

(4) 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

附属明細書

収支計算書総括表

公益財団法人鳥取県文化振興財団

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	財団会計	県民文化会館 会計	倉吉未来中心 会計	基金会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
I 収入の部							
1 基本財産運用収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[25,050,000]		[25,050,000]
基本財産利息収入	0	0	0	0	25,050,000		25,050,000
2 管理運営事業収入	[0]	[72,727,840]	[49,798,039]	[0]	[0]		[122,525,879]
施設利用料収入	0	66,947,070	44,969,290	0	0		111,916,360
手数料収入	0	3,170,590	3,136,424	0	0		6,307,014
使用料収入	0	2,298,240	1,235,405	0	0		3,533,645
公衆電話通話料収入	0	23,110	31,590	0	0		54,700
複写機利用料収入	0	263,870	131,310	0	0		395,180
充電器利用料収入	0	4,960	7,120	0	0		12,080
入場料・参加料収入	0	20,000	286,900	0	0		306,900
3 文化芸術事業収入	[56,266,394]	[1,679,200]	[0]	[0]	[0]		[57,945,594]
入場料・参加料収入	50,522,500	1,429,200	0	0	0		51,951,700
共催分配金収入	93,980	0	0	0	0		93,980
友の会会費収入	1,800,000	0	0	0	0		1,800,000
預りチケット等手数料収入	1,471,724	0	0	0	0		1,471,724
協賛金収入	500,000	250,000	0	0	0		750,000
負担金収入	1,878,190	0	0	0	0		1,878,190
4 地域文化活性化受託事業収入	[40,282,916]	[0]	[0]	[0]	[0]		[40,282,916]
とリアート開催事業収入	30,485,000	0	0	0	0		30,485,000
芸術鑑賞教室開催事業収入	9,797,916	0	0	0	0		9,797,916
5 受託事業収入	[0]	[241,811,000]	[164,393,268]	[0]	[0]		[406,204,268]
県受託収入	0	241,811,000	91,065,613	0	0		332,876,613
市受託収入	0	0	73,327,655	0	0		73,327,655
6 補助金等収入	[3,048,000]	[1,183,000]	[0]	[7,395,000]	[0]		[11,626,000]
県補助金収入	0	0	0	7,395,000	0		7,395,000
国庫助成金収入	2,898,000	0	0	0	0		2,898,000
民間助成金収入	150,000	1,183,000	0	0	0		1,333,000
7 雑収入	[1,900]	[120]	[108,092]	[0]	[73,500]		[183,612]
受取利息収入	0	0	30,092	0	0		30,092
有価証券利息収入	0	0	78,000	0	73,500		151,500
雑収入	1,900	120	0	0	0		2,020
8 他会計からの繰入金収入	[21,730,989]	[312,821]	[0]	[0]	[0]	[△22,043,810]	[-]
他会計からの繰入金収入	21,730,989	312,821	0	0	0	△22,043,810	-
9 特定資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	[7,886,853]	[0]		[7,886,853]
文化振興事業積立資産取崩収入	0	0	0	7,886,853	0		7,886,853
当期収入合計(A)	121,330,199	317,713,981	214,299,399	15,281,853	25,123,500	△22,043,810	671,705,122
前期繰越収支差額	0	0	45,329,780	0	3,819,728		49,149,508
収入合計(B)	121,330,199	317,713,981	259,629,179	15,281,853	28,943,228	△22,043,810	720,854,630
II 支出の部							
1 事業費支出	[121,330,199]	[317,389,225]	[214,299,399]	[3,130,842]	[0]		[656,149,665]
役員報酬支出	0	4,675,400	0	0	0		4,675,400
給料手当支出	30,354,101	103,181,729	67,348,779	0	0		200,884,609
臨時雇賃金支出	578,118	604,220	1,801,910	0	0		2,984,248
福利厚生費支出	5,752,941	21,141,966	12,892,803	0	0		39,787,710
旅費交通費支出	918,908	1,609,079	678,150	0	0		3,206,137
通信運搬費支出	2,608,405	4,520,663	825,956	0	0		7,955,024
消耗什器備品費支出	0	306,180	190,620	0	0		496,800
消耗品費支出	1,305,510	3,158,465	4,155,028	0	0		8,619,003
修繕費支出	0	7,379,832	6,395,615	0	0		13,775,447
印刷製本費支出	2,833,186	1,426,762	475,141	0	0		4,735,089
食糧費支出	380,513	486,785	61,716	0	0		929,014
燃料費支出	89,229	334,893	99,986	0	0		524,108
光熱水料費支出	0	37,251,811	41,875,859	0	0		79,127,670
賃借料支出	6,503,650	11,950,844	5,041,563	629,156	0		24,125,213
保険料支出	73,040	583,760	409,700	0	0		1,066,500
諸謝金支出	170,000	6,586,091	379,236	0	0		7,135,327
租税公課支出	60,400	10,417,400	7,091,000	1,000	0		17,569,800
負担金支出	1,098,928	616,625	66,760	0	0		1,782,313
委託費支出	65,152,142	97,612,055	63,584,339	0	0		226,348,536
手数料支出	3,451,128	2,257,665	925,238	2,500,686	0		9,134,717
雑支出	0	1,287,000	0	0	0		1,287,000

