

平成26年9月17日提出

経営状況報告書 (別冊)

鳥 取 県

目 次

(1)	一般財団法人 とっとり県民活動活性化センター	1-1
(2)	株式会社 鳥取県情報センター	2-1
(3)	智頭急行株式会社	3-1
(4)	公立大学法人 鳥取環境大学	4-1
(5)	公益財団法人 鳥取県文化振興財団	5-1
(6)	公益財団法人 鳥取童謡・おもちゃ館	6-1
(7)	公益財団法人 鳥取県国際交流財団	7-1
(8)	一般財団法人 因幡街道ふるさと振興財団	8-1
(9)	一般財団法人 鳥取県観光事業団	9-1
(10)	公益財団法人 とっとりコンベンションビューロー	10-1
(11)	公益財団法人 鳥取県体育協会	11-1
(12)	公益財団法人 鳥取県臓器・アイバンク	12-1
(13)	公益財団法人 鳥取県天神川流域下水道公社	13-1
(14)	公益財団法人 中海水鳥国際交流基金財団	14-1
(15)	公益財団法人 鳥取県環境管理事業センター	15-1
(16)	公益財団法人 鳥取県食鳥肉衛生協会	16-1
(17)	公益財団法人 鳥取県生活衛生営業指導センター	17-1
(19)	地方独立行政法人 鳥取県産業技術センター	19-1
(20)	公益財団法人 鳥取県産業振興機構	20-1

(21)	公益財団法人 ふるさと鳥取県定住機構	2 1 - 1
(22)	千代三洋工業株式会社	2 2 - 1
(23)	公益財団法人 鳥取県農業農村担い手育成機構	2 3 - 1
(24)	一般財団法人 鳥取県野菜価格安定基金協会	2 4 - 1
(25)	一般社団法人 鳥取県果実生産出荷安定基金協会	2 5 - 1
(26)	公益財団法人 鳥取県畜産振興協会	2 6 - 1
(27)	公益社団法人 鳥取県畜産推進機構	2 7 - 1
(28)	公益財団法人 鳥取県造林公社	2 8 - 1
(29)	公益財団法人 鳥取県林業担い手育成財団	2 9 - 1
(30)	公益財団法人 鳥取県栽培漁業協会	3 0 - 1
(31)	公益財団法人 鳥取県魚の豊かな川づくり基金	3 1 - 1
(32)	鳥取県土地開発公社	3 2 - 1
(33)	公益財団法人 鳥取県暴力追放センター	3 3 - 1
(34)	公益財団法人 鳥取県教育文化財団	3 4 - 1

(1) 一般財団法人 とっとり県民活動活性化センター

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. 継続事業の前提に関する注記

当法人が将来にわたって事業を継続する前提に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

該当なし。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし。

(3) 固定資産の減価償却の方法

該当なし。

(4) 引当金の計上基準

該当なし。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

該当なし。

(6) 消費税等の会計処理

該当なし。

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。

(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 - 鳥取信用金庫、県市町村拠出金	0	4,500,000	0	4,500,000
小 計	0	4,500,000	0	4,500,000
特定資産				
普通預金 - 中国労働金庫、NPO寄附システム	0	474,872	0	474,872
普通預金 - 中国労働金庫、NPO立ち上げ助成金	0	11	0	11
小 計	0	474,883	0	474,883
合 計	0	4,974,883	0	4,974,883

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。

(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 - 鳥取信用金庫、県市町村拠出金	4,500,000	(4,500,000)	0	0
小 計	4,500,000	(4,500,000)	0	0
特定資産				
普通預金 - 中国労働金庫、NPO寄附システム	474,872	(474,872)	0	0
普通預金 - 中国労働金庫、NPO立ち上げ助成金	11	(11)	0	0
小 計	474,883	(474,883)	0	0
合 計	4,974,883	(4,974,883)	0	0

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。

(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
受託金						
県民活動活性化事業	鳥取県	0	9,414,556	5,662,185	3,752,371	未払金
合 計		0	9,414,556	5,662,185	3,752,371	

財産目録

2014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 倉吉駅前出張所	センターの受託事業資金 口座番号3684479	4,065,685
流動資産合計				4,065,685
(固定資産)	基本財産	普通預金-中国労働金庫 倉吉支店	NPO支援のための資金 口座番号4832449 災害救援 口座番号4832381 保健・医療・福祉 口座番号4832399 社会教育 口座番号4832400 まちづくり 口座番号4832577 おまかせコース 口座番号4832424 環境保全 口座番号5125531 観光振興 口座番号4832521 経済活動 口座番号4832545 職業訓練・雇用 口座番号4832552 消費者保護 口座番号4832560 NPO支援 口座番号4832463 人権・平和 口座番号4832471 国際協力 口座番号4832488 男女共同参画 口座番号4832495 子どもの健全育成 口座番号4832506 情報化社会 口座番号4832513 科学技術 口座番号4832417 文化・スポーツ 口座番号5212244 立ち上げ助成金 口座番号4832456 地域安全 口座番号5125548 中山間振興	156,486 36,936 8,066 1,503 96,428 7,802 860 13,039 600 1,202 14,504 1,202 34,495 17,505 23,206 11,344 36,387 13,307 11 0 0
	特定資産	定期預金・鳥取信用金庫 倉吉支店	設立時の県市町村からの拠出金 口座番号0175297	4,500,000
固定資産合計				4,974,883
資産合計				9,040,568
(流動負債)	未払金		受託金返還額 3月社会保険料	3,752,371 122,212 3,874,583
	未払費用		光熱費・事務費・通信運搬費等	101,770

	預り金		役員所得税等預り分	89,332
流動負債合計				4,065,685
負債合計				4,065,685
正味財産				4,974,883

附属明細書

2014年3月31日現在

1. 基本財産および特定資産の明細

財務諸表に対する注記3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載のため省略する。

2. 受託金と受託金返還額の明細

県からの受託金の残額は、実費弁償に従い、県の規定に沿って翌期に返還される。この際、受託金以外の収入も受託金に含めて計算される。

(単位：円)

受託金返還に考慮される事項	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高 (返還額)
県民活動活性化事業 中国5県越境のしくみプロジェクト	鳥取県	0	9,414,556	5,662,185	3,752,371
	NPO法人みんなの集落研究所	0	150,000	150,000	0
合 計		0	9,564,556	5,812,185	3,752,371

(2) 株式会社 鳥取県情報センター

株主資本等変動計算書

キャッシュ・フロー計算書

個別注記表

株主資本等変動計算書

(単位：円)

	前事業年度		当事業年度	
	(自 至	平成24年 4月 1日 平成25年 3月31日)	(自 至	平成25年 4月 1日 平成26年 3月31日)
株主資本				
資本金				
当期首残高		80,000,000		80,000,000
当期変動額				
当期変動額合計		0		0
当期末残高		80,000,000		80,000,000
資本剰余金				
その他資本剰余金				
資本金資本準備金減少差益				
当期首残高		1,230,312,020		1,230,312,020
当期変動額				
当期変動額合計		0		0
当期末残高		1,230,312,020		1,230,312,020
その他資本剰余金合計				
当期首残高		1,230,312,020		1,230,312,020
当期変動額				
当期変動額合計		0		0
当期末残高		1,230,312,020		1,230,312,020
資本剰余金合計				
当期首残高		1,230,312,020		1,230,312,020
当期変動額				
当期変動額合計		0		0
当期末残高		1,230,312,020		1,230,312,020
利益剰余金				
利益準備金				
当期首残高		1,200,000		1,600,000
当期変動額				
剰余金から準備金への振り替え		400,000		400,000
当期変動額合計		400,000		400,000
当期末残高		1,600,000		2,000,000
その他利益剰余金				
自社ビル建設積立金				
当期首残高		134,000,000		244,000,000
当期変動額				
積立金の積み立て		110,000,000		100,000,000
当期変動額合計		110,000,000		100,000,000
当期末残高		244,000,000		344,000,000

