

(14) 公益財団法人 中海水鳥国際交流基金財団

収支計算書

財務諸表に対する注記

収支計算書に対する注記

財産目録

附属明細書

(公益目的事業会計)	科目	予算額	決算額	差額
I	事業活動収支の部			
1.	事業活動収入			
①	基本財産運用収入			
	基本財産利息収入	4,774,000	4,770,310	3,690
②	事業収入			
	管理受託収入	32,085,000	32,085,550	△ 550
	入館料収入	2,248,000	2,272,800	△ 24,800
	受託調査研究事業収入	3,841,000	3,892,232	△ 51,232
	イベント収入	160,000	158,600	1,400
	グッズ等販売収入			
	自動販売機収入			
	値引・戻り高	0	△ 212,400	212,400
	事業収入計	38,334,000	38,196,782	137,218
③	寄付金収入			
	寄付金収入	0	50,000	△ 50,000
④	雑収入			
	受取利息収入	6,000	5,123	877
	雑収入	291,000	218,130	72,870
	雑収入計	297,000	223,253	73,747
	事業活動収入計	43,405,000	43,240,345	164,655
2.	事業活動支出			
①	事業費支出			
	商品仕入高			
	給料手当支出	21,855,000	21,914,232	△ 59,232
	退職給付支出	1,060,000	1,059,840	160
	法定福利費支出	2,930,000	3,013,972	△ 83,972
	福利厚生費支出	98,000	98,702	△ 702
	旅費交通費支出	780,000	772,315	7,685
	通信運搬費支出	395,000	397,073	△ 2,073
	消耗什器備品費支出	770,000	803,507	△ 33,507
	消耗品費支出	1,881,000	1,855,776	25,224
	修繕費支出	851,000	851,564	△ 564
	印刷製本費支出	615,000	615,140	△ 140
	燃料費支出	330,000	329,730	270
	光熱水料費支出	2,198,000	2,157,057	40,943
	賃借料支出	312,000	311,289	711
	保険料支出	95,000	100,020	△ 5,020
	諸謝金支出	510,000	510,365	△ 365
	租税公課支出	960,000	918,600	41,400
	負担金支出	48,000	66,080	△ 18,080
	委託料支出	3,612,000	4,112,816	△ 500,816
	原材料支出	326,000	325,500	500
	使用料支出	138,000	137,490	510
	食糧費支出	185,000	185,360	△ 360
	図書費支出	118,000	123,510	△ 5,510
	接待交際費支出	35,000	29,324	5,676
	報酬費支出	75,000	75,432	△ 432
	観察施設整備費支出	700,000	618,119	81,881
	支払手数料支出	237,000	251,522	△ 14,522
	雑支出	455,000	474,389	△ 19,389
	役員報酬手当			
	事業費支出計	41,569,000	42,108,724	△ 539,724
	その他の支出 (法人税 住民税及び事業税)	0	81,200	△ 81,200
	事業活動支出計	41,569,000	42,189,924	△ 620,924
	事業活動収支差額	1,836,000	1,050,421	785,579
II	投資活動収支の部			
1.	投資活動収入			
①	固定資産売却収入			
	什器備品売却収入	0	63,315	△ 63,315
	投資活動収入計		63,315	△ 63,315
2.	投資活動支出			
①	固定資産取得支出	623,000	0	623,000
	什器備品購入支出	623,000	714,000	△ 91,000
	固定資産取得支出計	623,000	714,000	△ 91,000
①	その他の支出			
	定期積金積立支出	0	40,000	△ 40,000
	投資活動支出計	0	754,000	△ 754,000
	投資活動収支差額	0	△ 690,685	690,685
III	財務活動収支の部			
1.	財務活動収入			
	財務活動収入計			
2.	財務活動支出			
	財務活動支出計			
	財務活動収支差額			
IV	他会計振替額			
	当期収支差額	1,213,000	359,736	853,264
	前期繰越収支差額	22,402,000	5,671,374	16,730,626
	次期繰越収支差額	23,615,000	6,031,110	17,583,890

(収益事業) 科目	予算額	決算額	差額
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①基本財産運用収入			
基本財産利息収入			
②事業収入			
管理受託収入			
入館料収入			
受託調査研究事業収入			
イベント収入			
グッズ等販売収入	1,400,000	1,382,712	17,288
自動販売機収入			
値引・戻り高			
事業収入計	1,400,000	1,382,712	17,288
③寄付金収入			
寄付金収入			
④雑収入			
受取利息収入	1,000	653	347
雑収入		0	0
雑収入計	1,000	653	347
事業活動収入計	1,401,000	1,383,365	17,635
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
商品仕入高	909,000	891,452	17,548
給料手当支出	228,000	228,274	△ 274
退職給付支出	11,000	11,040	△ 40
法定福利費支出	30,000	31,395	△ 1,395
福利厚生費支出	1,000	1,028	△ 28
旅費交通費支出			
通信運搬費支出			
消耗什器備品費支出			
消耗品費支出	5,000	3,318	1,682
修繕費支出			
印刷製本費支出			
燃料費支出			
光熱水料費支出	12,000	22,011	△ 10,011
賃借料支出			
保険料支出			
諸謝金支出			
租税公課支出	110,000	12,600	97,400
負担金支出			
委託料支出			
原材料支出			
使用料支出			
食糧費支出			
図書費支出			
接待交際費支出			
報酬費支出			
観察施設整備費支出			
支払手数料支出			
雑支出			
役員報酬手当			
事業費支出計	1,306,000	1,201,118	104,882
その他の支出(法人税 住民税及び事業税)	0	40,500	△ 40,500
事業活動支出計	0	1,241,618	△ 1,241,618
事業活動収支差額	95,000	141,747	△ 46,747
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
①固定資産売却収入			
什器備品売却収入			
投資活動収入計			
2. 投資活動支出			
①固定資産取得支出			
什器備品購入支出	0	63,315	△ 63,315
固定資産取得支出計	0	63,315	△ 63,315
①その他の支出			
定期積金積立支出			
投資活動支出計	0	63,315	△ 63,315
投資活動収支差額	0	△ 63,315	△ 63,315
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計			
2. 財務活動支出			
財務活動支出計			
財務活動収支差額			
IV 他会計振替額			
当期収支差額	95,000	78,432	16,568
前期繰越収支差額	4,003,000	3,145,903	857,097
次期繰越収支差額	4,098,000	3,224,335	873,665

