029
肉用牛肥育経営安定基金繰入額 (肉専用種)	0	7,331,309	△ 7,331,309
肉用牛肥育経営安定基金繰入額 (交雑種)	0	2,531,307	△ 2,531,307
肉用牛肥育経営安定基金繰入額 (乳用種)	0	3,654,677	△ 3,654,677
肥育安定基金繰入額 (機構補助金)	204,120,716	375,234,897	△ 171,114,181
肥育安定基金繰入額 (県補助金)	22,635,418	41,630,432	△ 18,995,014
肥育安定基金繰入額 (肉専用種)	31,712,858	32,403,487	△ 690,629
肥育安定基金繰入額 (交雑種)	13,695,137	23,875,929	△ 10,180,792
肥育安定基金繰入額 (乳用種)	3,833	27,171,508	△ 27,167,675
養豚経営安定基金繰入額 (機構補助金)	0	60,936,519	△ 60,936,519
養豚経営安定基金繰入額 (県補助金)	0	20,277,195	△ 20,277,195
養豚経営安定基金繰入額 (生産者)	0	40,659,798	△ 40,659,798
地域肉豚価格安定基金繰入額 (機構)	0	26	△ 26
優良繁殖雌牛更新支援基金繰入額	0	9,828	△ 9,828
家畜伝染病予防接種対策金繰入額	0	0	0
運営基盤強化基金繰入額	11,600,000	11,600,000	0
經常費用計	1,280,683,819	1,827,384,873	△ 546,701,054

正味財産増減計算書
平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単価:円)

科 目	当 年 度 (A)	前 年 度 (B)	増 減 (A) - (B)
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,248,379	43,408,107	△ 46,656,486
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,248,379	43,408,107	△ 46,656,486
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 受取寄付金	[0]	[1,906,227]	△ [1,906,227]
受取寄付金	0	1,906,227	△ 1,906,227
② 引当金戻入額〔計〕	[224,664,470]	[0]	[224,664,470]
特別の積立金戻入額(黒毛和種)	190,128,460	0	190,128,460
償還円滑化積立金戻入額(黒毛和種)	17,698,986	0	17,698,986
償還円滑化積立金戻入額(乳用種)	1,052,348	0	1,052,348
償還円滑化積立金戻入額(乳用交雑種)	1,062,789	0	1,062,789
和牛改良推進積立金戻入額	14,721,887	0	14,721,887
経常外収益計	224,664,470	1,906,227	222,758,243
(2) 経常外費用			
① 除去損失	[6,200]	[0]	[6,200]
什器備品除去損	6,200	0	6,200
② 雑損失	[0]	[0]	[0]
雑損失	0	0	0
経常外費用計	6,200	0	6,200
当期経常外増減額	224,658,270	1,906,227	222,752,043
当期一般正味財産増減額	221,409,891	45,314,334	176,095,557
一般正味財産期首残高	102,354,748	57,040,414	45,314,334
一般正味財産期末残高	323,764,639	102,354,748	221,409,891
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	[0]	[0]	[0]
受取全国和牛登録協会補助金	0	0	0
② 一般正味財産への振替額	△ [31,128]	△ [83,008]	[51,880]
一般正味財産への振替額	△ 31,128	△ 83,008	51,880
当期指定正味財産増加額	△ 31,128	△ 83,008	51,880
指定正味財産期首残高	49,804	132,812	△ 83,008
指定正味財産期末残高	18,676	49,804	△ 31,128
III 基金増減の部			
基金受入額	0	21,756,000	△ 21,756,000
基金返済額	0	0	0
当期基金増加額	0	21,756,000	△ 21,756,000
基金期首残高	21,756,000	0	21,756,000
基金期末残高	21,756,000	21,756,000	0
IV 正味財産期末残高	345,539,315	124,160,552	221,378,763

※1 当年度の補助金計上額(5,501,372円)＝農協等へ支払った補助金額(12,960,698円)－前年度末の優良繁殖雌牛更新支援基金からの充当額(7,459,326円)

※2 当年度の補填金(機構)マルキン費用計上額(293,325,828円)＝生産者へ支払った補填金(機構)マルキン金額(450,845,250円)－前年度末の肥育安定基金からの充当額(157,519,422円)

※3 当年度の補填金(県)マルキン費用計上額(32,473,782円)＝生産者へ支払った補填金(県)マルキン金額(49,935,997円)－前年度末の肥育安定基金からの充当額(17,462,215円)

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

- ※4 当年度の補填金（生産者）マルキン費用計上額（65,298,437円）＝生産者へ支払った補填金（生産者）マルキン金額（100,345,753円）－前年度末の肥育安定基金からの充当額（35,047,316円）
- ※5 当年度の補填金（機構）養豚経営安定対策費用計上額（0円）＝生産者へ支払った補填金（機構）養豚経営安定対策金額（6,889,460円）－前年度末の養豚経営安定基金からの充当額（6,889,460円）
- ※6 当年度の補填金（県）養豚経営安定対策費用計上額（0円）＝生産者へ支払った補填金（県）養豚経営安定対策金額（2,291,146円）－前年度末の養豚経営安定基金からの充当額（2,291,146円）
- ※7 当年度の補填金（生産者）養豚経営安定対策費用計上額（0円）＝生産者へ支払った補填金（生産者）養豚経営安定対策金額（4,598,314円）－前年度末の養豚経営安定基金からの充当額（4,598,314円）
- ※8 当年度の肉用子牛生産者補給金費用計上額（47,786,279円）＝生産者へ支払った生産者補金額（47,786,880円）－前年度末の生産者積立金からの充当額（1円）
- ※9 当年度の国返還金計上額（0円）＝農林水産省へ支払う返還金額（6,948,993円）－前年度末の優良繁殖雌牛更新支援基金からの充当額（6,948,993円）
- ※10 当年度の機構返還金費用計上額（959円）＝（独）農畜産業振興機構へ支払った返還金額（18,166,853円）－前年度末の養豚経営安定基金からの充当額（18,165,894円）
- ※11 当年度の県返還金費用計上額（436円）＝鳥取県へ支払った返還金額（6,064,564円）－前年度末の養豚経営安定基金からの充当額（6,064,128円）
- ※12 当年度の生産者返戻金費用計上額（1,220円）＝生産者等へ支払った返戻金額（12,103,460円）－前年度末の養豚経営安定基金からの充当額（12,102,240円）

正味財産増減計算書内訳表

平成23年4月1日から平成24年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計					法人会計	内部取引 消 去	合計	
	公1	公2	共通	小計	収1	収2	収3	共通	小計				
	価格安定対策	生産性・収益 性向上			登録・和牛改 良	家畜自衛防疫	その他受託事 業						
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〔計〕	[3,418,905]	[1,832,000]	[0]	[5,250,905]	[177,140]	[37,966]	[0]	[0]	215,106	[26,772]		[5,492,783]	
特定資産受取利息	3,418,905	1,832,000	0	5,250,905	177,140	37,966	0	0	215,106	26,772		5,492,783	
②受取会費〔計〕	[0]	[0]	[4,861,500]	[4,861,500]	[0]	[0]	[0]	[0]	0	[4,861,500]		[9,723,000]	
正会員会	0	0	4,636,500	4,636,500	0	0	0	0	0	4,636,500		9,273,000	
賛助会員会	0	0	225,000	225,000	0	0	0	0	0	225,000		450,000	
③補給金収益〔計〕	[47,639,400]	[0]	[0]	[47,639,400]	[0]	[0]	[0]	[0]	0	[0]		[47,639,400]	
機構生産者補給交付金収益	47,639,400	0	0	47,639,400	0	0	0	0	0	0		47,639,400	
④受取生産者積立金収益〔計〕	[120,275,925]	[0]	[0]	[120,275,925]	[2,040,000]	[0]	[0]	[0]	2,040,000	[0]		[122,315,925]	
受取生産者積立金収益	120,275,925	0	0	120,275,925	2,040,000	0	0	0	2,040,000	0		122,315,925	
⑤受託事業収益〔計〕	[0]	[2,188,000]	[0]	[2,188,000]	[16,121,833]	[74,073]	[653,665]	[0]	16,849,571	[0]		[19,037,571]	
鳥取県受託事業収益	0	2,188,000	0	2,188,000	4,837,678	0	0	0	4,837,678	0		7,025,678	
中央畜産会受託事業収益	0	0	0	0	0	74,073	72,703	0	146,776	0		146,776	
全国和牛登録協会受託事業収益	0	0	0	0	10,746,285	0	0	0	10,746,285	0		10,746,285	
畜産近代化リース協会受託事業収益	0	0	0	0	0	0	165,610	0	165,610	0		165,610	
日本養豚協会受託事業収益	0	0	0	0	537,870	0	0	0	537,870	0		537,870	
農畜産業振興機構受託事業収益	0	0	0	0	0	0	415,352	0	415,352	0		415,352	
⑥事業収益〔計〕	[8,440,600]	[0]	[0]	[8,440,600]	[0]	[41,680,180]	[146,550]	[0]	41,826,730	[0]		[50,267,330]	
事務契約手数料収益	8,440,600	0	0	8,440,600	0	0	146,550	0	146,550	0		8,587,150	
予防接種負担金収益	0	0	0	0	0	40,192,180	0	0	40,192,180	0		40,192,180	
死亡牛一時保管施設管理運営事業収益	0	0	0	0	0	1,488,000	0	0	1,488,000	0		1,488,000	
⑦補助金等〔計〕	[593,981,647]	[8,703,649]	[0]	[602,685,296]	[1,610,068]	[15,269,420]	[0]	[0]	16,879,488	[0]		[619,564,784]	
受取農林水産省補助金	0	1,350,000	0	1,350,000	0	11,925,170	0	0	11,925,170	0		13,275,170	
受取農畜産業振興機構補助金	529,297,022	781,622	0	530,078,644	0	497,000	0	0	497,000	0		530,575,644	
受取地方競馬全国協会補助金	0	5,146,000	0	5,146,000	0	0	0	0	0	0		5,146,000	
受取中央畜産会補助金	0	1,226,027	0	1,226,027	0	229,000	0	0	229,000	0		1,455,027	
受取全国和牛登録協会補助金	0	200,000	0	200,000	31,128	0	0	0	31,128	0		231,128	
受取鳥取県補助金	64,684,625	0	0	64,684,625	1,578,940	2,618,250	0	0	4,197,190	0		68,881,815	
⑧雑収益〔計〕	[819]	[0]	[0]	[819]	[262,550]	[98]	[0]	[0]	262,648	[846,263]		[1,109,730]	
受取利息	819	0	0	819	0	98	0	0	98	10,270		11,187	
雑収益	0	0	0	0	262,550	0	0	0	262,550	835,993		1,098,543	
⑨引当金戻入額〔計〕	[154,367,009]	[234,026,908]	[0]	[388,393,917]	[0]	[11,600,000]	[0]	[0]	11,600,000	[2,291,000]		[402,284,917]	
退職給付引当金戻入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
賞与引当金戻入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,291,000		2,291,000	
運営特別基金戻入額	106,054,356	0	0	106,054,356	0	0	0	0	0	0		106,054,356	
生産者積立金戻入額(黒毛和種)	15,563,103	0	0	15,563,103	0	0	0	0	0	0		15,563,103	
生産者積立金戻入額(乳用種)	25,195,349	0	0	25,195,349	0	0	0	0	0	0		25,195,349	
生産者積立金戻入額(乳用交雑種)	7,536,802	0	0	7,536,802	0	0	0	0	0	0		7,536,802	
生産者積立金戻入額(その他肉専用種)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	

正味財産増減計算書内訳表

平成23年4月1日から平成24年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計					法人会計	内部取引 消 去	合計	
	公1	公2	共通	小計	収1	収2	収3	共通	小計				
	価格安定対策	生産性・収益 性向上			登録・和牛改 良	家畜自衛防疫	その他受託事 業						
生産者積立準備金戻入額（黒毛和種）	17,399	0	0	17,399	0	0	0	0	0	0	0	0	17,399
生産者積立準備金戻入額（乳用種）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
生産者積立準備金戻入額（乳用交雑種）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
生産者積立準備金戻入額（その他肉専用種）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特別の積立金戻入額（黒毛和種）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
償還円滑化積立金戻入額（黒毛和種）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
償還円滑化積立金戻入額（乳用種）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
償還円滑化積立金戻入額（乳用交雑種）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
償還円滑化積立金戻入額（その他肉専用種）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
鳥取県ふるさと獣医師確保基金戻入額	0	233,833,030	0	233,833,030	0	0	0	0	0	0	0	0	233,833,030
和牛改良推進基金戻入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
肥育安定基金戻入額（機構補助金）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
肥育安定基金戻入額（県補助金）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
肥育安定基金戻入額（肉専用種）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
肥育安定基金戻入額（交雑種）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
肥育安定基金戻入額（乳用種）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
養豚経営安定基金戻入額（機構補助金）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
養豚経営安定基金戻入額（県補助金）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
養豚経営安定基金戻入額（生産者）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
優良繁殖雌牛更新支援基金戻入額	0	193,878	0	193,878	0	0	0	0	0	0	0	0	193,878
家畜伝染病予防接種対策金戻入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
運営基盤強化積立金戻入額	0	0	0	0	0	11,600,000	0	0	11,600,000	0	0	0	11,600,000
経常収益計	928,124,305	246,750,557	4,861,500	1,179,736,362	20,211,591	68,661,737	800,215	0	89,673,543	8,025,535	0	0	1,277,435,440
(2) 経常費用													
①事業費〔計〕	[467,745,522]	[16,673,727]	[0]	[484,419,249]	[20,272,065]	[58,302,767]	[780,611]	[0]	79,355,443				[563,774,692]
給与手当	15,398,501	8,266,947	0	23,665,448	9,036,152	4,676,728	357,330	0	14,070,210				37,735,658
臨時雇用賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0				0
福利厚生費	2,378,406	1,213,485	0	3,591,891	1,324,108	702,875	69,226	0	2,096,209				5,688,100
委託費	3,828,900	1,440	0	3,830,340	1,272,436	252,840	0	0	1,525,276				5,355,616
旅費交通費	405,721	585,779	0	991,500	746,360	220,260	110,020	0	1,076,640				2,068,140
会議費	2,250	19,928	0	22,178	5,250	141,078	19,208	0	165,536				187,714
会場借料	4,200	4,200	0	8,400	13,125	51,450	3,150	0	67,725				76,125
印刷製本費	473,600	303,974	0	777,574	368,440	343,573	50,800	0	762,813				1,540,387
通信運搬費	492,494	419,069	0	911,563	416,693	205,652	28,581	0	650,926				1,562,489
消耗品費	249,610	84,801	0	334,411	59,275	130,920	27,410	0	217,605				552,016
支払補助金	0	133,900	0	133,900	0	5,367,472	0	0	5,367,472				5,501,372
支援交付金	0	207,000	0	207,000	0	0	0	0	0				207,000
補填金（機構）マルキン	293,325,828	0	0	293,325,828	0	0	0	0	0				293,325,828
補填金（県）マルキン	32,473,782	0	0	32,473,782	0	0	0	0	0				32,473,782
補填金（生産者）マルキン	65,298,437	0	0	65,298,437	0	0	0	0	0				65,298,437
補てん金（和牛改良推進基金）	0	0	0	0	3,147,501	0	0	0	3,147,501				3,147,501

正味財産増減計算書内訳表

平成23年4月1日から平成24年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計					法人会計	内部取引 消 去	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	収2	収3	共通	小計			
	価格安定対策	生産性・収益 性向上			登録・和牛改 良	家畜自衛防疫	その他受託事 業					
補填金（機構）養豚経営安定対策	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補填金（県）養豚経営安定対策	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補填金（生産者）養豚経営安定対策	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	2,212,541	808,461		3,021,002	1,286,697	528,560	34,071	0	1,849,328			4,870,330
肉用子牛生産者補給金	47,786,279	0	0	47,786,279	0	0	0	0	0			47,786,279
給付金	0	2,400,000	0	2,400,000	0	0	0	0	0			2,400,000
事務諸費（支払手数料）	344,657	42,465	0	387,122	30,975	57,141	735	0	88,851			475,973
接種費	0	0	0	0	0	42,258,837	0	0	42,258,837			42,258,837
期首棚卸高	0	0	0	0	0	1,328,680	0	0	1,328,680			1,328,680
期末棚卸高	0	0	0	0	0	△ 1,684,041	0	0	△ 1,684,041			△ 1,684,041
予防接種事故補償金	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
予防接種事故対策金	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
負担金	13,000	920,000	0	933,000	0	24,000	0	0	24,000			957,000
水道光熱費	132,126	46,127	0	178,253	151,728	1,370,584	3,396	0	1,525,708			1,703,961
污水处理費	0	0	0	0	0	245,700	0	0	245,700			245,700
修繕費	211,628	0	0	211,628	13,125	184,884	0	0	198,009			409,637
租税公課	685,536	112,320	0	797,856	819,515	1,200,243	6,323	0	2,026,081			2,823,937
保険料	0	0	0	0	0	53,600	0	0	53,600			53,600
共通管理費	348,099	162,050	0	510,149	369,454	146,702	6,663	0	522,819			1,032,968
雑費	570,948	218,216	0	789,164	769,515	7,878	6,671	0	784,064			1,573,228
減価償却費	0	0	0	0	72,978	198,111	2,083	0	273,172			273,172
退職給付費用	1,108,979	723,565	0	1,832,544	368,738	289,040	54,944	0	712,722			2,545,266
②返還金〔計〕	〔 2,615〕	〔 0〕	〔 0〕	〔 2,615〕	〔 0〕	〔 0〕	〔 0〕	〔 0〕	〔 0〕			〔 2,615〕
国返還金	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
機構返還金	959	0	0	959	0	0	0	0	0			959
県返還金	436	0	0	436	0	0	0	0	0			436
生産者返戻金	1,220	0	0	1,220	0	0	0	0	0			1,220
③管理費〔計〕										〔 7,127,140〕		〔 7,127,140〕
人件費（計）										(759,577)		(759,577)
給与手当										505,440		505,440
福利厚生費										254,137		254,137
業務費（計）										(909,819)		(909,819)
旅費交通費										392,240		392,240
会議費										245,826		245,826
通信運搬費										165,626		165,626
広報費										21,000		21,000
共進会費										85,127		85,127
事務費（計）										(187,179)		(187,179)
印刷製本費										78,121		78,121
消耗品費										21,881		21,881
支払手数料										75,377		75,377

