

(2.0) 公益財団法人 ふるさと鳥取県定住機構

正味財産増減計算書

計算書類に対する注記

財産目録

正味財産増減計算書総括表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	雇用環境事業	移住定住事業	若年者迎撃事業	緊急就職事業	法人	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							
基本財産運用益	601	0	0	0	0	0	601
基金運用益	21,260,199	0	0	0	0	0	21,260,199
補助金等	0	47,358,806	21,759,000	21,877,000	0	0	90,994,806
雑収入	13,915	17	789	969	0	0	15,690
他会計から繰入	0	30,091,633	3,986,988	3,823,558	3,603,198	41,505,377	0
経常収益計	21,274,715	77,450,456	25,746,777	25,701,527	3,603,198	41,505,377	112,271,296
(2) 経常費用							
管理費	29,512,159	30,347,056	13,045,590	9,911,611	3,603,198	0	86,419,614
無料職業紹介等事業費	8,421,407	0	0	0	0	0	8,421,407
早期離職者防止対策事業費	901,921	0	0	0	0	0	901,921
I J Uターン促進支援事業費	0	23,636,614	0	0	0	0	23,636,614
雇用対策関連事業費	0	0	10,581,980	0	0	0	10,581,980
事業費	0	0	0	14,826,805	0	0	14,826,805
田舎暮らし促進事業費	0	22,710,931	0	0	0	0	22,710,931
他会計への繰出	41,505,377	0	0	0	0	41,505,377	0
返納金支出	18,483	5,696,201	1,393,413	2,751,473	0	0	9,859,570
経常費用計	80,359,347	82,390,802	25,020,983	27,489,889	3,603,198	41,505,377	177,358,842
評価損益等調整前当期経常増減額	-59,084,632	-4,940,346	725,794	-1,788,362	0	0	-65,087,546
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-59,084,632	-4,940,346	725,794	-1,788,362	0	0	-65,087,546
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
構築物減価償却額	72,629	0	0	0	0	0	72,629
什器備品減価償却額	29,794	0	0	0	0	0	29,794
経常外費用計	102,423	0	0	0	0	0	102,423
当期経常外増減額	-102,423	0	0	0	0	0	-102,423
当期一般正味財産増減額	-59,187,055	-4,940,346	725,794	-1,788,362	0	0	-65,189,969
一般正味財産期首残高	194,244,709	5,696,202	1,393,932	2,751,473	0	0	204,086,316
一般正味財産期末残高	135,057,654	755,856	2,119,726	963,111	0	0	138,896,347
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	1,308,741,000	0	0	0	0	0	1,308,741,000
指定正味財産期末残高	1,308,741,000	0	0	0	0	0	1,308,741,000
III 正味財産期末残高	1,443,798,654	755,856	2,119,726	963,111	0	0	1,447,637,347

財産目録総括表

平成25年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	雇用環境事業	移住定住事業	若年者連携事業	緊急就職事業	法人	合 計
(流動資産)						
普通預金	22,303,183	12,533,429	4,077,032	2,342,289	146,268	41,402,201
鳥取銀行鳥取県庁支店	20,240,374	12,533,429	4,077,032	2,342,289	146,268	39,339,392
山陰合同銀行鳥取県庁支店	2,062,809	0	0	0	0	2,062,809
未収入金	10,952,131	61,490	0	1,800	0	11,015,421
仮払金	7,675	10,021	-707	486	-537	16,938
流動資産合計	33,262,989	12,604,940	4,076,325	2,344,575	145,731	52,434,560
(固定資産)						
基本財産						
定期預金	335,237,760	0	0	0	0	335,237,760
鳥取銀行鳥取県庁支店	331,969,000	0	0	0	0	331,969,000
山陰合同銀行鳥取県庁支店	3,268,760	0	0	0	0	3,268,760
投資有価証券	1,074,778,728	0	0	0	0	1,074,778,728
国債	50,250,000	0	0	0	0	50,250,000
県債	166,000,000	0	0	0	0	166,000,000
地方債	858,528,728	0	0	0	0	858,528,728
特定資産						
財源調整積立金	2,295,000	0	0	0	0	2,295,000
普通預金	2,295,000	0	0	0	0	2,295,000
その他固定資産						
有形固定資産	742,439	0	0	0	0	742,439
構築物取得額	1,122,240	0	0	0	0	1,122,240
構築物減価償却累計額	-508,907	0	0	0	0	-508,907
車両運搬具取得額	930,000	0	0	0	0	930,000
車両運搬具減価償却累計額	-929,999	0	0	0	0	-929,999
什器備品取得額	238,350	0	0	0	0	238,350
什器備品減価償却累計額	-109,245	0	0	0	0	-109,245
固定資産合計	1,413,053,927	0	0	0	0	1,413,053,927
資産合計	1,446,316,916	12,604,940	4,076,325	2,344,575	145,731	1,465,488,487
(流動負債)						
未払金	2,305,909	11,648,309	1,885,733	1,336,017	145,731	17,321,699
預り金	212,353	200,775	70,866	45,447	0	529,441
流動負債合計	2,518,262	11,849,084	1,956,599	1,381,464	145,731	17,851,140
負債合計	2,518,262	11,849,084	1,956,599	1,381,464	145,731	17,851,140
正味財産	1,443,798,654	755,856	2,119,726	963,111	0	1,447,637,347

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

雇用環境整備事業会計

(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			
基本財産運用益	601	1,200	-599
基本財産利息収入	601	1,200	-599
基本財産利息収入	601	1,200	-599
基金運用益	21,260,199	24,277,257	-3,017,058
基金利息収入	21,260,199	24,277,257	-3,017,058
基金利息収入	21,260,199	24,277,257	-3,017,058
補助金等	0	7,752,147	-7,752,147
県受託収入	0	7,752,147	-7,752,147
県受託収入	0	7,752,147	-7,752,147
受取寄付金	0	196,000,000	-196,000,000
受取寄付金	0	196,000,000	-196,000,000
雑収入	13,915	23,370	-9,455
雑収入	70	10,000	-9,930
雑収入	70	10,000	-9,930
預金利息収入	13,845	13,370	475
預金利息収入	13,845	13,370	475
経常収益計	21,274,715	228,053,974	-206,779,259
(2) 経常費用			
管理費	29,512,159	35,111,846	-5,599,687
管理費	29,512,159	35,111,846	-5,599,687
給料手当	16,228,201	21,830,175	-5,601,974
法定福利費	2,437,504	3,134,419	-696,915
福利厚生費	57,324	83,662	-26,338
通信運搬費	738,408	597,093	141,315
消耗什器備品費	325,500	49,350	276,150
消耗品費	1,241,236	1,275,632	-34,396
修繕費	92,190	5,250	86,940
光熱水費	775,370	688,538	86,832
賃借料	6,677,944	6,497,253	180,691
保険料	252,484	106,280	146,204
手数料	672,398	462,924	209,474
租税公課	7,200	375,470	-368,270
負担金	6,400	5,800	600
無料職業紹介等事業費	8,421,407	8,336,307	85,100
人材情報収集提供事業費	3,504,115	2,480,610	1,023,505
旅費交通費	709,275	539,675	169,600
通信運搬費	368,360	304,808	63,552
消耗品費	101,353	97,103	4,250
燃料費	98,887	77,229	21,658
賃借料	427,905	1,146,795	-718,890
委託料	1,798,335	315,000	1,483,335
県外本部無料職業紹介活動費	0	1,477,615	-1,477,615
旅費交通費	0	322,050	-322,050
通信運搬費	0	814,229	-814,229
消耗品費	0	180,446	-180,446
光熱水費	0	62,965	-62,965

科 目	当年度	前年度	増 減
賃借料	0	97,925	-97,925
周知啓発費	4,917,292	4,378,082	539,210
通信運搬費	196,762	208,802	-12,040
消耗品費	9,915	1,200	8,715
印刷製本費	589,365	374,430	214,935
委託料	4,121,250	3,793,650	327,600
早期離職者防止対策事業費	901,921	912,021	-10,100
早期離職者防止事業費	901,921	912,021	-10,100
通信運搬費	160,512	159,692	820
消耗品費	78,519	71,379	7,140
賃借料	43,390	53,050	-9,660
委託料	619,500	627,900	-8,400
他会計への繰出	41,505,377	26,530,386	14,974,991
とっとり移住定住支援事業会計への繰入金	30,091,633	16,012,173	14,079,460
緊急地域共同就職支援事業会計への繰入金	3,823,558	3,097,413	726,145
法人会計への繰入金	3,603,198	3,474,938	128,260
若年者地域連携事業会計への繰入金	3,986,988	3,945,862	41,126
返納金支出	18,483	0	18,483
県受託金返納金	18,483	0	18,483
県受託金返納金	18,483	0	18,483
経常費用計	80,359,347	70,890,560	9,468,787
評価損益等調整前当期経常増減額	-59,084,632	157,163,414	-216,248,046
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-59,084,632	157,163,414	-216,248,046
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			
構築物減価償却額	72,629	72,629	0
車両運搬具減価償却額	0	18,599	-18,599
什器備品減価償却額	29,794	29,794	0
経常外費用計	102,423	121,022	-18,599
当期経常外増減額	-102,423	-121,022	18,599
当期一般正味財産増減額	-59,187,055	157,042,392	-216,229,447
一般正味財産期首残高	194,244,709	37,202,317	157,042,392
一般正味財産期末残高	135,057,654	194,244,709	-59,187,055
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	-196,000,000	196,000,000
当期指定正味財産増減額	0	-196,000,000	196,000,000
指定正味財産期首残高	1,308,741,000	1,504,741,000	-196,000,000
指定正味財産期末残高	1,308,741,000	1,308,741,000	0
III 正味財産期末残高	1,443,798,654	1,502,985,709	-59,187,055

財産目録

平成25年 3月31日現在

雇用環境整備事業会計

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額			
(流動資産)	預金	普通預金		22,303,183			
		鳥取銀行鳥取県庁支店	運転資金として	20,240,374			
		山陰合同銀行鳥取県庁支店	同上	2,062,809			
		他会計への繰出金	繰出金の戻入	10,952,131			
	未収入金	鳥取労働局	雇用保険料本人負担金	7,675			
仮払金							
流動資産合計				33,262,989			
(固定資産)	基本財産	定期預金		335,237,760			
			鳥取銀行鳥取県庁支店	公益目的保有財産	331,969,000		
			山陰合同銀行鳥取県庁支店	同上	3,268,760		
	特定資産	投資有価証券			1,074,778,728		
			国債	利付国債第270回	50,250,000		
			県債	鳥取県平成22年度債他	166,000,000		
			地方債	徳島県債他	858,528,728		
			財源調整積立金	普通預金		2,295,000	
	その他固定資産	有形固定資産	鳥取銀行鳥取県庁支店	同上	2,295,000		
			構築物取得額	パーテーション一式	742,439		
			構築物減価償却累計額		1,122,240		
			車両運搬具取得額	軽自動車1台	-508,907		
			車両運搬具減価償却累計額		930,000		
			什器備品取得額	会議用机1台	-929,999		
			什器備品減価償却累計額		238,350		
					-109,245		
			固定資産合計				1,413,053,927
			資産合計				1,446,316,916
			(流動負債)	未払金	職員出張旅費 他	雇用環境整備事業に供する	2,305,909
				預り金	鳥取年金事務所	社会保険料本人負担金	212,353
流動負債合計				2,518,262			
負債合計				2,518,262			
正味財産				1,443,798,654			

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

とっとり移住定住支援事業会計

(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			
補助金等	47,358,806	40,338,000	7,020,806
県受託収入	47,358,806	40,338,000	7,020,806
県受託収入	47,358,806	40,338,000	7,020,806
雑収入	17	0	17
雑収入	17	0	17
雑収入	17	0	17
他会計から繰入	30,091,633	16,012,173	14,079,460
雇用環境整備事業会計からの繰入金	30,091,633	16,012,173	14,079,460
経常収益計	77,450,456	56,350,173	21,100,283
(2) 経常費用			
管理費	30,347,056	15,638,394	14,708,662
管理費	30,347,056	15,638,394	14,708,662
給料手当	25,114,826	12,842,655	12,272,171
法定福利費	3,974,752	2,255,162	1,719,590
福利厚生費	116,766	45,660	71,106
租税公課	1,140,712	494,917	645,795
I J U ターン促進支援事業費	23,347,444	17,691,737	5,655,707
就職情報発信等	3,825,057	4,192,212	-367,155
会議費	0	17,800	-17,800
旅費交通費	448,230	415,310	32,920
通信運搬費	5,927	6,080	-153
消耗品費	103,900	9,000	94,900
印刷製本費	0	268,800	-268,800
宣伝広告費	3,267,000	3,175,222	91,778
負担金	0	300,000	-300,000
相談会等開催費	12,217,267	9,771,543	2,445,724
会議費	28,680	18,000	10,680
旅費交通費	1,803,440	1,509,215	294,225
通信運搬費	362,249	258,072	104,177
消耗品費	651,340	57,316	594,024
印刷製本費	33,495	12,285	21,210
宣伝広告費	5,548,897	5,236,268	312,629
賃借料	3,598,931	2,680,387	918,544
委託料	190,235	0	190,235
I J U ターン就職関連助成	5,536,638	3,727,982	1,808,656
通信運搬費	17,578	19,932	-2,354
助成金	5,519,060	3,708,050	1,811,010
県外本部就職相談等活動費	2,057,652	0	2,057,652
旅費交通費	673,470	0	673,470
通信運搬費	948,549	0	948,549
消耗品費	161,985	0	161,985
光熱水費	125,323	0	125,323
賃借料	148,325	0	148,325
田舎暮らし促進事業費	22,710,931	24,216,841	-1,505,910
移住相談等促進費	9,753,955	4,834,591	4,919,364
旅費交通費	3,186,715	2,122,565	1,064,150

科 目	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	681,423	510,887	170,536
消耗品費	773,212	59,947	713,265
印刷製本費	18,900	0	18,900
賃借料	1,502,693	1,110,030	392,663
光熱水費	62,662	47,112	15,550
委託料	3,126,350	948,050	2,178,300
負担金	300,000	0	300,000
諸謝金	102,000	36,000	66,000
移住情報発信等	12,956,976	19,382,250	-6,425,274
旅費交通費	9,160	141,665	-132,505
通信運搬費	431,275	560,921	-129,646
消耗品費	1,394,486	687,184	707,302
印刷製本費	190,575	581,700	-391,125
賃借料	1,056,090	612,360	443,730
委託料	7,893,995	16,386,435	-8,492,440
手数料	97,915	10,000	87,915
諸謝金	123,480	401,985	-278,505
宣伝広告費	1,760,000	0	1,760,000
受託金返納支出	5,696,201	0	5,696,201
県受託金返納金	5,696,201	0	5,696,201
県受託金返納金	5,696,201	0	5,696,201
経常費用計	82,390,802	57,546,972	24,843,830
評価損益等調整前当期経常増減額	-4,940,346	-1,196,799	-3,743,547
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-4,940,346	-1,196,799	-3,743,547
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	-4,940,346	-1,196,799	-3,743,547
一般正味財産期首残高	5,696,202	6,893,001	-1,196,799
一般正味財産期末残高	755,856	5,696,202	-4,940,346
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	755,856	5,696,202	-4,940,346