(法人会計) 科目	予算額	決算額	差額
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①基本財産運用収入 基本財産利息収入			
②事業収入 管理受託収入 入館料収入 受託調査研究事業収入 イベント収入 グッズ等販売収入 自動販売機収入 値引・戻り高	1,400,000	1,400,000	0
事業収入計	1,400,000	1,400,000	0
③寄付金収入 寄付金収入			
④雑収入 受取利息収入 雑収入			
雑収入計	0	0	0
事業活動収入計	1,400,000	1,400,000	0
2. 事業活動支出			
①事業費支出 商品仕入高 給料手当支出 退職給付支出 法定福利費支出 福利厚生費支出 旅費交通費支出 通信運搬費支出 消耗什器備品費支出 消耗品費支出 修繕費支出 印刷製本費支出 燃料費支出 光熱水料費支出 賃借料支出 保険料支出 諸謝金支出 租税公課支出 負担金支出 委託料支出 原材料支出 使用料支出 食糧費支出 図書費支出 接待交際費支出 報酬費支出 観察施設整備費支出 支払手数料支出 雑支出 役員報酬手当	0 683,000 33,000 88,000 3,000 45,000 5,000 10,000 200,000 3,000 0 10,000 5,000 80,000	684,820 33,120 94,187 3,085 43,640 4,752 0 199,500 22,011 33,300 4,800 7,680 85,000	△ 1,820 △ 120 △ 6,187 △ 85 1,360 248 10,000 500 △ 19,011 △ 33,300 200 1,320 △ 5,000
事業費支出計	1,164,000	1,215,895	△ 51,895
その他の支出 (法人税 住民税及び事業税)	0	0	
事業活動支出計	1,164,000	1,215,895	△ 51,895
事業活動収支差額	236,000	184,105	51,895
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
①固定資産売却収入 什器備品売却収入			
投資活動収入計			
2. 投資活動支出			
①固定資産取得支出 什器備品購入支出 固定資産取得支出計			
①その他の支出 定期積金積立支出			
投資活動支出計			
投資活動収支差額			
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計			
2. 財務活動支出			
財務活動支出計			
財務活動収支差額			
IV 他会計振替額			
当期収支差額	236,000	184,105	51,895
前期繰越収支差額	0	0	0
次期繰越収支差額	236,000	184,105	51,895

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は取得価額による。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得されたものについては旧定額法、平成19年4月1日以後に取得したものについては定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

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。

(5) 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。

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
投資有価証券(基)	300,000,000	0	0	300,000,000
定期預金(寄付金)	1,034,000	0	0	1,034,000
小計	301,034,000	0	0	301,034,000
特定資産				
退職給付引当資産(特)	0	720,000	0	720,000
小計	0	720,000	0	720,000
合計	301,034,000	720,000	0	301,754,000

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味 財産からの充当)	(うち一般正味 財産からの充当)	(うち負債に対 応する額)
基本財産				
投資有価証券(基)	300,000,000	300,000,000	0	—
定期預金(寄付金)	1,034,000	0	1,034,000	—
小計	301,034,000	300,000,000	1,034,000	—
特定資産				
退職給付引当資産 (特)	720,000	0	720,000	0
小計	720,000	0	720,000	0
合計	301,754,000	300,000,000	1,754,000	0

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
什器備品	7,787,879	5,768,336	2,019,543
構築物	2,054,846	549,051	1,505,795
小 計	9,842,725	6,317,387	3,525,338
合 計	9,842,725	6,317,387	3,525,338

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の当 期末残高	債権の当期末残 高
未収金	1,316,197	0	1,316,197
合 計	1,316,197	0	1,316,197

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし。

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産（地方債）	300,000,000	300,000,000	0
合 計	300,000,000	300,000,000	0

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし。

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	4,770,000
小 計	4,770,000
合 計	4,770,000

13. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

14. 重要な後発事象

該当なし。

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、未払金、未払消費税等及び預り金を含めている。
なお、当期末残高は、下記3に記載するとおりである。