株主資本等変動計算書

(単位：円)

	前事業年度		当事業年度	
	(自 至	平成24年 4月 1日 平成25年 3月31日)	(自 至	平成25年 4月 1日 平成26年 3月31日)
開発準備積立金				
当期首残高		80,000,000		80,000,000
当期変動額				
当期変動額合計		<u>0</u>		<u>0</u>
当期末残高		<u>80,000,000</u>		<u>80,000,000</u>
損害賠償準備積立金				
当期首残高		50,000,000		50,000,000
当期変動額				
当期変動額合計		<u>0</u>		<u>0</u>
当期末残高		<u>50,000,000</u>		<u>50,000,000</u>
災害対策整備積立金				
当期首残高		130,000,000		130,000,000
当期変動額				
積立金の取り崩し		0		△50,000,000
当期変動額合計		<u>0</u>		<u>△50,000,000</u>
当期末残高		<u>130,000,000</u>		<u>80,000,000</u>
繰越利益剰余金				
当期首残高		227,349,135		319,351,047
当期変動額				
当期純利益		206,401,912		253,873,864
剰余金から準備金への振り替え		△400,000		△400,000
剰余金の配当		△4,000,000		△4,000,000
積立金の積み立て		△110,000,000		△100,000,000
積立金の取り崩し		0		50,000,000
当期変動額合計		<u>92,001,912</u>		<u>199,473,864</u>
当期末残高		<u>319,351,047</u>		<u>518,824,911</u>
その他利益剰余金合計				
当期首残高		621,349,135		823,351,047
当期変動額				
当期純利益		206,401,912		253,873,864
剰余金から準備金への振り替え		△400,000		△400,000
剰余金の配当		△4,000,000		△4,000,000
積立金の積み立て		0		0
積立金の取り崩し		0		0
当期変動額合計		<u>202,001,912</u>		<u>249,473,864</u>
当期末残高		<u>823,351,047</u>		<u>1,072,824,911</u>

株主資本等変動計算書

(単位：円)

	前事業年度		当事業年度	
	(自 至	平成24年 4月 1日 平成25年 3月31日)	(自 至	平成25年 4月 1日 平成26年 3月31日)
利益剰余金合計				
当期首残高		622,549,135		824,951,047
当期変動額				
当期純利益		206,401,912		253,873,864
剰余金から準備金への振り替え		0		0
剰余金の配当		△4,000,000		△4,000,000
積立金の積み立て		0		0
積立金の取り崩し		0		0
当期変動額合計		202,401,912		249,873,864
当期末残高		824,951,047		1,074,824,911
株主資本合計				
当期首残高		1,932,861,155		2,135,263,067
当期変動額				
当期純利益		206,401,912		253,873,864
剰余金から準備金への振り替え		0		0
剰余金の配当		△4,000,000		△4,000,000
積立金の積み立て		0		0
積立金の取り崩し		0		0
当期変動額合計		202,401,912		249,873,864
当期末残高		2,135,263,067		2,385,136,931
純資産合計				
当期首残高		1,932,861,155		2,135,263,067
当期変動額				
当期純利益		206,401,912		253,873,864
剰余金から準備金への振り替え		0		0
剰余金の配当		△4,000,000		△4,000,000
積立金の積み立て		0		0
積立金の取り崩し		0		0
当期変動額合計		202,401,912		249,873,864
当期末残高		2,135,263,067		2,385,136,931

3期比較キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

項 目	23年 4月から 24年 3月まで	24年 4月から 25年 3月まで	25年 4月から 26年 3月まで
営業活動によるキャッシュ・フロー			
税引前当期純利益	398,702,846	336,825,472	437,653,306
減価償却費	183,448,357	159,929,896	390,271,847
賞与引当金の増加額	418,287	4,687,994	8,670,676
貸倒引当金の増加額	620,230	△120,391	392,765
受取利息及び受取配当金	△693,067	△1,226,259	△1,405,533
有形固定資産売却損	1	0	0
売上債権の増加額	△1,480,122	△58,121,949	△3,494,236
棚卸資産の増加額	2,522,260	1,473,952	△3,304,989
仕入債務の減少額	13,425,223	172,572,385	△71,541,932
未払消費税等の増加額	42,731,600	△35,102,900	2,087,000
その他の流動資産の増加額	19,196,110	△490,965	△15,976,533
その他の流動負債の増加額	64,832,561	△165,521,168	9,735,833
小計	723,724,286	414,906,067	753,088,204
利息及び配当金の受取額	693,067	1,226,259	1,405,533
法人税等の支払額	△123,849,943	△186,518,860	△136,110,942
営業活動によるキャッシュ・フロー	600,567,410	229,613,466	618,382,795
投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期預金の預入による支出	0	△110,000,000	△49,679,057
有形固定資産の取得による支出	△176,004,762	△200,799,636	△332,438,094
無形固定資産の取得による支出	△13,505,969	△15,454,274	5,496,638
投資有価証券の取得による支出	0	△10,000,000	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△189,510,731	△336,253,910	△376,620,513
財務活動によるキャッシュ・フロー			
長期借入金の返済による支出	53,754,736	38,170,501	128,103,368
配当金の支払額	△4,000,000	△4,000,000	△4,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	49,754,736	34,170,501	124,103,368
現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
現金及び現金同等物の増加額	460,811,415	△72,469,943	365,865,650
現金及び現金同等物期首残高	829,098,266	895,909,681	881,419,507
現金及び現金同等物期末残高	895,909,681	822,981,822	1,064,308,288

個別注記表

商号 株式会社鳥取県情報センター

平成 25 年 4 月 1 日から

平成 26 年 3 月 31 日まで

I.重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却について

(1) 有形固定資産

法人税法の規定に基づく定率法(ただし建物は定額法)を採用しております。

(2) 無形固定資産

法人税法の規定に基づく定額法を採用しております。

(3) リース資産

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・リース取引のうち、リース取引開始日が企業会計基準第 13 号「リース取引に関する会計基準」の適用初年度開始前の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おります。

2. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については税法上の貸倒率により税法上の貸倒引当金を設定している額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額のうち当事業年度末までに発生していると認められる額を計上しております。

II.貸借対照表等に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額

756,295,009 円

III.株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数

1,600 株

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり 配当額	基準日	効力発生日
平成 25 年 6 月 11 日 定時株主総会	普通株式	400 万円	25 百円	平成 25 年 3 月 31 日	平成 25 年 7 月 1 日