正味財産増減計算書内訳表

平成23年4月1日から平成24年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計					法人会計	内部取引 消 去	合計
	公 1	公 2	共通	小計	収 1	収 2	収 3	共通	小計			
	価格安定対策	生産性・収益 性向上			登録・和牛改 良	家畜自衛防疫	その他受託事 業					
図書費										11,800		11,800
租税負担金(計)										(923,722)		(923,722)
公租・公課										107,663		107,663
負担金										816,059		816,059
水道光熱費(計)										(6,851)		(6,851)
水道光熱費										6,851		6,851
保険料(計)										(0)		(0)
保険料										0		0
施設費(計)										(683,917)		(683,917)
修繕費										372,750		372,750
賃借料										299,104		299,104
共通管理費										12,063		12,063
支払報酬(計)										(546,000)		(546,000)
支払報酬										546,000		546,000
事務委託費(計)										(0)		(0)
事務委託費										0		0
雑費(計)										(613,994)		(613,994)
雑費										613,994		613,994
減価償却費										381,127		381,127
退職給付費用										54,954		54,954
賞与引当繰入額										2,060,000		2,060,000
④引当金繰入額(計)	[464,728,554]	[233,450,818]	[0]	[698,179,372]	[0]	[11,600,000]	[0]	[0]	[11,600,000]	[0]		[709,779,372]
運営特別基金繰入額	106,050,622	0	0	106,050,622	0	0	0	0	0	0		106,050,622
生産者積立金繰入額(黒毛和種)	21,018,020	0	0	21,018,020	0	0	0	0	0	0		21,018,020
生産者積立金繰入額(乳用種)	51,026,564	0	0	51,026,564	0	0	0	0	0	0		51,026,564
生産者積立金繰入額(乳用交雑種)	14,375,236	0	0	14,375,236	0	0	0	0	0	0		14,375,236
生産者積立金繰入額(その他肉専用種)	72,745	0	0	72,745	0	0	0	0	0	0		72,745
生産者積立準備金繰入額(黒毛和種)	17,405	0	0	17,405	0	0	0	0	0	0		17,405
生産者積立準備金繰入額(乳用種)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
生産者積立準備金繰入額(乳用交雑種)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
生産者積立準備金繰入額(その他肉専用種)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
特別の積立金繰入額(黒毛和種)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
償還円滑化積立金繰入額(黒毛和種)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
償還円滑化積立金繰入額(乳用種)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
償還円滑化積立金繰入額(乳用交雑種)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
償還円滑化積立金繰入額(その他肉専用種)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
鳥取県ふるさと獣医師確保基金繰入額	0	233,450,818	0	233,450,818	0	0	0	0	0	0		233,450,818
和牛改良推進基金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
肉用牛肥育経営安定地域基金繰入額(機構補助金)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
肉用牛肥育経営安定地域基金繰入額(県補助金)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
肉用牛肥育経営安定地域基金繰入額(肉専用種)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0

正味財産増減計算書内訳表

平成23年4月1日から平成24年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計					法人会計	内部取引 消 去	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	収2	収3	共通	小計			
	価格安定対策	生産性・収益 性向上			登録・和牛改 良	家畜自衛防疫	その他受託事 業					
肉用牛肥育経営安定地域基金繰入額 (交雑種)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
肉用牛肥育経営安定地域基金繰入額 (乳用種)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
肥育安定基金繰入額 (機構補助金)	204,120,716	0	0	204,120,716	0	0	0	0	0	0	0	204,120,716
肥育安定基金繰入額 (県補助金)	22,635,418	0	0	22,635,418	0	0	0	0	0	0	0	22,635,418
肥育安定基金繰入額 (肉専用種)	31,712,858	0	0	31,712,858	0	0	0	0	0	0	0	31,712,858
肥育安定基金繰入額 (交雑種)	13,695,137	0	0	13,695,137	0	0	0	0	0	0	0	13,695,137
肥育安定基金繰入額 (乳用種)	3,833	0	0	3,833	0	0	0	0	0	0	0	3,833
養豚経営安定基金繰入額 (機構補助金)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
養豚経営安定基金繰入額 (県補助金)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
養豚経営安定基金繰入額 (生産者)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地域肉豚価格安定基金繰入額 (機構)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
優良繁殖雌牛更新支援基金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
家畜伝染病予防接種対策基金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
運営基盤強化基金繰入額	0	0	0	0	0	11,600,000	0	0	11,600,000	0	0	11,600,000
経常費用計	932,476,691	250,124,545	0	1,182,601,236	20,272,065	69,902,767	780,611	0	90,955,443	7,127,140	0	1,280,683,819
評価損益等調整前当期経常増加額	△ 4,352,386	△ 3,373,988	4,861,500	△ 2,864,874	△ 60,474	△ 1,241,030	19,604	0	△ 1,281,900	898,395	0	△ 3,248,379
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,352,386	△ 3,373,988	4,861,500	△ 2,864,874	△ 60,474	△ 1,241,030	19,604	0	△ 1,281,900	898,395	0	△ 3,248,379
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
① 受取寄付金	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
② 引当金戻入額 (計)	[209,942,583]	[0]	[0]	[209,942,583]	[14,721,887]	[0]	[0]	[0]	[14,721,887]	[0]	[0]	[224,664,470]
特別の積立金戻入額 (黒毛和種)	190,128,460	0	0	190,128,460	0	0	0	0	0	0	0	190,128,460
償還円滑化積立金戻入額 (黒毛和種)	17,698,986	0	0	17,698,986	0	0	0	0	0	0	0	17,698,986
償還円滑化積立金戻入額 (乳用種)	1,052,348	0	0	1,052,348	0	0	0	0	0	0	0	1,052,348
償還円滑化積立金戻入額 (乳用交雑種)	1,062,789	0	0	1,062,789	0	0	0	0	0	0	0	1,062,789
償還円滑化積立金戻入額 (その他肉専用種)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
和牛改良推進基金戻入額	0	0	0	0	14,721,887	0	0	0	14,721,887	0	0	14,721,887
経常外収益計	209,942,583	0	0	209,942,583	14,721,887	0	0	0	14,721,887	0	0	224,664,470
(2) 経常外費用												
① 除去損失	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[6,200]	[0]	[6,200]
什器備品除去損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,200	0	6,200
② 雑損失	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

正味財産増減計算書内訳表

平成23年4月1日から平成24年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計					法人会計	内部取引 消 去	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	収2	収3	共通	小計			
	価格安定対策	生産性・収益 性向上			登録・和牛改 良	家畜自衛防疫	その他受託事 業					
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,200		6,200
当期経常外増減額	209,942,583	0	0	209,942,583	14,721,887	0	0	0	14,721,887	△ 6,200		224,658,270
他会計振替額			0	0					0	0		0
当期一般正味財産増減額	205,590,197	△ 3,373,988	4,861,500	207,077,709	14,661,413	△ 1,241,030	19,604	0	13,439,987	892,195	0	221,409,891
一般正味財産期首残高	9,048,318	2,402,591	3,045,980	14,496,889	29,314,672	15,295,269	△ 75,393	0	44,534,548	43,323,311		102,354,748
一般正味財産期末残高	214,638,515	△ 971,397	7,907,480	221,574,598	43,976,085	14,054,239	△ 55,789	0	57,974,535	44,215,506		323,764,639
II 指定正味財産増減の部												
①受取補助金等	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		[0]
②一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	[0]	[0]	[0]	[0]	△ [31,128]	[0]	[0]	[0]	△ [31,128]	[0]		△ [31,128]
当期指定正味財産増加額	0	0	0	0	△ 31,128	0	0	0	△ 31,128	0		△ 31,128
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	49,804				49,804			49,804
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	18,676	0	0	0	18,676	0		18,676
III 基金増減の部												
基金受入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
基金返済額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期基金増加額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
基金期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,756,000		21,756,000
基金期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,756,000		21,756,000
IV 正味財産期末残高	214,638,515	△ 971,397	7,907,480	221,574,598	43,994,761	14,054,239	△ 55,789	0	57,993,211	65,971,506		345,539,315

(注) 1. 会計区分は、移行認定以前の区分であり、独自に分類している。

(注) 2. 事業区分の変更等により、価格安定対策、生産性向上、登録・和牛改良、家畜自衛防疫、その他受託事業、法人会計の一般正味財産期首残高を修正している。

実施事業の会計分類表

公益目的事業会計		収益事業等会計		
公1	公2	収1	収2	収3
価格安定対策	生産性・収益性向上	登録・和牛改良	家畜自衛防疫	その他受託事業
① 肉用子牛生産者補給金 交付事業 ② 肉用牛肥育経営安定特 別対策事業	① 畜産担い手支援事業 ② 和牛振興研修会 ③ 優良繁殖雌牛更新促進 事業 ④ 県産和牛データ収集事 業 ⑤ 鳥取県堆肥センター協 議会事務の運営 ⑥ 肉用牛繁殖経営支援事 業 ⑦ 鳥取県畜産物安心・安 全情報発信事業 ⑧ 畜産特別資金推進指導 事業 ⑨ 鳥取県ふるさと獣医師 確保事業	① 和牛登録委託事業 ② 和牛改良推進事業 ③ 和牛改良推進基金事業 ④ 全国肉用牛血統情報分 析提供推進事業 ⑤ 種豚登録委託事業 ⑥ 養豚部会	① 特定疾病自衛防疫推進 事業 ② 鳥取県自衛防疫強化総 合対策事業 ③ 家畜生産農場清浄化支 援対策事業 ④ 家畜防疫互助基金造成 等支援事業 ⑤ 死亡牛緊急検査処理円 滑化推進事業 ⑥ 死亡処理一時保管施設 の維持管理運営事業 ⑦ 組織強化対策事業 ⑧ 家畜伝染病予防接種対 策事業	① 畜産機械リース貸付調 査事業 ② 畜産関係団体調整機能強化 事業（畜産の仲間づくり） ③ 養豚経営安定推進事業

財務諸表に対する注記

平成24年3月31日現在

1 重要な会計方針

(1)平成20年公益法人会計基準(平成20年度4月11日内閣府公益認定等委員会)を適用している。なお、会計区分は、移行認定前の区分である。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価法

最終仕入原価法による原価方法により評価している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却方法は、定率法で行っている。

無形固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

平成19年度の法人税改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の適用により取得価額の5%に到達した期の翌期から、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、これを減価償却費に含めて計上している。

なお、この変更による財務諸表に与える影響は軽微である。

(4)引当金の計上基準

退職給付引当金……期末退職給与の要支給債務額に相当する金額を計上している。

賞与引当金 ……職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度負担額を計上している。

(5)リース取引の処理方法

リース会計基準を摘要している。

重要性のないものは、貸借処理に準じた方法をとっている。

(6)消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

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	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
什器備品	367,500	0	0	367,500
什器備品減価償却累計額	△ 294,288	△ 45,758	0	△ 340,046
退職給付引当資産	29,558,890	2,600,220	0	32,159,110
減価償却引当資産	1,332,014	654,299	613,300	1,373,013
賞与給付引当資産	2,291,000	2,060,000	2,291,000	2,060,000
家畜自衛防疫事業基金資産	21,756,000	0	0	21,756,000
運営基金資産	107,500,000	0	0	107,500,000
運営特別基金資産	106,054,356	1,050,622	1,054,356	106,050,622
生産者積立資産	48,295,255	38,344,190	146,880	86,492,565
生産者積立準備資産	17,399	6	0	17,405
特別の積立資産	190,128,460	1,185,350	1,733,900	189,579,910
償還円滑化積立資産	19,814,123	13,619	0	19,827,742
鳥取県ふるさと獣医師確保資産	210,000,000	0	0	210,000,000
鳥取県ふるさと獣医師確保資産(運営)	23,833,030	1,824,838	2,207,050	23,450,818
養豚経営安定支援資産	26,800,000	0	0	26,800,000
和牛改良推進資産	14,658,287	1,622,340	1,609,316	14,671,311
優良繁殖雌牛更新支援資産	14,602,197	7,162	14,609,359	0
家畜伝染病予防接種対資産	9,431,520	5,486	0	9,437,006
養豚経営安定資産	36,646,295	13,467,502	50,113,797	0
肥育経営安定資産	210,028,953	659,440,109	601,127,000	268,342,062
運営基盤強化基金資産	11,600,000	32,480	32,480	11,600,000
小 計	1,084,420,991	722,262,465	675,538,438	1,131,145,018
合 計	1,084,420,991	722,262,465	675,538,438	1,131,145,018

注1 前期末残高に、什器備品、什器備品減価償却累計額を計上した。

注2 生産者積立資産の前期末残高を、48,295,255円に訂正した。

注3 償還円滑積立資産の前期末残高を19,814,123円に訂正した。

注4 鳥取県ふるさと獣医師確保資産(運営)の前期末残高を23,833,030円に訂正した。

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)	(うち基金から の充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産					
小 計	0	0	0	0	—
特定資産					
什器備品	367,500	250,000	117,500	0	—
什器備品減価償却累計額	△ 340,046	△ 231,324	△ 108,722	0	—
退職給付引当資産	32,159,110	—	0	0	32,159,110
減価償却引当資産	1,373,013	0	1,373,013	0	—
賞与給付引当資産	2,060,000	0	0	0	2,060,000
家畜自衛防疫事業基金資産	21,756,000	0	0	21,756,000	—
運営基金資産	107,500,000	0	0	0	107,500,000
運営特別基金資産	106,050,622	0	0	0	106,050,622
生産者積立資産	86,492,565	0	0	0	86,492,565
生産者積立準備資産	17,405	0	0	0	17,405
特別の積立資産	189,579,910	0	189,579,910	0	—
償還円滑化積立資産	19,827,742	0	19,827,742	0	—
鳥取県ふるさと獣医師確保資産	210,000,000	0	0	0	210,000,000
鳥取県ふるさと獣医師確保資産(運営)	23,450,818	0	0	0	23,450,818
養豚経営安定支援資産	26,800,000	0	26,800,000	0	—
和牛改良推進基金資産	14,671,311	0	14,671,311	0	—
優良繁殖雌牛更新支援資産	0	0	0	0	0
家畜伝染病予防接種資産	9,437,006	0	9,437,006	0	—
養豚経営安定資産	0	0	0	0	0
肥育経営安定資産	268,342,062	0	0	0	268,342,062
運営基盤強化基金資産	11,600,000	0	0	0	11,600,000
小 計	1,131,145,018	18,676	261,697,760	21,756,000	847,672,582
合 計	1,131,145,018	18,676	261,697,760	21,756,000	847,672,582

4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	1,260,000	252,000	1,008,000
合 計	1,260,000	252,000	1,008,000