2. 資金の範囲の変更

該当なし。

3. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、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	83,550	61,860
普通預金	12,111,425	9,617,639
未収金	935,535	1,316,197
前払費用	30,000	34,800
立替金	283,659	0
合計	13,444,169	11,030,496
買掛金	39,247	47,096
未払金	3,243,739	1,178,692
未払費用	283,659	0
未払消費税等	475,700	0
預り金	584,547	365,158
合計	4,626,892	1,590,946
次期繰越収支差額	8,817,277	9,439,550

4. 予算額と決算額との差異が著しい科目

該当なし

5. 科目間の流用及び予備費の使用

該当なし

6. その他

財 産 目 録

平成26年3月31日 現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
(1) 現金	61,860	
(2) 普通預金		
山陰合同銀行米子支店 口座番号3734518	5,847,835	
商工中金米子支店 口座番号1054503	15,842	
鳥取銀行米子支店 口座番号0052408	158,962	
山陰合同銀行米子支店 口座番号3734521	3,595,000	
(3) 定期積金		
山陰合同銀行米子支店 口座番号5016728		
(4) 未収金	1,316,197	
(5) 前払費用	34,800	
(6) 在庫商品	785,677	
流動資産合計		11,816,173
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
投資有価証券 県債200400007527	300,000,000	
定期預金 商工中金米子支店 口座番号0009822	1,034,000	
基本財産合計	301,034,000	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産	720,000	
特定資産合計	720,000	
(3) その他固定資産		
什器備品	2,019,543	
構築物	1,505,795	
ソフトウェア	0	
定期預金 鳥取銀行米子支店 口座番号0038077	11,632,399	
その他固定資産合計	15,157,737	
固定資産合計		316,911,737
資産合計		328,727,910
II 負債の部		
1. 流動負債		
(1) 預り金	365,158	
(2) 買掛金	47,096	
(3) 未払金	1,178,692	
流動負債合計		1,590,946
2. 固定負債		
(1) 退職給付引当金	720,000	
流動負債合計		720,000
負債合計		2,310,946
正味財産		326,416,964

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	投資有価証券(基)	300,000,000	0	0	300,000,000
	定期預金(寄付金)	1,034,000	0	0	1,034,000
	基本財産計	301,034,000	0	0	301,034,000
特定資産	退職給付引当資産(特)	0	720,000	0	720,000
	特定資産計	0	720,000	0	720,000
その他固定資産	什器備品	1,907,429	683,130	571,016	2,019,543
	構築物	1,476,728	157,500	128,433	1,505,795
	定期預金	11,632,399	0	0	11,632,399
	その他固定資産計	15,016,556	840,630	699,449	15,157,737

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	0	720,000	0	0	720,000

(15) 公益財団法人 鳥取県環境管理事業センター

財務諸表に対する注記

財産目録

附属明細書

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

公益法人会計基準（平成20年4月11日）を採用しています。

（1）固定資産の減価償却の方法

車両運搬具、什器備品については平成19年3月31日までに取得したもののなので固定率法による。ただし、無形固定資産については、定額法により処理しています。

（2）消費税の会計処理について

消費税の会計処理は、税込み方式により処理しています。

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、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
経営安定化事業準備資金	34,262,533	500,000	5,094,655	29,667,878
特定費用積立預金	3,724,529	15,260	576,027	3,163,762
小 計	37,987,062	515,260	5,670,682	32,831,640
合 計	57,987,062	515,260	5,670,682	52,831,640

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、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	20,000,000	20,000,000	0	0
小 計	20,000,000	20,000,000	0	0
特定資産				
経営安定化事業準備資金	29,667,878	0	29,667,878	0
特定費用積立預金	3,163,762	0	3,163,762	0
小 計	32,831,640	0	32,831,640	0
合 計	52,831,640	20,000,000	32,831,640	0

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す。

(単位：円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
車両運搬具 トラック	1,100,000	1,066,998	33,002
什器備品 パーラーション式	258,510	228,218	30,292
ビデオプロジェクター	658,140	658,139	1
合 計	2,016,650	1,953,355	63,295

5 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、次のとおりです。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
平成25年度公益財団法人鳥取県環境管理事業センター運営費補助金	鳥取県	---	25,568,856	25,568,856	0	---
平成24年度産業廃棄物最終処分場整備推進補助金	鳥取県	---	10,500,000	10,500,000	0	---
合 計		0	36,068,856	36,068,856	0	

6 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

(単位：円)