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

平成 26 年 6 月 17 日開催の定期株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

- ① 配当金の総額 4,000,000 円
- ② 1 株当たり配当額 2,500 円
- ③ 基準日 平成 26 年 3 月 31 日
- ④ 効力発生日 平成 26 年 7 月 1 日

IV.一株当たり情報に関する注記

- 1. 一株当たり純資産額は、 1,490,710.58 円であります。
- 2. 一株当たり当期純利益は、 158,671.16 円であります。

以上

(3) 智頭急行株式会社

株主資本等変動計算書

個別注記表

株主資本等変動計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

	株主資本							株主資本合計	評価・ 換算差額等	新株予約権	純資産合計
	資本剰余金	利益剰余金			自己株式	株主資本合計					
	資本金	資本準備金	その他 資本剰余金	利益準備金	別途積立金	その他利益剰余金 固定資産圧縮 積立金	繰越 利益剰余金				
前期末残高	450,000,000	0	0	2,700,000	2,200,000,000	1,540,000,000	119,540,846	0	4,312,240,846	0	4,312,240,846
当期変動額											
剰余金の配当									0		0
剰余金の配当に伴う 利益準備金の積立て									0		0
積立金の積立						110,000,000	-110,000,000		0		0
役員賞与の支給									0		0
過年度税効果調整額									0		0
当期純利益							206,372,199		206,372,199		206,372,199
当期変動額合計	0	0	0	0	0	110,000,000	96,372,199	0	206,372,199	0	206,372,199
当期末残高	450,000,000	0	0	2,700,000	2,200,000,000	1,650,000,000	215,913,045	0	4,518,613,045	0	4,518,613,045

個 別 注 記 表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

①有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法に基づく原価法

②棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法

(2) 固定資産、繰延資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定率法を採用しています。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物については定額法を採用しています。

②無形固定資産

定額法を採用しています。

③繰延資産

法人税法の規定による定額法を採用しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しています。

2. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額	10,113,108,145円
----------------	-----------------

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数	9,000株
--------------------------	--------

4. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たりの純資産額	502,068円
----------------	----------

(2) 1株当たりの当期純利益	22,930円
-----------------	---------

(4) 公立大学法人 鳥取環境大学

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

附属明細書

キャッシュ・フロー計算書
(平成25年4月1日から平成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	
	原材料、商品又はサービスの購入による支出	△ 325,935,870
	人件費支出	△ 904,951,508
	その他の業務支出	△ 158,993,914
	運営費交付金収入	834,985,000
	授業料収入	485,143,865
	入学金収入	92,766,000
	検定料収入	38,145,000
	受託研究等収入	7,204,500
	受託事業等収入	11,553,315
	補助金等収入	76,337,505
	寄附金収入	2,214,660
	預り科学研究費補助金等収入	4,405,693
	その他の業務収入	20,351,193
	業務活動によるキャッシュ・フロー	183,225,439
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	投資有価証券の償還による収入	300,000,000
	有形固定資産の取得による支出	△ 64,236,491
	無形固定資産の取得による支出	△ 26,106,885
	施設費による収入	43,813,218
	定期預金の預入による支出	△ 608,268,396
	その他の資産の取得による支出	△ 210,000
	小計	△ 355,008,554
	利息及び配当金の受取額	23,127,187
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 331,881,367
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	リース債務の返済による支出	△ 16,354,988
	小計	△ 16,354,988
	利息の支払額	△ 189,814
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 16,544,802
IV	資金増減額	△ 165,200,730
V	資金期首残高	893,651,464
VI	資金期末残高	728,450,734

利益の処分に関する書類(案) (第2期)

(単位：円)

I	当期末処分利益 当期総利益	213,101,667	213,101,667
II	利益処分額		
	(1) 積立金	567,000	
	(2) 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金額 (教育研究の質の向上及び組織運営の改善積立金)	<u>212,534,667</u>	<u>213,101,667</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

業務費	1,326,513,308	
一般管理費	157,929,838	
財務費用	189,814	
雑損	7,714	
臨時損失	<u>133,844</u>	1,484,774,518

(2) (控除) 自己収入等

入学料収益	△ 91,274,000	
授業料収益	△ 424,177,729	
検定料収益	△ 38,145,000	
受託研究等収益	△ 3,224,664	
受託事業等収益	△ 11,095,504	
寄附金収益	△ 37,784,436	
資産見返運営費交付金等戻入	△ 19,480,645	
資産見返寄付金戻入	△ 13,161,008	
財務収益	△ 123,459,377	
雑益	△ 18,563,132	
臨時利益	<u>△ 133,844</u>	<u>△ 780,499,339</u>

業務費用合計 704,275,179

II 損益外減価償却相当額 293,981,914

III 損益外除売却差額相当額 1,108,405

IV 引当外賞与増加見積額 9,000,215

V 引当外退職給付増加見積額 22,706,967

VI 機会費用

地方公共団体出資の機会費用 51,054,921

VII 行政サービス実施コスト 1,082,127,601

注 記

I 重要な会計方針

1 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準

期間進行基準を採用しています。

なお、退職一時金に充当される運営費交付金については、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、受託研究収入により購入した償却資産は当該受託研究期間を耐用年数としています。また、設立団体から承継した固定資産については、承継時の残存耐用年数で償却しています。なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物	4年～38年	構築物	3年～20年
工具器具備品	1年～8年	車両運搬具	1年～2年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（5年）で償却しています。

3 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金及び見積額の計上基準

賞与については、運営費交付金による財源措置がなされるため、賞与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賞与増加見積額は、当事業年度末の引当外賞与見積額から前事業年度末の同見積額を控除した金額を計上しています。

(2) 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、運営費交付金による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、行政サービスコスト実施計算書における引当外退職給付増加見積額は、地方独立行政法人会計基準第87第4項に基づき計算された退職一時金に係る退職給付引当金の当期増加額を計上しています。

4 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券：原価法を採用しています。但し、債券金額と異なる価額で取得した債券のうち当該差額が金利の調整と認められるものは償却原価法（定額法）を採用しています。

5 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

地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の平成26年3月末利回りを参考に0.640%で計算しています。

6 リース取引の会計処理
リース料総額が 3,000 千円以上のファイナンス・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ます。

7 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、税込方法によっています。

II 貸借対照表関係

1 翌期の運営費交付金から充当されるべき賞与見積額	45,176,737 円
2 翌期以降の運営費交付金から充当されるべき退職給付見積額	37,705,600 円

(鳥取県及び鳥取市からの派遣職員に対する退職給付見積額については、上記金額から除いています。)

III キャッシュ・フロー計算書関係

1 資金の期末残高の貸借対照表科目別内訳	
現金及び預金	1,713,075,633 円
定期預金	<u>△ 984,624,899 円</u>
資金期末残高	<u>728,450,734 円</u>

2 重要な非資金取引
該当する事項はありません。

IV 行政サービス実施コスト計算書関係

引当外退職給付増加見積額

引当外退職給付増加見積額には、鳥取県及び鳥取市からの派遣職員に係るものが 1,889,047 円含まれています。

V 金融商品の時価等に関する事項

1 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については短期的な預金並びに国債、地方債及び政府保証債等に限定しています。

投資有価証券及び有価証券は地方独立行政法人法第 43 条の規定等に基づき、国債、地方債、政府保証債、その他総務省令で定める有価証券のみを保有しており株式等は保有していません。