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	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
獣医師養成確保修学資金貸与事業	農林水産省	0	1,350,000	1,350,000	0	—
家畜生産農場清浄化支援対策事業	〃	0	7,615,000	7,615,000	0	—
死亡牛緊急検査処理円滑化推進事業	〃	0	4,310,170	4,310,170	0	—
肉用子牛生産者補給制度運営体制整備事業	(独)農畜産業振興機構	0	6,368,945	6,368,945	0	—
肉用牛繁殖経営支援事業	〃	0	781,622	781,622	0	—
肉用牛肥育経営安定特別対策事業(肉用牛肥育経営安定推進推進)平成22年度	〃	0	231,083	231,083	0	—
肉用牛肥育経営安定特別対策事業(肉用牛肥育経営安定推進推進)	〃	0	6,115,024	6,115,024	0	—
家畜防疫互助等推進事業	〃	0	497,000	497,000	0	—
養豚経営安定対策事業(平成22年度)	〃	0	23,420	23,420	0	—
畜産振興補助事業	地方競馬全国協会	0	5,146,000	5,146,000	0	—
支部端末更新支援事業	(社)全国和牛登録協会	49,804	0	31,128	18,676	指定正味財産
和牛振興研修会事業	〃	0	200,000	200,000	0	—
組織強化対策事業	(社)中央畜産会	0	229,000	229,000	0	—
畜産特別資金推進指導事業	〃	0	1,226,027	1,226,027	0	—
自衛防疫強化総合対策事業	鳥取県	0	2,618,250	2,618,250	0	—
指定協会運営基盤強化事業補助金	(独)農畜産業振興機構	106,054,356	1,050,622	1,054,356	106,050,622	固定負債
肉用子牛生産者積立助成金	(独)農畜産業振興機構	24,141,400	19,178,323	73,440	43,246,283	固定負債
畜産振興補助事業補助金(肉用子牛)	鳥取県	12,070,700	9,589,159	36,720	21,623,139	固定負債
畜産振興対策事業補助金(和牛改良推進基金)	鳥取県	0	1,578,940	1,578,940	0	—
優良繁殖雌牛更新促進事業補助金	農林水産省	14,602,197	7,162	14,609,359	0	固定負債
養豚経営安定対策事業	(独)農畜産業振興機構	14,952,334	10,103,979	25,056,313	0	固定負債
肉豚経営安定対策事業	鳥取県	4,993,407	3,362,303	8,355,710	0	固定負債
肉用牛肥育経営安定特別対策事業補助金	(独)農畜産業振興機構	157,519,422	497,446,544	450,845,250	204,120,716	固定負債
畜産振興対策事業補助金(新マルキン)	鳥取県	17,462,215	51,283,300	49,935,997	18,809,518	固定負債
家畜防疫互助基金造成等支援事業(県衛生指導協会等運営基盤強化事業)	(独)農畜産業振興機構	11,600,000	32,480	32,480	11,600,000	固定負債
運営基金造成費補助金	(社)全国肉用牛振興基金協会	9,000,000	0	0	9,000,000	固定負債
補給金					0	
補給金	(独)農畜産業振興機構	0	47,639,400	47,639,400	0	—
寄託金					0	
寄託金	全農県本部 鳥取県 大山乳業農協	98,500,000	0	0	98,500,000	固定負債
寄託金	鳥取県	233,833,030	1,824,838	2,207,050	233,450,818	固定負債
合計		704,778,865	679,808,591	638,167,684	746,419,772	

6 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金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
基金				
家畜自衛防疫事業基金	21,756,000	0	0	21,756,000
基金計	21,756,000	0	0	21,756,000
代替基金				
家畜自衛防疫事業基金	0	0	—	0
代替基金計	0	0	0	0
合 計	21,756,000	0	0	21,756,000

7 指定正財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	31,128
経常外収益への振替額	0
合 計	31,128

財 産 目 録

社団法人 鳥取県畜産推進機構
(単位：円)

平成24年3月31日現在

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
預金	普通預金		
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 1003222	運転資金として	10,476,992
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 1004313		1,921,872
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 6011192		291,963
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 0000512		1,544,200
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 0002682		23
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 1003967	肉用子牛生産者補給金交付事業の仮受生産者積立金として	607,750
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 1007251		3,902,075
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 1027518		1,220,000
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 0002488		6,100
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 0002864	優良繁殖雌牛更新促進事業の補助金返還金未払金分として	27,518,993
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 0002422	肉用牛肥育経営安定特別対策事業の仮受生産者積立金として	4,758,900
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 0002433		3,289,900
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 0002444		7,512,000
	株式会社みずほ銀行鳥取支店 1127926	運転資金として	4,450,710
	株式会社山陰合銀鳥取営業部 2147354		14,564,614
	株式会社山陰合銀鳥取営業部 3867262	(死亡牛一時保管施設)	429,067
	三井住友信託銀行株式会社鳥取支店 7324748		467,660
	鳥取いなば農業協同組合本店 0022907		2,862,949
	鳥取中央農業協同組合本所 0011806		4,705,985
	鳥取西部農業協同組合溝口支店 0015452		2,012,220
未収金	事業未収金	価格安定対策及び生産性・収益性向上会計の事業費精算金として	13,223,690
		収益事業等会計の事業費精算金等として	13,121,841
		斡旋図書代等として	67,720
棚卸高	動物用ワクチン	特定疾病自衛防疫推進事業のワクチンとして	1,684,041
立替金	事業立替金	種豚登録委託事業の立替金として	18,615
流動資産合計			120,659,880
(固定資産)			
特定資産 什器備品	和牛登録用端末機器	和牛登録委託事業に使用している	367,500
什器備品減価償却累計額			△ 340,046
退職給付引当資産	定期預金 鳥取県信用農業協同組合連合会本所 2口	職員8名に対する退職金の支払いに備えたものであり、公益事業、収益事業、管理業務と共有している。	32,159,110
減価償却引当資産	定期預金 鳥取県信用農業協同組合連合会本所	什器備品更新の際の資産取得資金、公益事業、収益事業、管理業務と共有している。	1,373,013
賞与引当資産	定期預金 鳥取県信用農業協同組合連合会本所	職員10名に対する賞与の支払いに備えたものであり、公益事業、収益事業、管理業務と共有している。	2,060,000

運営基盤強化基金資産	定期預金 三井住友信託銀行株式会社鳥取支店	交付者の定めた用途に従い保有している財産であり、運用益は資産に繰り入れる	11,600,000
家畜自衛防疫事業基金資産	定期預金 株式会社山陰合銀鳥取営業部	131条基金の財産であり、運用益は収2の事業に使用している	21,756,000
運営基金資産	定期預金 鳥取いなば農業協同組合青谷支店	交付者の定めた用途に従い保有している財産であり、運用益は肉用子牛生産者補給金交付事業に使用している	107,500,000
運営特別基金資産	定期預金 鳥取いなば農業協同組合青谷支店 鳥取県信用農業協同組合連合会本所	肉用子牛生産者補給金交付事業のため保有している財産であり、運用益は資産に繰り入れる	105,000,000 1,050,622
生産者積立金資産	定期預金 鳥取県信用農業協同組合連合会本所 4口	肉用子牛生産者補給金交付事業のため保有している財産であり、運用益は資産に繰り入れる	86,492,565
生産者積立準備資産	定期預金 鳥取県信用農業協同組合連合会本所	肉用子牛生産者補給金交付事業のため保有している財産であり、運用益は資産に繰り入れる	17,405
特別の積立資産	定期預金 鳥取いなば農業協同組合本店 鳥取県信用農業協同組合連合会本所 2口	肉用子牛生産者補給金交付事業のため保有している財産であり、運用益は資産に繰り入れる	181,499,630 8,080,280
償還円滑化積立資産	定期預金 鳥取県信用農業協同組合連合会本所 3口	肉用子牛生産者補給金交付事業のため保有している財産であり、運用益は資産に繰り入れる	19,827,742
ふるさと獣医師確保基金資産	普通預金 株式会社みずほ銀行鳥取支店1384139	鳥取県ふるさと獣医師確保事業のため保有している財産であり、運用益は資産に繰り入れる	5,550,818
	定期預金 鳥取いなば農業協同組合青谷支店		140,000,000
	鳥取県債		70,000,000
	株式会社みずほ銀行鳥取支店		17,900,000
養豚経営安定支援資産	定期預金 鳥取いなば農業協同組合青谷支店	登録・和牛改良収益事業の活動の用に供する財産であり、運用益は収1の事業に使用する	26,800,000
和牛改良推進資産	普通預金 鳥取県信用農業協同組合連合会本所6003734	和牛改良推進基金事業の活動の用に供する財産であり、運用益は繰り入れる	14,671,311
家畜伝染病予防接種対策資産	普通預金 株式会社鳥取銀行本店営業部0223563	家畜伝染病予防接種対策事業の活動の用に供する財産であり、運用益は繰り入れる	437,006
	定期預金 株式会社鳥取銀行本店営業部		9,000,000
肥育経営安定資産	普通預金 鳥取県信用農業協同組合連合会本所0002400 鳥取県信用農業協同組合連合会本所0002411 鳥取県信用農業協同組合連合会本所0002444	肉用牛肥育経営安定特別対策事業のため保有している財産であり、運用益は資産に繰り入れる	204,120,716 18,809,518 3,833
	定期預金 鳥取県信用農業協同組合連合会本所 2口		45,407,995

その他 固定資産 什器備品	ロッカー	}	3,891	
	ワクチン保管用冷蔵庫		}	9,561
	ワクチン保管用冷蔵庫 2台			483,000
	電気自動と殺機 2台			49,982
	除雪機			83,568
	机			623,700
	並行移動書庫	}	735,000	
什器備品減価償却累計額	ロッカー		△ 3,782	
	ワクチン保管用冷蔵庫	△ 9,560		
	ワクチン保管用冷蔵庫 2台	△ 362,250		
	電気自動と殺機 2台	△ 49,980		
	除雪機	△ 81,237		
	机 11台	△ 125,850		
	並行移動書庫	△ 148,308		
ソフトウェア	会計システム	管理運用業務で使用している	1,008,000	
外部出資	鳥取県信用農業協同組合連合会	1口	10,000	
預け金	社団法人全国肉用牛振興基金協会	51口	5,100,000	
固定資産合計			1,138,470,753	
資産合計			1,259,130,633	
(流動負債)				
未払金	職員への未払金	職員6名に対する未払給与であり、公益事業、収益事業、管理業務にまたがる共用負債である。	160,833	
	職員への未払金	旅費等、公益事業、収益事業、管理業務にまたがる共用負債である。	199,590	
		公益目的事業会計の未払分	27,926,983	
		収益事業等会計の未払分	9,809,686	
		法人会計の未払分	624,063	
預り金	社会保険	職員からの預り金	161,635	
	厚生年金		246,831	
	本原登録料	和牛登録委託事業の預り金	11,400	
	遺伝子型調査料		5,500	
仮受金	事業加入生産者からの契約手数料の仮受金	肉用子牛生産者補給金交付事業分	1,544,200	
	事業加入生産者からの生産者積立金の仮受金	肉用子牛生産者補給金交付事業分	5,735,925	
	事業加入生産者からの生産者積立金の仮受金	肉用牛肥育経営安定特別対策事業分	15,560,800	
	返還金の仮受金	受託金の返還分	105,390	
賞与引当金	職員に対するもの	職員10名に対する賞与の支払いに備えたものであり、公益事業、収益事業等、管理業務にまたがる共用負債である。	2,060,000	
流動負債合計			64,152,836	
(固定負債)				
退職給付引当金	職員に対するもの	職員8名に対する退職金の支払いに備えたものであり、公益事業、収益事業等、管理業務にまたがる共用負債である。	32,159,110	

運営基金	寄託者に対するもの	肉用子牛生産者補給金交付事業を行うためのもの	107,500,000
運営基盤強化基金	交付者に対するもの		11,600,000
運営特別基金	交付者に対するもの	肉用子牛生産者補給金交付事業を行うためのもの	106,050,622
生産者積立金	交付者、事業加入生産者に対するもの	生産者に対する補填金の支払いに備えたもの	21,018,020
黒毛和種			51,026,564
乳用種			14,375,236
乳用交雑種			72,745
その他肉専用種			
生産者積立準備金	事業加入生産者に対するもの	生産者に対する補填金の支払いに備えたもの	17,405
黒毛和種			
ふるさと獣医師確保基金	交付者に対するもの	鳥取県ふるさと獣医師確保事業を行うためのもの	233,450,818
肥育経営安定基金	交付者、事業加入生産者に対するもの	生産者に対する補填金の支払いに備えたもの	204,120,716
機構補助金			22,635,418
県補助金			31,712,858
肉専用種			13,695,137
交雑種			3,833
乳用種			
固定負債合計			849,438,482
負債合計			913,591,318
正味財産			345,539,315

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、「財務諸表の注記」に記載のとおりです。

2 引当金の明細

引当金の明細については、「財務諸表の注記」に記載のとおりです。

(28) 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

財団法人 鳥取県造林公社
正味財産増減計算書

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

科 目	当年度	前年度	増 減
	円	円	円
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	700	2,000	△ 1,300
基本財産受取利息	700	2,000	△ 1,300
② 特定資産運用益	15,627	36,009	△ 20,382
特定資産受取利息	15,627	36,009	△ 20,382
③ 事業収益	10,612,817	17,462,571	△ 6,849,754
立木売却収益	6,609,718	16,432,946	△ 9,823,228
立木補償金収益	4,003,099	1,029,625	2,973,474
④ 受取補助金等	561,451,979	450,247,103	111,204,876
受取造林補助金	84,962,370	73,887,492	11,074,878
受取緑の産業再生プロジェクト補助金	315,594,710	163,697,776	151,896,934
受取その他補助金	138,292,599	141,508,985	△ 3,216,386
受取森林整備地域活動支援交付金	22,602,300	71,152,850	△ 48,550,550
⑤ 雑収益	2,529,746	2,421,206	108,540
受取利息	12,198	14,287	△ 2,089
消費税還付金	568,008	2,352,967	△ 1,784,959
損害てん補金	297,500	0	297,500
調査費収益	41,500	12,000	29,500
雑収益	1,610,540	41,952	1,568,588
経常収益計	574,610,869	470,168,889	104,441,980
(2) 経常費用			
① 直接事業費	459,676,165	302,516,760	154,319,670
造林施設費	604,800	3,920,700	△ 3,315,900
改植費	0	0	0
保育費	118,287,750	106,436,400	11,851,350
素材生産費	1,061,052	6,338,850	△ 5,277,798
緑の産業再生プロジェクト事業費	316,109,628	165,047,610	151,062,018
森林J-VER取得推進事業費	750,750	0	750,750
森林整備地域活動事業費	22,602,300	20,773,200	1,829,100
補助金返還支出	259,885	0	259,885
② 間接事業費	6,602,910	8,126,565	△ 6,502,570
「美しい森林」事業推進補助金支出	2,004,509	2,000,000	4,509
分収交付金支出	1,898,754	3,164,622	△ 1,265,868
減価償却費	131,629	93,549	38,080
森林保険料	2,568,018	2,868,394	△ 300,376
③ 借入金利息	117,562,201	122,541,116	△ 4,978,915
④ 管理費	91,640,740	78,025,009	13,615,731
⑤ 特定資産繰入額	10,673,103	3,691,825	6,981,278
退職給付引当金繰入額	2,710,953	2,710,953	0
公庫償還引当金繰入額	7,962,150	980,872	6,981,278
経常費用計	686,155,119	514,901,275	171,253,844
森林資産勘定振替前当期経常増減額	△ 111,544,250	△ 44,732,386	△ 66,811,864
森林資産勘定振替額	△ 562,528,936	△ 496,137,880	△ 66,391,056
森林資産勘定処分取得原価	3,527,286	984,449	2,542,837
当期経常増減額	447,457,400	450,421,045	△ 2,963,645

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
	円	円	円
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	0	35,490	△ 35,490
車両運搬具除却損	0	34,026	△ 34,026
工具器具備品除却損	0	1,464	△ 1,464
経常外費用計	0	35,490	△ 35,490
当期経常外増減額	0	△ 35,490	35,490
当期一般正味財産増減額	447,457,400	450,385,555	△ 2,928,155
一般正味財産期首残高	14,270,443,264	13,820,057,709	450,385,555
一般正味財産期末残高	14,717,900,664	14,270,443,264	447,457,400
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	14,718,900,664	14,271,443,264	447,457,400

財団法人 鳥取県造林公社
キャッシュフロー計算書
(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

科 目	当年度 円	前年度 円	増 減 円
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	700	2,000	△ 1,300
②特定資産運用収入			
特定資産利息収入	15,627	36,009	△ 20,382
③事業収入			
立木売却収入	7,305,001	16,283,747	△ 8,978,746
立木補償金収入	3,987,239	1,029,625	2,957,614
④補助金等収入			
造林補助金収入	74,910,508	68,564,885	6,345,623
緑の産業再生プロジェクト補助金収入	306,835,206	152,403,126	154,432,080
その他補助金収入	143,002,057	135,792,689	7,209,368
森林整備地域活動支援交付金収入	21,135,000	74,790,650	△ 53,655,650
⑤雑収入			
受取利息	12,198	14,287	△ 2,089
消費税還付金	568,008	2,352,967	△ 1,784,959
損害てん補金	297,500	0	297,500
調査費収入	41,500	12,000	29,500
雑収入	1,610,540	37,900	1,572,640
⑥その他事業活動収入			
その他収入	143,868	△ 139,362	283,230
事業活動収入計	559,864,952	451,180,523	108,684,429
2. 事業活動支出			
①直接事業費			
造林施設費	0	3,920,700	△ 3,920,700
改植費	0	0	0
保育費	115,446,450	98,576,100	16,870,350
素材生産費	176,352	6,251,700	△ 6,075,348
緑の産業再生プロジェクト事業費支出	332,582,028	148,844,010	183,738,018
森林J-VER取得推進事業費支出	750,750	0	750,750
森林整備地域活動事業費			
委託料	20,592,600	19,875,450	717,150
補助金返還支出	0	0	0
②間接事業費			
美しい森林事業費支出			
美しい森林事業推進補助金支出	2,000,000	2,000,000	0
分収交付金支出			
分収交付金支出	2,260,354	3,824,960	△ 1,564,606
森林保険料	2,568,018	2,868,394	△ 300,376
③借入金利	117,562,201	122,541,116	△ 4,978,915
④管理費	91,064,318	77,865,852	13,198,466
⑥その他事業活動支出			
その他支出	11,798,110	△ 80,797	11,878,907
事業活動支出計	696,801,181	486,487,485	210,313,696
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 136,936,229	△ 35,306,962	△ 101,629,267
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	22,791,370	0	22,791,370
投資活動収入計	22,791,370	0	22,791,370
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	2,710,953	2,710,953	0
公庫償還引当資産取得支出	7,962,150	980,872	6,981,278
投資活動支出計	10,673,103	3,691,825	6,981,278
投資活動によるキャッシュ・フロー	12,118,267	△ 3,691,825	15,810,092