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	6,000
合 計	6,000

財産目録

平成26年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
預金			3,841,442
普通預金	山陰合同銀行 鳥取県庁支店 口座番号 2307599	運転資金として	3,673,279
	鳥取銀行 鳥取県庁支店 口座番号 3527735	"	16,545
	山陰合同銀行 鳥取県庁支店 口座番号 2207170	"	146,802
	山陰合同銀行 鳥取県庁支店 口座番号 3633074	"	4,816
流動資産合計			3,841,442
(固定資産)			
基本財産		(共用財産)	20,000,000
基本財産	山陰合同銀行 鳥取県庁支店 口座番号 6466382	うち公益目的保有財産80%、うち管理目的として使用する財産20%として運用資金を使用している。	10,000,000
定期預金	鳥取銀行 鳥取県庁支店 口座番号 638	"	10,000,000
特定資産			32,831,640
経営安定化 事業準備資金	山陰合同銀行 鳥取県庁支店 口座番号 2297170	経営安定化事業の準備資金として管理している。	29,687,878
普通預金	山陰合同銀行 鳥取県庁支店 口座番号 6586573	"	6,530,349
定期預金	鳥取銀行 鳥取県庁支店 口座番号 647	"	12,137,529
特定費用 積立預金	山陰合同銀行 鳥取県庁支店 口座番号 8638074	特定費用の積立預金として管理している。	3,163,762
普通預金	山陰合同銀行 鳥取県庁支店 口座番号 6586560	"	580,890
定期預金			2,582,872
その他			66,295
固定資産	車両運搬具	(共用財産)	33,002
		うち公益目的保有財産80%、うち管理目的として使用する財産20%	66,295
	什器備品	"	30,292
	ヒューズプロジェクター	"	1
	電話加入権	"	3,000
固定資産合計		うち公益目的保有財産 うち管理目的の財産として使用する財産	52,897,935 45,833,753 7,064,182
資産合計			56,739,377
(流動負債)			
未払金			222,757
	日本年金機構	役職員の3月分社会保険料	78,624
	鳥取県庁会議所	25年度労働保険料	27,911
	(株)エフエフエフ	サーバ更新料	3,129
	(株)山陰合同銀行	クレジットカード基本手数料(3月)	3,150
	(株)エスエスエス	テープ戻送料	28,287
	職員	時間外手当(3月)	47,086
	職員	出張旅費	34,570
預り金	鳥取県	25年度運営費補助金返納額	3,618,635
	鳥取県庁	3月分源泉所得税	3,544,717
	鳥取市	住民税(3月分)	48,158
			26,800
流動負債合計			3,841,442
負債合計			3,841,442
正味財産			52,897,935

附属明細書

1 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
	基本財産計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産	経営安定化事業準備 資金	34,262,633	500,000	5,094,655	29,667,978
	特定費用積立預金	3,724,529	15,260	576,027	3,163,762
	特定資産計	37,987,062	515,260	5,670,682	32,831,640
その他の 固定資産	車両運搬具	44,001	0	10,999	33,002
	什器備品	35,306	0	5,013	30,293
	電話加入権	3,000	0	0	3,000
	その他の固定資産計	82,307	0	16,012	66,295

2 引当金の明細

該当なし

(16) 公益財団法人 鳥取県食鳥肉衛生協会

財務諸表に対する注記

付属明細書

財産目録

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

投資有価証券・・・鳥取県債

300,000,000円・・・期間 平成19年4月1日から平成29年3月31日 利率1.67%

300,000,000円・・・期間 平成24年4月1日から平成34年3月31日 利率0.98%

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

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。

3. 会計方針の変更

平成24年度から、財務諸表は「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）に基づき作成している。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
有価証券（県債）	600,000,000	0	0	600,000,000
定期預金	80,000,000	0	0	80,000,000
小 計	680,000,000	0	0	680,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	4,233,960	1,139,760		5,373,720
小 計	4,233,960	1,139,760	0	5,373,720
合 計	684,233,960	1,139,760	0	685,373,720

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。 (単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
有価証券（県債）	600,000,000	(600,000,000)	0	0
定期預金	80,000,000	(80,000,000)	0	0
小 計	680,000,000	(680,000,000)	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	5,373,720	0	(5,373,720)	(5,373,720)
小 計	5,373,720	0	(5,373,720)	(5,373,720)
合 計	685,373,720	(680,000,000)	(5,373,720)	(5,373,720)

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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)

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
什器備品			
冷却遠心機	806,400	725,760	80,640
超音波洗浄機	119,700	107,730	11,970
ルミテスター	556,500	500,850	55,650
ロータリーエバポレーター	446,250	401,625	44,625
ゲル撮影装置	352,800	317,520	35,280
エアコン	135,000	121,500	13,500
ビデオプロジェクター	587,000	528,300	58,700
物 置	416,850	375,165	41,685
ノート式パソコン	155,820	155,820	0
ノート式パソコン	160,125	108,084	52,041
ノート式パソコン	138,285	31,114	107,171
合 計	3,874,730	3,373,468	501,262

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
基本財産			
鳥取県債（平成18年度第5号債）	300,000,000		
鳥取県債（平成23年度第9号債）	300,000,000		
合 計	600,000,000		

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

付属明細書

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

財務諸表の注記に記載

財産目録

平成26年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	預金	普通預金 山陰合同銀行 名和支店	運転資金として	43,218,905	
	未収金		※ 3月分検査手数料等	4,702,139	
	前払金		※ 労働保険料	41,144	
流動資産合計				47,962,188	
(固定資産)	基本財産			680,000,000	
	定期預金			80,000,000	
	定期預金 (指定)	山陰合同銀行 名和支店 鳥取銀行名和支店	公益目的保有財産であり、 運用益を事業の財源として 使用している	80,000,000	
	投資有価証券			600,000,000	
	投資有価証券 (指定)	鳥取県 平成18年度第5号債 平成23年度第9号債	公益目的保有財産であり、 運用益を事業の財源として 使用している	600,000,000	
	特定資産				5,373,720
	退職給付引当資産			5,373,720	
	退職給付 引当資産	山陰合同銀行 名和支店	職員の退職金の支払いに 備えて管理している資産	5,373,720	
	その他固定資産				789,262
	什器備品	事務所等		501,262	
電話加入権	N T T 西日本		288,000		
固定資産合計				686,162,982	
資産合計				734,125,170	
(流動負債)	未払金		※ 3月分賃金等未払い分	808,963	
	預り金		※ 所得税、住民税預り分	164,366	
流動負債合計				973,329	
(固定負債)	退職給付引当金		職員8名に対する退職金の 支払いに備えたもの	5,373,720	
固定負債合計				5,373,720	
負債合計				6,347,049	
正味財産				727,778,121	