2 金融商品の時価等の開示

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)

	貸借対照表計上額 (※1)	時 価 (※1)	差 額 (※1)
1 投資有価証券 及び有価証券	521, 118, 270	549, 752, 000	28, 633, 730
2 現金及び預金	1, 713, 075, 633	1, 713, 075, 633	—
3 未収入金	64, 861, 246	64, 861, 246	—
4 未払金	(200, 973, 675)	(200, 973, 675)	—
5 リース債務	(30, 001, 652)	(30, 110, 295)	(108, 643)

(※1) 負債に計上されているものについては、() で示しています。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 投資有価証券及び有価証券

これらの時価について、債券は取引所の価額又は金融機関から提示された価額によっています。

(2) 現金及び預金、未収入金、未払金

これら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。

(3) リース債務

リース債務は、元利金の合計額を、新規に同様のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しています。

VI 賃貸等不動産関係

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、注記を省略しています。

VII 資産除却債務に関する注記事項

該当する事項はありません。

VIII 重要な債務負担行為

該当する事項はありません。

IX 重要な後発事象

該当する事項はありません。

附 属 明 細 書

1 固定資産の取得及び処分、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。)並びに減損損失の明細

(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		減損損失累計額		差引 当期末残高	摘要	
					当期償却額		当期損益内	当期損益外			
有形固定資産 (特定償却資産)	建 物	4,822,180,000	90,798,446	1,773,450	4,911,204,996	583,681,997	292,655,755	-	-	4,327,522,999	(注)
	構 築 物	18,634,450	6,751,500	-	25,385,950	1,746,510	1,298,557	-	-	23,639,440	
	工具器具備品	-	662,466	-	662,466	27,602	27,602	-	-	634,864	
	計	4,840,814,450	98,212,412	1,773,450	4,937,253,412	585,456,109	293,981,914	-	-	4,351,797,303	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建 物	46,678,697	5,719,035	-	52,397,732	5,499,360	2,854,478	-	-	46,898,372	
	構 築 物	10,414,386	23,549,085	-	33,963,471	2,217,064	1,187,278	-	-	31,746,407	
	機械及び装置	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	工具器具備品	89,020,064	20,812,085	9,379,906	100,452,243	37,882,168	19,327,824	-	-	62,570,075	
	図 書	302,217,142	11,401,046	6,272	313,611,916	-	-	-	-	313,611,916	
	車 輛 運 搬 具	1,237,897	-	-	1,237,897	1,194,467	401,890	-	-	43,430	
計	449,568,186	61,481,251	9,386,178	501,663,259	46,793,059	23,771,470	-	-	454,870,200		
非償却資産	土 地	3,514,650,000	-	-	3,514,650,000	-	-	-	-	3,514,650,000	
	美術品・收藏品	1,030,000	-	-	1,030,000	-	-	-	-	1,030,000	
	建設仮勘定	12,150,000	40,975,224	53,125,224	-	-	-	-	-	-	
	計	3,527,830,000	40,975,224	53,125,224	3,515,680,000	-	-	-	-	3,515,680,000	
有形固定資産 合計	土 地	3,514,650,000	-	-	3,514,650,000	-	-	-	-	3,514,650,000	
	建 物	4,868,858,697	96,517,481	1,773,450	4,963,602,728	589,181,357	295,510,233	-	-	4,374,421,371	
	構 築 物	29,048,836	30,300,585	-	59,349,421	3,963,574	2,485,835	-	-	55,385,847	
	機 械 装 置	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	工具器具備品	89,020,064	21,474,551	9,379,906	101,114,709	37,909,770	19,355,426	-	-	63,204,939	
	図 書	302,217,142	11,401,046	6,272	313,611,916	-	-	-	-	313,611,916	
	車 輛 運 搬 具	1,237,897	-	-	1,237,897	1,194,467	401,890	-	-	43,430	
	美術品・收藏品	1,030,000	-	-	1,030,000	-	-	-	-	1,030,000	
	建設仮勘定	12,150,000	40,975,224	53,125,224	-	-	-	-	-	-	
	計	8,818,212,636	200,668,887	64,284,852	8,954,596,671	632,249,168	317,753,384	-	-	8,322,347,503	
無形固定資産 (特定償却資産以外)	ソフトウェア	32,374,538	27,472,935	19,383,858	40,463,615	6,913,888	9,936,876	-	-	33,549,727	
	計	32,374,538	27,472,935	19,383,858	40,463,615	6,913,888	9,936,876	-	-	33,549,727	
非償却資産	電話加入権	19,500	-	-	19,500	-	-	-	-	19,500	
	その他の無形固定資産	222,340	-	-	222,340	-	-	-	-	222,340	
	計	241,840	-	-	241,840	-	-	-	-	241,840	
無形固定資産 合計	ソフトウェア	32,374,538	27,472,935	19,383,858	40,463,615	6,913,888	9,936,876	-	-	33,549,727	
	電話加入権	19,500	-	-	19,500	-	-	-	-	19,500	
	その他の無形固定資産	222,340	-	-	222,340	-	-	-	-	222,340	
	計	32,616,378	27,472,935	19,383,858	40,705,455	6,913,888	9,936,876	-	-	33,791,567	
投資その他の資産	投資有価証券	720,418,135	140,135	232,440,000	488,118,270	-	-	-	-	488,118,270	
	破産更生債権等	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	貸倒懸念債権	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	その他の投資資産	-	210,000	-	210,000	-	-	-	-	210,000	
計	720,418,135	350,135	232,440,000	488,328,270	-	-	-	-	488,328,270		

(注) 当期増加額は英語村(37,578,213円)、11講義室調光装置(26,512,500円)、教職員住宅バルコニー(12,398,328円)等の取得によるものです。

2 たな卸資産の明細

該当事項はありません。

3 無償使用公有財産等の明細

該当事項はありません。

4 有価証券の明細

4-1 流動資産として計上した有価証券

(単位：円)

	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表計上額	当期損益に含まれた評価差額	摘要
満期保有目的債券	10年利付き国債262	33,000,000	33,000,000	33,000,000	-	
	合計	33,000,000	33,000,000	33,000,000	-	
貸借対照表計上額				33,000,000		

4-2 投資その他の資産として計上した有価証券

(単位：円)

	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表計上額	当期損益に含まれた評価差額	摘要
満期保有目的債券	10年利付き国債270	65,000,000	65,000,000	65,000,000	-	
	10年利付き国債270	75,000,000	75,000,000	75,000,000	-	
	10年鳥取県民債18-1	50,000,000	50,000,000	50,000,000	-	
	10年鳥取県民債19-1	50,000,000	50,000,000	50,000,000	-	
	10年埼玉県公債19-ハ	49,655,000	50,000,000	49,753,570	-	
	15年政策投資銀行22	100,000,000	100,000,000	100,000,000	-	
	20年兵庫県公債16	98,183,000	100,000,000	98,364,700	-	
	合計	487,838,000	490,000,000	488,118,270	-	
貸借対照表計上額				488,118,270		