財産目録

平成25年 3月31日現在

とっとり移住定住支援事業会計

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	預金	普通預金		12,533,429
		鳥取銀行鳥取県庁支店	運転資金として	12,533,429
	未収入金	他会計からの振替金	会計振替	61,490
	仮払金	鳥取労働局	雇用保険料本人負担金	10,021
流動資産合計				12,604,940
資産合計				12,604,940
(流動負債)	未払金	来楽暮本印刷費 他	とっとり移住定住支援事業に供する	11,648,309
	預り金	鳥取年金事務所	社会保険料事業主負担分	200,775
流動負債合計				11,849,084
負債合計				11,849,084
正味財産				755,856

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

若年者地域連携事業会計

(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			
補助金等	21,759,000	21,125,000	634,000
国受託金収入	21,759,000	21,125,000	634,000
国受託金収入	21,759,000	21,125,000	634,000
雑収入	789	1,012	-223
雑収入	12	42	-30
雑収入	12	42	-30
預金利息収入	777	970	-193
預金利息収入	777	970	-193
他会計から繰入	3,986,988	3,945,862	41,126
雇用環境整備事業会計からの繰入金	3,986,988	3,945,862	41,126
経常収益計	25,746,777	25,071,874	674,903
(2) 経常費用			
管理費	13,045,590	11,939,917	1,105,673
管理費	8,338,317	7,994,055	344,262
給料手当	5,367,600	5,367,600	0
法定福利費	797,775	779,953	17,822
福利厚生費	20,475	20,475	0
旅費交通費	227,140	264,920	-37,780
通信運搬費	152,772	137,970	14,802
消耗品費	762,849	422,475	340,374
賃借料	514,533	530,724	-16,191
保険料	72,050	70,900	1,150
手数料	48,508	58,626	-10,118
租税公課	374,615	340,412	34,203
管理費(継足)	4,707,273	3,945,862	761,411
給料手当	3,864,140	3,297,755	566,385
法定福利費	830,299	635,239	195,060
福利厚生費	12,834	12,868	-34
雇用対策関連事業費	10,581,980	11,738,544	-1,156,564
広報啓発事業	872,126	1,103,548	-231,422
宣伝広告費	819,000	714,000	105,000
賃借料	37,376	37,798	-422
委託料	15,750	351,750	-336,000
企業説明会開催費	5,951,596	6,123,005	-171,409
旅費交通費	17,200	47,870	-30,670
通信運搬費	537,942	471,833	66,109
消耗品費	1,076,439	1,411,885	-335,446
宣伝広告費	1,983,349	1,902,750	80,599
賃借料	1,431,896	1,577,621	-145,725
委託料	856,170	591,046	265,124
諸謝金	48,600	120,000	-71,400
雇用対策関連セミナー開催費	3,758,258	4,511,991	-753,733
旅費交通費	61,720	55,440	6,280
通信運搬費	318,078	295,508	22,570
消耗品費	859,170	847,593	11,577
賃借料	198,940	212,350	-13,410

科 目	当年度	前年度	増 減
委託料	1,834,350	2,631,300	-796,950
諸謝金	486,000	469,800	16,200
返納金支出	1,393,413	2,690,143	-1,296,730
国委託金返納金	1,393,413	2,690,143	-1,296,730
国受託金返納金	1,393,413	2,690,143	-1,296,730
経常費用計	25,020,983	26,368,604	-1,347,621
評価損益等調整前当期経常増減額	725,794	-1,296,730	2,022,524
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	725,794	-1,296,730	2,022,524
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	725,794	-1,296,730	2,022,524
一般正味財産期首残高	1,393,932	2,690,662	-1,296,730
一般正味財産期末残高	2,119,726	1,393,932	725,794
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	2,119,726	1,393,932	725,794

財産目録

平成25年 3月31日現在

若年者地域連携事業会計

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	預金	普通預金		4,077,032
		鳥取銀行鳥取県庁支店	運転資金として	4,077,032
	仮払金	鳥取労働局	雇用保険料本人負担金	-707
流動資産合計				4,076,325
資産合計				4,076,325
(流動負債)	未払金	職員出張旅費 他	若年者地域連携事業に供する	1,885,733
	預り金	鳥取年金事務所	社会保険料本人負担金	70,866
流動負債合計				1,956,599
負債合計				1,956,599
正味財産				2,119,726

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

緊急地域共同就職支援事業会計

(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			
補助金等	21,877,000	20,738,000	1,139,000
国受託金収入	21,877,000	20,738,000	1,139,000
国受託金収入	21,877,000	20,738,000	1,139,000
雑収入	969	1,110	-141
雑収入	9	29	-20
雑収入	9	29	-20
預金利息収入	960	1,081	-121
預金利息収入	960	1,081	-121
他会計から繰入	3,823,558	3,097,413	726,145
雇用環境整備事業会計からの繰入金	3,823,558	3,097,413	726,145
経常収益計	25,701,527	23,836,523	1,865,004
(2) 経常費用			
管理費	9,911,611	9,297,421	614,190
管理費	6,088,053	6,200,008	-111,955
給料手当	3,766,726	3,947,800	-181,074
法定福利費	596,417	573,033	23,384
福利厚生費	13,650	13,650	0
旅費交通費	2,680	16,920	-14,240
通信運搬費	146,368	149,641	-3,273
消耗品費	454,791	374,217	80,574
賃借料	697,872	697,872	0
保険料	127,356	136,970	-9,614
手数料	38,960	39,196	-236
租税公課	243,233	250,709	-7,476
管理費(継足)	3,823,558	3,097,413	726,145
給料手当	3,120,205	2,565,760	554,445
法定福利費	693,435	521,701	171,734
福利厚生費	9,918	9,952	-34
事業費	14,826,805	11,787,629	3,039,176
就職支援事業	14,826,805	11,787,629	3,039,176
旅費交通費	59,540	52,540	7,000
通信運搬費	398,268	495,948	-97,680
消耗品費	150,675	0	150,675
印刷製本費	2,769,800	2,190,369	579,431
宣伝広告費	8,823,292	7,145,250	1,678,042
賃借料	795,725	764,609	31,116
委託料	1,455,291	782,513	672,778
保険料	1,614	0	1,614
諸謝金	372,600	356,400	16,200
返納金支出	2,751,473	5,385,478	-2,634,005
国委託金返納金	2,751,473	5,385,478	-2,634,005
国受託金返納金	2,751,473	5,385,478	-2,634,005
経常費用計	27,489,889	26,470,528	1,019,361
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,788,362	-2,634,005	845,643
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-1,788,362	-2,634,005	845,643

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	-1,788,362	-2,634,005	845,643
一般正味財産期首残高	2,751,473	5,385,478	-2,634,005
一般正味財産期末残高	963,111	2,751,473	-1,788,362
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	963,111	2,751,473	-1,788,362

財産目録

平成25年 3月31日現在

緊急地域共同就職支援事業会計

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)	預金	普通預金 鳥取銀行鳥取県庁支店	運転資金として	2,342,289
	未収入金	他会計からの振替金	会計振替	1,800
	仮払金	鳥取労働局	雇用保険料本人負担金	486
	流動資産合計			2,344,575
資産合計				2,344,575
(流動負債)	未払金	就職フェア会場設営料 他	緊急地域共同就職事業に供する	1,336,017
	預り金	鳥取年金事務所	社会保険料本人負担金	45,447
流動負債合計				1,381,464
負債合計				1,381,464
正味財産				963,111

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

法人会計

(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			
他会計から繰入	3,603,198	3,474,938	128,260
雇用環境整備事業会計からの繰入金	3,603,198	3,474,938	128,260
経常収益計	3,603,198	3,474,938	128,260
(2) 経常費用			
管理費	3,603,198	3,474,938	128,260
理事会費	293,650	218,650	75,000
会議費	86,625	41,580	45,045
旅費交通費	15,460	5,160	10,300
通信運搬費	3,380	32,310	-28,930
消耗品費	30,300	0	30,300
賃借料	157,885	139,600	18,285
管理費	3,309,548	3,256,288	53,260
給料手当	2,752,304	2,525,804	226,500
法定福利費	535,262	464,218	71,044
福利厚生費	982	1,016	-34
旅費交通費	0	174,320	-174,320
消耗品費	0	69,930	-69,930
租税公課	21,000	21,000	0
経常費用計	3,603,198	3,474,938	128,260
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
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25年 3月31日現在

法人会計

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)	預金	普通預金		146,268
		鳥取銀行鳥取県庁支店	運転資金として	146,268
	仮払金	鳥取労働局	雇用保険料本人負担金	-537
流動資産合計				145,731
資産合計				145,731
(流動負債)		評議員会会場使用料 等	法人運営に供する	145,731
	未払金			
流動負債合計				145,731
負債合計				145,731
正味財産				0

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について
満期保有目的の債権・・・償却原価法(定額法)を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却について
器具備品・・・定額法による減価償却を実施している。
- (3) 資金の範囲について
資金の範囲には、現金・預金、仮払金・未払金及び預り金を含めている。

2. 基本財産等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
(雇用環境整備事業会計)				
基本財産				
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
基金				
定期預金	256,537,760	134,000,000	57,300,000	333,237,760
投資有価証券	1,207,499,052	67,279,676	200,000,000	1,074,778,728
計	1,464,036,812	201,279,676	257,300,000	1,408,016,488
合 計	1,466,036,812	201,279,676	257,300,000	1,410,016,488

3. 満期保有目的の債権の内訳、額面価額、帳簿価額、取得価格及び評価損益

(単位:円)

債権の名称	額面価額	帳簿価額	取得価額	評価損益
国債(10年)	50,000,000	50,250,000	51,049,863	△ 799,863
徳島県債(10年)	750,000,000	744,101,829	735,254,589	8,847,240
共同地方債(10年)	114,000,000	114,426,899	114,948,651	△ 521,752
鳥取県債(10年)	166,000,000	166,000,000	166,000,000	0
合 計	1,080,000,000	1,074,778,728	1,067,253,103	7,525,625

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)

品 目	取得金額	減価償却累計額	当期末残高
(雇用環境整備事業会計)			
パーテーション 一式 注1	365,820	259,730	106,090
パーテーション 一式	756,420	249,177	507,243
軽乗用自動車 注2	930,000	929,999	1
会議用テーブル	238,350	109,245	129,105
合 計	2,290,590	1,548,151	742,439

注1) 旧定額法により償却するもの(H19年度以前に購入)

注2) 旧定額法により償却した残存価格を定額法(H19年度改正を適用)により5年償却済み、忘備価格として1円計上

(2 1) 千代三洋工業株式会社

株主資本等変動計算書

注記表

株主資本等変動計算書

	(単位:円)												
	株			主			資			本			
	資本金	資本剰余金		利益剰余金	利益剰余金		利益剰余金		利益剰余金		株主資本合計		純資産合計
前期末残高	100,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	96,967,174
[当期変動額]													
新株の発行													
自己株の取得													
自己株の処分													
剰余金の配当													
当期純利益													
株主資本以外の変動額													
[当期変動額合計]	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△282,174,956
当期末残高	100,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△185,207,782

株主資本等変動計算書に関する注記

1. 剰余金の配当に関する事項

		(単位:円)			
年	月	株式の種類	1株当たり	基準日	効力発生日
平成	年				
平成	年				

(1) 配当金支払額

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の実施が翌期となるもの
平成 年 月 日開催の定時株主総会において、普通株式の配当に關し、以下の事項を決議する予定です。

- (イ) 配当金の総額..... 円 (摘要)
- (ロ) 配当金の原資..... 円
- (ハ) 1株当たりの金額..... 平成 年 月 日
- (ニ) 基準日..... 平成 年 月 日
- (ホ) 効力発生日.....

2. 発行済株式の種類および株式総数に関する事項

		(単位:株)			
前期末	当期増加	当期減少	当期末	摘要 (重要な変動があった場合は、変動事由の概要等を記載してください)	
2,000			2,000		
普通株式					
発行済株式					
○種株式					
○種株式					
普通株式					
○種株式					
自己株式					
○種株式					

注 記 表

<p>1 重要な会計方針に係る事項</p> <p>1) 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>① 棚卸資産 ・ 評価基準 原価法(貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく評価切下げの方法で算定) ・ 評価方法 製品、仕掛品は総平均法、原材料は移動平均法、部品は先入先出法</p> <p>② 固定資産の減価償却の方法 ① 有形固定資産 定額法による。 ② 無形固定資産 定額法による。</p> <p>3) 引当金の計上基準</p> <p>① 賞与引当金 償権の賞割れによる損失に備えるため、一般償権については法定繰入率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能品引当を計上している。</p> <p>③ 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。</p> <p>4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項</p> <p>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、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。</p> <p>② 消費税等の会計処理 税抜方式を採用している。</p>	<p>2 会計方針の変更に係る事項</p> <p>1) 会計処理の原則及び手続の変更 なし</p> <p>2) 表示方法の変更 なし</p> <p>3 株主資本等変動計算書に関する注記 株主資本等変動計算書参照</p> <p>4 その他の注記</p>
--	--