※参考資料 内訳明細表あり

※参考資料

未収金明細

(単位：円)

収 入 先	内 訳	残 高
米久おいしい鶏株式会社	3月分検査手数料	2,585,777
名和食鶏有限会社	3月分検査手数料	183,659
株式会社大山どり	3月分検査手数料	1,932,703
合 計		4,702,139

未払金明細

(単位：円)

支 払 先	内 訳	残 高
非常勤職員	3月分賃金	532,494
検査専門員	3月分時間外手当	68,484
検査専門員	3月分旅費	20,250
事務局	3月分旅費(法人会計分)	11,900
西部県税事務所	H. 25年度法人県民税	21,000
大山町役場	H. 25年度法人町民税	50,000
合銀名和支店	3月分FB手数料	3,150
(株)KOA	3月分コピー機使用料	10,691
名和ドライクリーニング(有)	3月分クリーニング代	15,855
(株)福山臨床検査センター	3月分精密検査料	31,920
ASA名和山内新聞舗	H. 25年度新聞購読料	31,350
三光(株)	簡易検査キット処分料	4,200
食肉衛生検査所	H. 26. 1~3月光熱水費	7,669
合 計		808,963

預り金明細

(単位：円)

内 訳	残 高
3月分 源泉所得税	49,366
3月分 住民税	115,000
合 計	164,366

前払金明細

(単位：円)

内 訳	残 高
労働保険料	41,144
合 計	41,144

(17) 公益財団法人 鳥取県生活衛生営業指導センター

財務諸表に対する注記

財産目録

附属明細書

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品……… 定額法

ソフトウェア……… 定額法

(2) リース取引の処理方法

通常の賃貸借取引に係る方法で処理している。

2 基本財産の増減額及びその残高

基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	4,520,000	0	0	4,520,000
合 計	4,520,000	0	0	4,520,000

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。

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)
定期預金	4,520,000	(4,520,000)	(0)	(0)
合 計	4,520,000	(4,520,000)	(0)	(0)

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	除却損	当期末残高
ノートパソコン3台	865,200	852,599	12,601	0
ソフトウェア	1,606,500	1,071,000	0	535,500
合 計	2,471,700	1,923,599	12,601	535,500

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
鳥取県生活衛生営業指導センター補助金	鳥取県	0	14,848,320	14,848,320	0	
鳥取県生活衛生営業振興事業補助金	鳥取県	8,890	71,300	80,190	0	
合 計		8,890	14,919,620	14,928,510	0	

6 指定正味財産から一般正味財産へ振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産へ振替額の内訳は、次のとおりである。

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息計上による振替額	1,130
賛助会員受取会費計上による振替額	110,000
合 計	111,130

財 産 目 録

平成26年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額				
(流動資産)	預金	普通預金						
		山陰合同銀行鳥取営業部						
		NO:2789348	運転資金として	3,162,059				
		NO:2789331	運転資金として	160,895				
		NO:3257505	運転資金として	516,175				
		NO:3257511	運転資金として	907,868				
		NO:2798978	運転資金として	541,617				
流動資産合計				5,288,614				
(固定資産)	基本財産	定期預金	山陰合同銀行鳥取営業部	公益目的保有財産であり、 運用益を公益目的事業の 財源として使用している	4,520,000			
						その他の 固定資産	敷金	(瀧城北ビル(事務所))
	ソフトウェア	ホームページ店舗検索	公益目的保有財産であり、 公益目的事業、管理業務で 使用している共有財産である	535,500				
固定資産合計					5,555,500			
資産合計				10,844,114				
(流動負債)	未払金	富士ゼロックスに対する 未払額	トータルコピー料金(3月分)	38,770				
					預り金	職員からの預り金	社会保険料等	94,720
	源泉所得税	49,275						
住民税			16,900					
流動負債合計				199,665				
固定負債合計				-				
負債合計				199,665				
正味財産				10,644,449				

附属明細書

- 1 基本財産の明細
基本財産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
- 2 引当金の明細
該当なし

(19) 地方独立行政法人 鳥取県産業技術センター

キャッシュ・フロー計算書

利益の処分に関する書類

行政サービス実施コスト計算書

注記事項

附属明細書

キャッシュ・フロー計算書
(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(単位:円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー		
1	原材料、商品又はサービスの購入による支出	△ 121,062,560
2	人件費支出	△ 421,424,792
3	その他の業務支出	△ 167,447,070
4	運営費交付金収入	717,688,000
5	依頼試験・分析料収入	5,661,200
6	機器等利用料収入	19,026,100
7	会議室利用料収入	1,149,809
8	受託研究収入	14,377,295
9	受託事業収入	14,371,441
10	共同研究収入	8,542,235
11	その他業務収入	17,358,463
12	補助金等収入	238,959,744
13	寄付金収入	610,000
14	未払消費税等の増減額	△ 111,000
	小 計	327,698,865
15	利息及び配当金の受取額	120,785
	業務活動によるキャッシュ・フロー	327,819,650
II 投資活動によるキャッシュ・フロー		
1	有形固定資産の取得による支出	△ 287,762,365
2	無形固定資産の取得による支出	△ 5,055,146
3	定期預金の預入による支出	△ 100,000,000
4	定期預金の払戻による収入	100,000,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 292,817,511
III 財務活動によるキャッシュ・フロー		
1	リース債務の返済による支出	△ 489,510
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 489,510
IV 資金に係る換算差額		
		—
V 資金増加額		
		34,512,629
VI 資金期首残高		
		188,906,743
VII 資金期末残高		
		223,419,372