5 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

6 長期借入金の明細

該当事項はありません。

7 引当金の明細

該当事項はありません。

8 資産除去債務の明細

該当事項はありません。

9 保証債務の明細

該当事項はありません。

10 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	鳥取県出資金	4,168,415,000	-	-	4,168,415,000	
	鳥取市出資金	4,168,415,000	-	-	4,168,415,000	
	計	8,336,830,000	-	-	8,336,830,000	
資本剰余金	資本剰余金					
	施設費	18,634,450	98,212,412	-	116,846,862	(注1)
	設置者からの出資財産	-	-	1,773,450	△ 1,773,450	(注2)
	計	18,634,450	98,212,412	1,773,450	115,073,412	
	損益外減価償却累計額	△ 292,139,240	△ 293,981,914	△ 665,045	△ 585,456,109	(注3)
差 引 計	△ 273,504,790	△ 195,769,502	1,108,405	△ 470,382,697		

(注1) 当期増加額は、地方独立行政法人会計基準第85に該当する特定の償却資産を取得したものです。

(注2) 当期減少額は、特定の償却資産を除却したものです。

(注3) 当期増加額は、特定の償却資産を償却したもので、当期減少額は、特定の償却資産を除却したものです。

11 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(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
地方独立行政法人法第40条第3項積立金（教育研究の質の向上及び組織運営の改善積立金）	-	109,572,563	-	109,572,563	(注1)
地方独立行政法人法第40条第1項積立金	-	6,400,000	-	6,400,000	(注2)
合 計	-	115,972,563	-	115,972,563	

(注1) 当期増加額は、平成24年度に発生した当期総利益を設置団体の長の承認を受け目的積立金として整理したことによるものです。

(注2) 当期増加額は、前期未処分利益から積み立てられたものです。

12 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

12-1 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24年度	5,412,000	-	914,560	-	-	914,560	4,497,440
平成25年度	-	834,985,000	834,985,000	-	-	834,985,000	-
合 計	5,412,000	834,985,000	835,899,560	-	-	835,899,560	4,497,440

12-2 運営費交付金収益

(単位：円)

業務等区分	平成24年度交付分	平成25年度交付分	合計
期間進行基準によるもの	-	831,989,000	831,989,000
費用進行基準によるもの	914,560	2,996,000	3,910,560
合計	914,560	834,985,000	835,899,560

13 地方公共団体等からの財源措置の明細

13-1 施設費の明細

(単位：円)

区 分	当期交付額	当期交付額の会計処理内訳			摘要
		建設仮勘定見返 施設費	資本剰余金	その他	
英語村建屋建築工事	1,773,218	0	1,773,218	-	
本部棟11講義室設備改修工事	29,400,000	0	29,400,000	-	
情報メディアセンター地下サーバ室空調取付工事	3,780,000	0	3,780,000	-	
温水ボイラー機器取替工事	7,641,900	0	7,641,900	-	
学生活動施設整備工事	7,413,966	0	7,413,966	-	
教職員宿舎修繕工事	13,402,128	0	12,398,328	1,003,800	
合計	63,411,212	0	62,407,412	1,003,800	

13-2 補助金等の明細

(単位：円)

区 分	当期交付額	当期振替額					摘要
		建設仮勘定 見返補助金等	資産見返 補助金等	資本剰余金	長期預り 補助金等	収益計上	
文部科学省 大学改革推進等補助金	5,630,193	-	-	-	-	5,630,193	
文部科学省 大学改革推進等補助金	5,433,380	-	-	-	-	5,433,380	
環境省 循環型社会形成促進科学研究費 補助金	28,127,000	-	-	-	-	28,127,000	
環境省 循環型社会形成促進科学研究費 補助金	26,837,000	-	189,790	-	-	26,647,210	
環境省 環境研究総合推進費補助金	1,000,000	-	-	-	-	1,000,000	
鳥取県 環境学術研究等振興事業費補助 金	8,388,000	-	10,250	-	-	8,377,750	
鳥取県 全国都市緑化フェア高校・大学 等出展助成	200,000	-	-	-	-	200,000	
合 計	75,615,573	0	200,040	0	0	75,415,533	

14 役員及び教職員の給与の明細

(単位：円)

区 分		報酬または給与		退職給付	
		支給額	支給人員 (人)	支給額	支給人員 (人)
役員	常勤	16,639,200	2	-	-
	非常勤	4,210,700	5	-	-
	計	20,849,900	7	-	-
教職員	常勤	640,219,810	117	1,788,000	5
	非常勤	93,047,773	90	-	-
	計	733,267,583	207	1,788,000	5
合 計	常勤	656,859,010	119	1,788,000	5
	非常勤	97,258,473	95	-	-
	計	754,117,483	214	1,788,000	5

(注1) 役員に対する報酬等の支給基準について

「公立大学法人鳥取環境大学役員報酬規程」、「公立大学法人鳥取環境大学役員退職手当規程」に基づき支給しています。

(注2) 教職員に対する給与および退職手当の支給基準について

「公立大学法人鳥取環境大学職員給与規程」、「公立大学法人鳥取環境大学職員退職手当規程」他に基づき支給しています。

(注3) 役員および教職員の報酬または給与の支給人員数は、年間平均支給人員数を記載しています。

(注4) 支給額には法定福利費で支出した人件費を含んでいません。

(注5) 受託研究費・受託事業費で支出した人件費を含んでいません。

(注6) 事務局長を兼務している理事1名については、教職員の支給人員に含まれております。

15 開示すべきセグメント情報

当法人は単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略しています。

16 寄附金の明細

(単位：円)

区分	当期受入額	件数	摘要
大学	4,177,680	8	現物寄附1,493,640(2件)
合 計	4,177,680	8	

17 受託研究の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期受入額	収益計上	期末残高
大学	-	2,396,835	2,396,835	-
合 計	-	2,396,835	2,396,835	-

18 共同研究の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期受入額	収益計上	期末残高
大学	359,647	468,182	827,829	-
合 計	359,647	468,182	827,829	-

19 受託事業等の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期受入額	収益計上	期末残高
大学	-	11,140,958	11,095,504	45,454
合 計	-	11,140,958	11,095,504	45,454

20 科学研究費補助金等の明細

(単位：円)

種目	当期受入額	件数	摘要
基盤研究A	(1,500,000)	(3)	
	450,000	3	
基盤研究B	(1,552,718)	(7)	
	465,981	7	
基盤研究C	(8,114,326)	(8)	
	2,435,443	8	
若手研究B	(852,819)	(2)	
	256,569	2	
挑戦的萌芽研究	(1,989,106)	(3)	
	596,731	3	
合 計	(14,008,969)	(23)	
	4,204,724	23	

注) 間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については、外数として()内に表示しています。

21 業務費及び一般管理費の明細

(単位：円)

教育経費		
消耗品費	21,750,331	
備品費	7,674,534	
印刷製本費	10,433,723	
水道光熱費	38,542,372	
旅費交通費	11,679,397	
通信運搬費	2,721,634	
貸借料	8,168,919	
福利厚生費	4,292,190	
保守費	16,121,496	
修繕費	6,048,714	
損害保険料	967,680	
諸会費	221,360	
会議費	1,425,049	
報酬・委託・手数料	83,886,292	
奨学費	27,182,000	
減価償却費	8,374,097	
交際費	1,127,064	
租税公課	300	
雑費	<u>20,505,755</u>	271,122,907
研究経費		
消耗品費	13,143,734	
備品費	2,592,421	
印刷製本費	5,092,110	
水道光熱費	273,252	
旅費交通費	21,000,891	
通信運搬費	4,032,680	
貸借料	7,569,249	
車両燃料費	99,000	
修繕費	29,610	
損害保険料	58,385	
広告宣伝費	540,750	
諸会費	2,539,157	
会議費	373,836	
報酬・委託・手数料	31,009,291	
減価償却費	5,337,645	
交際費	385,197	
租税公課	133,350	
雑費	<u>48,347</u>	94,258,905