(22) 公益財団法人 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

附属明細書

財産目録

正味財産増減計算書

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

法人全体

(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]	[26,300]	[0]
基本財産運用益	(26,300)	(26,300)	(0)
基本財産運用収益	26,300	26,300	0
② 特定資産運用収益	[6,711,313]	[10,824,002]	[△ 4,112,689]
特定資産受取利息	(6,711,313)	(10,824,002)	(△ 4,112,689)
担い手基金特定資産受取利息	6,246,700	7,711,791	△ 1,465,091
強化基金特定資産受取利息	450,013	3,106,587	△ 2,656,574
その他特定資産受取利息	14,600	5,624	8,976
③ 事業収益	[297,690,097]	[87,119,941]	[210,570,156]
受託事業収益	(23,334,233)	(11,419,909)	(11,914,324)
農地・担い手業務推進受託収益	20,358,000	0	20,358,000
中海干拓地管理受託収益	2,976,233	0	2,976,233
農業支援研修事業受託収益	0	8,242,964	△ 8,242,964
農業新規就業者定着支援事業受託収益	0	3,176,945	△ 3,176,945
合理化事業収益	(64,754,673)	(73,384,017)	(△ 8,629,344)
用地売却収益	45,341,100	55,402,900	△ 10,061,800
前払貸付料	4,595,708	4,480,338	115,370
単年受払貸付料	12,101,226	10,777,258	1,323,968
一時貸付料	94,430	140,397	△ 45,967
農業機械貸付料	1,119,450	2,051,658	△ 932,208
農地継承円滑化事業収益	1,132,086	0	1,132,086
業務取扱収益	370,673	531,466	△ 160,793
緊急加速事業収益	(46,795,500)	(0)	(46,795,500)
緊急加速事業用地売却収益	29,794,100	0	29,794,100
緊急加速事業用地評価損戻入額	17,001,400	0	17,001,400
特定法人貸付事業収益	(361,562)	(449,742)	(△ 88,180)
用地貸付料	361,562	449,742	△ 88,180
中海干拓事業収益	(162,444,129)	(1,866,273)	(160,577,856)
用地売却収益	157,910,000	0	157,910,000
用地貸付料	1,760,971	1,866,273	△ 105,302
水利費受取負担金	2,773,158	0	2,773,158
④ 受取補助金等	[79,691,666]	[49,206,114]	[30,485,552]
受取就農研修支援事業費補助金	(40,436,519)	(32,673,313)	(7,763,206)
受取雇用支援事業費補助金	31,724,391	20,357,556	11,366,835
受取研修指導員設置事業費補助金	8,616,363	7,980,645	635,718
受取農大研修費助成事業費補助金	95,765	44,865	50,900
受取トライアル雇用支援事業費補助金	0	4,290,247	△ 4,290,247

科 目	当年度	前年度	増 減
受取青年就農給付金	(24,750,000)	(0)	(24,750,000)
受取青年就農給付金	24,750,000	0	24,750,000
受取合理化事業費補助金	(8,689,000)	(8,928,000)	(△ 239,000)
受取合理化促進事業業務費補助金	8,389,000	8,628,000	△ 239,000
受取プロパー事業業務費補助金	300,000	300,000	0
受取農地継承円滑化事業補助金	(294,028)	(644,106)	(△ 350,078)
受取農地継承円滑化事業補助金	294,028	644,106	△ 350,078
受取利子補助金	(14,600)	(35,258)	(△ 20,658)
受取合理化事業利子補助金	14,600	35,258	△ 20,658
受取中海干拓事業補助金	(5,507,519)	(29,620)	(5,477,899)
受取中海干拓事業補助金	5,507,519	29,620	5,477,899
受取就農相談窓口設置事業補助金	(0)	(4,852,685)	(△ 4,852,685)
受取就農相談活動事業費補助金	0	2,761,323	△ 2,761,323
受取就農支援資金貸付事業費補助金	0	2,091,362	△ 2,091,362
受取農業機械リース事業補助金	(0)	(1,949,000)	(△ 1,949,000)
受取農業機械リース事業補助金	0	1,949,000	△ 1,949,000
受取耕作放棄地再生利用交付金等	(0)	(94,132)	(△ 94,132)
受取耕作放棄地再生利用交付金等	0	94,132	△ 94,132
⑤ 諸収益	[113,114]	[73,952]	[39,162]
延滞金収益	1,202	38,058	△ 36,856
利息収益	104,992	28,754	76,238
雑収益	6,920	7,140	△ 220
⑥ 引当金戻入額	[375,831]	[266,323]	[109,508]
貸倒引当金戻入額	375,831	266,323	109,508
経常収益計 (A)	384,608,321	147,516,632	237,091,689
(2) 経常費用			
① 事業費	[769,054,258]	[155,651,755]	[613,402,503]
青年農業者研修等派遣事業費	(405,094)	(650,000)	(△ 244,906)
農村青年会議活動助成金	305,094	600,000	△ 294,906
新規就農者グループ活動助成金	100,000	50,000	50,000
青年就農給付金	(24,750,000)	(0)	(24,750,000)
青年就農給付金	24,750,000	0	24,750,000
合理化促進事業費	(65,041,784)	(74,792,125)	(△ 9,750,341)
合理化事業用地原価	44,849,379	54,805,280	△ 9,955,901
合理化事業支払賃借料	16,765,008	15,367,051	1,397,957
農業機械リース事業費	1,108,380	3,975,688	△ 2,867,308
農地継承円滑化事業費	2,319,017	644,106	1,674,911
緊急加速事業費	(26,694,000)	(0)	(26,694,000)
緊急加速事業用地原価	26,694,000	0	26,694,000
特定法人貸付事業費	(424,322)	(449,742)	(△ 25,420)
支払賃借料	424,322	449,742	△ 25,420
中海干拓事業費	(562,552,074)	(566,170)	(561,985,904)
中海干拓事業用地原価	157,910,000	0	157,910,000

科 目	当年度	前年度	増 減
中海干拓事業用地評価損	400,548,045	0	400,548,045
支払賃借料	864,099	0	864,099
用地管理費	3,229,930	536,550	2,693,380
新規就農者育成対策費	0	29,620	△ 29,620
耕作放棄地再生利用事業費	(0)	(94,132)	△ 94,132)
耕作放棄地再生利用事業費	0	94,132	△ 94,132
人件費	(66,447,182)	(59,258,783)	(7,188,399)
報酬(役員等)	1,906,623	1,906,623	0
報酬(非常勤職員)	10,850,196	12,442,839	△ 1,592,643
給料諸手当	16,749,949	15,027,826	1,722,123
賃金	27,615,289	21,734,205	5,881,084
法定福利費	8,939,136	7,521,130	1,418,006
退職給付費用	385,989	626,160	△ 240,171
事務費	(22,739,802)	(19,840,803)	(2,898,999)
定住準備金	252,000	334,000	△ 82,000
赴任旅費	100,000	100,000	0
旅費交通費	3,822,452	3,018,877	803,575
食糧費	87,000	58,650	28,350
消耗品費	489,420	662,908	△ 173,488
燃料費	334,898	252,056	82,842
印刷製本費	1,495,298	981,652	513,646
修繕費	91,717	0	91,717
通信運搬費	908,008	870,999	37,009
保険料	38,380	132,565	△ 94,185
手数料	820,050	870,883	△ 50,833
使用料・賃借料	2,823,154	2,903,368	△ 80,214
支払負担金	65,000	5,000	60,000
備品購入費	300,000	0	300,000
租税公課	1,233,000	842,200	390,800
委託料	1,219,062	766,400	452,662
報償費	8,660,363	8,020,245	640,118
広告料	0	21,000	△ 21,000
② 借入金利息	[28,536]	[50,488]	[△ 21,952]
長期借入金利息	(14,600)	(35,258)	△ 20,658)
合理化事業利息	14,600	35,258	△ 20,658
短期借入金利息	(13,936)	(15,230)	△ 1,294)
短期借入金利息	13,936	15,230	△ 1,294
③ その他費用	[1,460]	[24,478]	[△ 23,018]
その他費用	1,460	24,478	△ 23,018
④ 管理費	[7,419,849]	[6,625,759]	[794,090]
人件費	(4,297,511)	(4,161,181)	(136,330)
報酬(役員等)	737,541	910,941	△ 173,400
給料諸手当	2,955,545	2,699,943	255,602
法定福利費	576,975	522,181	54,794

科 目	当年度	前年度	増 減
退職給付費用	27,450	28,116	△ 666
事務費	(3,122,338)	(2,464,578)	(657,760)
福利厚生費	99,788	109,473	△ 9,685
旅費交通費	24,640	58,440	△ 33,800
消耗品費	56,150	75,200	△ 19,050
光熱水費	381,877	364,610	17,267
通信運搬費	39,339	42,112	△ 2,773
手数料	190,766	175,290	15,476
使用料・賃借料	1,272,578	784,978	487,600
支払負担金	642,000	642,000	0
租税公關	77,400	21,000	56,400
委託料	337,800	187,800	150,000
修繕費	0	3,675	△ 3,675
経常費用計 (B)	776,504,103	162,352,480	614,151,623
評価損益等調整前当期経常増減額 (A)-(B)	△ 391,895,782	△ 14,835,848	△ 377,059,934
投資有価証券評価損益等	963,000	4,645,500	△ 3,682,500
評価損益計 (C)	963,000	4,645,500	△ 3,682,500
当期経常増減額 (D)=(A)-(B)+(C)	△ 390,932,782	△ 10,190,348	△ 380,742,434
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① その他収益	[391,105,821]	[0]	[391,105,821]
債務免除額	391,105,821	0	391,105,821
経常外収益計 (E)	391,105,821	0	391,105,821
(2) 経常外費用			
経常外費用計 (F)	0	0	0
当期経常外増減額 (G)=(E)-(F)	391,105,821	0	391,105,821
当期一般正味財産増減額 (D)+(G)	173,039	△ 10,190,348	10,363,387
一般正味財産期首残高	579,119,055	589,309,403	△ 10,190,348
一般正味財産期末残高	579,292,094	579,119,055	173,039
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	2,000,000	0
指定正味財産期末残高	2,000,000	2,000,000	0
III 正味財産期末残高	581,292,094	581,119,055	173,039

正味財産増減計算書内訳表

(平成24年4月1日から平成25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	[5,121,895]	[1,589,418]	[6,711,313]
特定資産受取利息	(5,121,895)	(1,589,418)	(6,711,313)
担い手基金特定資産受取利息	4,685,026	1,561,674	6,246,700
強化基金特定資産受取利息	422,404	27,609	450,013
その他特定資産受取利息	14,465	135	14,600
③ 事業収益	[295,323,097]	[2,367,000]	[297,690,097]
受託事業収益	(20,967,233)	(2,367,000)	(23,334,233)
農地・担い手業務推進受託収益	17,991,000	2,367,000	20,358,000
中海干拓地管理受託収益	2,976,233	0	2,976,233
合理化事業収益	(64,754,673)	(0)	(64,754,673)
用地売却収益	45,341,100	0	45,341,100
前払貸付料	4,595,708	0	4,595,708
単年受払貸付料	12,101,226	0	12,101,226
一時貸付料	94,430	0	94,430
農業機械貸付料	1,119,450	0	1,119,450
農地継承円滑化事業収益	1,132,086	0	1,132,086
業務取扱収益	370,673	0	370,673
緊急加速事業収益	(46,795,500)	(0)	(46,795,500)
緊急加速事業用地売却収益	29,794,100	0	29,794,100
緊急加速事業用地評価損戻入額	17,001,400	0	17,001,400
特定法人貸付事業収益	(361,562)	(0)	(361,562)
用地貸付料	361,562	0	361,562
中海干拓事業収益	(162,444,129)	(0)	(162,444,129)
用地売却収益	157,910,000	0	157,910,000
用地貸付料	1,760,971	0	1,760,971
水利費受取負担金	2,773,158	0	2,773,158
④ 受取補助金等	[78,536,669]	[1,154,997]	[79,691,666]
受取就農研修支援事業費補助金	(40,436,519)	(0)	(40,436,519)
受取雇用緊急支援事業費補助金	31,724,391	0	31,724,391
受取研修指導員設置事業費補助金	8,616,363	0	8,616,363
受取農大研修費助成事業費補助金	95,765	0	95,765
受取青年就農給付金	(24,750,000)	(0)	(24,750,000)
受取青年就農給付金	24,750,000	0	24,750,000
受取合理化事業費補助金	(8,689,000)	(0)	(8,689,000)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
受取合理化促進事業業務費補助金	8,389,000	0	8,389,000
受取プロパー事業業務費補助金	300,000	0	300,000
受取農地継承円滑化事業補助金	(294,028)	(0)	(294,028)
受取農地継承円滑化事業補助金	294,028	0	294,028
受取利子補助金	(14,600)	(0)	(14,600)
受取合理化事業利子補助金	14,600	0	14,600
受取中海干拓事業補助金	(4,352,522)	(1,154,997)	(5,507,519)
受取中海干拓事業補助金	4,352,522	1,154,997	5,507,519
⑤ 諸収益	[7,208]	[105,906]	[113,114]
延滞金収益	0	1,202	1,202
利息収益	288	104,704	104,992
雑収益	6,920	0	6,920
⑥ 引当金戻入額	[375,831]	[0]	[375,831]
貸倒引当金戻入額	375,831	0	375,831
経常収益計 (A)	379,364,700	5,243,621	384,608,321
(2) 経常費用			
① 事業費	[769,054,258]	[0]	[769,054,258]
青年農業者研修等派遣事業費	(405,094)	(0)	(405,094)
農村青年会議活動助成金	305,094	0	305,094
新規就農者グループ活動助成金	100,000	0	100,000
青年就農給付金	(24,750,000)	(0)	(24,750,000)
青年就農給付金	24,750,000	0	24,750,000
合理化促進事業費	(65,041,784)	(0)	(65,041,784)
合理化事業用地原価	44,849,379	0	44,849,379
合理化事業支払賃借料	16,765,008	0	16,765,008
農業機械リース事業費	1,108,380	0	1,108,380
農地継承円滑化事業費	2,319,017	0	2,319,017
緊急加速事業費	(26,694,000)	(0)	(26,694,000)
緊急加速事業用地原価	26,694,000	0	26,694,000
特定法人貸付事業費	(424,322)	(0)	(424,322)
支払賃借料	424,322	0	424,322
中海干拓事業費	(562,552,074)	(0)	(562,552,074)
中海干拓事業用地原価	157,910,000	0	157,910,000
中海干拓事業用地評価損	400,548,045	0	400,548,045
支払賃借料	864,099	0	864,099
用地管理費	3,229,930	0	3,229,930
人件費	(66,447,182)	(0)	(66,447,182)
報酬(役員等)	1,906,623	0	1,906,623
報酬(非常勤職員)	10,850,196	0	10,850,196
給料諸手当	16,749,949	0	16,749,949
賃金	27,615,289	0	27,615,289
法定福利費	8,939,136	0	8,939,136
退職給付費用	385,989	0	385,989