利益の処分に関する書類

(単位:円)

I	当期末処分利益		105,355,811
	1	当期総利益	105,355,811
II	利益処分類		
	1	地方独立行政法人法第40条第3項により 設立団体の長の承認を受けようとする額	
		企業支援充実強化及び組織運営・施設 整備改善目的積立金	
			<u>105,355,811</u> <u><u>105,355,811</u></u>

行政サービス実施コスト計算書
(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(単位:円)

I 業務費用		
1 損益計算書上の費用		
(1) 業務費	576,121,780	
(2) 一般管理費	256,776,287	
(3) 臨時損失	<u>803,778</u>	833,701,845
2 (控除) 自己収入等		
(1) 試験・分析手数料収益	△ 6,055,900	
(2) 機器等利用料収益	△ 19,134,800	
(3) 会議室利用料収益	△ 1,098,116	
(4) 技術支援事業収益	△ 9,926,269	
(5) 受託研究収益	△ 15,938,057	
(6) 受託事業収益	△ 14,122,878	
(7) 共同研究収益	△ 8,623,372	
(8) 知的財産実施料等収益	△ 219,673	
(9) 寄付金収益	△ 80,000	
(10) 財務収益	△ 120,785	
(11) 雑益	<u>△ 8,001,044</u>	<u>△ 83,320,894</u>
業務費用 合計		750,380,951
II 損益外減価償却相当額		215,964,087
III 引当外退職給付増加見込額		△ 18,544,253
IV 機会費用		
1 地方公共団体出資の機会費用	<u>15,262,436</u>	<u>15,262,436</u>
V 行政サービス実施コスト		<u><u>963,063,221</u></u>

注記事項

I 重要な会計方針

1 運営費交付金収益の計上基準

退職一時金を除き、期間進行基準を採用しています。
退職一時金については、費用進行基準を採用しています。

2 減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しています。
耐用年数については、法人税法上の耐用年数を基準としていますが、主な資産の耐用年数は以下のとおりとなっています。

建物	2～43年
建物附属設備	3～15年
構築物	10年
機械装置	1～15年
車両運搬具	4年
工具器具備品	1～15年

なお、特定の償却資産（地方独立行政法人会計基準 第85）の減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除しています。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しています。
耐用年数は、法人税法上の耐用年数を基準とし、主な資産の耐用年数は以下のとおりとなっています。

特許権	8年
ソフトウェア	5年

3 引当金の計上基準

(1) 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

退職一時金については、運営費交付金により財源措置がなされるため、退職給付に係る引当金は計上していません。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見込額は、地方独立行政法人会計基準第24及び第87-4に基づき計算された退職給付債務に係る当該事業年度の増加額を計上しています。

4 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法

(1) 地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率

決算日における新発10年利付国債の利回りを参考に0.640%で計算しています。

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ます。

II 貸借対照表に関する注記

1 運営費交付金から充当されるべき退職給 439,213,290円

III キャッシュ・フロー計算書に関する注記

1 資金の期末残高の貸借対照表表示科目別の内訳

平成26年3月31日

現金及び預金 223,419,372円

資金期末残高 223,419,372円

IV 行政サービス実施コスト計算書に関する注記

引当外退職給付増加見積額の中には、鳥取県からの派遣職員に係るものも含まれています。

V 重要な債務負担行為

記載する事項はありません。

VI 重要な後発事象

記載する事項はありません。

VII 金融商品の時価等

1 金融商品の状況に関する事項

資金運用については、短期的な預金に限定して行っています。

2 金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。

(単位：円)

区分	貸借対照表計上額	時価	差額
現金及び預金	223,419,372	223,419,372	—
未収入金	62,522,349	62,522,349	—
未払金	(108,863,753)	(108,863,753)	(—)

注1 負債に計上されているものは、()で示しています。

2 当該金融商品は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

附属明細書

1 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第85 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）の明細

(単位：円)