科 目	当年度	当年度	増 減
	円	円	円
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	359,430,000	346,428,000	13,002,000
公庫借入金収入	20,000,000	25,000,000	△ 5,000,000
財務活動収入計	379,430,000	371,428,000	8,002,000
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	263,926,338	299,289,715	△ 35,363,377
財務活動支出計	263,926,338	299,289,715	△ 35,363,377
財務活動によるキャッシュ・フロー	115,503,662	72,138,285	43,365,377
Ⅳ 現金及び現金同等物の増減額	△ 9,314,300	33,139,498	△ 42,453,798
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	63,335,569	30,196,071	33,139,498
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	54,021,269	63,335,569	△ 9,314,300

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。

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				
退職給付引当資産	39,879,397	2,710,953	22,791,370	19,798,980
公庫償還引当資産	6,415,903	7,962,150	0	14,378,053
小計	46,295,300	10,673,103	22,791,370	34,177,033
合計	47,295,300	10,673,103	22,791,370	35,177,033

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	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	19,798,980	0	0	19,798,980
公庫償還引当資産	14,378,053	0	0	14,378,053
小計	34,177,033	0	0	34,177,033
合計	35,177,033	1,000,000	0	34,177,033

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	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
森林経営勘定	45,513,948,342		45,513,948,342
車両運搬具	1,459,500	1,292,388	167,112
工具器具備品	2,737,337	1,768,486	968,851
合計	45,518,145,179	3,060,874	45,515,084,305

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。

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
補助金					
受取造林補助金	鳥取県	0	84,962,370	84,962,370	0
受取緑の産業再生プロジェクト補助金	鳥取県	0	315,594,710	315,594,710	0
受取利子補給補助金	鳥取県	0	117,562,201	117,562,201	0
受取その他補助金	日野総合事務所ほか	0	20,730,398	20,730,398	0
受取森林整備地域活動支援交付金	鳥取市ほか	0	22,602,300	22,602,300	0
合計		0	561,451,979	561,451,979	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、前払金、立替金、前受収益、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	63,335,569	54,021,269
未収金	40,434,902	55,870,771
前払金	0	9,610,000
立替金	0	2,182,874
合計	103,770,471	121,684,914
前受収益	0	546,084
未払金	27,059,666	40,327,516
預り金	225,148	369,016
合計	27,284,814	41,242,616
次期繰越収支差額	76,485,657	80,442,298

財団法人 鳥取県造林公社
財 産 目 録
(平成24年3月31日現在)

科 目	金 額		
	円	円	円
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	47,823,384		
普通預金鳥取銀行鳥取県庁支店	6,197,885		
未収金	55,870,771		
前払金	9,610,000		
立替金	2,182,874		
流 動 資 産 合 計		121,684,914	
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	19,798,980		
公庫償還引当資産	14,378,053		
特 定 資 産 合 計	34,177,033		
(3)その他固定資産			
森林経営勘定	45,513,948,342		
車両運搬具	167,112		
工具器具備品	968,851		
電話加入権	367,084		
敷金・保証金	525,000		
そ の 他 固 定 資 産 合 計	45,515,976,389		
固 定 資 産 合 計		45,551,153,422	
資 産 合 計			45,672,838,336
II 負債の部			
1. 流動負債			
次期返済長期借入金	513,186,698		
県借入金	261,473,000		
公庫借入金	251,713,698		
前受収益	546,084		
未払金	40,327,516		
預り金	369,016		
流 動 負 債 合 計		554,429,314	
2. 固定負債			
長期借入金	30,365,331,325		
県借入金	23,540,045,812		
公庫借入金	6,825,285,513		
引当金	34,177,033		
退職給付引当金	19,798,980		
公庫償還引当金	14,378,053		
固 定 負 債 合 計		30,399,508,358	
負 債 合 計			30,953,937,672
正 味 財 産			14,718,900,664

(29) 株式会社 鳥取林業サービス

株主資本等変動計算書

注記表

株主資本等変動計算書

[税込] (単位：円)

株式会社 鳥取林業サービス

自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日

【株主資本】

資本金	前期末残高及び当期末残高	120,000,000	
資本剰余金			
資本準備金	前期末残高及び当期末残高	0	
その他資本剰余金	前期末残高及び当期末残高	0	
資本剰余金 計	前期末残高及び当期末残高	0	
利益剰余金			
利益準備金	前期末残高及び当期末残高	14,000,000	
その他利益剰余金			
別途積立金	前期末残高及び当期末残高	0	
繰越利益剰余金	前期末残高	13,493,449	
	当期変動額	△ 1,236,676	当期純利益
	当期末残高	12,256,773	
利益剰余金 計	前期末残高	27,493,449	
	当期変動額	△ 1,236,676	
	当期末残高	26,256,773	
自己株式	前期末残高及び当期末残高	0	
株主資本 計	前期末残高	147,493,449	
	当期変動額	△ 1,236,676	
	当期末残高	146,256,773	
【評価・換算差額等】			
評価・換算差額等	前期末残高及び当期末残高	0	
【新株予約権】			
新株予約権	前期末残高及び当期末残高	0	
純資産 合計	前期末残高	147,493,449	
	当期変動額	△ 1,236,676	
	当期末残高	146,256,773	

(1). 発行済株式の種類及び総数ならびに自己株式の種類及び株式数に関する事項

発行済株式

普通株式	前期末	2,400株
	当期末	2,400株

自己株式

普通株式	前期末	0株
	当期末	0株

(2). 配当に関する事項

平成24年5月29日 定期株主総会

普通株式 配当金総額： 配当はしない。

注記表

株式会社 鳥取林業サービス

平成24年 3月31日 現在

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

(1). 資産の評価基準及び評価方法

①. 有価証券の評価基準及び評価方法

ア. 時価のあるもの 移動平均法による原価法

イ. 時価のないもの 移動平均法による原価法

②. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法

(2). 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定率法

無形固定資産：定額法

(3). 引当金の計上基準

退職給付引当金：期末において発生すると認められる額を計上しています。

(4). その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

①. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移動するもの以外のファイナンス・リース取引は通常の賃貸取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

②. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税処理は、税込み方法によっています。

【貸借対照表に関する注記】

(1). 担保に供している資産

なし

(2). 担保に係る債務

なし

(3). 貸倒引当金控除額

なし

投資その他の資産

なし

(4). 有形固定資産の減価償却累計額

120,250,429円

(5). 保証債務等

保証債務 なし

受取手形割引高 なし

受取手形裏書譲渡高 なし

(6). 取締役、監査役及び執行役に対する金銭債権

なし

(7). 取締役、監査役及び執行役に対する金銭債務

なし

(31) 公益財団法人 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

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

一般・特別会計統括表

(単位：円)

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	49,269,999	0	49,269,999
諸収入	3,500,289	496	3,500,785
独自事業収入	19,449,416	0	19,449,416
内水面種苗生産事業	0	5,680,500	5,680,500
他会計からの繰入額	814,283	0	814,283
経常収益計	73,033,987	5,680,996	78,714,983
(2) 経常費用			
内水面種苗生産事業	0	4,866,713	4,866,713
ホンモロコ種苗生産	0	172,257	172,257
職員費	0	1,300,000	1,300,000
技術研修費	0	107,880	107,880
アユ種苗生産費	0	3,286,576	3,286,576
協会運営費	17,942,711	0	17,942,711
職員費	13,542,053	0	13,542,053
会議費	83,420	0	83,420
事務費	4,257,258	0	4,257,258
栽培技術実証研修	59,980	0	59,980
独自事業	8,743,096	0	8,743,096
種苗生産事業	5,487,305	0	5,487,305
展示養殖事業	943,357	0	943,357
アワビ放流稚貝確保種苗生産	1,459,268	0	1,459,268
キセノハリオチス試験	827,000	0	827,000
新規事業開拓試験費	26,166	0	26,166
事業費	35,098,066	0	35,098,066
職員費	35,098,066	0	35,098,066
受託事業	11,202,999	0	11,202,999
キジハタ中間育成	1,555,000	0	1,555,000
イワガキ種苗生産	486,000	0	486,000
ヒラメ中間育成	836,000	0	836,000
アユ種苗生産	751,000	0	751,000
稚魚等生産委託業務	2,476,000	0	2,476,000
キジハタ安定量産化試験	2,010,000	0	2,010,000
栽培技術普及指導	302,281	0	302,281
アラメ・クロメ種苗生産	963,000	0	963,000
アラメ藻場造成業務	245,718	0	245,718
施設維持管理	1,473,000	0	1,473,000
賀露かっこ館委託業務	105,000	0	105,000
減価償却費	156,138	0	156,138
他会計への繰出額	0	814,283	814,283
経常費用計	73,143,010	5,680,996	78,824,006
当期経常増減額	△ 109,023	0	△ 109,023

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	△ 109,023	0	△ 109,023
一般正味財産期首残高	43,560,045	0	43,560,045
一般正味財産期末残高	43,451,022	0	43,451,022
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	500,000	0	500,000
当期指定正味財産増減額	500,000	0	500,000
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	233,350,000	0	233,350,000
III 正味財産期末残高	276,801,022	0	276,801,022

財産目録

平成 24 年 3 月 31 日現在

一般・特別会計統括表

(単位：円)

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	27,298,813	144,422	27,443,235
普通預金	16,699,011	144,422	16,843,433
鳥取県信用漁業協同組合連合会	9,699,347	0	9,699,347
山陰合同銀行泊出張所	6,999,664	144,422	7,144,086
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	1,371,405	36,750	1,408,155
その未収金	1,371,405	36,750	1,408,155
有価証券	17,000,000	0	17,000,000
流動資産合計	45,670,218	181,172	45,851,390
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	233,000,000	0	233,000,000
基本財産合計	233,350,000	0	233,350,000
(2) その他固定資産			
什器備品	9,603,548	0	9,603,548
減価償却累計額	△ 9,442,751	0	△ 9,442,751
什器備品	△ 9,442,751	0	△ 9,442,751
その他固定資産合計	160,797	0	160,797
固定資産合計	233,510,797	0	233,510,797
資産合計	279,181,015	181,172	279,362,187
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,852,283	181,172	2,033,455
預り金	527,710	0	527,710
社会保険料	421,010	0	421,010
住民税	106,700	0	106,700
流動負債合計	2,379,993	181,172	2,561,165
負債合計	2,379,993	181,172	2,561,165
正味財産	276,801,022	0	276,801,022

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

一般会計

(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			
県支出金	49,269,999	48,923,368	346,631
県交付金	28,618,000	30,721,000	△ 2,103,000
受託金収入	20,651,999	18,202,368	2,449,631
種苗量産化試験等受託金	302,281	58,655	243,626
キジハタ中間育成	1,555,000	507,000	1,048,000
アラメ・クロメ種苗生産	963,000	965,000	△ 2,000
アラメ藻場造成業務	245,718	233,713	12,005
イワガキ種苗生産	0	1,108,000	△ 1,108,000
賀露かっこ館委託業務	4,840,000	5,336,000	△ 496,000
アユ種苗生産	751,000	676,000	75,000
ヒラメ中間育成	836,000	800,000	36,000
イワガキ中間育成	486,000	486,000	0
施設維持管理	6,187,000	6,630,000	△ 443,000
海つくり大会種苗確保試験	0	264,000	△ 264,000
稚魚等生産委託業務	2,476,000	798,000	1,678,000
バイ種苗生産	0	340,000	△ 340,000
キジハタ安定量産化試験	2,010,000	0	2,010,000
諸収入	3,500,289	3,574,345	△ 74,056
諸収入	3,500,289	3,574,345	△ 74,056
受取利息	3,479,974	3,569,095	△ 89,121
雑入	20,315	5,250	15,065
独自事業収入	19,449,416	23,211,265	△ 3,761,849
種苗生産等収入	18,249,416	22,560,805	△ 4,311,389
養殖用種苗生産収入	0	934,200	△ 934,200
種苗生産収入	16,032,180	18,294,720	△ 2,262,540
展示養殖収入	2,217,236	3,331,885	△ 1,114,649
地域栽培推進事業	0	136,500	△ 136,500
ヒラメ栽培漁業資源回復等対策事業	0	513,960	△ 513,960
キセノハリオチス試験	1,200,000	0	1,200,000
他会計からの繰入額	814,283	777,790	36,493
経常収益計	73,033,987	76,486,768	△ 3,452,781
(2) 経常費用			
協会運営費	17,942,711	18,271,005	△ 328,294
職員費	13,542,053	13,478,116	63,937
給料	7,310,100	7,158,900	151,200
職員手当	3,990,177	4,155,812	△ 165,635
法定福利	1,671,527	1,643,000	28,527
福利厚生費	50,229	24,384	25,845
退職金掛金	520,020	496,020	24,000

会議費	83,420	78,250	5,170
旅費	58,120	55,250	2,870
食糧費	25,300	23,000	2,300
事務費	4,257,258	4,469,009	△ 211,751
報酬	2,238,260	2,462,696	△ 224,436
法定福利費	262,772	261,390	1,382
福利厚生費	13,650	13,650	0
需用費	420,371	504,328	△ 83,957
消耗品費	147,691	124,861	22,830
燃料費	84,016	131,547	△ 47,531
印刷製本費	6,300	12,075	△ 5,775
光熱水費	180,364	225,845	△ 45,481
修繕料	2,000	10,000	△ 8,000
役務費	480,122	419,979	60,143
通信運搬費	233,983	206,210	27,773
保険料	97,720	102,670	△ 4,950
手数料	148,419	106,899	41,520
講習料	0	4,200	△ 4,200
使用料及び賃借料	100,797	134,267	△ 33,470
負担金	44,080	44,080	0
公課費	338,706	280,874	57,832
顧問料	336,000	336,000	0
報償費	2,100	11,745	△ 9,645
選定委員謝金	20,400	0	20,400
栽培技術実証研修	59,980	245,630	△ 185,650
旅費	59,980	245,630	△ 185,650
独自事業	8,743,096	9,186,909	△ 443,813
種苗生産事業	5,487,305	6,818,847	△ 1,331,542
賃金	875,743	1,401,483	△ 525,740
需用費	4,603,162	5,358,364	△ 755,202
親魚・貝	280,929	243,653	37,276
餌料	717,850	551,115	166,735
器材	564,310	495,650	68,660
燃料	80,000	5,059	74,941
肥料	8,400	26,460	△ 18,060
光熱水費	2,951,673	3,721,427	△ 769,754
稚貝	0	315,000	△ 315,000
旅費	400	28,400	△ 28,000
使用料及び賃借料	0	29,110	△ 29,110
役務費	8,000	1,490	6,510
通信運搬費	8,000	1,490	6,510
展示養殖事業	943,357	1,961,442	△ 1,018,085
賃金	0	488,000	△ 488,000
需用費	931,357	1,456,442	△ 525,085
餌料	368,132	565,350	△ 197,218
器材	14,070	106,092	△ 92,022
光熱水費	549,155	785,000	△ 235,845

役務費	12,000	17,000	△ 5,000
通信運搬費	12,000	17,000	△ 5,000
アワビ放流稚貝確保種苗生産	1,459,268	0	1,459,268
需用費	1,459,268	0	1,459,268
餌料	265,545	0	265,545
器材	789,723	0	789,723
光熱水費	404,000	0	404,000
キセノハリオチス試験	827,000	0	827,000
賃金職員費	55,000	0	55,000
需用費	694,060	0	694,060
印刷製本費	11,445	0	11,445
器材	667,722	0	667,722
光熱水費	14,893	0	14,893
旅費	50,940	0	50,940
役務費	5,000	0	5,000
通信運搬費	5,000	0	5,000
公課費	22,000	0	22,000
ヒラメ栽培漁業資源回復等対策事業	0	221,160	△ 221,160
海域協議会費・旅費	0	72,900	△ 72,900
海域協議会費・消耗品費	0	6,930	△ 6,930
海域協議会費・通信運搬費	0	1,155	△ 1,155
放流効果調査費・調査旅費	0	800	△ 800
放流効果調査費・調査謝金	0	100,000	△ 100,000
放流効果調査費・消耗品費	0	38,850	△ 38,850
放流効果調査費・通信運搬費	0	525	△ 525
新規事業開拓試験費	26,166	185,460	△ 159,294
需用費	26,166	185,460	△ 159,294
餌料	0	20,790	△ 20,790
器材	0	64,670	△ 64,670
光熱水費	26,166	100,000	△ 73,834
事業費	35,098,066	34,554,919	543,147
職員費	35,098,066	34,554,919	543,147
給料	18,669,500	18,241,700	427,800
職員手当	10,479,465	10,604,557	△ 125,092
法定福利	4,405,724	4,226,000	179,724
福利厚生費	107,337	122,642	△ 15,305
退職金掛金	1,436,040	1,360,020	76,020
受託事業	11,202,999	7,867,568	3,335,431
キジハタ中間育成	1,555,000	507,000	1,048,000
賃金	509,000	153,000	356,000
需用費	1,014,000	344,000	670,000
餌料	228,111	117,578	110,533
器材	294,333	34,810	259,523
光熱水費	491,556	191,612	299,944
役務費	2,000	0	2,000
通信運搬費	2,000	0	2,000
公課費	30,000	10,000	20,000