教育研究支援経費			
消耗品費		13,758,751	
備品費		8,222,245	
旅費交通費		292,260	
通信運搬費		1,471,217	
賃借料		766,500	
保守費		9,779,016	
修繕費		350,700	
諸会費		114,800	
会議費		16,968	
報酬・委託・手数料		6,979,214	
減価償却費		<u>10,781,296</u>	52,532,967
受託研究費等			3,176,654
受託事業費等			10,441,010
役員人件費			
役員人件費			
報酬		17,928,000	
賞与		2,368,800	
退職給付費用		1,618,560	
法定福利費		<u>2,817,524</u>	24,732,884
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	324,701,160		
賞与	81,277,487		
退職金	1,212,000		
法定福利費	<u>88,011,082</u>	495,201,729	
非常勤教員給与			
給料	58,930,573		
法定福利費	<u>1,260,027</u>	<u>60,190,600</u>	555,392,329
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	197,811,840		
賞与	35,954,927		
退職金	1,080,000		
法定福利費	<u>45,585,873</u>	280,432,640	
非常勤職員給与			
給料	16,426,918		
法定福利費	185,053		
賃金	<u>17,811,041</u>	<u>34,423,012</u>	314,855,652

一般管理費		
消耗品費	7,770,319	
備品費	1,520,245	
印刷製本費	7,904,094	
水道光熱費	9,448,946	
旅費交通費	11,071,544	
通信運搬費	2,206,870	
賃借料	10,346,248	
車両燃料費	599,133	
福利厚生費	985,631	
保守費	10,759,504	
修繕費	6,931,705	
損害保険料	743,313	
広告宣伝費	26,016,693	
諸会費	1,366,350	
会議費等	1,320,304	
報酬・委託・手数料	45,463,180	
減価償却費	9,001,844	
交際費	244,141	
徴収不能額	803,700	
租税公課	3,046,966	
雑費	379,108	
	<u>157,929,838</u>	157,929,838

22 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

現金及び預金の明細

(単位:円)

区 分	期末残高	
現金	843,870	
普通預金	727,473,914	
当座預金	132,950	
定期貯金	984,624,899	
合 計	1,713,075,633	

寄附金債務の明細

(単位:円)

区 分	期末残高	備 考
学校法人鳥取環境大学からの寄附分	1,464,054,486	
財団法人とっとり地域連携・総合研究センターからの寄附分	311,835,427	
その他	876,568	
合 計	1,776,766,481	

未払金の明細

(単位:円)

区 分	期末残高	備 考
人件費	20,848,886	
業務費	70,398,551	
一般管理費	11,929,565	
固定資産	91,124,590	
その他	6,672,083	
合 計	200,973,675	

(5) 公益財団法人 鳥取県文化振興財団

収支計算書

財務諸表に対する注記

財産目録

公益財団法人 鳥取県文化振興財団
収 支 計 算 書 総 括 表

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

科 目	法人会計	文化振興財団 特別会計	県民文化会館 特別会計	倉吉未来中心 特別会計	文化振興事業 基金特別会計	内部取引消去	合計
	円	円	円	円	円	円	円
I 事業活動収入	25,699,000	94,925,522	310,123,390	209,884,399	6,533,000	27,049,598	620,115,713
1 基本財産運用収入	25,050,000						25,050,000
(1) 基本財産利息収入	25,050,000						25,050,000
2 管理運営事業収入			76,215,196	50,966,528			127,181,724
(1) 利用料収入			70,387,390	46,313,150			116,700,540
(2) 手数料収入			3,228,266	3,098,811			6,327,077
(3) 使用料収入			2,234,400	944,877			3,179,277
(4) 公衆電話通話料収入			27,410	30,320			57,730
(5) 複写機利用料収入			318,730	143,370			462,100
(6) 入場料・参加料収入			19,000	436,000			455,000
3 事業収入		68,849,424	1,010,900				69,860,324
(1) 文化芸術事業収入		37,142,050	1,010,900				38,152,950
(2) 地域文化活性化受託事業 収入		31,707,374					31,707,374
4 補助金等収入		150,000	231,773,064	158,801,071	6,533,000		397,257,135
(1) 県補助金収入					6,533,000		6,533,000
(2) 県受託収入			227,713,334	88,392,674			316,106,008
(3) 市受託収入				70,408,397			70,408,397
(4) 国庫助成金収入			1,759,730				1,759,730
(5) 民間助成金収入		150,000	2,300,000				2,450,000
5 雑収入	649,000		730	116,800			766,530
(1) 受取利息収入				36,000			36,000
(2) 有価証券利息収入	147,000			78,000			225,000
(3) 雑収入	502,000		730	2,800			505,530
6 他会計からの繰入金収入		25,926,098	1,123,500			27,049,598	0
(1) 法人会計からの繰入金 入		25,926,098	1,123,500			27,049,598	0
II 投資活動収入					5,589,092		5,589,092
1 特定資産取崩収入					5,589,092		5,589,092
(1) 文化振興事業積立資産取 崩収入					5,589,092		5,589,092
当期収入合計(A)	25,699,000	94,925,522	310,123,390	209,884,399	12,122,092	27,049,598	625,704,805
前期繰越収支差額	6,026,197	0	0	49,087,851	0	0	55,114,048
収入合計(B)	31,725,197	94,925,522	310,123,390	258,972,250	12,122,092	27,049,598	680,818,853

科 目	法人会計	文化振興財団 特別会計	県民文化会館 特別会計	倉吉未来中心 特別会計	文化振興事業 基金特別会計	内部取引消去	合計
	円	円	円	円	円	円	円
I 事業活動支出	25,877,351	94,925,522	308,999,890	213,642,470	5,589,092	27,049,598	621,984,727
1 管理費支出	3,739,045						3,739,045
(1) 役員報酬支出	1,671,000						1,671,000
(2) 事務費支出	2,068,045						2,068,045
2 管理運営事業費支出			283,410,837	213,642,470			497,053,307
(1) 役員報酬支出			4,592,895				4,592,895
(2) 給与手当支出			98,481,952	66,420,808			164,902,760
(3) 事務費支出			180,335,990	147,221,662			327,557,652
3 事業費支出		94,925,522	25,589,053		677,800		121,192,375
(1) 文化芸術事業費支出		62,606,201	25,589,053		677,800		88,873,054
① 給与手当支出		7,095,596					7,095,596
② 事務費支出		55,510,605	25,589,053		677,800		81,777,458
(2) 地域文化活性化受託事業 費支出		32,319,321					32,319,321
① 給与手当支出		18,172,992					18,172,992
② 事務費支出		14,146,329					14,146,329
4 他会計への繰入金支出	22,138,306				4,911,292	27,049,598	0
(1) 文化振興財団特別会計へ の繰入金支出	22,138,306				4,911,292	27,049,598	0
II 投資活動支出	△ 53,000		1,123,500		6,533,000		7,603,500
1 固定資産取得支出			1,123,500				1,123,500
(1) 車両運搬具購入支出			1,123,500				1,123,500
2 特定資産取得支出					6,533,000		6,533,000
(1) 文化振興事業積立資産取 得支出					6,533,000		6,533,000
3 投資有価証券取得支出	△ 53,000						△ 53,000
(1) 投資有価証券取得支出	△ 53,000						△ 53,000
当期支出合計(C)	25,824,351	94,925,522	310,123,390	213,642,470	12,122,092	27,049,598	629,588,227
当期収支差額(A)-(C)	△ 125,351	0	0	△ 3,758,071	0	0	△ 3,883,422
次期繰越収支差額(B)-(C)	5,900,846	0	0	45,329,780	0	0	51,230,626