収支計算書総括表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	財団会計	県民文化会館 会計	倉吉未来中心 会計	基金会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
2 管理費支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[3,217,040]		[3,217,040]
役員報酬支出	0	0	0	0	1,545,000		1,545,000
旅費交通費支出	0	0	0	0	336,573		336,573
通信運搬費支出	0	0	0	0	79,731		79,731
消耗什器備品費支出	0	0	0	0	26,460		26,460
消耗品費支出	0	0	0	0	2,560		2,560
印刷製本費支出	0	0	0	0	4,800		4,800
食糧費支出	0	0	0	0	6,504		6,504
賃借料支出	0	0	0	0	209,352		209,352
諸謝金支出	0	0	0	0	621,600		621,600
租税公課支出	0	0	0	0	82,200		82,200
負担金支出	0	0	0	0	29,600		29,600
委託費支出	0	0	0	0	10,000		10,000
手数料支出	0	0	0	0	262,660		262,660
3 他会計への繰入金支出	[0]	[0]	[0]	[4,756,011]	[17,287,799]	[△22,043,810]	[-]
他会計への繰入金支出	0	0	0	4,756,011	17,287,799	△22,043,810	-
4 特定資産取得支出	[0]	[0]	[0]	[7,395,000]	[0]		[7,395,000]
文化振興事業積立資産取得支出	0	0	0	7,395,000	0		7,395,000
5 固定資産取得支出	[0]	[324,756]	[0]	[0]	[0]		[324,756]
什器備品購入支出	0	324,756	0	0	0		324,756
6 投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[△40,026,500]		[△40,026,500]
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	△40,026,500		△40,026,500
当期支出合計(C)	121,330,199	317,713,981	214,299,399	15,281,853	△19,521,661	△22,043,810	627,059,961
当期収支差額(A)-(C)	0	0	0	0	44,645,161	0	44,645,161
次期繰越収支差額(B)-(C)	0	0	45,329,780	0	48,464,889	0	93,794,669

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。

器具及び備品…（県民会館音響調整卓用パソコン一式）…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	0	0	2,000,000,000
小計	2,000,000,000	0	0	2,000,000,000
特定資産				
文化振興事業積立資産	56,057,291	7,478,230	7,970,083	55,565,438
小計	56,057,291	7,478,230	7,970,083	55,565,438
合計	2,056,057,291	7,478,230	7,970,083	2,055,565,438

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	55,565,438	(55,565,438)	—	—
小計	55,565,438	(55,565,438)	—	—
合計	2,055,565,438	(2,055,565,438)	—	—

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	1,680,523	51,977
車両運搬具	834,750	826,400	8,350
車両運搬具	1,335,600	1,335,599	1
車両運搬具	1,123,500	901,140	222,360
什器備品	313,425	313,424	1
什器備品	324,756	121,783	202,973
合計	5,664,531	5,178,869	485,662

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
鳥取県公募公債	10,000,000	10,378,580	378,580
鳥取県公募公債	10,000,000	9,936,070	△63,930
合 計	2,020,000,000	2,020,314,650	314,650