イワガキ種苗生産	0	1,108,000	△ 1,108,000
賃金	0	366,000	△ 366,000
需用費	0	718,000	△ 718,000
餌料	0	399,210	△ 399,210
器材	0	181,180	△ 181,180
肥料	0	31,500	△ 31,500
光熱水費	0	106,110	△ 106,110
役務費	0	2,000	△ 2,000
通信運搬費	0	2,000	△ 2,000
公課費	0	22,000	△ 22,000
イワガキ中間育成	486,000	486,000	0
賃金	204,000	204,000	0
需用費	270,000	270,000	0
餌料	159,390	149,100	10,290
器材	69,237	69,395	△ 158
光熱水費	41,373	51,505	△ 10,132
役務費	2,000	2,000	0
通信運搬費	2,000	2,000	0
公課費	10,000	10,000	0
ヒラメ中間育成	836,000	800,000	36,000
賃金	204,000	204,000	0
需用費	614,000	580,000	34,000
餌料	372,465	345,260	27,205
器材	17,036	68,878	△ 51,842
光熱水費	224,499	165,862	58,637
役務費	2,000	0	2,000
通信運搬費	2,000	0	2,000
公課費	16,000	16,000	0
アユ種苗生産	751,000	676,000	75,000
賃金	295,000	255,000	40,000
需用費	438,000	405,000	33,000
餌料	194,355	192,486	1,869
器材	19,343	16,164	3,179
光熱水費	224,302	196,350	27,952
役務費	3,000	3,000	0
通信運搬費	3,000	3,000	0
公課費	15,000	13,000	2,000
バイ種苗生産	0	340,000	△ 340,000
賃金	0	163,000	△ 163,000
需用費	0	170,000	△ 170,000
親魚・貝	0	57,750	△ 57,750
餌料	0	27,000	△ 27,000
器材	0	28,221	△ 28,221
光熱水費	0	57,029	△ 57,029
公課費	0	7,000	△ 7,000
海つくり大会用種苗確保試験	0	264,000	△ 264,000
賃金	0	177,000	△ 177,000

需用費	0	82,000	△ 82,000
餌料	0	4,500	△ 4,500
器材	0	28,220	△ 28,220
光熱水費	0	49,280	△ 49,280
公課費	0	5,000	△ 5,000
稚魚等生産委託業務	2,476,000	798,000	1,678,000
賃金	742,000	241,000	501,000
需用費	1,657,892	539,000	1,118,892
餌料	804,518	324,401	480,117
器材	234,414	27,019	207,395
光熱水費	618,960	187,580	431,380
使用料及び賃借料	24,108	0	24,108
役務費	3,000	2,000	1,000
通信運搬費	3,000	2,000	1,000
公課費	49,000	16,000	33,000
キジハタ安定量産化試験	2,010,000	0	2,010,000
賃金	678,000	0	678,000
需用費	1,222,650	0	1,222,650
餌料	433,755	0	433,755
器材	591,096	0	591,096
光熱水費	197,799	0	197,799
使用料及び賃借料	63,000	0	63,000
役務費	7,350	0	7,350
通信運搬費	7,350	0	7,350
公課費	39,000	0	39,000
栽培技術普及指導	302,281	58,655	243,626
需用費	130,526	51,539	78,987
器材	130,526	51,539	78,987
役務費	6,000	6,000	0
通信運搬費	6,000	6,000	0
公課費	5,755	1,116	4,639
標本船謝礼	160,000	0	160,000
アラメ・クロメ種苗生産	963,000	965,000	△ 2,000
賃金	170,000	170,000	0
需用費	771,000	773,000	△ 2,000
器材	563,165	513,392	49,773
肥料	0	27,405	△ 27,405
光熱水費	207,835	232,203	△ 24,368
役務費	3,000	3,000	0
通信運搬費	3,000	3,000	0
公課費	19,000	19,000	0
アラメ藻場造成業務	245,718	233,713	12,005
需用費	192,139	154,923	37,216
器材	192,139	154,923	37,216
役務費	3,000	3,000	0
通信運搬費	3,000	3,000	0
公課費	2,624	4,450	△ 1,826

用船料	30,000	60,000	△ 30,000
印刷製本費	17,955	11,340	6,615
施設維持管理 需用費	1,473,000	1,473,000	0
消耗品費	1,444,305	1,322,090	122,215
修繕料	465,075	469,670	△ 4,595
役務費	979,230	852,420	126,810
公課費	0	89,250	△ 89,250
賀露かっこ館委託業務 旅費	28,695	61,660	△ 32,965
役務費	105,000	158,200	△ 53,200
通信運搬費	0	26,200	△ 26,200
公課費	12,000	30,000	△ 18,000
減価償却費	12,000	30,000	△ 18,000
經常費用計	93,000	102,000	△ 9,000
	156,138	185,394	△ 29,256
当期經常増減額	73,143,010	70,065,795	3,077,215
2. 經常外増減の部	△ 109,023	6,420,973	△ 6,529,996
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 109,023	6,420,973	△ 6,529,996
一般正味財産期首残高	43,560,045	37,139,072	6,420,973
一般正味財産期末残高	43,451,022	43,560,045	△ 109,023
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	500,000	0	500,000
当期指定正味財産増減額	500,000	0	500,000
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	233,350,000	232,850,000	500,000
III 正味財産期末残高	276,801,022	276,410,045	390,977

財産目録

平成24年3月31日現在

一般会計

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	27,298,813	
普通預金	16,699,011	
鳥取県信用漁業協同組合連合会	9,699,347	
山陰合同銀行泊出張所	6,999,664	
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	1,371,405	
その未収金	1,371,405	
有価証券	17,000,000	
流動資産合計		45,670,218
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	233,000,000	
基本財産合計	233,350,000	
(2) その他固定資産		
什器備品	9,603,548	
減価償却累計額	△ 9,442,751	
什器備品	△ 9,442,751	
その他固定資産合計	160,797	
固定資産合計		233,510,797
資産合計		279,181,015
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	1,852,283	
預り金	527,710	
社会保険料	421,010	
住民税	106,700	
流動負債合計		2,379,993
負債合計		2,379,993
正味財産		276,801,022

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

特別会計

(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			
諸収入	496	506	△ 10
諸収入	496	506	△ 10
受取利息	496	506	△ 10
内水面種苗生産事業	5,680,500	5,937,750	△ 257,250
アユ種苗生産	5,365,500	5,622,750	△ 257,250
ホンモロコ種苗生産	315,000	315,000	0
経常収益計	5,680,996	5,938,256	△ 257,260
(2) 経常費用			
内水面種苗生産事業	4,866,713	5,160,466	△ 293,753
ホンモロコ種苗生産	172,257	270,108	△ 97,851
賃金	75,937	74,250	1,687
需用費	92,095	189,858	△ 97,763
餌料	28,025	28,025	0
器材	14,070	111,833	△ 97,763
光熱水費	50,000	50,000	0
役務費	945	1,000	△ 55
通信運搬費	945	1,000	△ 55
公課費	3,280	5,000	△ 1,720
職員費	1,300,000	1,300,000	0
給料	1,300,000	1,300,000	0
技術研修費	107,880	52,360	55,520
旅費	107,880	52,360	55,520
アユ種苗生産費	3,286,576	3,537,998	△ 251,422
旅費	6,075	9,550	△ 3,475
負担金	20,000	20,000	0
賃金	326,530	326,528	2
需用費	2,729,076	2,889,560	△ 160,484
餌料	1,460,131	1,598,313	△ 138,182
器材	218,945	191,247	27,698
光熱水費	1,050,000	1,100,000	△ 50,000
役務費	113,355	92,360	20,995
通信運搬費	113,355	92,360	20,995
公課費	91,540	200,000	△ 108,460
他会計への繰出額	814,283	777,790	36,493
経常費用計	5,680,996	5,938,256	△ 257,260
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

財産目録

平成24年3月31日現在

特別会計

(単位:円)

科 目		金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	144,422		
普通預金	144,422		
山陰合同銀行泊出張所	144,422		
未収金	36,750		
その未収金	36,750		
流動資産合計		181,172	
資産合計			181,172
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	181,172		
流動負債合計		181,172	
負債合計			181,172
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	500,000	0	233,000,000
定期預金	350,000	0	0	350,000
合 計	232,850,000	0	0	233,350,000

(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	43,291,917	27,443,235
未収金	2,024,118	1,408,155
有価証券		17,000,000
合 計	45,316,035	45,851,390
未払金	1,973,925	2,033,455
預り金	99,000	527,710
合 計	2,072,925	2,561,165
次期繰越収支差額	43,243,110	43,290,225

(32) 公益財団法人 鳥取県魚の豊かな川づくり基金

正味財産増減計算書

財務諸表に対する注記

財産目録

平成23年度正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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			
基本財産運用益	9,150,000	9,150,000	0
基本財産受取利息	9,150,000	9,150,000	0
雑収益	1,096	1,555	△ 459
受取利息	1,096	1,555	△ 459
経常収益計	9,151,096	9,151,555	△ 459
(2) 経常費用			
事業費	6,986,080	7,506,380	△ 520,300
助成費	6,849,000	7,399,000	△ 550,000
旅費交通費	69,080	29,380	39,700
印刷製本費	50,000	60,000	△ 10,000
諸謝金	18,000	18,000	0
雑費	0	0	0
管理費	2,795,681	2,752,167	43,514
給料手当	2,059,739	2,068,962	△ 9,223
福利厚生費	293,402	280,882	12,520
旅費交通費	154,760	109,360	45,400
通信運搬費	88,632	91,988	△ 3,356
消耗品費	47,516	15,698	31,818
光熱水料費	13,236	13,281	△ 45
賃借料	120,008	119,896	112
指導監査費	0	34,200	△ 34,200
雑費	18,388	17,900	488
経常費用計	9,781,761	10,258,547	△ 476,786
当期経常増減額	△ 630,665	△ 1,106,992	476,327
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	△ 630,665	△ 1,106,992	476,327
一般正味財産期首残高	5,159,740	6,266,732	△ 1,106,992
一般正味財産期末残高	4,529,075	5,159,740	△ 630,665
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	9,150,000	9,150,000	0
一般正味財産への振替額	△ 9,150,000	△ 9,150,000	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	600,000,000	600,000,000	0
指定正味財産期末残高	600,000,000	600,000,000	0
III 正味財産期末残高	604,529,075	605,159,740	△ 630,665

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券……取得原価法によっている。

- 〔 ・ 300,000,000円 期間：平成19年3月30日から平成29年3月31日 利率：1.67%
- ・ 300,000,000円 期間：平成20年3月31日から平成30年3月31日 利率：1.38%

2 基本財産の増減額及びその残高

基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
有価証券（鳥取県債）	600,000,000	0	0	600,000,000
小 計	600,000,000	0	0	600,000,000
合 計	600,000,000	0	0	600,000,000

3 基本財産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
有価証券（鳥取県債）				
鳥取県平成18年度第7号債	300,000,000	(300,000,000)	(0)	-
鳥取県平成19年度第7号債	300,000,000	(300,000,000)	(0)	-
合 計	600,000,000	(600,000,000)	(0)	-

4 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
県 債			
鳥取県平成18年度第7号債	300,000,000	300,000,000	0
鳥取県平成19年度第7号債	300,000,000	300,000,000	0
合 計	600,000,000	600,000,000	0

財 産 目 録

平成24年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
預金			
普通預金 鳥取県信用漁業協同組合連合会本店	6,639,360		
前払金			
平成23年度労働保険料精算による充当額	167		
流動資産合計		6,639,527	
2. 固定資産			
基本財産			
投資有価証券（鳥取県債）			
鳥取県平成18年度第7号債	300,000,000		
鳥取県平成19年度第7号債	300,000,000		
基本財産合計	600,000,000		
固定資産合計		600,000,000	
資産合計			606,639,527
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
平成23年度増殖促進事業助成金未払額	2,009,000		
平成23年度ふれあい事業助成金未払額	61,000		
インターネット接続にかかる2,3月分利用料未払額	14,372		
預り金			
職員からの預り額(源泉所得税、住民税)	26,080		
流動負債合計		2,110,452	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			2,110,452
正味財産			604,529,075

(33) 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23年4月1日から平成24年3月31日まで)

区 分	金 額
	円
I 事業活動によるキャッシュ・フロー	
公有地取得事業収入	740,559,173
その他事業収入	0
補助金収入	3,475,409
公有地取得事業支出	△ 918,118,286
その他事業支出	0
人件費支出	△ 2,453,136
その他の業務支出	△ 1,056,321
小 計	△ 177,593,161
受 取 利 息	201,806
その他事業外収入	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 177,391,355
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
その他の固定資産の取得による収入	6,670
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	6,670
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入による収入	895,430,993
長期借入金返済による支出	△ 724,952,863
財務活動によるキャッシュ・フロー	170,478,130
IV 現金及び現金同等物増加額	△ 6,906,555
V 現金及び現金同等物期首残高	67,718,453
VI 現金及び現金同等物期末残高	60,811,898

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

公有地取得事業支出のうち職員人件費	14,492,953円
販売費一般管理費のうち役職員人件費	2,453,136円
合 計	16,946,089円

注記事項

1 重要な会計方針

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

財 産 目 録

(平成24年3月31日現在)

(単位：円)

区 分	金 額	説 明
(流動資産)		
1. 現金及び預金	60,811,898	定期預金 36,680,000円 普通預金 24,131,898円 現 金 0円
2. 未収金	22,663	未収利息
3. 公有用地	0	公有用地明細表のとおり
4. 代行用地	1,648,538,676	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	19,928	前払労働保険料
6. その他の流動資産	205,035	地方職員共済組合(団体共済部)鳥取県負担金
(固定資産)		
1. 有形固定資産	18,405	
ア. 車輛その他の運搬具	1,750,250	
同上減価償却累計額	△ 1,732,746	
イ. 工具・器具及び備品	260,000	
同上減価償却累計額	△ 259,099	
2. 無形固定資産	156,697	
ア. 電話加入権	156,697	
(注) その他の特別利益は退職給付	10,000,000	
ア. 長期貸付金	10,000,000	
資 産 合 計	1,757,604,408	
(流動負債)		
1. 未払金	1,730,900,135	
2. 未払費用	6,347,798	支払期日未到来の借入金利子
3. 短期預り金	86,384	
		長期掛金 26,240円 所得税 18,844円 住民税 41,300円
(固定負債)		
1. 長期借入金	1,460,067,501	長期借入金明細表のとおり
2. 引当金	4,407,608	引当金明細表のとおり
ア. 退職給付引当金	4,407,608	
負 債 合 計	1,644,809,426	
差 引 純 財 産	112,794,982	

(34) 公益財団法人 鳥取県暴力追放センター

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

平成23年4月1日から平成24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	10,831,731		
基本財産受取利息	10,811,731		
基本財産受取利息振替額	20,000		
② 特定資産運用益	54,141		
特定資産受取利息	54,141		
③ 受取会費	4,732,376		
賛助会員受取会費	4,732,376		
④ 事業収益	4,793,000		
講習受託収益	4,793,000		
⑤ 受取寄付金	318,300		
受取寄付金	318,300		
⑥ 雑収益	10,490		
受取利息	1,490		
雑収益	9,000		
経常収益計	20,740,038		
(2) 経常費用			
① 事業費	15,149,184		
給料手当	6,899,567		
退職給付費用	140,192		
福利厚生費	828,039		
旅費交通費	239,260		
通信運搬費	627,381		
車両運搬具減価償却費	250,489		
構築物減価償却費	175,095		
消耗什器備品費	0		
消耗品費	1,143,720		
修繕費	0		
印刷製本費	1,936,319		
燃料費	24,736		
光熱水料費	100,069		
賃借料	1,994,673		
保険料	12,940		
諸謝金	130,000		
広告料	359,150		
新聞図書費	89,379		
給付金	0		
雑費	198,175		
② 管理費	5,340,013		
給料手当	2,899,151		
退職給付費用	167,600		
福利厚生費	428,868		
会議費	115,949		
旅費交通費	0		

科 目	当年度	前年度	増減
通信運搬費	76,492		
車両運搬具減価償却費	27,832		
消耗什器備品費	235,179		
消耗品費	166,206		
印刷製本費	60,149		
燃料費	2,749		
光熱水料費	25,017		
賃借料	349,665		
保険料	116,720		
租税公課	60,900		
支払負担金	64,360		
雑費	543,176		
経常費用計	20,489,197		
評価損益等調整前当期経常増減額	250,841		
当期経常増減額	250,841		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	1,303,000		
① 投資有価証券売却益	1,303,000		
経常外収益計	1,303,000		
(2) 経常外費用	0		
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	1,303,000		
当期一般正味財産増減額	1,553,841		
一般正味財産期首残高	27,006,392		
一般正味財産期末残高	28,560,233		
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産評価益			
基本財産評価益	147,834		
② 一般正味財産への振替額			
寄付金振替額	20,000		
当期指定正味財産増減額	127,834		
指定正味財産期首残高	448,856,166		
指定正味財産期末残高	448,984,000		
III 正味財産期末残高	477,544,233		