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
事務費	(22,739,802)	(0)	(22,739,802)
定住準備金	252,000	0	252,000
赴任旅費	100,000	0	100,000
旅費交通費	3,822,452	0	3,822,452
食糧費	87,000	0	87,000
消耗品費	489,420	0	489,420
燃料費	334,898	0	334,898
印刷製本費	1,495,298	0	1,495,298
修繕費	91,717	0	91,717
通信運搬費	908,008	0	908,008
保険料	38,380	0	38,380
手数料	820,050	0	820,050
使用料・賃借料	2,823,154	0	2,823,154
支払負担金	65,000	0	65,000
備品購入費	300,000	0	300,000
租税公課	1,233,000	0	1,233,000
委託料	1,219,062	0	1,219,062
報償費	8,660,363	0	8,660,363
② 借入金利息	[28,536]	[0]	[28,536]
長期借入金利息	(14,600)	(0)	(14,600)
合理化事業利息	14,600	0	14,600
短期借入金利息	(13,936)	(0)	(13,936)
短期借入金利息	13,936	0	13,936
③ その他費用	[1,460]	[0]	[1,460]
その他費用	1,460	0	1,460
④ 管理費	[0]	[7,419,849]	[7,419,849]
人件費	(0)	(4,297,511)	(4,297,511)
報酬(役員等)	0	737,541	737,541
給料諸手当	0	2,955,545	2,955,545
法定福利費	0	576,975	576,975
退職給付費用	0	27,450	27,450
事務費	(0)	(3,122,338)	(3,122,338)
福利厚生費	0	99,788	99,788
旅費交通費	0	24,640	24,640
消耗品費	0	56,150	56,150
光熱水費	0	381,877	381,877
通信運搬費	0	39,339	39,339
手数料	0	190,766	190,766
使用料・賃借料	0	1,272,578	1,272,578
支払負担金	0	642,000	642,000
租税公課	0	77,400	77,400
委託料	0	337,800	337,800
経常費用計 (B)	769,084,254	7,419,849	776,504,103
評価損益等調整前当期経常増減額 (A)-(B)	△ 389,719,554	△ 2,176,228	△ 391,895,782

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
投資有価証券評価損益等	963,000	0	963,000
評価損益計 (C)	963,000	0	963,000
当期経常増減額 (D)=(A)-(B)+(C)	△ 388,756,554	△ 2,176,228	△ 390,932,782
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① その他収益	[391,105,821]	[0]	[391,105,821]
債務免除益	391,105,821	0	391,105,821
経常外収益計 (E)	391,105,821	0	391,105,821
(2) 経常外費用			
経常外費用計 (F)	0	0	0
当期経常外増減額 (G)=(E)-(F)	391,105,821	0	391,105,821
当期一般正味財産増減額 (D)+(G)	2,349,267	△ 2,176,228	173,039
一般正味財産期首残高	347,991,695	231,127,360	579,119,055
一般正味財産期末残高	350,340,962	228,951,132	579,292,094
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	350,340,962	230,951,132	581,292,094

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況は存在しない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的以外の有価証券 …… 移動平均法による原価基準による。

(2) たな御資産の評価基準及び評価方法

移動平均法による低価基準による。

(3) 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。

(4) 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

債権の貸倒損失に備えるため、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借り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) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

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				
担い手育成基金引当資産	400,000,000	0	0	400,000,000
強化基金引当資産	350,000,000	0	295,000,000	55,000,000
退職給付引当資産	5,839,446	413,439	0	6,252,885
小 計	355,839,446	413,439	295,000,000	61,252,885
合 計	357,839,446	413,439	295,000,000	63,252,885

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				
担い手育成基金引当資産	400,000,000		400,000,000	
強化基金引当資産	55,000,000		55,000,000	
退職給付引当資産	6,252,885			6,252,885
小 計	61,252,885	0	55,000,000	6,252,885
合 計	63,252,885	2,000,000	55,000,000	6,252,885

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
鳥取県公債	400,000,000	400,000,000	0

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
就農支援資金償還免除事業費補助金	鳥取県	15,326,158	9,139,586	14,514,592	9,951,152	流動負債
就農研修支援事業費補助金	〃	0	40,436,519	40,436,519	0	
青年就農給付金	〃	0	24,750,000	24,750,000	0	
合理化事業費補助金	〃	0	8,689,000	8,689,000	0	
農地継承円滑化事業補助金	〃	0	294,028	294,028	0	
利子補助金	〃	0	14,600	14,600	0	
中海干拓事業補助金	〃	0	5,507,519	5,507,519	0	
合 計		15,326,158	88,831,252	94,206,258	9,951,152	

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載

2. 引当金の明細

科 目	期首残高	当期増加高	当期減少高		期末残高
			目的使用	その他	
事業未収金貸倒引当金	2,044,457	0	0	274,831	1,769,626
貸付金貸倒引当金	6,877,000	0	0	101,000	6,776,000
退職給付引当金	5,839,446	413,439	0	0	6,252,885
合 計	14,760,903	413,439	0	375,831	14,798,511

財産目録
(平成25年3月31日現在)

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金	山陰合同銀行鳥取県庁支店	運転資金として	7,132,624
	鳥取県信用農業協同組合連合会	運転資金として	2,397,137
事業未収金	鳥取県信用農業協同組合連合会	就農支援資金貸付金の財源、償還免除事業に係る猶予期間の預り補助金	14,193,124
	詳細は別紙補足説明資料「貸借対照表の明細」の資産の部「2 事業未収金」とおり		8,940,102
事業未収金貸倒引当金			△ 1,769,626
未収補助金	就農研修支援事業費補助金	円滑な新規就農者の確保、早期育成を図るための補助金(鳥取ヘアグリスタ研修事業)	18,502,402
	中海干拓事業費補助金	干拓農地の利活用促進を図り、干拓地営農の再生を図るための補助金	1,807,519
	就農支援資金償還免除事業費補助金	就農支援資金を借受後、一定期間就農した者の償還金を免除するための補助金	9,139,586
その他未収金	その他特定資産受取利息	退職給付引当資産に係る受取利息	14,600
有価証券	大和証券㈱鳥取支店(追加型公社債投資信託FFF)	機構運営のための資金	99,124,507
	大和証券㈱鳥取支店(追加型公社債投資信託MMF)	機構運営のための資金	201,036
前払賃借料	合理化事業前払賃借料(借入16件、貸付33件)	農地保有合理化事業に係る中間保有	19,005,694
用地	合理化事業用地(日野町別所 外7件 29,248㎡)	農地保有合理化事業に係る中間保有	9,424,675
貸付金	就農支援資金貸付金(106件)	就農に向けての実践的な研修、準備を行うために必要な経費の貸付	33,335,697
	就農支援資金貸付金貸倒引当金		△ 6,776,000
	農作業受委託事業貸付金(1件)	認定農業者等に対して農作業受託料相当額の貸付	2,400,000
流動資産合計			217,073,077
(固定資産)			
基本財産			
基本財産引当資産	鳥取県(県債)	運用益を管理業務の財源として使用	2,000,000
特定資産			
農業担い手育成基金引当資産	鳥取県(県債)	運用益を公益目的、管理業務の財源として使用	399,000,000
	大和ネクスト銀行(定期預金)	運用益を公益目的、管理業務の財源として使用	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)	農用地売買等事業(単独)の借入金の担保として使用	30,000,000
	大和証券㈱鳥取支店(追加型公社債投資信託MMF)	機構運営のための資産	20,000,000
	大和ネクスト銀行(定期預金)	機構運営のための資産	5,000,000
退職給付引当預金	大和ネクスト銀行(定期預金)	職員2名の退職金支払に備えるもの	6,252,885
その他固定資産			
電話加入権	2回線(本所)		51,000
債務保証事業出資金	全国農地保有合理化協会	非補助事業に対する資金調達円滑となるよう全国協会が債務を保証する事業に出資	350,000
農業協同組合出資金	鳥取西部農業協同組合	鳥取西部農協の組合員になるため出資	10,000
固定資産合計			463,663,885
資産合計			680,736,962

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
事業未払金	詳細は別紙補足説明資料「貸借対照表の明細」の負債の部「2 事業未払金」とおり		6,898,753
その他未払金	詳細は別紙補足説明資料「貸借対照表の明細」の負債の部「2 その他未払金」とおり		302,558
預り金	普通預金	職員からの源泉徴収税等の預り	270,581
預り補助金	普通預金	就農支援資金償還免除が確定するまでの補助金の預り	9,951,152
流動負債合計			17,423,044
(固定負債)			
長期借入金	鳥取県 全国農地保有合理化協会	就農支援資金貸付事業借入金 合理化事業借入金	46,090,000 29,678,939
退職給付引当金	職員に対するもの	職員2名の退職金支払に備えるもの	6,252,885
固定負債合計			82,021,824
負債合計			99,444,868
正味財産合計			581,292,094

(23) 一般財団法人 鳥取県野菜価格安定基金協会

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24年4月1日から平成25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	266,000	266,000	0
基本財産受取利息	266,000	266,000	0
特定資産運用益	813,521	1,226,571	△ 413,050
特定資産受取利息	813,521	1,226,571	△ 413,050
受取運営費負担金等	1,442,000	1,511,000	△ 69,000
受取生産者負担金	1,442,000	1,511,000	△ 69,000
受取補助金等	7,598,881	3,177,769	4,421,112
受取県補助金	233,332	104,318	129,014
受取市町村補助金	191,812	143,979	47,833
受取(独)農畜産業振興機構助成金	6,091,737	2,023,472	4,068,265
受取(独)農畜産業振興機構受託金	1,082,000	906,000	176,000
受取負担金	366,360	260,833	105,527
受取全農鳥取県本部負担金	46,666	20,863	25,803
受取農協負担金	319,694	239,970	79,724
交付準備金戻入	8,658,937	5,893,226	2,765,711
交付準備金取崩額戻入(業務資金戻入)	6,219,766	2,978,831	3,240,935
交付準備金取崩額戻入(特別業務資金戻入)	2,439,171	2,914,395	△ 475,224
雑収益	3,855,667	3,600,000	255,667
受取普通財産運用益	255,667	0	255,667
業務受託収入	3,600,000	3,600,000	0
経常収益計	23,001,366	15,935,399	7,065,967
(2) 経常費用			
事業費	16,180,591	8,425,828	7,754,763
価格差補給交付金等	12,778,168	5,210,941	7,567,227
交付準備繰入金	963,252	300,492	662,760
交付準備金返還金	2,439,171	2,914,395	△ 475,224
特別業務資金返還金	2,439,171	2,914,395	△ 475,224
管理費	11,476,964	10,468,505	1,008,459
給料手当	7,520,575	7,445,640	74,935
退職給付費用	1,166,200	299,800	866,400
福利厚生費	1,173,003	1,163,150	9,853
旅費交通費	246,350	277,440	△ 31,090
会議費	1,575	3,990	△ 2,415
通信運搬費	90,919	90,038	881
消耗品費	25,052	18,138	6,914
図書費	0	5,540	△ 5,540
印刷製品費	247,914	223,281	24,633
水道光熱費	63,000	61,950	1,050
賃借料	197,862	197,862	0
支払システム用料	600,000	600,000	0
支払負担金	15,000	15,000	0
雑費	129,514	66,676	62,838
経常費用計	27,657,555	18,894,333	8,763,222
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,656,189	△ 2,958,934	△ 1,697,255
基本財産評価損益等			0
特定資産評価損益等			0
投資有価証券評価損益等			0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,656,189	△ 2,958,934	△ 1,697,255
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
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,656,189	△ 2,958,934	△ 1,697,255
一般正味財産期首残高	43,714,660	46,673,594	△ 2,958,934
一般正味財産期末残高	39,058,471	43,714,660	△ 4,656,189
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	266,000	266,000	0
② 一般正味財産への振替額			
基本財産受取利息	△ 266,000	△ 266,000	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	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産期末残高	20,000,000	20,000,000	0
III 正味財産期末残高	59,058,471	63,714,660	△ 4,656,189

注1) 特定資産運用益と受取普通財産運用益については、平成24年度から区分したため、前年度については、特定資産運用益として一括計上している。

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債権(鳥取県債)については、取得原価によって評価する。

(2) 引当金の計上基準

退職給与引当金……概ね、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。

交付準備金引当金……当年度特定野菜等供給産地育成価格差補給事業及び転作野菜価格差補給事業に係る交付準備金額について計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方法によっている。

2 会計方針の変更

公益法人会計基準(H16)に準拠した会計規程及び会計規程実施細則に変更し、処理した。

(1) 交付準備金について、特定資産とした。

(2) 退職給与引当金について、特定資産とした。

(3) 前払費用から前払金に変更

(4) 未払費用から未払金に変更

3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本財産引当資産	20,000,000	0	0	20,000,000
小計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	8,816,900	806,200	0	9,623,100
交付準備金引当資産	386,052,952	669,571,510	677,267,195	378,357,267
小計	394,869,852	670,377,710	677,267,195	387,980,367
合計	414,869,852	670,377,710	677,267,195	407,980,367

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	20,000,000	(20,000,000)	—	—
小計	20,000,000	(20,000,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	9,623,100	—	—	(9,623,100)
交付準備金引当資産	378,357,267	—	—	(378,357,267)
小計	387,980,367	(0)	(0)	(387,980,367)
合計	407,980,367	(20,000,000)	(0)	(387,980,367)

5 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。

科目	帳簿価額	時価	評価損益
県債			
鳥取県平成21年度第15号債	20,000,000	20,000,000	0
合計	20,000,000	20,000,000	0

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。

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
補助金						
特定野菜等供給産地育成価格差補給事業費補助金	鳥取県	183,645,767	0	3,109,868	180,535,899	固定負債
	鳥取市	11,982,770	121,815	0	12,104,585	固定負債
	八頭町	2,456,947	0	0	2,456,947	固定負債
	若桜町	402,962	0	0	402,962	固定負債
	倉吉市	2,406,268	0	39,738	2,366,530	固定負債
	湯梨浜町	488,761	0	0	488,761	固定負債
	北栄町	15,838,486	0	1,204,149	14,634,337	固定負債
	琴浦町	6,117,062	0	90,364	6,026,698	固定負債
	米子市	648,445	0	8,145	640,300	固定負債
	日吉津村	116,905	0	1,622	115,283	固定負債
	伯耆町	852,838	0	4,178	848,660	固定負債
	大山町	13,461,946	0	383,545	13,078,401	固定負債
	日南町	1,888,848	0	397,770	1,491,078	固定負債
転作野菜価格差補給事業費補助金	鳥取県(国)	8,792,066	638,413	0	9,430,479	固定負債
	鳥取県	4,396,047	0	0	4,396,047	固定負債
	鳥取市	136,277	0	136,277	0	—
ブランド野菜価格安定対策事業費補助金	鳥取県	0	233,332	233,332	0	—
	三朝町	0	17,268	17,268	0	—
	北栄町	0	3,714	3,714	0	—
	琴浦町	0	49,015	49,015	0	—
助成金						
特定野菜等供給産地育成価格差補給事業費助成金	(独)農畜産業振興機構	0	6,091,737	6,091,737	0	—
負担金						
特定野菜等供給産地育成価格差補給事業費負担金	全農鳥取県本部	36,729,154	0	621,978	36,107,176	固定負債
	鳥取いなば農協	19,971,290	203,024	0	20,174,314	固定負債
	鳥取中央農協	45,374,989	0	229,500	45,145,489	固定負債
	鳥取西部農協	29,238,793	0	1,325,472	27,913,321	固定負債
転作野菜価格差補給事業費負担金	全農鳥取県本部	879,206	0	879,206	0	—
	鳥取いなば農協	227,125	0	227,125	0	—
ブランド野菜価格安定対策事業費負担金	全農鳥取県本部	0	46,666	46,666	0	—
	鳥取中央農協	0	116,670	116,670	0	—
合計		386,052,952	7,521,654	15,217,339	378,357,267	