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						
NHK 交響楽団 (国庫助成金)	文化庁	0	2,898,000	2,898,000	0	
邦楽賛歌	(独行)日本芸術文化振興会	0	1,183,000	1,183,000	0	—
ダンボール人形劇場 (民間助成金)	(公財)ごうぎん鳥取文化振興財団	0	150,000	150,000	0	
合 計		0	4,231,000	4,231,000	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	32,936,853
合 計	32,936,853

財 産 目 録

法人全体

公益財団法人鳥取県文化振興財団

平成28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	現金	運転資金として	564,765
	県民文化会館 手元保管		
	倉吉未来中心 手元保管		
預金	決済用普通預金	運転資金として	138,625,733
	鳥取銀行 鳥取県庁支店 No.0014162		
	鳥取銀行 鳥取県庁支店 No.1468381		
	山陰合同銀行 鳥取県庁支店 No.2336703		
	山陰合同銀行 鳥取県庁支店 No.3636108		
	鳥取銀行 倉吉支店 No.0041543		
	鳥取銀行 倉吉支店 No.3324412		
	山陰合同銀行 倉吉支店 No.2825989		
	鳥取銀行 鳥取県庁支店 No.0014642		
	定期預金	余裕資金の再運用として	30,000,000
	鳥取銀行 鳥取県庁支店 No.0001958		
	鳥取銀行 倉吉支店 No.0081123		
	倉吉信用金庫 本店営業部 No.0696903		
未収金	施設利用者 外	平成27年度施設利用料 外	6,752,332
前払金	セコム山陰(株) 外	4月分利用者用インターネットプロバイダ料 外	419,297
仮払金	日本郵便(株)	収入印紙代	3,200
立替金	アシード(株)鳥取支店 外	2月分自動販売機電気料金 外	2,849,835
流動資産合計			179,215,162
(固定資産)			
基本財産	投資有価証券	鳥取県平成18年度第4号債 鳥取県平成19年度第5号債 鳥取県平成23年度第7号債	運用益を公益目的事業及び管理運営の財源としている 2,000,000,000
特定資産	文化振興事業積立資産	決済用普通預金 鳥取銀行 鳥取県庁支店 0014642	鳥取県からの基金造成事業補助金を積み立て、文化振興事業に関する事業費の財源としている 55,565,438
その他固定資産	車両運搬具	公用車3台、歩行型ロー刈除雪機1台	公益目的事業及び管理運営の用に供している 5,026,350
	車両運搬具減価償却累計額		△4,743,662
	什器備品	プロジェクター1台、音響調整卓用パソコン1式	管理運営の用に供している 638,181
	什器備品減価償却累計額		△435,207
	電話加入権	電話1回線	管理運営の用に供している 3,000
	投資有価証券	鳥取県公募公債平成24年度第1回 鳥取県公募公債平成27年度第1回	運用益を公益目的事業及び管理運営の財源としている 20,000,000
固定資産合計			2,076,054,100
資産合計			2,255,269,262
(流動負債)			
未払金	職員 外	3月分精算旅費 外	61,860,822
前受金	施設利用者 外	平成28年度施設利用料 外	17,661,390
預り金	鳥取税務署 外	3月分源泉徴収税 外	5,897,549
仮受金	施設利用者	施設利用料誤入金	732
流動負債合計			85,420,493
負債合計			85,420,493
正味財産			2,169,848,769