(注) 平成20年会計基準適用初年度のため、前年度欄及び増減欄に記載は行っていません。

正味財産増減計算書内訳表

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
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	7,047,627	3,784,104	10,831,731
基本財産受取利息	7,027,627	3,784,104	10,811,731
基本財産受取利息振替額	20,000	0	20,000
② 特定資産運用益	54,141	0	54,141
特定資産受取利息	54,141	0	54,141
③ 受取会費	2,366,188	2,366,188	4,732,376
賛助会員受取会費	2,366,188	2,366,188	4,732,376
④ 事業収益	4,793,000	0	4,793,000
講習受託収益	4,793,000	0	4,793,000
⑤ 受取寄付金	318,300	0	318,300
受取寄付金	318,300	0	318,300
⑥ 雑収益	10,490	0	10,490
受取利息	1,490	0	1,490
雑収益	9,000	0	9,000
経常収益計	14,589,746	6,150,292	20,740,038
(2) 経常費用			
① 事業費	15,149,184		15,149,184
給料手当	6,899,567		6,899,567
退職給付費用	140,192		140,192
福利厚生費	828,039		828,039
旅費交通費	239,260		239,260
通信運搬費	627,381		627,381
車両運搬具減価償却費	250,489		250,489
構築物減価償却費	175,095		175,095
消耗什器備品費	0		0
消耗品費	1,143,720		1,143,720
修繕費	0		0
印刷製本費	1,936,319		1,936,319
燃料費	24,736		24,736
光熱水料費	100,069		100,069
賃借料	1,994,673		1,994,673
保険料	12,940		12,940
諸謝金	130,000		130,000
広告料	359,150		359,150
新聞図書費	89,379		89,379
給付金	0		0
雑費	198,175		198,175
② 管理費		5,340,013	5,340,013
給料手当		2,899,151	2,899,151
退職給付費用		167,600	167,600
福利厚生費		428,868	428,868
会議費		115,949	115,949
旅費交通費		0	0

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
通信運搬費		76,492	76,492
車両運搬具減価償却費		27,832	27,832
消耗什器備品費		235,179	235,179
消耗品費		166,206	166,206
印刷製本費		60,149	60,149
燃料費		2,749	2,749
光熱水料費		25,017	25,017
賃借料		349,665	349,665
保険料		116,720	116,720
租税公課		60,900	60,900
支払負担金		64,360	64,360
雑費		543,176	543,176
経常費用計	15,149,184	5,340,013	20,489,197
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 559,438	810,279	250,841
当期経常増減額	△ 559,438	810,279	250,841
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	846,950	456,050	1,303,000
① 投資有価証券売却益	846,950	456,050	1,303,000
経常外収益計	846,950	456,050	1,303,000
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	846,950	456,050	1,303,000
当期一般正味財産増減額	287,512	1,266,329	1,553,841
一般正味財産期首残高	25,781,926	1,224,466	27,006,392
一般正味財産期末残高	26,069,438	2,490,795	28,560,233
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産評価益	96,092	51,742	147,834
基本財産評価益	96,092	51,742	147,834
② 一般正味財産への振替額	13,000	7,000	20,000
寄付金振替額	13,000	7,000	20,000
当期指定正味財産増減額	83,092	44,742	127,834
指定正味財産期首残高	291,756,508	157,099,658	448,856,166
指定正味財産期末残高	291,839,600	157,144,400	448,984,000
III 正味財産期末残高	317,909,038	159,635,195	477,544,233

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 平成23年度より、平成20年新公益法人会計基準を適用している。
- (2) 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。
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当事項なし
- (4) 固定資産の減価償却の方法
構築物…定額法によっている。
車両運搬具…定額法によっている。
- (5) 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。
- (6) リース取引の処理方法
該当事項なし
- (7) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。 (単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	2,984,000	0	0	2,984,000
投資有価証券	445,872,166	300,127,834	300,000,000	446,000,000
小 計	448,856,166	300,127,834	300,000,000	448,984,000
特定資産				
退職給付引当資産	2,948,364	308,361	96,389	3,160,336
減価償却引当資産	0	278,321	0	278,321
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	17,000,000	12,000,000	13,800,000	15,200,000
小 計	21,148,364	12,586,682	13,896,389	19,838,657
合 計	470,004,530	312,714,516	313,896,389	468,822,657

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	2,984,000	(2,984,000)	(0)	-
投資有価証券	446,000,000	(446,000,000)	(0)	-
小 計	448,984,000	(448,984,000)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	3,160,336	(0)	(0)	(3,160,336)
減価償却引当資産	278,321	(0)	(278,321)	-
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	15,200,000	(0)	(15,200,000)	-
小 計	19,838,657	(0)	(16,678,321)	(3,160,336)
合 計	468,822,657	(448,984,000)	(16,678,321)	(3,160,336)

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	266,805	657,195
倉吉市	890,000	624,112	265,888
米子市	976,500	235,987	740,513
米子市(淀江町)	992,000	706,800	285,200
車両運搬具	1,666,595	278,321	1,388,274
合 計	5,449,095	2,112,025	3,337,070

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(ルウェー地方金融公社)	100,000,000	-	-
ユーロ債(ノムラヨーロッパファイナンス)	50,000,000	-	-
鳥取県平成17年度第2号債	90,000,000	-	-
鳥取県平成21年度第16号債	6,000,000	-	-
第1回野村ホールディングス社債	50,000,000	-	-
第14回住友信託銀行社債	100,000,000	-	-
第15回オリックス社債	50,000,000	-	-
合 計	446,000,000	-	-

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当事項なし

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 容	金額
経常収益への振替額	
債券購入時の時価との差額	20,000

該当事項なし

11. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

12. 重要な後発事象

該当事項なし

財産目録

平成24年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	金額
(流動資産)	預金	普通預金 鳥取銀行産業会館支店 (0000992) 山陰合同銀行鳥取県庁支店 (2271132) 定期預金 鳥取銀行産業会館支店 (0000211-007)	6,092,773 1,255,928 800,000
流動資産合計			8,148,701
(固定資産)	基本財産	定期預金 鳥取銀行産業会館支店 (0000211-004) 鳥取銀行産業会館支店 (0000211-005) 投資有価証券 ユーロ円債(ノルウェー地方金融公社) ユーロ円債(ノルウェーロープ ファイナンス) 鳥取県平成17年度第2号債 鳥取県平成21年度第16号債 第1回野村ホールディングス(株)社債 第14回住友信託銀行社債 第15回オリックス社債	2,000,000 984,000 100,000,000 50,000,000 90,000,000 6,000,000 50,000,000 100,000,000 50,000,000
		基本財産合計	448,984,000
特定資産	退職給付引当資産 減価償却引当資産 救済事業費積立資産 公益事業推進基金資産	鳥取銀行産業会館支店 (0001247) 鳥取銀行産業会館支店 (0000211-009) 鳥取銀行産業会館支店 (0000211-003) (株)大和ネクスト銀行 鳥取銀行産業会館支店 (0000211-007) 鳥取県平成21年度第16号債	3,160,336 278,321 1,200,000 12,000,000 1,200,000 2,000,000
		特定資産合計	19,838,657
その他固定資産	車両運搬具 構築物 電話加入権 敷金 預託金	鳥取銀行産業会館支店 (0001247) 鳥取銀行産業会館支店 (0000211-009) 鳥取銀行産業会館支店 (0000211-003) (株)大和ネクスト銀行 鳥取銀行産業会館支店 (0000211-007) 鳥取県平成21年度第16号債	1,388,274 1,948,796 657,195 265,888 740,513 285,200 80,855 538,680 11,100
		その他固定資産合計	3,967,705
固定資産合計			472,790,362
資産合計			480,939,063
(流動負債)	未払金 預り金	社会保険料事業主負担分 健康保険・厚生年金保険料 源泉所得税	125,697 97,977 10,820
流動負債合計			234,494
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	3,160,336
固定負債合計			3,160,336
負債合計			3,394,830
正味財産			477,544,233

(35) 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

収支計算書に対する注記

財産目録

6. 正味財産増減計算書総括表

平成23年4月1日から平成24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
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	30	0	0	0	30
基本財産受取利息	30	0	0	0	30
②発掘調査事業収益	15,877,411	861,721,589	0	0	877,599,000
埋蔵文化財調査受託料	15,877,411	861,721,589	0	0	877,599,000
③管理運営事業収益	1,184,148	0	75,840,702	0	77,024,850
管理運営受託料	1,184,148	0	61,072,852	0	62,257,000
利用料収入	0	0	13,220,865	0	13,220,865
取扱手数料	0	0	827,449	0	827,449
受講料収入	0	0	483,900	0	483,900
広告料収入	0	0	0	0	0
雑収入	0	0	235,636	0	235,636
④雑収入	61,171	0	0	0	61,171
雑収入	61,171	0	0	0	61,171
⑤県民ふれあい会館管理運営事業 特別会計からの繰入額	0	0	0	0	0
経常収益計	17,122,760	861,721,589	75,840,702	0	954,685,051
(2) 経常費用					
①財団運営費	0	0	0	0	0
ア. 財団事務局費					
事 務 費	0	0	0	0	0
事 業 費	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0
②埋蔵文化財調査研究費	15,877,411	861,721,589	0	0	877,599,000
ア. 一般管理費					
会 議 費	94,778	0	0	0	94,778
給 与 費	12,873,604	0	0	0	12,873,604
事 務 費	2,909,029	0	0	0	2,909,029
計	15,877,411	0	0	0	15,877,411
イ. 発掘調査費					
給 与 費	0	110,643,415	0	0	110,643,415
管理指導費	0	14,240,709	0	0	14,240,709
事 業 費	0	736,837,465	0	0	736,837,465
計	0	861,721,589	0	0	861,721,589
③管理運営事業費	1,184,148	0	74,185,219	0	75,369,367
ア. 施設管理費					
給 与 費	0	0	33,916,533	0	33,916,533
管理運営費	0	0	35,992,194	0	35,992,194
事 業 費	0	0	4,276,492	0	4,276,492
予 備 費	0	0	0	0	0
計	0	0	74,185,219	0	74,185,219
イ. 一般管理費					
会 議 費	10,531	0	0	0	10,531
給 与 費	1,025,952	0	0	0	1,025,952
事 務 費	147,665	0	0	0	147,665
計	1,184,148	0	0	0	1,184,148
④一般会計への繰出額	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0
経常費用計	17,061,559	861,721,589	74,185,219	0	952,968,367
当期経常増減額	61,201	0	1,655,483	0	1,716,684
2. 経常外増減の部					
(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	61,201	0	1,655,483	0	1,716,684
一般正味財産期首残高	3,819,833	0	9,220,733	0	13,040,566
一般正味財産期末残高	3,881,034	0	10,876,216	0	14,757,250
II 指定正味財産増減の部					
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
III 正味財産期末残高	3,981,034	0	10,876,216	0	14,857,250

財団法人 鳥取県教育文化財団
正味財産増減計算書
 平成23年4月1日から平成24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	30	70	△ 40
基本財産受取利息	30	70	△ 40
②発掘調査事業収益	877,599,000	692,796,423	184,802,577
埋蔵文化財調査受託料	877,599,000	692,796,423	184,802,577
③管理運営事業収益	77,024,850	77,740,929	△ 716,079
管理運営受託料	62,257,000	62,257,000	0
利用料収入	13,220,865	13,882,652	△ 661,787
取扱手数料	827,449	861,077	△ 33,628
受講料収入	483,900	695,141	△ 211,241
広告料収入	0	30,000	△ 30,000
雑収入	235,636	15,059	220,577
④雑収入	61,171	50,737	10,434
雑収入	61,171	50,737	10,434
⑤県民ふれあい会館管理運営事業 特別会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	954,685,051	770,588,159	184,096,892
(2) 経常費用			
①財団運営費	0	0	0
ア. 財団事務局費			
事務費	0	0	0
事業費	0	0	0
計	0	0	0
②埋蔵文化財調査研究費	877,599,000	692,796,423	184,802,577
ア. 一般管理費			
会議費	94,778	135,498	△ 40,720
給与費	12,873,604	12,387,600	486,004
事務費	2,909,029	2,228,525	680,504
計	15,877,411	14,751,623	1,125,788
イ. 発掘調査費			
給与費	110,643,415	103,524,075	7,119,340
管理指導費	14,240,709	14,763,211	△ 522,502
事業費	736,837,465	559,757,514	177,079,951
計	861,721,589	678,044,800	183,676,789
③管理運営事業費	75,369,367	77,497,888	△ 2,128,521
ア. 施設管理費			
給与費	33,916,533	32,029,022	1,887,511
管理運営費	35,992,194	40,098,367	△ 4,106,173
事業費	4,276,492	4,324,162	△ 47,670
予備費	0	0	0
計	74,185,219	76,451,551	△ 2,266,332
イ. 一般管理費			
会議費	10,531	15,059	△ 4,528
給与費	1,025,952	968,278	57,674
事務費	147,665	63,000	84,665
計	1,184,148	1,046,337	137,811
④一般会計への繰出額	0	0	0
計	0	0	0
経常費用計	952,968,367	770,294,311	182,674,056
当期経常増減額	1,716,684	293,848	1,422,836
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,716,684	293,848	1,422,836
一般正味財産期首残高	13,040,566	12,746,718	293,848
一般正味財産期末残高	14,757,250	13,040,566	1,716,684
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産	100,000	100,000	0
鳥取県出資金	100,000	100,000	0
②一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000	100,000	0
指定正味財産期末残高	100,000	100,000	0
III 正味財産期末残高	14,857,250	13,140,566	1,716,684

一 般 会 計
正 味 財 産 増 減 計 算 書
平成23年4月1日から平成24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	30	70	△ 40
基本財産受取利息	30	70	△ 40
② 発掘調査事業収益	15,877,411	14,751,623	1,125,788
埋蔵文化財調査受託料	15,877,411	14,751,623	1,125,788
③ 管理運営事業収益	1,184,148	1,046,337	137,811
管理運営受託料	1,184,148	1,046,337	137,811
利用料収入	0	0	0
取扱手数料	0	0	0
受講料収入	0	0	0
雑収入	0	0	0
④ 雑収入	61,171	50,737	10,434
雑収入	61,171	50,737	10,434
⑤ 県民ふれあい会館管理運営事業 特別会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	17,122,760	15,848,767	1,273,993
(2) 経常費用	17,061,559	15,797,960	1,263,599
① 財団事務局費	0	0	0
財団事務局費	0	0	0
ア. 事務費	0	0	0
需用費	0	0	0
役務費	0	0	0
委託料	0	0	0
負担金	0	0	0
公課費	0	0	0
イ. 事業費	0	0	0
報償費	0	0	0
旅費	0	0	0
需用費	0	0	0
役務費	0	0	0
使用料及び賃借料	0	0	0
② 埋蔵文化財調査研究費	15,877,411	14,751,623	1,125,788
一般管理費	15,877,411	14,751,623	1,125,788
ア. 会議費	94,778	135,498	△ 40,720
旅費	35,283	57,160	△ 21,877
需用費	23,495	42,338	△ 18,843
報償費	36,000	36,000	0
負担金	0	0	0
イ. 給与費	12,873,604	12,387,600	486,004
報酬	4,983,639	4,796,240	187,399
給料	4,337,160	4,217,160	120,000
職員手当	1,798,593	1,754,716	43,877
共済費	1,646,536	1,511,988	134,548
中退共掛金	96,000	96,000	0
負担金	11,676	11,496	180
ウ. 事務費	2,909,029	2,228,525	680,504
旅費	158,330	56,865	101,465
需用費	391,205	362,466	28,739
役務費	994,404	333,438	660,966
委託料	0	84,000	△ 84,000
使用料及び賃借料	649,678	693,026	△ 43,348
負担金	10,040	9,560	480
公課費	705,372	689,170	16,202
③ 管理運営事業費	1,184,148	1,046,337	137,811
一般管理費	1,184,148	1,046,337	137,811
ア. 会議費	10,531	15,059	△ 4,528
旅費	3,922	6,355	△ 2,433
需用費	2,609	4,704	△ 2,095
報償費	4,000	4,000	0
負担金	0	0	0
イ. 給与費	1,025,952	968,278	57,674
報酬	553,738	532,915	20,823
給料	248,040	248,040	0
職員手当	95,311	70,452	24,859
共済費	127,915	115,923	11,992
中退共掛金	0	0	0
負担金	948	948	0
ウ. 事務費	147,665	63,000	84,665
旅費	5,250	1,050	4,200
需用費	0	0	0
役務費	83,215	5,250	77,965
委託料	0	0	0
使用料及び賃借料	0	0	0
負担金	0	0	0
公課費	59,200	56,700	2,500
経常費用計	17,061,559	15,797,960	1,263,599
当期経常増減額	61,201	50,807	10,394
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
当期一般正味財産増減額	61,201	50,807	10,394
一般正味財産期首残高	3,819,833	3,769,026	50,807
一般正味財産期末残高	3,881,034	3,819,833	61,201
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産	100,000	100,000	0
鳥取県出資金	100,000	100,000	0
② 一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000	100,000	0
指定正味財産期末残高	100,000	100,000	0
III 正味財産期末残高	3,981,034	3,919,833	61,201