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

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	266,000
合計	266,000

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、未払金、預り金、前受金を含めている。
 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

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	44,538,863	41,466,374
未収金	132,161	1,378,853
前払金	18,648	15,750
合計	44,689,672	42,860,977
未払金	562,994	3,464,237
前受金	203,024	107,661
預り金	208,994	230,608
合計	975,012	3,802,506
次期繰越収支差額	43,714,660	39,058,471

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 科目間の流用(注1)

予算科目のうち管理費—給料手当支出より81,425円を、管理費—旅費交通費支出より136,650円、管理費—会議費支出より38,425円を、管理費—通信運搬費支出より9,081円を、管理費—什器備品費支出より10,000円を、管理費—消耗品費支出より4,948円を、管理費—図書費支出より30,000円を、管理費—印刷製本費支出より12,086円を、管理費—賃借料支出より1,138円を、管理費—租税公課支出より10,000円を、管理費—雑費支出より26,247円を、管理費—退職給付支出に流用した。

予算科目のうち管理費—雑費支出より27,003円を、管理費—福利厚生費支出に流用した。

科目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
管理費—退職給付	0	360,000	360,000
管理費—福利厚生費支出	1,146,000	27,003	1,173,003

財 産 目 録

平成25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				0	
現金	手許保管				
普通預金	鳥取県信連本所	口座No.1004173	運転資金として	10,392,253	
		口座No.0002842	運転資金として	779,140	
	山陰合同銀行鳥取営業部	口座No.3135600	運転資金として	294,981	
定期預金	鳥取いなば農協本店	口座No.06903411	運転資金として	20,000,000	
		口座No.06903422	運転資金として	10,000,000	
未収金	(独)農畜産業振興機構	ちんげんさい(12.1-2月末日)近畿	特定野菜等供給産地育成価格差補給事業に係る助成金の未収分	38,693	
		プロッコリー(1.1-3.31)東海・近畿・中国		1,312,301	
		秋冬はくさい(1.1-3.31)中国		27,859	
前払金	全農鳥取県本部	4月分事務所賃借料、共益費		15,750	
流動資産合計				42,860,977	
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
有価証券	鳥取県	鳥取県債(H32年3月31日償還期)	満期保有目的で保有し、運用益を協会運営の財源として使用している。	20,000,000	
基本財産合計				20,000,000	
(2) 特定資産					
退職給付引当資産					
定期預金	鳥取県信連本所	口座No.06902140	退職給付金の積立資金であり退職給付引当金として管理されている預金	9,623,100	
交付準備金引当資産					
普通預金	鳥取県信連本所	口座No.0002842	特定野菜等供給産地育成価格差補給事業等の積立資金であり交付準備金(業務資金)として管理されている預金	14,357,267	
定期預金	鳥取県信連本所	口座No.06642143		20,000,000	
		口座No.06668121		40,000,000	
		口座No.06698629		20,000,000	
		口座No.06711962		15,000,000	
		口座No.06748353		27,000,000	
		口座No.06752077		107,000,000	
		口座No.06760629		20,000,000	
		口座No.06766939		10,000,000	
		口座No.06892971		5,000,000	
		口座No.06895572		10,000,000	
		口座No.06909798		10,000,000	
	鳥取いなば農協本店	口座No.06903392		60,000,000	
		口座No.06903400		20,000,000	
特定資産合計				387,980,367	
固定資産合計				407,980,367	
資産合計				450,841,344	
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金					
交付金	鳥取中央農協	ちんげんさい(12.1-2月末日)近畿、プロッコリー(1.1-3.31)近畿・中国	特定野菜等供給産地育成価格差補給事業に係る補給交付金の未払い分	554,524	
	鳥取西部農協	プロッコリー(1.1-3.31)東海・近畿・中国、秋冬はくさい(1.1-3.31)中国		2,241,882	
管理費	職員	退職給付金、3月分超過勤務手当		434,560	
	鳥取年金事務所	2~3月分健康保険料、厚生年金保険料、児童手当拠出金 事業所負担分		160,136	
	鳥取労働局	平成24年度労働保険料(仮払計上額と確定額との差額)	管理費に係る未払い分	1,238	
	職員	3月分県内出張旅費		3,420	
	佐川急便(株)	3月分メール便代		3,171	
	リコージャパン株式会社	3月分コピー代、プリンタードラム、トナー代		65,006	
	北栄町役場	印鑑証明代		300	
前受金	鳥取西部農協	プロッコリー(4.1-6.30)近畿・中国	平成25年度特定野菜等供給産地育成価格差補給事業に係る積立金(業務資金)の前受け分	107,661	
預り金	鳥取年金事務所	2~3月分健康保険料、厚生年金保険料 従業員控除分	職員から控除した保険料、税金等の預り分	158,458	
	鳥取市役所、北栄町役場	3月分市町県民税		20,900	
	鳥取市役所	4月~5月市県民税一括徴収分		19,600	
	鳥取税務署	1月~3月源泉所得税		31,650	
流動負債合計				3,802,506	
2. 固定負債					
退職給付引当金					
退職給付引当金	職員に対するもの		職員1名に対する退職金の支払いに備えたもの	9,623,100	
交付準備金					
業務資金	事業参加団体に対するもの		特定野菜等供給産地育成価格差補給事業等に係る補給交付金の支払いに備えたもの	314,151,904	
特別業務資金				64,205,363	
固定負債合計				387,980,367	
負債合計				391,782,873	
正味財産				59,058,471	

(24) 一般社団法人 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24年4月1日から平成25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	270,000	0
②特定資産運用益	9,632	10,768	△ 1,136
果実生産販売拡大準備金運用益	(8,669)	(9,488)	(△ 819)
普通財産運用益	(963)	(1,280)	(△ 317)
③事業収益	54,393,319	35,642,469	18,750,850
果実生産販売拡大交付準備金振替額	(20,310,078)	(15,227,609)	(5,082,469)
果実緊急価格安定交付準備金振替額	(26,563,781)	(14,499,793)	(12,063,988)
果樹経営支援・未収益期間支援事業補助金振替額	(6,252,273)	(4,413,067)	(1,839,206)
補助金等収入	(1,267,187)	(1,502,000)	(△ 234,813)
推進交付金収入	(1,044,590)	(1,375,000)	(△ 330,410)
果樹経営支援対策事務費	(222,597)	(127,000)	(95,597)
経常収益計	54,672,951	35,923,237	18,749,714
(2) 経常費用			
①事業費	53,126,132	34,140,469	18,985,663
交付準備金事業費	53,126,132	34,140,469	18,985,663
果実生産販売拡大対策事業費	(20,310,078)	(15,227,609)	(5,082,469)
果実緊急価格安定対策事業費	(26,563,781)	(14,499,793)	(12,063,988)
果樹経営支援・未収益期間支援事業費	(6,252,273)	(4,413,067)	(1,839,206)
②管理費	1,337,774	1,630,289	△ 292,515
人件費	0	0	0
事務費	1,337,774	1,630,289	△ 292,515
経常費用計	54,463,906	35,770,758	18,693,148
当期経常増減額	209,045	152,479	56,566
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	200,376	142,991	57,385
一般正味財産期首残高	684,767	541,776	142,991
一般正味財産期末残高	885,143	684,767	200,376
II 指定正味財産増減の部			
受取交付準備金	48,809,093	35,207,556	13,601,537
果実生産販売拡大対策事業資金	(21,398,465)	(21,120,543)	(277,922)
果実緊急価格安定対策事業資金	(26,563,781)	(14,087,013)	(12,476,768)
果実緊急特別価格安定対策事業資金	(846,847)	(0)	(846,847)
受取交付準備金運用益	8,669	9,488	△ 819
受取補助金等	6,252,273	4,413,067	1,839,206
果樹経営支援・未収益期間支援事業受取補助金	(6,252,273)	(4,413,067)	(1,839,206)
一般正味財産への振替額	△ 53,126,132	△ 34,140,469	△ 18,985,663
果実生産販売拡大	(△ 20,310,078)	(△ 15,227,609)	(△ 5,082,469)
果実緊急価格安定	(△ 26,563,781)	(△ 14,499,793)	(△ 12,063,988)
果樹経営支援・未収益期間支援	(△ 6,252,273)	(△ 4,413,067)	(△ 1,839,206)
当期指定正味財産増減額	1,943,903	5,489,642	△ 3,545,739
指定正味財産期首残高	21,674,071	16,184,429	5,489,642
指定正味財産期末残高	23,617,974	21,674,071	1,943,903
III 正味財産期末残高	24,503,117	22,358,838	2,144,279

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

23年度から「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）」を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債権……原価法によっている。

(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				
預り出資金引当資産	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	21,674,071	21,407,134	20,310,078	22,771,127
果実緊急特別交付準備金引当資産	0	846,847	0	846,847
小 計	21,674,071	22,253,981	20,310,078	23,617,974
合 計	51,674,071	22,253,981	20,310,078	53,617,974

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				
預り出資金引当資産	30,000,000	(0)	(0)	(0)
小 計	30,000,000	(0)	(0)	(0)
特定資産				
果実生産販売拡大交付準備金引当資産	22,771,127	(22,771,127)		
果実緊急特別交付準備金引当資産	846,847	(846,847)		
小 計	23,617,974	(23,617,974)	(0)	(0)
合 計	53,617,974	23,617,974	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	21,674,071	21,407,134	20,310,078	22,771,127	指定正味財産
小 計		21,674,071	21,407,134	20,310,078	22,771,127	
果実緊急価格 安定対策事業資金	会員農協	0	14,547,320	13,700,473	846,847	指定正味財産
	鳥取県	0	12,863,308	12,863,308	0	指定正味財産
小 計		0	27,410,628	26,563,781	846,847	
合 計		21,674,071	48,817,762	46,873,859	23,617,974	

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	30,360,000	360,000
農林債	30,000,000	30,360,000	360,000
合 計	30,000,000	30,360,000	360,000

収 支 計 算 書

平成24年4月1日から平成25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	8,693	8,669	△ 24	交付準備金運用貯金利息
③補助金等収入	72,245,071	78,002,624	5,757,553	
果樹生産販売拡大交付準備金収入	19,009,000	21,398,465	2,389,465	会員農協負担金
果樹生産販売拡大交付準備金繰入収入	21,674,071	21,674,071	0	生産販売拡大前期繰越金
果実緊急価格安定対策交付金収入	30,000,000	26,563,781	△ 3,436,219	会員負担 13,700,473 鳥取県補助金 12,863,308
果実緊急特別価格安定対策交付金収入	0	846,847	846,847	会員農協負担金
果樹経営支援・果樹未収益期間支援 事業費交付金収入	0	6,252,273	6,252,273	国庫補助事業 (中央果実協会より)
推進交付金収入	1,322,000	1,044,590	△ 277,410	(公財)中央果実協会交付金
果樹経営支援対策推進事務費収入	240,000	222,597	△ 17,403	(公財)中央果実協会交付金
④雑収入				
受取利息	0	963		普通預金口座利息
事業活動収入計	72,523,764	78,282,256	5,758,492	
2. 事業活動支出				
①事業活動支出	70,691,764	75,897,259	5,205,495	
果実生産販売拡大対策事業費支出	35,558,000	20,310,078	△ 15,247,922	
果実緊急価格安定対策事業費支出	30,000,000	26,563,781	△ 3,436,219	
果実生産販売拡大対策交付準備金繰入支出	5,133,764	22,771,127	17,637,363	生産販売拡大次期繰越金
果樹経営支援・果樹未収益期間支援事業費支出	0	6,252,273	6,252,273	
②管理費支出				
管理費支出	2,516,767	1,337,774	△ 1,178,993	
事業活動支出計	73,208,531	77,235,033	4,026,502	
事業活動収支差額				
当期収支差額	△ 684,767	1,047,223	1,731,990	
前期繰越収支差額	684,767	684,767	0	
次期繰越収支差額	0	1,731,990	1,731,990	

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23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いる。

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いる。

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	557,767	1,731,990
未収金	4,540,067	
合 計	5,097,834	1,731,990
未払金	4,413,067	
預り金		
合 計	4,413,067	0
次期繰越収支差	684,767	1,731,990

財 産 目 録

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
普通貯金 鳥取県信連本所 (管理費口座)	885,143	
流動資産合計		885,143
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	22,771,127	
普通貯金 鳥取県信連本所 (事業費口座)	846,847	
固定資産合計		53,617,974
資産合計		54,503,117
II 負債の部		
1. 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		30,000,000
正味財産合計		24,503,117

(25) 公益財団法人 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24年 2月 1日 至 平成25年 1月31日)	前年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 1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	33	44	△11
基本財産運用益計	33	44	△11
② 特定資産運用益			
畜産振興基金受取利息	1,907,351	1,174,346	733,005
退職給付引当資金受取利息	8,065	12,000	△3,935
車両等購入積立金受取利息	6,187	0	6,187
特定資産運用益計	1,921,603	1,186,346	735,257
③ 事業収益			
放牧預託料	194,848,690	160,360,620	34,488,070
人工授精手数料	3,233,130	3,246,480	△13,350
授精卵移植手数料	1,617,000	1,081,500	535,500
受精卵採卵手数料	929,250	1,002,750	△73,500
除角手数料	109,200	54,600	54,600
堆肥売上	150,675	184,695	△34,020
家畜売上	2,546,250	684,600	1,861,650
家畜診療手数料	3,548,530	1,602,720	1,945,810
事業収益計	206,982,725	168,217,965	38,764,760
④ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	0	32,859,010	△32,859,010
受取民間助成金	1,300,000	0	1,300,000
受取補助金等計	1,300,000	32,859,010	△31,559,010
⑤ 雑収益			
受取利息	60,102	67,022	△6,920
受取事務手数料	2,240	1,960	280
雑収入	3,484,887	2,016,968	1,467,919
雑収益計	3,547,229	2,085,950	1,461,279
経常収益計	213,751,590	204,349,315	9,402,275
2. 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	2,341,080	0	2,341,080
給料手当	27,385,824	27,254,751	131,073
賃金手当	6,486,818	8,239,890	△1,753,072
福利厚生費	7,902,079	8,143,713	△241,634
減価償却費	12,492,728	10,695,326	1,797,402
飼料費	97,368,521	84,014,066	13,354,455
医薬材料費	9,071,855	7,087,601	1,984,254
原材料費	1,386,630	1,388,625	△1,995
飼料生産費	5,227,261	5,401,031	△173,770
草地更新費	199,593	958,850	△759,257
委託費	8,094,805	16,945,265	△8,850,460
賃借料	3,308,185	3,927,484	△619,299
修繕費	9,251,318	12,010,469	△2,759,151
旅費交通費	9,700	118,985	△109,285
通信運搬費	606,263	512,686	93,577
消耗什器備品費	278,245	384,650	△106,405
消耗品費	1,835,819	1,353,875	481,944
事務用品費	1,328,838	910,697	418,141
燃料費	5,196,994	5,137,759	59,235
光熱水料費	2,753,913	2,898,756	△144,843
保険料	419,614	401,343	18,271
租税公課	3,422,900	1,592,000	1,830,900
支払手数料	143,349	165,929	△22,580
支払負担金	14,762,200	11,931,866	2,830,334
諸謝金	357,000	315,000	42,000
支払利息	0	49,266	△49,266
雑費	26,310	10,500	15,810
管理牛費	589,339	1,195,483	△606,144
事業費計	222,247,181	213,045,866	9,201,315