公益財団法人 鳥取県文化振興財団
収 支 計 算 書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(法人会計)

科 目		予算額	決算額	差 異	備 考
収 入		円	円	円	
	I 事業活動収入	25,250,000	25,699,000	△ 449,000	
	1 基本財産運用収入	25,050,000	25,050,000	0	
	(1) 基本財産利息収入	25,050,000	25,050,000	0	
	2 雑収入	200,000	649,000	△ 449,000	
	(1) 有価証券利息収入	200,000	147,000	53,000	
	(2) 雑収入	0	502,000	△ 502,000	
	当期収入合計(A)	25,250,000	25,699,000	△ 449,000	
	前期繰越収支差額	5,813,000	6,026,197	△ 213,197	
	収入合計(B)	31,063,000	31,725,197	△ 662,197	
支 出	I 事業活動支出	26,575,000	25,877,351	697,649	
	1 管理費支出	3,973,000	3,739,045	233,955	
	(1) 役員報酬支出	1,780,000	1,671,000	109,000	
	(2) 事務費支出	2,193,000	2,068,045	124,955	
	2 他会計への繰入金支出	22,602,000	22,138,306	463,694	
	(1) 文化振興財団特別会計 への繰入金支出	22,602,000	22,138,306	463,694	
	II 投資活動支出	0	△ 53,000	53,000	
	1 投資有価証券取得支出	0	△ 53,000	53,000	
	(1) 投資有価証券取得支出	0	△ 53,000	53,000	
	当期支出合計(C)	26,575,000	25,824,351	750,649	
当期収支差額(A) - (C)	△ 1,325,000	△ 125,351	△ 1,199,649		
次期繰越収支差額(B) - (C)	4,488,000	5,900,846	△ 1,412,846		

公益財団法人 鳥取県文化振興財団
収 支 計 算 書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(文化振興財団特別会計)

	科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
		円	円	円	
収	I 事業活動収入	95,394,000	94,925,522	468,478	
	1 事業収入	68,803,000	68,849,424	△ 46,424	
	(1) 文化芸術事業収入	37,077,000	37,142,050	△ 65,050	
	① 入場料・参加料収入	34,579,000	34,629,900	△ 50,900	
	② 友の会会費収入	1,090,000	1,104,000	△ 14,000	
	③ 預りチケット等手数料収入	1,408,000	1,408,150	△ 150	
	(2) 地域文化活性化受託事業収入	31,726,000	31,707,374	18,626	
	① とりアート開催事業収入	22,154,000	22,154,000	0	
	② 芸術鑑賞教室開催事業収入	9,572,000	9,553,374	18,626	
	2 補助金等収入	150,000	150,000	0	
(1) 民間助成金収入	150,000	150,000	0		
3 他会計からの繰入金収入	26,441,000	25,926,098	514,902		
(1) 法人会計からの繰入金収入	26,441,000	25,926,098	514,902		
	当期収入合計(A)	95,394,000	94,925,522	468,478	
	前期繰越収支差額	0	0	0	
	収入合計(B)	95,394,000	94,925,522	468,478	
支	I 事業活動支出	95,394,000	94,925,522	468,478	
	1 事業費支出	95,394,000	94,925,522	468,478	
	(1) 文化芸術事業費支出	62,687,000	62,606,201	80,799	
	① 給与手当支出	7,032,000	7,095,596	△ 63,596	
	② 事務費支出	55,655,000	55,510,605	144,395	
	(2) 地域文化活性化受託事業費支出	32,707,000	32,319,321	387,679	
	① 給与手当支出	18,304,000	18,172,992	131,008	
② 事務費支出	14,403,000	14,146,329	256,671		
	当期支出合計(C)	95,394,000	94,925,522	468,478	
	当期収支差額(A) - (C)	0	0	0	
	次期繰越収支差額(B) - (C)	0	0	0	

公益財団法人 鳥取県文化振興財団
収 支 計 算 書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(県民文化会館特別会計)

	科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
		円	円	円	
収 入	I 事業活動収入	313,939,000	310,123,390	3,815,610	
	1 管理運営事業収入	75,180,000	76,215,196	△ 1,035,196	
	(1) 利用料収入	69,506,000	70,387,390	△ 881,390	
	(2) 手数料収入	3,079,000	3,228,266	△ 149,266	
	(3) 使用料収入	2,234,000	2,234,400	△ 400	
	(4) 公衆電話通話料収入	27,000	27,410	△ 410	
	(5) 複写機利用料収入	315,000	318,730	△ 3,730	
	(6) 入場料・参加料収入	19,000	19,000	0	
	2 事業収入	1,008,000	1,010,900	△ 2,900	
	(1) 文化芸術事業収入	1,008,000	1,010,900	△ 2,900	
	① 入場料・参加料収入	1,008,000	1,010,900	△ 2,900	
	3 受託事業収入	232,503,000	227,713,334	4,789,666	
	(1) 県受託収入	232,503,000	227,713,334	4,789,666	
	4 補助金等収入	4,124,000	4,059,730	64,270	
	(1) 国庫助成金収入	1,824,000	1,759,730	64,270	
(2) 民間助成金収入	2,300,000	2,300,000	0		
5 雑収入	0	730	△ 730		
(1) 雑収入	0	730	△ 730		
6 他会計からの繰入金収入	1,124,000	1,123,500	500		
(1) 他会計からの繰入金収入	1,124,000	1,123,500	500		
	当期収入合計(A)	313,939,000	310,123,390	3,815,610	
	前期繰越収支差額	0	0	0	
	収入合計(B)	313,939,000	310,123,390	3,815,610	

公益財団法人 鳥取県文化振興財団
収 支 計 算 書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(倉吉未来中心特別会計)