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23年4月1日から平成24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	0	0
基本財産受取利息	0	0	0
②発掘調査事業収益	861,721,589	678,044,800	183,676,789
埋蔵文化財調査受託料	861,721,589	678,044,800	183,676,789
③管理運営事業収益	0	0	0
管理運営受託料	0	0	0
利用料収入	0	0	0
取扱手数料	0	0	0
受講料収入	0	0	0
雑収入	0	0	0
④雑収入	0	0	0
雑収入	0	0	0
経常収益計	861,721,589	678,044,800	183,676,789
(2) 経常費用			
①埋蔵文化財調査研究費	861,721,589	678,044,800	183,676,789
ア. 給与費	110,643,415	103,524,075	7,119,340
給料	47,490,600	44,824,800	2,665,800
職員手当	23,719,829	22,764,846	954,983
共済費	9,167,666	8,335,170	832,496
中退共掛金	192,000	96,000	96,000
負担金	30,073,320	27,503,259	2,570,061
イ. 管理指導費	14,240,709	14,763,211	△ 522,502
旅費	1,020,837	923,846	96,991
需用費	1,922,648	1,492,011	430,637
役務費	2,066,561	1,588,978	477,583
委託料	119,369	108,344	11,025
使用料及び賃借料	1,647,923	1,525,438	122,485
公課費	7,463,371	9,124,594	△ 1,661,223
ウ. 事業費	736,837,465	559,757,514	177,079,951
共済費	4,904,060	4,959,329	△ 55,269
賃金	34,464,279	74,752,109	△ 40,287,830
報償費	80,000	490,000	△ 410,000
旅費	225,550	102,730	122,820
需用費	9,157,615	11,097,211	△ 1,939,596
役務費	788,153	995,131	△ 206,978
委託料	676,325,884	439,296,791	237,029,093
使用料及び賃借料	10,891,924	28,064,213	△ 17,172,289
工事請負費	0	0	0
経常費用計	861,721,589	678,044,800	183,676,789
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	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			
①基本財産	0	0	0
鳥取県出資金	0	0	0
②一般正味財産への振替額	0	0	0
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

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23年4月1日から平成24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	0	0
基本財産受取利息	0	0	0
②発掘調査事業収益	0	0	0
埋蔵文化財調査受託料	0	0	0
③管理運営事業収益	75,840,702	76,694,592	△ 853,890
管理運営受託料	61,072,852	61,210,663	△ 137,811
利用料収入	13,220,865	13,882,652	△ 661,787
取扱手数料	827,449	861,077	△ 33,628
受講料収入	483,900	695,141	△ 211,241
広告料収入	0	30,000	△ 30,000
雑収入	235,636	15,059	220,577
④雑収入	0	0	0
雑収入	0	0	0
経常収益計	75,840,702	76,694,592	△ 853,890
(2) 経常費用			
①施設管理費	74,185,219	76,451,551	△ 2,266,332
ア. 給与費	33,916,533	32,029,022	1,887,511
報酬	12,929,840	9,652,640	3,277,200
給料	11,764,800	13,044,000	△ 1,279,200
職員手当	4,475,775	4,616,789	△ 141,014
共済費	4,296,478	4,048,033	248,445
中退共掛金	432,000	648,000	△ 216,000
負担金	17,640	19,560	△ 1,920
イ. 管理運営費	35,992,194	40,098,367	△ 4,106,173
共済費	0	2,746	△ 2,746
賃金	0	883,800	△ 883,800
旅費	221,590	145,425	76,165
需用費	18,143,033	19,769,206	△ 1,626,173
役務費	1,105,639	1,537,646	△ 432,007
委託料	12,717,809	12,076,057	641,752
使用料及び賃借料	1,533,523	1,489,007	44,516
負担金	45,200	45,080	120
公課費	2,225,400	4,149,400	△ 1,924,000
ウ. 事業費	4,276,492	4,324,162	△ 47,670
共済費	61	62	△ 1
賃金	20,250	20,250	0
報償費	646,000	741,810	△ 95,810
旅費	72,400	72,365	35
需用費	1,412,957	1,710,922	△ 297,965
役務費	646,803	574,760	72,043
委託料	1,321,468	970,177	351,291
使用料及び賃借料	156,553	233,816	△ 77,263
公課費	0	0	0
エ. 予備費	0	0	0
②一般会計への繰出額	0	0	0
経常費用計	74,185,219	76,451,551	△ 2,266,332
当期経常増減額	1,655,483	243,041	1,412,442
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,655,483	243,041	1,412,442
一般正味財産期首残高	9,220,733	8,977,692	243,041
一般正味財産期末残高	10,876,216	9,220,733	1,655,483
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産	0	0	0
鳥取県出資金	0	0	0
②一般正味財産への振替額	0	0	0
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	10,876,216	9,220,733	1,655,483

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

基本財産及び特定財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産	100,000	100,000	0	0

4. 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、前払金、未収金、仮払金、未払金、預り金、前受金、受託精算返納金及び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	250,118,892	76,502,747
仮払金	220,847	310,068
前払金	10,452	9,336
未収金	10,056,928	194,302
合 計	260,407,119	77,016,453
未払金	238,856,305	28,006,975
預り金	544,631	945,378
前受金	131,740	288,850
受託精算返納金	7,830,577	33,018,000
仮受金	3,300	0
合 計	247,366,553	62,259,203
次期繰越収支差額	13,040,566	14,757,250

鳥取県教育文化財団
財 産 目 録

平成 2 4 年 3 月 3 1 日現在

(単位：円)

科 目	金 額	額
I 資産の部		
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NO.2097580	3,002,669	
財団事務局 定期預金 山陰合同銀行 鳥取県庁支店NO.6582140	3,000,000	
調 査 室 普通預金 鳥取銀行 鳥取東支店 NO.0046688	53,712,013	
県民ふれあい会館 普通預金 山陰合同銀行 鳥取駅南支店NO.3613168	3,335,967	
県民ふれあい会館 普通預金 山陰合同銀行 鳥取駅南支店NO.3636561	4,158,145	
県民ふれあい会館 定期預金 山陰合同銀行 鳥取駅南支店NO.6774036-004	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NO.6774036-005	2,313,535	
県民ふれあい会館 定期預金 山陰合同銀行 鳥取駅南支店NO.6774036-006	1,404,903	
県民ふれあい会館 定期預金 山陰合同銀行 鳥取駅南支店NO.6774036-007	4,567,813	
県民ふれあい会館 現金手元有高	73,220	
(2) 仮 払 金		
財団事務局 調査室光熱水費	310,068	
調 査 室	0	
県民ふれあい会館	0	
(3) 前 払 金		
財団事務局 雇用保険料	262	
調 査 室 雇用保険料	8,104	
県民ふれあい会館 雇用保険料	970	
(4) 未 収 金		
調 査 室 発掘調査費追加分	0	
県民ふれあい会館 自動販売機取扱手数料	194,302	
流動資産合計		77,016,453
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
鳥取県出えん金	100,000	
(2) 特定資産		
ふれあい会館繰入金	0	
固定資産合計		100,000
資産合計		77,116,453
II 負債の部		
1. 流動負債		
(1) 未 払 金		
財団事務局	543,692	
調 査 室	22,115,000	
県民ふれあい会館	5,348,283	
(2) 預 り 金		
財団事務局 所得税、住民税	33,684	
調 査 室 社会保険料、所得税、住民税	441,706	
県民ふれあい会館 住民税 外7件	469,988	
(3) 前 受 金		
県民ふれあい会館 会議室利用料収入	288,850	
(4) 受託精算返納金		
財団事務局 埋蔵文化財発掘調査受託料精算返納金	1,854,589	
調 査 室 埋蔵文化財発掘調査受託料精算返納金	31,163,411	
(5) 仮 受 金		
県民ふれあい会館	0	
流動負債合計		62,259,203
負債合計		62,259,203
正味財産		14,857,250

(36) 公益財団法人 鳥取県体育協会

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23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

科目	一般会計	わかとり国体開催記念 スポーツ振興基金事業 特別会計	県立体育施設管理 運営特別会計	指定管理施設 スポーツ振興事業基金 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					
基本財産運用益	356	0	0	0	356
特定財産運用益	938,489	7,169,463	0	0	8,107,952
受取会費	4,430,000	0	0	0	4,430,000
事業収益	0	0	147,211,286	0	147,211,286
受取補助金等	363,420,604	0	494,942,846	0	858,363,450
受取負担金	5,239,086	0	0	0	5,239,086
受取寄附金	500,000	0	0	0	500,000
雑収益	854,923	0	1,984,194	0	2,839,117
自動販売機手数料	0	0	21,690,117	0	21,690,117
指定正味財産減価償却分	5,981,592	0	0	534,723	6,516,315
指定正味財産からの繰入額	0	0	0	5,166,379	5,166,379
他会計からの繰入額	1,155,030	0	0	0	1,155,030
経常収益計	382,520,080	7,169,463	665,828,443	5,701,102	1,061,219,088
(2) 経常費用					
事業費	243,453,789	6,837,006	12,811,944	4,011,349	267,114,088
人件費	112,793,968	0	242,691,404	0	355,485,372
管理費	14,116,795	0	411,654,103	0	425,770,898
償却費	5,981,592	0	3,080,598	534,723	9,596,913
その他の支出	300,000	0	0	0	300,000
他会計への繰出額	6,230,572	0	0	1,155,030	7,385,602
経常費用計	382,876,716	6,837,006	670,238,049	5,701,102	1,065,652,873
当期経常増減額	△ 356,636	332,457	△ 4,409,606	0	△ 4,433,785
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 356,636	332,457	△ 4,409,606	0	△ 4,433,785
一般正味財産期首残高	3,752,827	1,166,796	43,541,312	0	48,460,935
一般正味財産期末残高	3,396,191	1,499,253	39,131,706	0	44,027,150
II 指定正味財産増減計算の部					
(1) 受取補助金等					
受取補助金等	0	0	0	6,230,572	6,230,572
固定資産取得資金振替	70,812,715	0	0	624,205	71,436,920
受取補助金等計	70,812,715	0	0	6,854,777	77,667,492
(2) 一般正味財産への振替額	0	0	0	5,166,379	5,166,379
当期指定正味財産増減額	70,812,715	0	0	1,688,398	72,501,113
指定正味財産期首残高	59,130,000	502,300,000	0	6,022,568	567,452,568
指定正味財産期末残高	129,942,715	502,300,000	0	7,710,966	639,953,681
III 正味財産期末残高	133,338,906	503,799,253	39,131,706	7,710,966	683,980,831

正味財産増減計算書

一般会計

平成23年4月1日から平成24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			
基本財産運用益	356	2,224	△ 1,868
特定財産運用益	938,489	900,213	38,276
受取会費	4,430,000	4,458,000	△ 28,000
事業収益	0	0	0
受取補助金等	363,420,604	378,126,375	△ 14,705,771
受取負担金	5,239,086	8,051,142	△ 2,812,056
受取寄附金	500,000	2,500,000	△ 2,000,000
雑収益	854,923	1,647,684	△ 792,761
自動販売機手数料	0	0	0
指定正味財産減価償却分	5,981,592	7,635,026	△ 1,653,434
指定正味財産からの繰入額	0	0	0
他会計からの繰入額	1,155,030	1,011,240	143,790
経常収益計	382,520,080	404,331,904	△ 21,811,824
(2) 経常費用			
事業費	243,453,789	261,404,086	△ 17,950,297
人件費	112,793,968	112,924,742	△ 130,774
管理費	14,116,795	13,253,710	863,085
償却費	5,981,592	4,469,339	1,512,253
その他の支出	300,000	0	300,000
他会計への繰出額	6,230,572	7,741,266	△ 1,510,694
経常費用計	382,876,716	399,793,143	△ 16,916,427
当期経常増減額	△ 356,636	4,538,761	△ 4,895,397
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	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	△ 356,636	4,538,761	△ 4,895,397
一般正味財産期首残高	3,752,827	△ 785,934	4,538,761
一般正味財産期末残高	3,396,191	3,752,827	△ 356,636
II 指定正味財産増減計算の部			
(1) 受取補助金等			
受取補助金等	0	0	0
固定資産取得資金振替	70,812,715	0	70,812,715
受取補助金等計	70,812,715	0	70,812,715
(2) 一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	70,812,715	0	70,812,715
指定正味財産期首残高	59,130,000	59,130,000	0
指定正味財産期末残高	129,942,715	59,130,000	70,812,715
III 正味財産期末残高	133,338,906	62,882,827	70,456,079

正味財産増減計算書
わかとり国体開催記念スポーツ振興基金事業特別会計
平成23年4月1日から平成24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			
基本財産運用益	0	0	0
特定財産運用益	7,169,463	7,523,224	△ 353,761
受取会費	0	0	0
事業収益	0	0	0
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
雑収益	0	0	0
自動販売機手数料	0	0	0
指定正味財産減価償却分	0	0	0
指定正味財産からの繰入額	0	0	0
他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	7,169,463	7,523,224	△ 353,761
(2) 経常費用			
事業費	6,837,006	6,860,772	△ 23,766
人件費	0	1,946,818	△ 1,946,818
管理費	0	0	0
償却費	0	0	0
その他の支出	0	0	0
他会計への繰出額	0	0	0
経常費用計	6,837,006	8,807,590	△ 1,970,584
当期経常増減額	332,457	△ 1,284,366	1,616,823
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	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	332,457	△ 1,284,366	1,616,823
一般正味財産期首残高	1,166,796	2,451,162	△ 1,284,366
一般正味財産期末残高	1,499,253	1,166,796	332,457
II 指定正味財産増減計算の部			
(1) 受取補助金等			
受取補助金等	0	0	0
固定資産取得資金振替	0	0	0
受取補助金等計	0	0	0
(2) 一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	502,300,000	502,300,000	0
指定正味財産期末残高	502,300,000	502,300,000	0
III 正味財産期末残高	503,799,253	503,466,796	332,457

正味財産増減計算書
 県立体育施設管理運営事業特別会計(総括)
 平成23年4月1日から平成24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			
基本財産運用益	0	0	0
特定財産運用益	0	0	0
受取会費	0	0	0
事業収益	147,211,286	144,293,499	2,917,787
受取補助金等	494,942,846	486,363,647	8,579,199
受取負担金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
雑収益	1,984,194	3,687,814	△ 1,703,620
自動販売機手数料	21,690,117	23,058,412	△ 1,368,295
指定正味財産減価償却分	0	0	0
指定正味財産からの繰入額	0	0	0
他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	665,828,443	657,403,372	8,425,071
(2) 経常費用			
事業費	12,811,944	11,472,015	1,339,929
人件費	242,691,404	230,477,598	12,213,806
管理費	411,654,103	406,041,251	5,612,852
償却費	3,080,598	2,797,734	282,864
その他の支出	0	0	0
他会計への繰出額	0	0	0
経常費用計	670,238,049	650,788,598	19,449,451
当期経常増減額	△ 4,409,606	6,614,774	△ 11,024,380
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	100,000	△ 100,000
当期経常外増減額	0	△ 100,000	100,000
当期一般正味財産増減額	△ 4,409,606	6,514,774	△ 10,924,380
一般正味財産期首残高	43,541,312	37,026,538	6,514,774
一般正味財産期末残高	39,131,706	43,541,312	△ 4,409,606
II 指定正味財産増減計算の部			
(1) 受取補助金等			
受取補助金等	0	0	0
固定資産取得資金振替	0	0	0
受取補助金等計	0	0	0
(2) 一般正味財産への振替額	0	0	0
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	39,131,706	43,541,312	△ 4,409,606

正味財産増減計算書
 県立体育施設管理運営事業特別会計(布勢総合運動公園)
 平成23年4月1日から平成24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			
基本財産運用益	0	0	0
特定財産運用益	0	0	0
受取会費	0	0	0
事業収益	48,746,600	49,015,055	△ 268,455
受取補助金等	262,035,820	255,771,141	6,264,679
受取負担金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
雑収益	611,851	1,324,584	△ 712,733
自動販売機手数料	10,794,641	11,697,815	△ 903,174
指定正味財産減価償却分	0	0	0
指定正味財産からの繰入額	0	0	0
他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	322,188,912	317,808,595	4,380,317
(2) 経常費用			
事業費	8,069,594	7,158,490	911,104
人件費	68,739,468	69,349,878	△ 610,410
管理費	244,832,596	240,935,408	3,897,188
償却費	556,269	466,084	90,185
その他の支出	0	0	0
他会計への繰出額	0	0	0
経常費用計	322,197,927	317,909,860	4,288,067
当期経常増減額	△ 9,015	△ 101,265	92,250
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			0
(2) 経常外費用			0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 9,015	△ 101,265	92,250
一般正味財産期首残高	2,182,756	2,284,021	△ 101,265
一般正味財産期末残高	2,173,741	2,182,756	△ 9,015
II 指定正味財産増減計算の部			
(1) 受取補助金等			
受取補助金等			0
固定資産取得資金振替	61,500	0	61,500
受取補助金等計	61,500	0	61,500
(2) 一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	61,500	0	61,500
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	61,500	0	61,500
III 正味財産期末残高	2,235,241	2,182,756	52,485