正味財産増減計算書

(単位：円)

科目	当年度 (自 平成24年 2月 1日 至 平成25年 1月31日)	前年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 1月31日)	増 減
②管理費			
役員報酬	260,120	0	260,120
給料手当	558,894	0	558,894
福利厚生費	161,582	0	161,582
会議費	90,208	5,875	84,333
旅費交通費	67,725	60,600	7,125
通信運搬費	12,373	0	12,373
減価償却費	50,640	0	50,640
事務用品費	27,119	0	27,119
光熱水料費	56,202	0	56,202
委託費	0	4,977,000	△4,977,000
管理費計	1,284,863	5,043,475	△3,758,612
経常費用計	223,532,044	218,089,341	5,442,703
当期経常増減額	△9,780,454	△13,740,026	3,959,572
3. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①固定資産売却益			
車両運搬具売却益	949,999	0	949,999
固定資産売却益計	949,999	0	949,999
②その他の経常外収益			
育成牛増加額	386,946	154,856	232,090
退職給付引当金取崩額	2,219,923	0	2,219,923
その他の経常外収益計	2,606,869	154,856	2,452,013
経常外収益計	3,556,868	154,856	3,402,012
(2) 経常外費用			
①その他の経常外費用			
育成牛減少額	166,410	292,925	△126,515
固定資産除却損	1,182,896	251,268	931,628
その他の経常外費用計	1,349,306	544,193	805,113
経常外費用計	1,349,306	544,193	805,113
当期経常外増減額	2,207,562	△389,337	2,596,899
税引前当期一般正味財産増減額	△7,572,892	△14,129,363	6,556,471
当期一般正味財産増減額	△7,572,892	△14,129,363	6,556,471
一般正味財産期首残高	235,771,239	249,900,602	△14,129,363
一般正味財産期末残高	228,198,347	235,771,239	△7,572,892
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	228,308,347	235,881,239	△7,572,892

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及び年金資産の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給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	3,163,823	20,000,000
車両等購入積立金	15,400,000	0	15,400,000	0
施設修繕積立金	0	10,000,000	0	10,000,000
小計	244,563,823	10,000,000	18,563,823	236,000,000
合計	244,673,823	10,000,000	18,563,823	236,110,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応する 額)
	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)	(206,000,000)	(206,000,000)
退職給付引当資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(20,000,000)
施設修繕積立金	10,000,000	(0)	(10,000,000)	—
小計	236,000,000	(0)	(236,000,000)	(226,000,000)
合計	236,110,000	(110,000)	(236,000,000)	(226,000,000)

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)
その他固定資産			
建物	158,034,677	79,527,843	78,506,834
建物付属設備	4,845,561	1,506,489	3,339,072
構築物	14,187,595	13,011,831	1,175,764
車両運搬具	41,958,560	27,302,658	14,655,902
備品	28,725,475	21,032,907	7,692,568
成牛	399,629	68,396	331,233
小計	248,151,497	142,450,124	105,701,373
合計	248,151,497	142,450,124	105,701,373

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6号債	20,000,000	20,000,000	0
555東京電力債	80,000,000	76,816,000	△3,184,000
韓国輸出入銀行	50,000,000	50,190,000	190,000
合計	201,000,000	198,006,000	△2,994,000

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)	
鳥取放牧場第2牛舎改修工事助成金	大山乳業農業協同組合	0	1,300,000	1,300,000	0	一般正味財産
合計		0	1,300,000	1,300,000	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)
畜産振興基金	206,000,000	0	0	206,000,000
合計	206,000,000	0	0	206,000,000

財産目録

平成25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	54,176
普通預金	鳥取県信連本所	運転資金	3,247,003
普通預金	山陰合同銀行鳥取県庁支店	運転資金	26,137,617
普通預金	鳥取銀行鳥取県庁支店	運転資金	2,706,551
有価証券	大和証券鳥取支店	運転資金	45,012,333
定期預金	鳥取県信連本所	運転資金	25,400,000
育成牛	鳥取放牧場	牧野管理牛	194,869
仮払金	事業に対する立替金	検査料金の立替え	7,170
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	18,487,420
前払費用		社債購入差金	1,042,892
流動資産合計			122,290,031
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
	5 5 5 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
	鳥取県信連本所	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
退職給付引当資産	鳥取県信連本所	職員退職金の備え	20,000,000
施設修繕積立金	鳥取県信連本所	牛舎改築資金の積立	10,000,000
特定資産合計			236,000,000
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	78,506,834
建物付属設備	鳥取放牧場管理棟電気設備ほか5件	公益目的保有財産で事業に使用	3,339,072
構築物	俵原牧野雑用水施設ほか35件	公益目的保有財産で事業に使用	1,175,764
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	14,655,902
備品	大山放牧場ラッピングマシンほか44件	公益目的保有財産で事業に使用	7,692,568
成牛	鳥取放牧場 ひたぎ、かつただてる	公益目的保有財産で事業に使用	331,233
電話加入権	鳥取放牧場	公益目的保有財産で事業に使用	74,984
預託金	鳥取放牧場ほか	公益目的保有財産で事業に使用公用車のリサイクル料	65,020
その他固定資産合計			105,841,377
固定資産合計			341,951,377
資産合計			464,241,408
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	9,008,770
預り金		給与控除預かり、放牧互助会費預かり	924,291
流動負債合計			9,933,061
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	20,000,000
固定負債合計			226,000,000
負債合計			235,933,061
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			228,198,347
正味財産合計			228,308,347
負債及び正味財産合計			464,241,408

(26) 公益社団法人 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24年4月1日から平成25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特定資産運用益〔計〕	[5,457,549]	[5,492,783]	△ [35,234]
特定資産受取利息	5,457,549	5,492,783	△ 35,234
②受取会費〔計〕	[9,711,000]	[9,723,000]	△ [12,000]
正会員会費	9,261,000	9,273,000	△ 12,000
賛助会員会費	450,000	450,000	0
③補給金等振替額〔計〕	[52,363,300]	[47,639,400]	[4,723,900]
農畜産業振興機構生産者補給交付金(振替額)※1	52,363,300	47,639,400	4,723,900
④受取生産者積立金収益〔計〕	[137,592,975]	[122,315,925]	[15,277,050]
受取生産者積立金収益	137,592,975	122,315,925	15,277,050
⑤受託事業収益〔計〕	[13,234,074]	[19,037,571]	△ [5,803,497]
鳥取県受託事業収益	1,918,507	7,025,678	△ 5,107,171
農畜産業振興機構受託事業収益	122,889	415,352	△ 292,463
中央畜産会受託事業収益	110,000	146,776	△ 36,776
全国和牛登録協会受託事業収益	10,460,670	10,746,285	△ 285,615
畜産近代化リース協会受託事業収益	107,481	165,610	△ 58,129
家畜衛生推進対策協議会受託事業収益	275,757	0	275,757
日本養豚協会受託事業収益	238,770	537,870	△ 299,100
⑥事業収益〔計〕	[50,985,030]	[50,267,330]	[717,700]
事務契約手数料収益	8,865,630	8,587,150	278,480
予防接種負担金収益	40,855,400	40,192,180	663,220
死亡牛一時保管施設管理運営事業収益	1,264,000	1,488,000	△ 224,000
⑦受取補助金等振替額〔計〕※1	[508,213,142]	[619,564,784]	△ [111,351,642]
受取農林水産省補助金(振替額)	11,607,165	13,275,170	△ 1,668,005
受取農畜産業振興機構補助金(振替額)	438,613,560	530,575,644	△ 91,962,084
受取地方競馬全国協会補助金(振替額)	5,132,000	5,146,000	△ 14,000
受取中央畜産会補助金(振替額)	1,261,526	1,455,027	△ 193,501
受取全国和牛登録協会補助金(振替額)	1,741,676	231,128	1,510,548
受取鳥取県補助金(振替額)	49,857,215	68,881,815	△ 19,024,600
⑧雑収益〔計〕	[916,667]	[1,109,730]	△ [193,063]
受取利息	11,533	11,187	346
雑収益	905,134	1,098,543	△ 193,409
⑨返還金収益〔計〕	[1,573,042]	[0]	[1,573,042]
給付金返還収益	1,440,000	0	1,440,000
給付金加算金収益	133,042	0	133,042
⑩引当金戻入額〔計〕	[300,350,356]	[402,284,917]	△ [101,934,561]
退職給付引当金戻入額	0	0	0
賞与引当金戻入額	2,060,000	2,291,000	△ 231,000
運営特別基金戻入額	0	106,054,356	△ 106,054,356
生産者積立金戻入額(黒毛和種)	5,254,505	15,563,103	△ 10,308,598
生産者積立金戻入額(乳用種)	12,756,641	25,195,349	△ 12,438,708
生産者積立金戻入額(乳用交雑種)	3,593,810	7,536,802	△ 3,942,992
生産者積立金戻入額(その他肉専用種)	18,187	0	18,187
生産者積立準備金戻入額(黒毛和種)	17,405	17,399	6
生産者積立準備金戻入額(乳川種)	0	0	0
生産者積立準備金戻入額(乳用交雑種)	0	0	0

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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 (その他肉専用種)	0	0	0
鳥取県ふるさと獣医師確保基金戻入額	233,450,818	233,833,030	△ 382,212
肥育安定基金戻入額 (機構補助金)	0	0	0
肥育安定基金戻入額 (県補助金)	0	0	0
肥育安定基金戻入額 (肉専用種)	31,535,248	0	31,535,248
肥育安定基金戻入額 (交雑種)	11,659,909	0	11,659,909
肥育安定基金戻入額 (乳用種)	3,833	0	3,833
優良繁殖雌牛更新支援基金戻入額	0	193,878	△ 193,878
運営基盤強化基金戻入額	0	11,600,000	△ 11,600,000
経常収益計	1,080,397,135	1,277,435,440	△ 197,038,305
(2)経常費用			
①事業費〔計〕	〔 715,350,413〕	〔 563,774,692〕	〔 151,575,721〕
給与手当	32,761,216	37,735,658	△ 4,974,442
臨時雇用賃金	0	0	0
福利厚生費	5,133,195	5,688,100	△ 554,905
委託費	5,331,762	5,355,616	△ 23,854
旅費交通費	1,780,740	2,068,140	△ 287,400
会議費	53,354	187,714	△ 134,360
会場借料	15,138	76,125	△ 60,987
印刷製本費	825,980	1,540,387	△ 714,407
通信運搬費	1,653,519	1,562,489	91,030
消耗品費	739,289	552,016	187,273
支払補助金	8,283,700	5,501,372	2,782,328
支援交付金	138,000	207,000	△ 69,000
補填金 (機構) マルキン	413,121,300	293,325,828	119,795,472
補填金 (県) マルキン	46,568,623	32,473,782	14,094,841
補填金 (生産者) マルキン ※2	88,925,639	65,298,437	23,627,202
補てん金 (和牛改良推進基金)	2,818,321	3,147,501	△ 329,180
賃借料	3,475,772	4,870,330	△ 1,394,558
肉用子牛生産者補給金	52,882,960	47,786,279	5,096,681
給付金	2,400,000	2,400,000	0
事務諸費 (支払手数料)	521,167	475,973	45,194
接種費	38,130,966	42,258,837	△ 4,127,871
期首棚卸高	1,684,041	1,328,680	355,361
期末棚卸高	△ 1,892,904	△ 1,684,041	△ 208,863
了防接種事故補償金	18,000	0	18,000
予防接種事故対策金	0	0	0
負担金	223,000	957,000	△ 734,000
水道光熱費	1,621,040	1,703,961	△ 82,921
污水处理費	236,250	245,700	△ 9,450
修繕費	1,095,444	409,637	685,807
租税公課	1,318,008	2,823,937	△ 1,505,929
保険料	53,600	53,600	0
共通管理費	873,457	1,032,968	△ 159,511
備品費	0	0	0
雑費	1,894,015	1,573,228	320,787
減価償却費	440,225	273,172	167,053
退職給付費用	2,225,596	2,545,266	△ 319,670
②返還金〔計〕	〔 11,632,568〕	〔 2,615〕	〔11,629,953〕

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単価：円)