	科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
		円	円	円	
収 入	I 事業活動収入	211,750,000	209,884,399	1,865,601	
	1 管理運営事業収入	50,496,000	50,966,528	△ 470,528	
	(1) 利用料収入	46,000,000	46,313,150	△ 313,150	
	(2) 手数料収入	3,000,000	3,098,811	△ 98,811	
	(3) 使用料収入	900,000	944,877	△ 44,877	
	(4) 公衆電話通話料収入	30,000	30,320	△ 320	
	(5) 複写機利用料収入	130,000	143,370	△ 13,370	
	(6) 入場料・参加料収入	436,000	436,000	0	
	2 補助金等収入	161,179,000	158,801,071	2,377,929	
	(1) 県受託収入	89,608,000	88,392,674	1,215,326	
	(2) 市受託収入	71,571,000	70,408,397	1,162,603	
	3 雑収入	75,000	116,800	△ 41,800	
	(1) 受取利息収入	36,000	36,000	0	
	(2) 有価証券利息収入	39,000	78,000	△ 39,000	
(3) 雑収入	0	2,800	△ 2,800		
	当期収入合計(A)	211,750,000	209,884,399	1,865,601	
	前期繰越収支差額	45,575,000	49,087,851	△ 3,512,851	
	収入合計(B)	257,325,000	258,972,250	△ 1,647,250	
支 出	I 事業活動支出	217,885,000	213,642,470	4,242,530	
	1 管理運営事業費支出	217,885,000	213,642,470	4,242,530	
	(1) 職員給与費支出	66,600,000	66,420,808	179,192	
	(2) 事務費支出	151,285,000	147,221,662	4,063,338	
	当期支出合計(C)	217,885,000	213,642,470	4,242,530	
	当期収支差額(A) - (C)	△ 6,135,000	△ 3,758,071	△ 2,376,929	
	次期繰越収支差額(B) - (C)	39,440,000	45,329,780	△ 5,889,780	

公益財団法人 鳥取県文化振興財団
収 支 計 算 書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(文化振興事業基金特別会計)

	科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
収 入		円	円	円	
	I 事業活動収入	6,533,000	6,533,000	0	
	1 補助金等収入	6,533,000	6,533,000	0	
	(1) 県補助金収入	6,533,000	6,533,000	0	
	II 投資活動収入	5,643,000	5,589,092	53,908	
	1 特定資産取崩収入	5,643,000	5,589,092	53,908	
	(1) 文化振興事業積立資産 取崩収入	5,643,000	5,589,092	53,908	
	当期収入合計(A)	12,176,000	12,122,092	53,908	
	前期繰越収支差額	0	0	0	
	収入合計(B)	12,176,000	12,122,092	53,908	
支 出	I 事業活動支出	5,643,000	5,589,092	53,908	
	1 文化振興事業費支出	680,000	677,800	2,200	
	(1) 事務費支出	680,000	677,800	2,200	
	2 他会計への繰入金支出	4,963,000	4,911,292	51,708	
	(1) 他会計への繰入金支出	4,963,000	4,911,292	51,708	
	II 投資活動支出	6,533,000	6,533,000	0	
	1 特定資産取得支出	6,533,000	6,533,000	0	
	(1) 文化振興事業積立資産 取得支出	6,533,000	6,533,000	0	
	当期支出合計(C)	12,176,000	12,122,092	53,908	
	当期収支差額(A) - (C)	0	0	0	
次期繰越収支差額(B) - (C)	0	0	0		

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債券…購入時の取得価格によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

車両及び運搬具（財団公用車2台）…旧定率法によっている。

車両及び運搬具（未来中心公用車1台）…定率法によっている。

車両及び運搬具（県民会館除雪機1台）…定率法によっている。

器具及び備品…（県民会館プロジェクター）…定率法によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

（単位：円）

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
投資有価証券	2,000,000,000			2,000,000,000
小 計	2,000,000,000			2,000,000,000
特定資産				
文化振興事業積立資産	62,200,589	6,533,000	5,589,092	63,144,497
小 計	62,200,589	6,533,000	5,589,092	63,144,497
合 計	2,062,200,589	6,533,000	5,589,092	2,063,144,497

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

（単位：円）

科 目	当期末残高	（うち指定正味財 産からの充当額）	（うち一般正味財 産からの充当額）	（うち負債に対 応する額）
基本財産				
投資有価証券	2,000,000,000	(2,000,000,000)	—	—
小 計	2,000,000,000	(2,000,000,000)	—	—
特定資産				
文化振興事業積立資産	63,144,497	(63,144,497)	—	—
小 計	63,144,497	(63,144,497)	—	—
合 計	2,063,144,497	(2,063,144,497)	—	—

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。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	1,732,500	1,645,875	86,625
車両運搬具	834,750	809,706	25,044
車両運搬具	1,335,600	1,335,599	1
車両運搬具	1,123,500	234,062	889,438
什器備品	313,425	275,879	37,546
合 計	5,339,775	4,301,121	1,038,654

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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
鳥取県債	2,000,000,000	2,000,000,000	0
利付国債（5年）	50,000,000	50,235,000	235,000
鳥取県公募公債	10,000,000	9,911,940	△88,060
合 計	2,060,000,000	2,060,146,940	146,940

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。

(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
助成金						
とっとり芸術家配懐 国庫助成金	文化庁 (独行)日本芸	0	1,759,730	1,759,730	0	
わかちあふふろあふろ 民間助成金	術文化振興会	0	2,300,000	2,300,000	0	—
音楽の絵本 民間助成金	(公財)ごうぎん 取文化振興財団	0	150,000	150,000	0	
合 計		0	4,209,730	4,209,730	0	

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。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
事業費等計上による振替額	30,639,092
合 計	30,639,092

財 産 目 録

公益財団法人 鳥取県文化振興財団

平成26年3月31日現在

科 目	摘 要	金	額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金		1,632,130	
普通預金	県民文化会館 手元保管 倉吉未来中心 手元保管	113,103,130	
定期預金	鳥取銀行 鳥取県庁支店 0014162 鳥取銀行 鳥取県庁支店 1468381 山陰合同銀行 鳥取県庁支店 2336703 鳥取銀行 倉吉支店 3324412 山陰合同銀行 倉吉支店 2825989 鳥取銀行 倉吉支店 0041543 鳥取銀行 鳥取県庁支店 0014642	20,000,000	
未収金	鳥取銀行 倉吉支店 0081123		
前払金	山陰合同銀行 倉吉支店 7644931		
立替金	県民文化会館利用料 他 収入印紙代 等	8,669,324	
流動資産合計	自動販売機電気料金 他	2,884,335	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券		2,000,000,000	
基本財産合計	鳥取県平成23年度第7号債 鳥取県平成18年度第4号債 鳥取県平成19年度第5号債	2,000,000,000	
(2) 特定資産			
文化振興事業積立資産	普通預金 鳥取銀行 鳥取県庁支店 0014642	63,144,497	
特定資産合計		63,144,497	
(3) その他固定資産			
車両運搬具	公用車3台、除雪機1台	5,026,350	
車両運搬具減価償却累計額		△ 4,025,242	
什器備品	プロジェクター 1台	313,425	
什器備品減価償却累計額		△ 275,879	
電話加入権	電話1回線	3,000	
投資有価証券		60,079,500	
その他固定資産合計	利付国債(5年)(鳥取銀行 9010165) 鳥取県公募公債(鳥取銀行 8332441)	61,121,154	
固定資産合計			2,124,265,651
資産合計			2,271,305,077
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	設備保守点検業務委託料他	76,619,823	
前受金	平成26年度施設利用料収入他	15,007,600	
預り金	預りチケット売上金、源泉所得税他	4,177,257	
仮受金	平成25年度施設利用料誤入金	4,120	
流動負債合計			95,808,800
負債合計			95,808,800
正味財産			2,175,496,277