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。

(5) 公益財団法人 鳥取童謡・おもちゃ館

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

収支計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	72,000	144,000	△ 72,000
利息収入	72,000	144,000	△ 72,000
文化事業収入	24,237,000	25,646,870	△ 1,409,870
入館料収入	18,510,000	19,299,950	△ 789,950
いべんとほーる利用収入	1,634,000	1,815,170	△ 181,170
友の会会費収入	2,004,000	1,975,000	29,000
童謡事業収入	450,000	689,610	△ 239,610
おもちゃ事業収入	1,585,000	1,802,490	△ 217,490
共同事業収入	54,000	64,650	△ 10,650
補助金等収入	151,475,000	147,951,274	3,523,726
県市受託収入	151,475,000	147,951,274	3,523,726
童謡館受託収入	74,690,000	73,204,778	1,485,222
おもちゃ館受託収入	73,713,000	72,841,415	871,585
鳥取県受託収入	3,072,000	1,905,081	1,166,919
雑収入	732,000	688,019	43,981
利息収入	4,000	6,376	△ 2,376
雑収入	728,000	681,643	46,357
自販機受取手数料収入	528,000	501,385	26,615
その他雑収入	200,000	180,258	19,742
事業活動収入計	176,516,000	174,430,163	2,085,837
2. 事業活動支出			
文化事業費支出	170,304,000	165,976,696	4,327,304
報酬	16,138,000	16,084,441	53,559
役員報酬	4,356,000	4,339,696	16,304
非常勤職員報酬	11,712,000	11,699,745	12,255
その他報酬	70,000	45,000	25,000
給料手当	40,274,000	40,175,128	98,872
職員給料	27,906,000	27,904,680	1,320
職員手当	9,630,000	9,599,050	30,950
賞与引当金繰入	2,738,000	2,671,398	66,602
臨時雇い賃金	1,857,000	1,662,000	195,000
退職給付費用	864,000	864,000	0
福利厚生費	8,933,000	8,866,742	66,258
福利厚生費	6,300,000	6,253,358	46,642
報酬福利厚生費	2,486,000	2,478,667	7,333
賃金福利厚生費	11,000	5,013	5,987
法定外福利費	136,000	129,704	6,296
旅費交通費	2,608,000	1,465,155	1,142,845
費用弁償	210,000	135,615	74,385
普通旅費	710,000	347,680	362,320
特別旅費	1,688,000	981,860	706,140
通信運搬費	1,970,000	1,620,185	349,815
消耗什器備品費	1,980,000	1,974,217	5,783
消耗品費	4,698,000	4,212,062	485,938

科 目	予算額	決算額	差 異
食糧費	776,000	643,405	132,595
修繕費	5,792,000	5,784,206	7,794
印刷製本費	3,433,000	3,221,388	211,612
燃料費	158,000	102,243	55,757
光熱水費	17,666,000	17,356,597	309,403
電気代	12,026,000	11,968,717	57,283
水道代	656,000	575,765	80,235
下水道代	602,000	493,967	108,033
ガス代	4,382,000	4,318,148	63,852
使用料賃借料	4,946,000	4,653,070	292,930
保険料	319,000	276,931	42,069
諸謝金	3,948,000	3,711,235	236,765
租税公課	7,100,000	7,082,217	17,783
支払負担金	212,000	152,400	59,600
委託費	37,935,000	37,602,864	332,136
支払手数料	2,017,000	1,895,447	121,553
広告宣伝費	3,810,000	3,784,989	25,011
館内販売仕入高	2,870,000	2,785,774	84,226
法人管理費支出	8,866,000	8,453,467	412,533
報酬	784,000	622,189	161,811
役員報酬	784,000	622,189	161,811
給料手当	4,500,000	4,463,903	36,097
職員給料	3,101,000	3,100,520	480
職員手当	1,099,000	1,066,561	32,439
賞与引当金繰入	300,000	296,822	3,178
退職給付費用	96,000	96,000	0
福利厚生費	789,000	782,136	6,864
福利厚生費	700,000	694,817	5,183
報酬福利厚生費	73,000	72,907	93
法定外福利費	16,000	14,412	1,588
旅費交通費	15,000	6,930	8,070
費用弁償	10,000	5,730	4,270
普通旅費	5,000	1,200	3,800
通信運搬費	66,000	59,817	6,183
消耗品費	285,000	284,161	839
食糧費	15,000	7,504	7,496
印刷製本費	115,000	110,431	4,569
光熱水費	418,000	368,222	49,778
電気代	281,000	253,919	27,081
水道代	14,000	12,214	1,786
下水道代	13,000	10,479	2,521
ガス代	110,000	91,610	18,390
使用料賃借料	290,000	243,767	46,233
保険料	20,000	14,800	5,200
諸謝金	260,000	259,200	800
租税公課	1,038,000	1,036,783	1,217
支払負担金	20,000	9,400	10,600
委託費	125,000	85,276	39,724
支払手数料	30,000	2,948	27,052
事業活動支出計	179,170,000	174,430,163	4,739,837