科 目	当 年 度 (A)	前 年 度 (B)	増 減 (A) - (B)
国返還金	0	0	0
機構返還金	11,632,568	959	11,631,609
県返還金	0	436	△ 436
生産者返戻金	0	1,220	△ 1,220
③管理費〔計〕	[6,277,777]	[7,127,140]	△ [849,363]
人件費〔計〕	(757,416)	(759,577)	(△2,161)
役員報酬	0	0	0
給与手当	506,742	505,440	1,302
福利厚生費	250,674	254,137	△ 3,463
業務費〔計〕	(964,072)	(909,819)	(54,253)
旅費交通費	401,760	392,240	9,520
会議費	275,801	245,826	29,975
通信運搬費	236,417	165,626	70,791
広報費	0	21,000	△ 21,000
共進会費	50,094	85,127	△ 35,033
事務費〔計〕	(205,148)	(187,179)	(17,969)
印刷製本費	61,563	78,121	△ 16,558
消耗品費	49,483	21,881	27,602
支払手数料	70,962	75,377	△ 4,415
図書費	23,140	11,800	11,340
租税負担金〔計〕	(946,871)	(923,722)	(23,149)
公租・公課	158,492	107,663	50,829
負担金	788,379	816,059	△ 27,680
水道光熱費〔計〕	(5,010)	(6,851)	(△1,841)
水道光熱費	5,010	6,851	△ 1,841
施設費〔計〕	(296,705)	(683,917)	(△387,212)
修繕費	45,045	372,750	△ 327,705
賃借料	161,600	299,104	△ 137,504
備品費	74,050	0	74,050
共通管理費	16,010	12,063	3,947
支払報酬〔計〕	(630,000)	(546,000)	(84,000)
支払報酬	630,000	546,000	84,000
雑費〔計〕	(466,382)	(613,994)	(△147,612)
雑費	466,382	613,994	△ 147,612
減価償却費	(83,159)	(381,127)	(△297,968)
退職給付費用	(43,014)	(54,954)	(△11,940)
賞与引当繰入額	(1,880,000)	(2,060,000)	(△180,000)
④引当金繰入額〔計〕	[346,293,057]	[709,779,372]	△ [363,486,315]
運営特別積立金繰入額	0	106,050,622	△ 106,050,622
生産者積立金繰入額(黒毛和種)	6,520,715	21,018,020	△ 14,497,305
生産者積立金繰入額(乳用種)	19,647,895	51,026,564	△ 31,378,669
生産者積立金繰入額(乳用交雑種)	5,676,478	14,375,236	△ 8,698,758
生産者積立金繰入額(その他肉専用種)	21,613	72,745	△ 51,132
生産者積立準備金繰入額(黒毛和種)	17,410	17,405	5
生産者積立準備金繰入額(乳川種)	0	0	0
生産者積立準備金繰入額(乳用交雑種)	0	0	0
生産者積立準備金繰入額(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	235,484,909	233,450,818	2,034,091
肥育安定基金繰入額(機構補助金)	0	204,120,716	△ 204,120,716

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単価：円)

科 目	当 年 度 (A)	前 年 度 (B)	増 減 (A) - (B)
肥育安定基金繰入額 (県補助金)	0	22,635,418	△ 22,635,418
肥育安定基金繰入額 (肉専用種)	42,599,957	31,712,858	10,887,099
肥育安定基金繰入額 (交雑種)	16,279,873	13,695,137	2,584,736
肥育安定基金繰入額 (乳用種)	20,044,207	3,833	20,040,374
運営基盤強化基金繰入額	0	11,600,000	△ 11,600,000
経常費用計	1,079,553,815	1,280,683,819	△ 201,130,004
評価損益等調整前当期経常増減額	843,320	△ 3,248,379	4,091,699
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	843,320	△ 3,248,379	4,091,699
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①引当金戻入額〔計〕	[0]	[224,664,470]	△ [224,664,470]
特別の積立金戻入額 (黒毛和種)	0	190,128,460	△ 190,128,460
償還円滑化積立金戻入額 (黒毛和種)	0	17,698,986	△ 17,698,986
償還円滑化積立金戻入額 (乳用種)	0	1,052,348	△ 1,052,348
償還円滑化積立金戻入額 (乳用交雑種)	0	1,062,789	△ 1,062,789
和牛改良推進積立金戻入額	0	14,721,887	△ 14,721,887
経常外収益計	0	224,664,470	△ 224,664,470
(2) 経常外費用			
①除去損失	[0]	[6,200]	△ [6,200]
什器備品除去損	0	6,200	△ 6,200
②雑損失	[0]	[0]	[0]
雑損失	0	0	
経常外費用計	0	6,200	△ 6,200
当期経常外増減額	0	224,658,270	△ 224,658,270
当期一般正味財産増減額	843,320	221,409,891	△ 220,566,571
一般正味財産期首残高	323,764,639	102,354,748	221,409,891
一般正味財産期末残高	324,607,959	323,764,639	843,320
II 指定正味財産増減の部			
①受取補助金等 ※1	[1,151,702,802]	[0]	[1,151,702,802]
受取農林水産省補助金	11,607,165	0	11,607,165
受取農畜産業振興機構生産者補給交付金	52,363,300	0	52,363,300
受取農畜産業振興機構補助金	594,679,180	0	594,679,180
受取地方競馬全国協会補助金	5,132,000	0	5,132,000
受取中央畜産会補助金	1,261,526	0	1,261,526
受取全国和牛登録協会補助金	1,723,000	0	1,723,000
受取鳥取県補助金	75,660,453	0	75,660,453
過年度分基金取崩額	409,276,178	0	409,276,178
②特定資産運用益	[1,161,846]	[0]	[1,161,846]
特定資産受取利息	1,161,846	0	1,161,846
③一般正味財産への振替額 ※1	△ [561,659,632]	△ [31,128]	△ [561,628,504]
一般正味財産への振替額	△ 561,659,632	△ 31,128	△ 561,628,504
当期指定正味財産増加額	591,205,016	△ 31,128	591,236,144
指定正味財産期首残高	18,676	49,804	△ 31,128

正味財産増減計算書
平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単価：円)

科 目	当 年 度 (A)	前 年 度 (B)	増 減 (A) - (B)
指定正味財産期末残高	591,223,692	18,676	591,205,016
Ⅲ 基金増減の部			
基金受入額	0	0	0
基金返済額	0	0	0
当期基金増加額	0	0	0
基金期首残高	21,756,000	21,756,000	0
基金期末残高	21,756,000	21,756,000	0
Ⅳ 正味財産期末残高	937,587,651	345,539,315	592,048,336

- ※1 補助金等について、前年度は、公益法人会計基準について（平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会）の（注13）なお書きを採用し当該事
- ※1 業年度末までに目的たる支出を行うことが予定されている補助金等を受入れた場合には、その受入額を受取補助金等として一般正味財産増減
- ※1 の部に記載している。
- ※1 当年度は、国又は地方公共団体等から補助金等を受け入れた場合、その受入額を受入補助金等として指定正味財産増減の部に記載し、補助
- ※1 金等の目的たる支出が行われるのに応じて当該金額を指定正味財産から一般正味財産に振り替えている。
- ※2 当年度の補填金（生産者）マルキン費用計上額（88,925,639円）＝生産者へ支払った補填金（生産者）マルキン金額（91,138,447円）－前年
- ※2 度末の肥育安定基金からの年度途中に充当した額（2,212,838円）

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 消 去	合計
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〕	[5,448,203]	[9,346]		[5,457,549]
特定資産受取利息	5,448,203	9,346		5,457,549
②受取会費〔計〕	[5,080,500]	[4,630,500]		[9,711,000]
正会員会費	4,630,500	4,630,500		9,261,000
賛助会員会費	450,000	0		450,000
③補給金等振替額〔計〕	[52,363,300]	[0]		[52,363,300]
農畜産業振興機構生産者補給交付金(振替額)	52,363,300	0		52,363,300
④受取生産者積立金収益〔計〕	[137,592,975]	[0]		[137,592,975]
受取生産者積立金収益	137,592,975	0		137,592,975
⑤受託事業収益〔計〕	[13,234,074]	[0]		[13,234,074]
鳥取県受託事業収益	1,918,507	0		1,918,507
農畜産業振興機構受託事業収益	122,889	0		122,889
中央畜産会受託事業収益	110,000	0		110,000
全国和牛登録協会受託事業収益	10,460,670	0		10,460,670
畜産近代化リース協会受託事業収益	107,481	0		107,481
家畜衛生推進対策協議会受託事業収益	275,757	0		275,757
日本養豚協会受託事業収益	238,770	0		238,770
⑥事業収益〔計〕	[50,985,030]	[0]		[50,985,030]
事務契約手数料収益	8,865,630	0		8,865,630
予防接種負担金収益	40,855,400	0		40,855,400
死亡牛一時保管施設管理運営事業収益	1,264,000	0		1,264,000
⑦受取補助金等振替額〔計〕	[508,213,142]	[0]		[508,213,142]
受取農林水産省補助金(振替額)	11,607,165	0		11,607,165
受取農畜産業振興機構補助金(振替額)	438,613,560	0		438,613,560
受取地方競馬全国協会補助金(振替額)	5,132,000	0		5,132,000
受取中央畜産会補助金(振替額)	1,261,526	0		1,261,526
受取全国和牛登録協会補助金	1,741,676	0		1,741,676
受取鳥取県補助金(振替額)	49,857,215	0		49,857,215
⑧雑収益〔計〕	[375,425]	[541,242]		[916,667]
受取利息	1,355	10,178		11,533
雑収益	374,070	531,064		905,134
⑨返還金収益〔計〕	[1,573,042]	[0]		[1,573,042]
給付金返還収益	1,440,000	0		1,440,000
給付金加算金収益	133,042	0		133,042
⑩引当金戻入額〔計〕	[298,290,356]	[2,060,000]		[300,350,356]
退職給付引当金戻入額	0	0		0
賞与引当金戻入額	0	2,060,000		2,060,000
運営特別基金戻入額	0	0		0
生産者積立金戻入額(黒毛和種)	5,254,505	0		5,254,505
生産者積立金戻入額(乳用種)	12,756,641	0		12,756,641
生産者積立金戻入額(乳用交雑種)	3,593,810	0		3,593,810
生産者積立金戻入額(その他肉専用種)	18,187	0		18,187
生産者積立準備金戻入額(黒毛和種)	17,405	0		17,405

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 消 去	合計
生産者積立準備金戻入額（乳用種）	0	0		0
生産者積立準備金戻入額（乳用交雑種）	0	0		0
生産者積立準備金戻入額（その他肉専用種）	0	0		0
鳥取県ふるさと獣医師確保基金戻入額	233,450,818	0		233,450,818
肥育安定基金戻入額（機構補助金）	0	0		0
肥育安定基金戻入額（県補助金）	0	0		0
肥育安定基金戻入額（肉専用種）	31,535,248	0		31,535,248
肥育安定基金戻入額（交雑種）	11,659,909	0		11,659,909
肥育安定基金戻入額（乳用種）	3,833	0		3,833
優良繁殖雌牛更新支援基金戻入額	0	0		0
運営基盤強化積立金戻入額	0	0		0
経常収益計	1,073,156,047	7,241,088	0	1,080,397,135
(2) 経常費用				
①事業費〔計〕	〔 715,350,413〕			〔 715,350,413〕
給与手当	32,761,216			32,761,216
臨時雇用賃金	0			0
福利厚生費	5,133,195			5,133,195
委託費	5,331,762			5,331,762
旅費交通費	1,780,740			1,780,740
会議費	53,354			53,354
会場借料	15,138			15,138
印刷製本費	825,980			825,980
通信運搬費	1,653,519			1,653,519
消耗品費	739,289			739,289
支払補助金	8,283,700			8,283,700
支援交付金	138,000			138,000
補填金（機構）マルキン	413,121,300			413,121,300
補填金（県）マルキン	46,568,623			46,568,623
補填金（生産者）マルキン	88,925,639			88,925,639
補てん金（和牛改良推進基金）	2,818,321			2,818,321
賃借料	3,475,772			3,475,772
肉用子牛生産者補給金	52,882,960			52,882,960
給付金	2,400,000			2,400,000
事務諸費（支払手数料）	521,167			521,167
接種費	38,130,966			38,130,966
期首棚卸高	1,684,041			1,684,041
期末棚卸高	△ 1,892,904			△ 1,892,904
予防接種事故補償金	18,000			18,000
予防接種事故対策金	0			0
負担金	223,000			223,000
水道光熱費	1,621,040			1,621,040
污水处理費	236,250			236,250
修繕費	1,095,444			1,095,444
租税公課	1,318,008			1,318,008
保険料	53,600			53,600
共通管理費	873,457			873,457

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 消 去	合 計
雑費	1,894,015			1,894,015
減価償却費	440,225			440,225
退職給付費用	2,225,596			2,225,596
②返還金〔計〕	〔 11,632,568〕			〔 11,632,568〕
国返還金	0			0
機構返還金	11,632,568			11,632,568
県返還金	0			0
生産者返戻金	0			0
③管理費〔計〕		〔 6,277,777〕		〔 6,277,777〕
人件費(計)		(757,416)		(757,416)
役員報酬		0		0
給与手当		506,742		506,742
福利厚生費		250,674		250,674
業務費(計)		(964,072)		(964,072)
旅費交通費		401,760		401,760
会議費		275,801		275,801
通信運搬費		236,417		236,417
広報費		0		0
共進会費		50,094		50,094
事務費(計)		(205,148)		(205,148)
印刷製本費		61,563		61,563
消耗品費		49,483		49,483
支払手数料		70,962		70,962
図書費		23,140		23,140
租税負担金(計)		(946,871)		(946,871)
公租・公課		158,492		158,492
負担金		788,379		788,379
水道光熱費(計)		(5,010)		(5,010)
水道光熱費		5,010		5,010
施設費(計)		(296,705)		(296,705)
修繕費		45,045		45,045
賃借料		161,600		161,600
備品費		74,050		74,050
共通管理費		16,010		16,010
支払報酬(計)		(630,000)		(630,000)
支払報酬		630,000		630,000
雑費(計)		(466,382)		(466,382)
雑費		466,382		466,382
減価償却費		(83,159)		(83,159)
退職給付費用		(43,014)		(43,014)
賞与引当繰入額		(1,880,000)		(1,880,000)
④引当金繰入額〔計〕	〔 346,293,057〕	〔 0〕		〔 346,293,057〕
運営特別基金繰入額	0	0		0
生産者積立金繰入額(黒毛和種)	6,520,715	0		6,520,715
生産者積立金繰入額(乳用種)	19,647,895	0		19,647,895
生産者積立金繰入額(乳用交雑種)	5,676,478	0		5,676,478

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 消 去	合計
生産者積立金繰入額（その他肉専用種）	21,613	0		21,613
生産者積立準備金繰入額（黒毛和種）	17,410	0		17,410
生産者積立準備金繰入額（乳用種）	0	0		0
生産者積立準備金繰入額（乳用交雑種）	0	0		0
生産者積立準備金繰入額（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	235,484,909	0		235,484,909
肥育安定基金繰入額（機構補助金）	0	0		0
肥育安定基金繰入額（県補助金）	0	0		0
肥育安定基金繰入額（肉専用種）	42,599,957	0		42,599,957
肥育安定基金繰入額（交雑種）	16,279,873	0		16,279,873
肥育安定基金繰入額（乳用種）	20,044,207	0		20,044,207
運営基盤強化基金繰入額	0	0		0
経常費用計	1,073,276,038	6,277,777	0	1,079,553,815
評価損益等調整前当期経常増加額	△ 119,991	963,311		843,320
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	0
当期経常増減額	△ 119,991	963,311	0	843,320
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
①引当金戻入額（計）	[0]	[0]		[0]
特別の積立金戻入額（黒毛和種）	0	0		0
償還円滑化積立金戻入額（黒毛和種）	0	0		0
償還円滑化積立金戻入額（乳用種）	0	0		0
償還円滑化積立金戻入額（乳用交雑種）	0	0		0
償還円滑化積立金戻入額（その他肉専用種）	0	0		0
和牛改良推進基金戻入額	0	0		0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
①除去損失	[0]	[0]		[0]
什器備品除去損	0	0		0
②雑損失	[0]	[0]		[0]
雑損失	0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額				0
当期一般正味財産増減額	△ 119,991	963,311	0	843,320
一般正味財産期首残高	279,549,133	44,215,506		323,764,639
一般正味財産期末残高	279,429,142	45,178,817		324,607,959
II 指定正味財産増減の部				
①受取補助金等	[1,151,702,802]	[0]		[1,151,702,802]
受取農林水産省補助金	11,607,165	0		11,607,165
受取農畜産業振興機構生産者補給交付金	52,363,300			52,363,300