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		差引 期末残高	
					当期償却額	当期償却額		
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	1,417,562,334	12,696,299	0	1,430,258,633	311,790,888	45,395,655	1,118,467,745
	建物附属設備	1,110,343,986	32,302,362	0	1,142,646,348	852,782,947	126,167,782	289,863,401
	工具器具備品	198,691,500	83,149,500	0	281,841,000	115,880,270	44,400,650	165,960,730
	計	2,726,597,820	128,148,161	0	2,854,745,981	1,280,454,105	215,964,087	1,574,291,876
有形固定資産 (特定償却資産以外)	構築物	5,513,550	1,439,970	0	6,953,520	645,300	599,354	6,308,220
	機械装置	352,885,040	0	0	352,885,040	234,393,964	41,622,772	118,491,076
	工具器具備品	859,575,052	30,159,051	16,456,360	873,277,743	694,312,596	97,186,205	178,965,147
	車両運搬具	1,207,500	3,263,400	0	4,470,900	1,377,336	693,525	3,093,564
計	1,219,181,142	34,862,421	16,456,360	1,237,587,203	930,729,196	140,101,856	306,858,007	
非償却資産	土地	835,000,000	0	0	835,000,000	0	0	835,000,000
	建設仮勘定	5,909,400	142,685,650	31,954,650	116,640,400	0	0	116,640,400
	計	840,909,400	142,685,650	31,954,650	951,640,400	0	0	951,640,400
	土地	835,000,000	0	0	835,000,000	0	0	835,000,000
有形固定資産	建物	1,417,562,334	12,696,299	0	1,430,258,633	311,790,888	45,395,655	1,118,467,745
	建物附属設備	1,110,343,986	32,302,362	0	1,142,646,348	852,782,947	126,167,782	289,863,401
	構築物	5,513,550	1,439,970	0	6,953,520	645,300	599,354	6,308,220
	機械装置	352,885,040	0	0	352,885,040	234,393,964	41,622,772	118,491,076
	工具器具備品	1,058,266,552	113,308,551	16,456,360	1,155,118,743	810,192,866	141,586,855	344,925,877
	車両運搬具	1,207,500	3,263,400	0	4,470,900	1,377,336	693,525	3,093,564
建設仮勘定	5,909,400	142,685,650	31,954,650	116,640,400	0	0	116,640,400	
計	4,786,688,362	305,696,232	48,411,010	5,043,973,584	2,211,183,301	356,065,943	2,832,790,283	
無形固定資産	特許権	7,679,087	1,922,445	0	9,601,532	2,617,935	1,034,044	6,983,597
	ソフトウェア	8,397,900	1,050,000	0	9,447,900	6,144,095	2,585,991	3,303,805
	電話加入権	66,000	0	0	66,000	0	0	66,000
	特許権仮勘定	7,889,983	2,031,440	4,740,355	5,181,068	0	0	5,181,068
	意匠権仮勘定	0	163,315	0	163,315	0	0	163,315
計	24,032,970	5,167,200	4,740,355	24,459,815	8,762,030	3,620,035	15,697,785	
固定資産合計	4,810,721,332	310,863,432	53,151,365	5,068,433,399	2,219,945,331	359,685,978	2,848,488,068	

2 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：円)

区 分		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
資本金	地方公共団体出資金	3,254,729,320	0	0	3,254,729,320	
	計	3,254,729,320	0	0	3,254,729,320	
資本剰余金	県からの譲与	66,000	0	0	66,000	
	県補助による特定資産取得	88,794,000	31,813,114	0	120,607,114	
	国補助による特定資産取得	0	9,294,386	0	9,294,386	
	運営費交付金	1,008,000	3,891,161	0	4,899,161	
	目的積立金取崩	171,922,434	36,417,500	0	208,339,934	
	小計	261,790,434	81,416,161	0	343,206,595	
	損益外減価償却累計額	△ 1,064,490,018	△ 215,964,087	0	△ 1,280,454,105	
差引計	△ 802,699,584	△ 134,547,926	0	△ 937,247,510		

3 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(1) 積立金の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
企業支援充実強化及び組織運営・施設整備改善目的積立金	69,051,662	67,149,440	36,417,500	99,783,602	

(2) 目的積立金の取崩しの明細

(単位：円)

区 分	金額	摘要
企業支援充実強化及び組織運営・施設整備改善目的積立金の取崩額	36,417,500	企業支援充実強化のための資産の取得

4 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(1) 運営費交付金債務

(単位：円)

交付年度	期首残高	交付金 当期交付額	当期振替額				期末残高
			運営費交付金収益	資産見返運営費交付金	資本剰余金	小計	
平成25年度	0	717,688,000	693,534,644	20,262,195	3,891,161	717,688,000	0
合計	0	717,688,000	693,534,644	20,262,195	3,891,161	717,688,000	0

(2) 運営費交付金収益

(単位：円)

業務等区分	平成25年度交付分	合計
期間進行基準（退職一時金以外）	693,534,644	693,534,644
費用進行基準（退職一時金）	0	0
合計	693,534,644	693,534,644

5 地方公共団体等からの財源措置の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期 交付額	当期振替額					期末残高		
			資本剰余金	収益	資産見返 負債等	未払金	計			
補助金	県	運営費 補助金	0	176,816,000	31,813,114	6,557,366	110,731,000	27,714,520	176,816,000	0
		その他	0	11,333	0	11,333	0	0	11,333	0
	国	機器	0	31,468,500	0	0	31,468,500	0	31,468,500	0
		その他	0	9,294,386	9,294,386	0	0	0	9,294,386	0
	JKA	機器	0	20,629,000	0	0	20,629,000	0	20,629,000	0
委託料	受託 研究	鳥取県 産業振 興機構	0	1,576,705	0	1,576,705	0	0	1,576,705	0
		県	5,946,795	12,143,000	0	11,108,949	6,688,500	292,346	18,089,795	0
	受託 事業	県	0	15,730,000	0	14,099,335	0	1,630,665	15,730,000	0

6 役員及び職員の給与の明細

(単位：円、人)