科 目	予算額	決算額	差 異
事業活動収支差額	△ 2,654,000	0	△ 2,654,000
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	2,654,000	0	2,654,000
童謡館事業資産取崩収入	1,327,000	0	1,327,000
おもちゃ館事業資産取崩収入	1,327,000	0	1,327,000
投資活動収入計	2,654,000	0	2,654,000
2. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	2,654,000	0	2,654,000
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	0	0	0
前期繰越収支差額	0	0	0
次期繰越収支差額	0	0	0

収支計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28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
	童謡事業	おもちゃ事業	小 計		
I 事業活動収支の部					
1. 事業活動収入					
基本財産運用収入	0	0	0	144,000	144,000
利息収入	0	0	0	144,000	144,000
文化事業収入	8,112,262	9,225,141	17,337,403	8,309,467	25,646,870
入館料収入	5,495,242	5,495,241	10,990,483	8,309,467	19,299,950
いべんとほーる利用収入	907,585	907,585	1,815,170	0	1,815,170
友の会会費収入	987,500	987,500	1,975,000	0	1,975,000
童謡事業収入	689,610	0	689,610	0	689,610
おもちゃ事業収入	0	1,802,490	1,802,490	0	1,802,490
共同事業収入	32,325	32,325	64,650	0	64,650
補助金等収入	75,109,859	72,841,415	147,951,274	0	147,951,274
県市受託収入	75,109,859	72,841,415	147,951,274	0	147,951,274
童謡館受託収入	73,204,778	0	73,204,778	0	73,204,778
おもちゃ館受託収入	0	72,841,415	72,841,415	0	72,841,415
鳥取県受託収入	1,905,081	0	1,905,081	0	1,905,081
雑収入	344,009	344,010	688,019	0	688,019
利息収入	3,188	3,188	6,376	0	6,376
雑収入	340,821	340,822	681,643	0	681,643
自販機受取手数料収入	250,692	250,693	501,385	0	501,385
その他雑収入	90,129	90,129	180,258	0	180,258
事業活動収入計	83,566,130	82,410,566	165,976,696	8,453,467	174,430,163
2. 事業活動支出					
文化事業費支出	83,566,130	82,410,566	165,976,696	0	165,976,696
報酬	8,049,721	8,034,720	16,084,441	0	16,084,441
役員報酬	2,169,848	2,169,848	4,339,696	0	4,339,696
非常勤職員報酬	5,849,873	5,849,872	11,699,745	0	11,699,745
その他報酬	30,000	15,000	45,000	0	45,000
給料手当	20,087,564	20,087,564	40,175,128	0	40,175,128
職員給料	13,952,340	13,952,340	27,904,680	0	27,904,680
職員手当	4,799,525	4,799,525	9,599,050	0	9,599,050
賞与引当金繰入	1,335,699	1,335,699	2,671,398	0	2,671,398
臨時雇い賃金	0	1,662,000	1,662,000	0	1,662,000
退職給付費用	432,000	432,000	864,000	0	864,000
福利厚生費	4,430,864	4,435,878	8,866,742	0	8,866,742
福利厚生費	3,126,679	3,126,679	6,253,358	0	6,253,358
報酬福利厚生費	1,239,333	1,239,334	2,478,667	0	2,478,667
賃金福利厚生費	0	5,013	5,013	0	5,013
法定外福利費	64,852	64,852	129,704	0	129,704
旅費交通費	1,297,400	167,755	1,465,155	0	1,465,155
費用弁償	121,825	13,790	135,615	0	135,615
普通旅費	237,815	109,865	347,680	0	347,680
特別旅費	937,760	44,100	981,860	0	981,860
通信運搬費	925,334	694,851	1,620,185	0	1,620,185
消耗什器備品費	736,048	1,182,169	1,918,217	0	1,918,217
消耗品費	1,936,800	2,331,262	4,268,062	0	4,268,062
食糧費	477,135	166,270	643,405	0	643,405