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 消 去	合計
受取農畜産業振興機構補助金	594,679,180			594,679,180
受取地方競馬全国協会補助金	5,132,000			5,132,000
受取中央畜産会補助金	1,261,526			1,261,526
受取全国和牛登録協会補助金	1,723,000			1,723,000
受取鳥取県補助金	75,660,453			75,660,453
過年度分基金取崩額	409,276,178			409,276,178
②特定資産運用益	[1,161,846]	[0]		[1,161,846]
特定資産受取利息	1,161,846	0		1,161,846
③一般正味財産への振替額	△ [561,659,632]	[0]		△ [561,659,632]
一般正味財産への振替額	△ 561,659,632	0		△ 561,659,632
当期指定正味財産増加額	591,205,016	0	0	591,205,016
指定正味財産期首残高	18,676			18,676
指定正味財産期末残高	591,223,692	0		591,223,692
III 基金増減の部				
基金受入額	0	0		0
基金返済額	0	0		0
当期基金増加額	0	0	0	0
基金期首残高	0	21,756,000		21,756,000
基金期末残高	0	21,756,000		21,756,000
IV 正味財産期末残高	870,652,834	66,934,817		937,587,651

(注) 1. 事業区分の変更等により、公益目的事業会計、法人会計の一般正味財産期首残高を修正している。

財務諸表に対する注記

平成25年3月31日現在

1 重要な会計方針

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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……職員へ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。

(4) 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。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

(6) 補助金等について

補助金等について、前年度は、公益法人会計基準について(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)の(注13)なお書きを採用し当該事業年度末までに目的たる支出を行うことが予定されている補助金等を受入れた場合には、その受入額を受取補助金等として一般正味財産増減の部に記載している。

当年度は、国又は地方公共団体等から補助金等を受け入れた場合、その受入額を受入補助金等として指定正味財産増減の部に記載し、補助金等の目的たる支出が行われるのに応じて当該金額を指定正味財産から一般正味財産に振り替えている。

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	△ 340,046	△ 27,453	0	△ 367,499
退職給付引当資産	32,159,110	2,268,610	0	34,427,720
減価償却引当資産	1,373,013	523,384	0	1,896,397
賞与給付引当資産	2,060,000	1,880,000	2,060,000	1,880,000
家畜口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	106,050,622	1,050,271	1,050,622	106,050,271
生産者積立資産	86,492,565	41,493,897	519,660	127,466,802
生産者積立準備資産	17,405	5	0	17,410
特別の積立資産	189,579,910	1,181,987	1,609,300	189,152,597
償還円滑化積立資産	19,827,742	7,781	0	19,835,523
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)	23,450,818	3,454,151	1,420,060	25,484,909
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	14,671,311	2,284,098	3,206,393	13,749,016
家畜伝染病予防接種対資産	9,437,006	2,790	18,210	9,421,586
肥育経営安定資産	268,342,062	744,546,495	550,828,400	462,060,157
運営基盤強化基金資産	11,600,000	0	11,600,000	0
小計	1,131,145,018	798,666,016	572,312,645	1,357,498,389
合計	1,131,145,018	798,666,016	572,312,645	1,357,498,389

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	△ 367,499	△ 250,000	△ 117,499	0	-
退職給付引当資産	34,427,720	-	0	0	34,427,720
減価償却引当資産	1,896,397	0	1,896,397	0	-
賞与給付引当資産	1,880,000	0	0	0	1,880,000
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	106,050,271	106,050,271	0	0	-
生産者積立資産	127,466,802	95,600,101	0	0	31,866,701
生産者積立準備資産	17,410	0	0	0	17,410
特別の積立資産	189,152,597	0	189,152,597	0	-
償還円消化積立資産	19,835,523	0	19,835,523	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)	25,484,909	0	0	0	25,484,909
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	13,749,016	0	13,749,016	0	-
家畜伝染病予防接種資産	9,421,586	0	9,421,586	0	-
肥育経営安定資産	462,060,157	383,136,120	0	0	78,924,037
運営基盤強化基金資産	0	0	0	0	0
小計	1,357,498,389	584,786,492	260,855,120	21,756,000	490,100,777
合計	1,357,498,389	584,786,492	260,855,120	21,756,000	490,100,777

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	504,000	756,000
合計	1,260,000	504,000	756,000

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	1,364,105	1,364,105	0	—
家畜生産農場浄化支援対策 事業	〃	0	6,509,992	6,509,992	0	—
死亡牛緊急検査処理円滑化推 進事業	〃	0	3,733,068	3,733,068	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	6,388,765	6,388,765	0	—
肉用牛繁殖経営支援事業	〃	0	728,691	728,691	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28年度	〃	0	248,883	248,883	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	5,655,088	5,655,088	0	—
家畜防疫互助基金支援事業	〃	0	611,003	611,003	0	—
畜産振興補助事業	地方競馬全国協会	0	5,132,000	5,132,000	0	—
支部端末更新支援事業	(公社)全国和牛登 録協会	18,676	0	18,676	0	指定正味財産
和牛振興研修会事業	〃	0	300,000	300,000	0	—
全共出品牛輸送展示費	〃	0	1,423,000	1,423,000	0	—
組織強化対策事業	(公社)中央畜産会	0	40,000	40,000	0	—
畜産特別資金推進指導事業	〃	0	1,221,526	1,221,526	0	—
自衛防疫強化総合対策事業	鳥取県	0	2,246,480	2,246,480	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	106,050,622	1,050,271	1,050,622	106,050,271	(注1)指定正味財産
肉用子牛生産者積立助成金	(独)農畜産業振興 機構	43,246,283	20,746,948	259,830	63,733,401	(注1)指定正味財産
畜産振興補助事業補助金(肉 用子牛)	鳥取県	21,623,139	10,373,475	129,914	31,866,700	(注1)指定正味財産
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	—
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	204,120,716	560,365,271	413,121,300	351,364,687	(注1)指定正味財産
畜産振興対策事業補助金(新 マルキン)	鳥取県	18,809,518	59,530,538	46,568,623	31,771,433	(注1)指定正味財産
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	0	11,600,000	0	(注1)指定正味財産
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	52,363,300	52,363,300	0	—
寄託金					0	
寄託金	全農県本部 鳥取県 人山乳業農協	98,500,000	0	0	98,500,000	固定負債
寄託金	鳥取県	233,450,818	3,454,151	1,420,060	235,484,909	固定負債
合 計		746,419,772	745,065,495	563,713,866	927,771,401	

(注1) 貸借対照表上の記載区分を今年度から一部変更している。

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	
経常収益への振替額	561,640,956
減価償却費計上による振替額	18,676
経常外収益への振替額	0
合 計	561,659,632

財 産 目 録

公益社団法人鳥取県畜産推進機構
(単位：円)

平成25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)			
預貯金	普通預貯金		
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 1003222	運転資金として	19,127,849
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 1004313		2,253,528
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 6011192		39,181
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 0000512		1,316,700
	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	価格安定対策に係る事業の仮受生産者積立金として(肉用子牛生産安定支援)	590,150
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 1007251		3,422,650
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 1027518		1,003,750
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 0002488		0
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 0002422	価格安定に係る事業の仮受生産者積立金として(肉用牛肥育経営安定支援)	5,176,500
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 0002433		3,800,000
	鳥取県信用農業協同組合連合会本所 0002444		13,040,000
	株式会社みずほ銀行鳥取支店 1127926	運転資金として	6,038,769
	株式会社山陰合銀鳥取営業部 2147354		14,971,893
	株式会社山陰合銀鳥取営業部 3867262	(死亡牛一時保管施設)	122,962
	鳥取いなば農業協同組合本店 0022907		878,928
	鳥取中央農業協同組合本所 0011806		1,194,120
	鳥取西部農業協同組合溝口支店 0015452		1,993,707
		<現金・預金計>	74,970,710
未収金	事業未収金	公益目的事業会計の事業費精算金等として	25,075,386
		幹旋図書代等として	87,800
		<未収金計>	25,163,186
棚卸高	動物用ワクチン	家畜衛生に関する事業のワクチンとして	1,892,904
流動資産合計			102,026,800
(固定資産)			
特定資産 什器備品	和牛登録用端末機器	育種改良に関する事業に使用している	367,500
什器備品減価償却累計額	【公益目的保有財産】		△ 367,499
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。	34,427,720
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、公益目的事業、管理業務と共有している。	1,896,397
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、公益目的事業、管理業務と共有している。	1,880,000
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、運用益は法人運営強化のために使用している	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、運用益は価格安定対策に関する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	価格安定対策に関する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 1,050,271
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	価格安定対策に関する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	127,466,802

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	価格安定対策に関する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	17,410
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	価格安定対策に関する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 7,652,967
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	価格安定対策に関する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	19,835,523
ふるさと獣医師確保基資産	普通預金 株式会社みずほ銀行鳥取支店1384139 定期預金 鳥取いなば農業協同組合青谷支店 鳥取県債 株式会社みずほ銀行鳥取支店	家畜衛生に関する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	7,584,909 140,000,000 70,000,000 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 【公益目的保有財産】	情報提供に関する事業の活動の用に供する財産であり、運用益は公益目的事業に使用する	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	育種改良に関する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	13,749,016
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 定期預金 株式会社鳥取銀行本店営業部	家畜衛生に関する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	421,586 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0002422 定期預金 鳥取県信用農業協同組合連合会本所 3口	価格安定対策に関する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	351,364,687 31,771,433 2,366,400 76,557,637 1,357,498,389
その他 固定資産 什器備品	ロッカー 【公益目的保有財産】 ワクチン保管用冷蔵庫 【公益目的保有財産】 ワクチン保管用冷蔵庫 2台 【公益目的保有財産】 電気自動と殺機 2台 【公益目的保有財産】 除雪機 【公益目的保有財産】 机 並行移動書庫 (机・並行移動書庫) 【公益目的保有財産】(75.1%)1,020,384 【管理目的財源】(24.9%)338,316	<特定資産計> 家畜衛生に関する事業の活動の用に供する財産であり、公益目的事業で使用している 公益目的事業と管理業務と共有して使用している。 <什器備品>	3,891 9,561 483,000 49,982 83,568 623,700 735,000 1,988,702
什器備品減価償却累計額	ロッカー ワクチン保管用冷蔵庫 ワクチン保管用冷蔵庫 2台 電気自動と殺機 2台 除雪機	【公益目的保有財産】 【公益目的保有財産】 【公益目的保有財産】 【公益目的保有財産】	△ 3,890 △ 9,560 △ 422,624 △ 49,980 △ 83,567

	机 11台 並行移動書庫 (机・並行移動書庫) 【公益目的保有財産】(75.1%)△341,913 【管理目的財源】(24.9%)△113,364		△ 208,991 △ 246,286
ソフトウェア	会計システム 【公益目的保有財産】(85%) 642,600 【管理目的財源】(15%) 113,400	【公益目的保有財産】 <什器備品減価償却累計額計> 公益目的事業、管理運用業務と 共有して使用している	△ 1,024,898 756,000
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
		<その他固定資産計>	6,829,804
固定資産合計			1,364,328,193
	うち公益目的保有財産		28,181,453
	うち引当資産		36,307,720
	うち管理目的の財源として使用する財源		338,352
	うちその他固定資産		1,299,500,668
資産合計			1,466,354,993
(流動負債)			
未払金	職員への未払金	職員5名に対する未払給与であり、公益目的事業、管理業務にまたがる共用負債である。	149,186
	職員への未払金	旅費等、公益目的事業、管理業務にまたがる共用負債である。	95,435
		公益目的事業会計の未払分 法人会計の未払分 <未払金計>	8,248,770 379,774 8,873,165
前受金	補助元からの概算払金の返還金	補助金の返還分	943,940
預り金	社会保険 厚生年金	職員からの預り金	138,105 212,086
		<預り金計>	350,191
仮受金	事業加入生産者からの契約手数料の仮受金 事業加入生産者からの生産者積立金の仮受金 事業加入生産者からの生産者積立金の仮受金 返還金の仮受金	肉用子牛生産安定支援分 肉用子牛生産安定支援分 肉用牛肥育経営安定支援分 受託金の返還分	1,316,700 5,016,550 22,016,500 149,519
		<仮受金計>	28,499,269
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、公益目的事業及び管理業務にまたがる共用負債である。	1,880,000
流動負債合計			40,546,565
(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、公益目的事業、管理業務にまたがる共用負債である。	34,427,720
運営基金	寄託者に対するもの	価格安定対策に関する事業を行うためのもの	107,500,000
生産者積立金 黒毛和種 乳用種 乳用交雑種 その他肉専用種	交付者、事業加入生産者に対するもの	価格安定対策に関する事業において、生産者に対する補填金の支払いに備えたもの	6,520,715 19,647,895 5,676,478 21,613
		<生産者積立金計>	31,866,701
生産者積立準備金 黒毛和種	事業加入生産者に対するもの	価格安定対策に関する事業において、生産者に対する補填金の支払いに備えたもの	17,410
ふるさと獣医師確保基金	交付者に対するもの	家畜衛生に関する事業を行うためのもの	235,484,909

肥育経営安定基金	交付者、事業加入生産者に対するもの	価格安定対策に関する事業において、生産者に対する補填金の支払いに備えたもの	42,599,957
肉専用種			16,279,873
交雑種			20,044,207
乳用種			78,924,037
		<肥育経営安定基金計>	
固定負債合計			488,220,777
負債合計			528,767,342
正味財産			937,587,651

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

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	2,060,000	1,880,000	2,060,000	0	1,880,000
退職給付引当金	32,159,110	2,268,610	0	0	34,427,720
計	34,219,110	4,148,610	2,060,000	0	36,307,720