正味財産増減計算書
 県立体育施設管理運営事業特別会計(鳥取産業体育館・鳥取屋内プール)
 平成23年4月1日から平成24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			
基本財産運用益	0		0
特定財産運用益	0		0
受取会費	0		0
事業収益	30,195,278	31,850,556	△ 1,655,278
受取補助金等	54,603,000	54,682,000	△ 79,000
受取負担金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
雑収益	479,346	756,140	△ 276,794
自動販売機手数料	2,536,145	2,657,777	△ 121,632
指定正味財産減価償却分	0	0	0
指定正味財産からの繰入額	0	0	0
他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	87,813,769	89,946,473	△ 2,132,704
(2) 経常費用			
事業費	1,701,691	1,456,276	245,415
人件費	42,868,329	39,233,249	3,635,080
管理費	50,500,293	48,346,254	2,154,039
償却費	349,090	303,108	45,982
その他の支出	0	0	0
他会計への繰出額	0	0	0
経常費用計	95,419,403	89,338,887	6,080,516
当期経常増減額	△ 7,605,634	607,586	△ 8,213,220
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	10,000	△ 10,000
当期経常外増減額	0	△ 10,000	10,000
当期一般正味財産増減額	△ 7,605,634	597,586	△ 8,203,220
一般正味財産期首残高	9,709,521	9,111,935	597,586
一般正味財産期末残高	2,103,887	9,709,521	△ 7,605,634
II 指定正味財産増減計算の部			
(1) 受取補助金等			
受取補助金等	0	0	0
固定資産取得資金振替	0	0	0
受取補助金等計	0	0	0
(2) 一般正味財産への振替額	0	0	0
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	2,103,887	9,709,521	△ 7,605,634

正味財産増減計算書
 県立体育施設管理運営事業特別会計(倉吉体育文化会館)
 平成23年4月1日から平成24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			
基本財産運用益	0		0
特定財産運用益	0		0
受取会費	0		0
事業収益	14,737,020	15,995,480	△ 1,258,460
受取補助金等	40,957,000	40,262,000	695,000
受取負担金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
雑収益	242,844	225,919	16,925
自動販売機手数料	2,404,274	2,401,533	2,741
指定正味財産減価償却分	0	0	0
指定正味財産からの繰入額	0	0	0
他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	58,341,138	58,884,932	△ 543,794
(2) 経常費用			
事業費	18,600	25,492	△ 6,892
人件費	30,119,671	28,413,440	1,706,231
管理費	27,675,652	27,732,973	△ 57,321
償却費	61,432	4,142	57,290
その他の支出	0	0	0
他会計への繰出額	0	0	0
経常費用計	57,875,355	56,176,047	1,699,308
当期経常増減額	465,783	2,708,885	△ 2,243,102
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	40,000	△ 40,000
当期経常外増減額	0	△ 40,000	40,000
当期一般正味財産増減額	465,783	2,668,885	△ 2,203,102
一般正味財産期首残高	14,618,996	11,950,111	2,668,885
一般正味財産期末残高	15,084,779	14,618,996	465,783
II 指定正味財産増減計算の部			
(1) 受取補助金等			
受取補助金等	0	0	0
固定資産取得資金振替	0	0	0
受取補助金等計	0	0	0
(2) 一般正味財産への振替額	0	0	0
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	15,084,779	14,618,996	465,783

正味財産増減計算書
 県立体育施設管理運営事業特別会計(米子屋内プール)
 平成23年4月1日から平成24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			
基本財産運用益	0		0
特定財産運用益	0		0
受取会費	0		0
事業収益	19,654,668	17,568,153	2,086,515
受取補助金等	45,761,000	45,625,000	136,000
受取負担金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
雑収益	52,085	410,043	△ 357,958
自動販売機手数料	1,319,228	1,296,198	23,030
指定正味財産減価償却分	0	0	0
指定正味財産からの繰入額	0	0	0
他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	66,786,981	64,899,394	1,887,587
(2) 経常費用			
事業費	280,000	342,000	△ 62,000
人件費	38,127,575	36,010,343	2,117,232
管理費	26,895,432	25,806,212	1,089,220
償却費	78,830	4,357	74,473
その他の支出	0	0	0
他会計への繰出額	0	0	0
経常費用計	65,381,837	62,162,912	3,218,925
当期経常増減額	1,405,144	2,736,482	△ 1,331,338
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	40,000	△ 40,000
当期経常外増減額	0	△ 40,000	40,000
当期一般正味財産増減額	1,405,144	2,696,482	△ 1,291,338
一般正味財産期首残高	16,302,614	13,606,132	2,696,482
一般正味財産期末残高	17,707,758	16,302,614	1,405,144
II 指定正味財産増減計算の部			
(1) 受取補助金等			
受取補助金等	0	0	0
固定資産取得資金振替	0	0	0
受取補助金等計	0	0	0
(2) 一般正味財産への振替額	0	0	0
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	17,707,758	16,302,614	1,405,144

正味財産増減計算書
 県立体育施設管理運営事業特別会計(米子産業体育館)
 平成23年4月1日から平成24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			
基本財産運用益	0	0	0
特定財産運用益	0	0	0
受取会費	0	0	0
事業収益	24,701,020	21,415,195	3,285,825
受取補助金等	27,172,000	25,618,000	1,554,000
受取負担金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
雑収益	33,706	83,270	△ 49,564
自動販売機手数料	1,528,193	1,739,205	△ 211,012
指定正味財産減価償却分	0	0	0
指定正味財産からの繰入額	0	0	0
他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	53,434,919	48,855,670	4,579,249
(2) 経常費用			
事業費	1,177,127	821,859	355,268
人件費	28,641,787	25,827,720	2,814,067
管理費	20,317,262	19,522,962	794,300
償却費	2,023,252	1,995,840	27,412
その他の支出	0	0	0
他会計への繰出額	0	0	0
経常費用計	52,159,428	48,168,381	3,991,047
当期経常増減額	1,275,491	687,289	588,202
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	10,000	△ 10,000
当期経常外増減額	0	△ 10,000	10,000
当期一般正味財産増減額	1,275,491	677,289	598,202
一般正味財産期首残高	699,495	22,206	677,289
一般正味財産期末残高	1,974,986	699,495	1,275,491
II 指定正味財産増減計算の部			
(1) 受取補助金等			
受取補助金等	0	0	0
固定資産取得資金振替	0	0	0
受取補助金等計	0	0	0
(2) 一般正味財産への振替額	0	0	0
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	1,974,986	699,495	1,275,491

正味財産増減計算書
 県立体育施設管理運営事業特別会計(武道館)
 平成23年4月1日から平成24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			
基本財産運用益	0	0	0
特定財産運用益	0	0	0
受取会費	0	0	0
事業収益	9,176,700	8,449,060	727,640
受取補助金等	64,414,026	64,405,506	8,520
受取負担金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
雑収益	564,362	887,858	△ 323,496
自動販売機手数料	3,107,636	3,265,884	△ 158,248
指定正味財産減価償却分	0	0	0
指定正味財産からの繰入額	0	0	0
他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	77,262,724	77,008,308	254,416
(2) 経常費用			
事業費	1,564,932	1,667,898	△ 102,966
人件費	34,194,574	31,642,968	2,551,606
管理費	41,432,868	43,697,442	△ 2,264,574
償却費	11,725	24,203	△ 12,478
その他の支出	0	0	0
他会計への繰出額	0	0	0
経常費用計	77,204,099	77,032,511	171,588
当期経常増減額	58,625	△ 24,203	82,828
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	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	58,625	△ 24,203	82,828
一般正味財産期首残高	27,930	52,133	△ 24,203
一般正味財産期末残高	86,555	27,930	58,625
II 指定正味財産増減計算の部			
(1) 受取補助金等			
受取補助金等	0	0	0
固定資産取得資金振替	152,880	0	152,880
受取補助金等計	152,880	0	152,880
(2) 一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	152,880	0	152,880
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	152,880	0	152,880
III 正味財産期末残高	239,435	27,930	211,505

正味財産増減計算書
 指定管理施設スポーツ振興事業基金特別会計
 平成23年4月1日から平成24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			
基本財産運用益	0	0	0
特定財産運用益	0	0	0
受取会費	0	0	0
事業収益	0	0	0
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
雑収益	0	0	0
自動販売機手数料	0	0	0
指定正味財産減価償却分	534,723	534,723	0
指定正味財産からの繰入額	5,166,379	7,323,294	△ 2,156,915
他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	5,701,102	7,858,017	△ 2,156,915
(2) 経常費用			
事業費	4,011,349	6,312,054	△ 2,300,705
人件費	0	0	0
管理費	0	0	0
償却費	534,723	534,723	0
その他の支出	0	0	0
他会計への繰出額	1,155,030	1,011,240	143,790
経常費用計	5,701,102	7,858,017	△ 2,156,915
当期経常増減額	0	0	0
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	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 指定正味財産増減計算の部			
(1) 受取補助金等			
受取補助金等	6,230,572	7,741,266	△ 1,510,694
固定資産取得資金振替	624,205	0	624,205
受取補助金等計	6,854,777	7,741,266	△ 886,489
(2) 一般正味財産への振替額	5,166,379	7,323,294	△ 2,156,915
当期指定正味財産増減額	1,688,398	417,972	1,270,426
指定正味財産期首残高	6,022,568	5,604,596	417,972
指定正味財産期末残高	7,710,966	6,022,568	1,688,398
III 正味財産期末残高	7,710,966	6,022,568	1,688,398

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 収支予算書および収支決算書は、「公益法人会計における内部管理事項について」(平成17年3月23日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ)に、財務諸表は、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)にそれぞれ準拠して作成している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ① 満期保有目的の債券……移動平均法による原価法によっている。
 - ② その他の有価証券
 - ・時価のあるもの……期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。
 - ・時価のないもの……移動平均法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
なし
- (5) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、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。
- (6) 消費税等の会計基準
消費税等の会計基準は、税込方式によっている。

2 会計基準の変更

なし

3 基本財産・特定資産の増減額及びその残高

基本財産・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	1,187,988	0	0	1,187,988
小 計	1,187,988	0	0	1,187,988
特定資産				
普通預金	111,466,448	60,195,571	111,466,448	60,195,571
定期預金	930,000	0	0	930,000
投資有価証券	454,876,120	190,335,070	138,040,000	507,171,190
小 計	567,272,568	250,530,641	249,506,448	568,296,761
合 計	568,460,556	250,530,641	249,506,448	569,484,749

4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	1,187,988	(500,000)	(687,988)	(0)
小 計	1,187,988	(500,000)	(687,988)	(0)
特定資産				
普通預金	60,195,571	(60,195,571)	(0)	(0)
定期預金	930,000	(930,000)	(0)	(0)
投資有価証券	507,171,190	(506,891,190)	(280,000)	(0)
小 計	568,296,761	(568,016,761)	(280,000)	(0)
合 計	569,484,749	(568,516,761)	(967,988)	(0)

5 担保に供している資産

なし

6 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	49,321,747	25,117,474	24,204,273
構築物	215,815,580	168,009,983	47,805,597
器具備品	18,448,580	10,689,309	7,759,271
車両運搬具	941,514	298,144	643,370
電話加入権	152,880	0	152,880
合 計	284,680,301	204,114,910	80,565,391

7 保証債務等の偶発債務
なし

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

科 目	購入時の価格	現在の価格	評価損益
平成18年度第1回公募公債(鳥取県)	20,000,000	20,000,000	0
平成21年度第1回公募公債(兵庫県)	160,400,000	160,280,000	△ 120,000
国債 10年第305回	136,506,800	136,605,440	98,640
国債 20年第61回	102,039,000	102,285,750	246,750
国債 10年第321回	88,000,000	88,000,000	0
合 計	506,945,800	507,171,190	225,390

9 補助金等の内訳ならびに交付者、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
補助金						
スポーツ少年団 補助金	日本体育協会	0	992,900	992,900	0	-
スポーツ指導者 協議会補助金	日本体育協会	0	727,000	727,000	0	-
組織整備費 補助金	日本体育協会	0	1,088,000	1,088,000	0	-
体育協会運営費 補助金	鳥取県	0	81,701,447	81,701,447	0	-
競技力向上対策事業費 補助金	鳥取県	0	161,000	161,000	0	-
自転車競技場 管理費補助金	鳥取県	0	4,205,561	4,205,561	0	-
日韓スポーツ交流 事業費補助金	鳥取県	0	1,105,000	1,105,000	0	-
基金造成事業 補助金	鳥取県	0	6,230,572	6,230,572	0	-
日本スポーツ振興 補助金	日本スポーツ 振興センター	0	304,000	304,000	0	-
競技力向上対策事業費 補助金	日本スポーツ 振興センター	0	645,000	645,000	0	-
委託金						
アンチ・ドーピング教 育・啓発事業委託金	日本体育協会	0	100,000	100,000	0	-
スポーツ安全協会委 託料	日本スポーツ 安全協会	0	4,332,000	4,332,000	0	-
ふるさと雇用再生 特別交付金事業 委託料	鳥取県	0	13,123,609	13,123,609	0	-
国体県予選会 委託金	鳥取県	0	2,529,682	2,529,682	0	-
国体中国ブロック 大会派遣等委託金	鳥取県	0	22,971,510	22,971,510	0	-
国体派遣等委託金	鳥取県	0	39,681,914	39,681,914	0	-
競技力向上対策 事業費委託料	鳥取県	0	181,003,887	181,003,887	0	-
スポーツ施設に おける子育て支援 事業委託料	鳥取県	0	2,517,522	2,517,522	0	-
布勢総合運動公園 管理事業委託金	鳥取県	0	262,035,820	262,035,820	0	-
鳥取産業体育館・ 鳥取屋内プール 管理事業委託金	鳥取県	0	54,603,000	54,603,000	0	-
倉古体育文化会館 管理事業委託金	鳥取県	0	40,957,000	40,957,000	0	-
米子屋内プール 管理事業委託金	鳥取県	0	45,761,000	45,761,000	0	-
米子産業体育館 管理事業委託金	鳥取県	0	27,172,000	27,172,000	0	-
武道館管理事業 委託金	鳥取県	0	64,414,026	64,414,026	0	-
合 計		0	858,363,450	858,363,450	0	

- 10 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
指定管理者スポーツ振興事業費への振替	5,166,379
経常外収益への振替額	0
合 計	5,166,379

- 11 関連当事者との取引の内容
なし
- 12 重要な後発事象
なし
- 13 その他
なし

財産目録
平成24年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額	内訳			
		一般会計	わかとり国体開催記念 スポーツ振興基金事業 特別会計	県立体育施設管理 運営特別会計	指定管理施設 スポーツ振興事業基金 特別会計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金	1,610,378	10,580		1,599,798	
普通預金	141,280,375	24,726,312	△ 338,474	116,892,537	
山陰合同銀行		24,726,312	△ 412,935	110,570,627	
鳥取銀行			74,531	6,321,910	
未収金	6,709,466	2,834,418	1,672,650	2,202,398	
加盟団体等		2,834,418			
預金利息			1,672,650		
自販機手数料等				2,202,398	
仮払金 立替払金等	37,411	10,202	24,109	3,100	
前払金 労働保険超過支払額等	345,983	337,311		8,672	
前払費用 施設賠償責任保険	1,510,430			1,510,430	
流動資産合計	151,494,043				
2 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金 山陰合同銀行	1,187,988	1,187,988			
(2) 特定資産					
普通預金	60,195,571	50,000,000	3,108,810		7,086,761
山陰合同銀行		50,000,000	2,714,250		
鳥取銀行			394,560		
定期預金 山陰合同銀行	930,000	630,000	300,000		
投資有価証券	507,171,190	8,000,000	499,171,190		
国債		8,000,000	318,891,190		
地方債			180,280,000		
特定資産合計	568,296,761				
(3) その他の固定資産					
建物 倉吉自転車競技場	24,204,273	24,204,273			
構築物	47,805,597	46,060,472		1,745,125	
倉吉自転車競技場ピスト		46,060,472			
布勢総合運動公園東屋				1,745,125	
車両運搬具 軽トラック	643,370			643,370	
器具及び備品	7,759,271	547,970		6,587,096	624,205
電話加入権	152,880			152,880	
その他の固定資産合計	80,565,391				
固定資産合計	650,050,140				
資産合計	801,544,183				
II 負債の部					
1 流動負債					
仮受金	41,984,736	24,277,782		17,706,954	
委託料、補助金精算返納額等		24,277,782		17,706,954	
未払金 業者支払金等	65,417,974	3,039,397	139,032	62,239,545	
預り金 所得税等	4,005,936	594,285		3,411,651	
前受収益 教室参加料	268,500			268,500	
流動負債合計	111,677,146				
2 固定負債					
リース債務	5,671,826			5,671,826	
固定負債合計	5,671,826				
負債合計	117,348,972				
正味財産	684,195,211				