区分	報酬又は給与		退職給付		
	支給額	支給人員	支給額	支給人員	
役員	常勤	14,828,549	2.00	0	0
	非常勤	540,000	3.00	0	0
	計	15,368,549	5.00	0	0
職員	常勤	295,968,414	48.79	0	0
	非常勤	35,585,361	17.42	0	0
	計	331,553,775	66.20	0	0
合計	常勤	310,796,963	50.79	0	0
	非常勤	36,125,361	20.42	0	0
	計	346,922,324	71.20	0	0

(注) 1. 役員に対する報酬等の基準及び職員に対する給与及び退職手当の支給基準の根拠次の諸規程に基づき支給。

- (1) 地方独立行政法人鳥取県産業技術センター役員給与規程
 - (2) 地方独立行政法人鳥取県産業技術センター役員退職手当規程
 - (3) 地方独立行政法人鳥取県産業技術センター職員給与規程
 - (4) 地方独立行政法人鳥取県産業技術センター職員退職手当規程
 - (5) 地方独立行政法人鳥取県産業技術センター任期付研究員の採用等に関する規則
 - (6) 地方独立行政法人鳥取県産業技術センター非常勤職員就業規則
2. 支給人員は、年間平均支給人員数を記載。
3. 本表の支給合計額は給与、賞与、諸手当の合計額で、法定福利費を含まない。
4. 本表には、臨時職員及び人材派遣に係る人件費は含まない。

7 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

	本部 (法人共通)	電子・有機素材研究所	機械素材研究所	食品開発研究所	合計
事業費用	114,706,447	310,468,505	249,142,722	158,580,393	832,898,067
業務費	35,826,979	239,551,779	169,467,730	131,275,292	576,121,780
研究業務費	5,972,498	22,231,740	27,704,205	10,354,442	66,262,885
技術支援業務費	5,143,700	99,824,711	49,670,279	21,215,911	175,854,601
受託研究業務費	0	1,554,739	3,232,806	19,080,071	23,867,616
受託事業業務費	0	5,733,267	0	8,250,112	13,983,379
研究職員人件費	24,710,781	110,207,322	88,860,440	72,374,756	296,153,299
一般管理費	78,879,468	70,916,726	79,674,992	27,305,101	256,776,287
事業収益	121,249,532	363,011,837	292,586,204	162,210,083	939,057,656
運営費交付金収益	113,661,067	249,795,938	219,615,863	110,461,776	693,534,644
試験・分析手数料収益	0	1,739,300	1,208,200	3,108,400	6,055,900
機器等利用料収益	0	13,895,300	4,025,900	1,213,600	19,134,800
会議室利用料収益	0	329,924	759,592	8,600	1,098,116
技術支援収益	0	3,453,460	5,054,369	1,418,440	9,926,269
受託研究収益	0	516,800	1,717,495	13,703,762	15,938,057
受託事業収益	0	5,914,319	0	8,208,559	14,122,878
共同研究収益	0	360,000	1,798,937	6,464,435	8,623,372
知的財産実施料等収益	219,673	0	0	0	219,673
補助金等収益	0	11,333	6,557,366	0	6,568,699
寄付金収益	0	80,000	0	0	80,000
財務収益	120,785	0	0	0	120,785
雑益	875,934	3,794,396	2,798,473	532,241	8,001,044
資産見返物品受贈額戻入	0	9,370,064	7,864,135	2,137,994	19,372,193
資産見返運営費交付金戻入	1,188,617	22,164,733	13,225,282	8,662,075	45,240,707
資産見返補助金等戻入	1,604,829	51,586,270	27,960,592	6,290,201	87,441,892
特許権見返運営費交付金戻入	622,785	0	0	0	622,785
特許権仮勘定見返運営費交付金戻入	2,077,593	0	0	0	2,077,593
特許権見返受贈額戻入	370,534	0	0	0	370,534
特許権仮勘定見返受贈額戻入	507,715	0	0	0	507,715
業務損益	6,543,085	52,543,332	43,443,482	3,629,690	106,159,589
総資産	279,954,186	1,755,653,467	660,784,318	441,839,025	3,138,230,996
固定資産	16,310,065	1,732,921,382	658,419,080	440,837,541	2,848,488,068
流動資産	263,644,121	22,732,085	2,365,238	1,001,484	289,742,928

8 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(1) 現金及び預金の明細

(単位：円)

区分	残高	摘要
現金	836,244	
普通預金	222,583,128	
合計	223,419,372	

(2) 資産見返受贈額の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
機械装置	30,997,380	0	8,311,397	22,685,983
工具器具備品	33,308,373	0	11,060,796	22,247,577
特許権仮勘定	507,715	0	507,715	0
特許権	2,292,661	0	370,534	1,922,127
合計	67,106,129	0	20,250,442	46,855,687

(3) 未収入金の明細

(単位：円)

相手方	残高	摘要
中国経済産業局	40,762,886	
公益財団法人JKA	20,629,000	
その他	1,130,463	
合計	62,522,349	

(4) 未払金の明細

(単位：円)

相手方	残高	摘要
鳥取県	29,442,531	
鳥取科学器械株式会社	13,319,617	
鳥取ビルコン株式会社	7,612,500	
日新精器株式会社	4,754,180	
その他	53,734,925	
合計	108,863,753	