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合 計
	童謡事業	おもちゃ事業	小 計		
修繕費	2,987,831	2,796,375	5,784,206	0	5,784,206
印刷製本費	1,947,546	1,273,842	3,221,388	0	3,221,388
燃料費	51,121	51,122	102,243	0	102,243
光熱水費	8,678,299	8,678,298	17,356,597	0	17,356,597
電気代	5,984,359	5,984,358	11,968,717	0	11,968,717
水道代	287,882	287,883	575,765	0	575,765
下水道代	246,984	246,983	493,967	0	493,967
ガス代	2,159,074	2,159,074	4,318,148	0	4,318,148
使用料賃借料	2,332,118	2,320,952	4,653,070	0	4,653,070
保険料	138,465	138,466	276,931	0	276,931
諸謝金	3,191,493	519,742	3,711,235	0	3,711,235
租税公課	3,539,509	3,542,708	7,082,217	0	7,082,217
支払負担金	73,700	78,700	152,400	0	152,400
委託費	18,173,750	19,429,114	37,602,864	0	37,602,864
支払手数料	1,105,256	790,191	1,895,447	0	1,895,447
広告宣伝費	2,090,525	1,694,464	3,784,989	0	3,784,989
館内販売仕入高	883,651	1,902,123	2,785,774	0	2,785,774
法人管理費支出	0	0	0	8,453,467	8,453,467
報酬	0	0	0	622,189	622,189
役員報酬	0	0	0	622,189	622,189
給料手当	0	0	0	4,463,903	4,463,903
職員給料	0	0	0	3,100,520	3,100,520
職員手当	0	0	0	1,066,561	1,066,561
賞与引当金繰入	0	0	0	296,822	296,822
退職給付費用	0	0	0	96,000	96,000
福利厚生費	0	0	0	782,136	782,136
福利厚生費	0	0	0	694,817	694,817
報酬福利厚生費	0	0	0	72,907	72,907
法定外福利費	0	0	0	14,412	14,412
旅費交通費	0	0	0	6,930	6,930
費用弁償	0	0	0	5,730	5,730
普通旅費	0	0	0	1,200	1,200
通信運搬費	0	0	0	59,817	59,817
消耗品費	0	0	0	284,161	284,161
食糧費	0	0	0	7,504	7,504
印刷製本費	0	0	0	110,431	110,431
光熱水費	0	0	0	368,222	368,222
電気代	0	0	0	253,919	253,919
水道代	0	0	0	12,214	12,214
下水道代	0	0	0	10,479	10,479
ガス代	0	0	0	91,610	91,610
使用料賃借料	0	0	0	243,767	243,767
保険料	0	0	0	14,800	14,800
諸謝金	0	0	0	259,200	259,200
租税公課	0	0	0	1,036,783	1,036,783
支払負担金	0	0	0	9,400	9,400
委託費	0	0	0	85,276	85,276
支払手数料	0	0	0	2,948	2,948
事業活動支出計	83,566,130	82,410,566	165,976,696	8,453,467	174,430,163
事業活動収支差額	0	0	0	0	0

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合 計
	童謡事業	おもちゃ事業	小 計		
II 投資活動収支の部					
1. 投資活動収入					
投資活動収入計	0	0	0	0	0
2. 投資活動支出					
投資活動支出計	0	0	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0	0	0
III 財務活動収支の部					
1. 財務活動収入					
財務活動収入計	0	0	0	0	0
2. 財務活動支出					
財務活動支出計	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0
当期収支差額	0	0	0	0	0
前期繰越収支差額	0	0	0	0	0
次期繰越収支差額	0	0	0	0	0

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記
記載すべき事項はありません。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期目的保有債券は取得価額をもって評価額としています。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用しています。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法を採用しています。
- (4) 引当金の計上基準
賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上しています。
- (5) 消費税等の会計処理
税込方式を採用しています。

3. 会計方針の変更

棚卸資産の評価基準及び評価方法については、今年度より総平均法から最終仕入原価法に変更しています。

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				
鳥取県債	24,000,000	0	0	24,000,000
小 計	24,000,000	0	0	24,000,000
特定資産				
童謡館事業資産				
普通預金	9,071,221	2,997,014	0	12,068,235
おもちゃ館事業資産				
普通預金	4,454,663	2,057,064	0	6,511,727
小 計	13,525,884	5,054,078	0	18,579,962
合 計	37,525,884	5,054,078	0	42,579,962

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				
鳥取県債	24,000,000	24,000,000	0	0
小 計	24,000,000	24,000,000	0	0
特定資産				
童謡館事業資産				
普通預金	12,068,235	12,068,235	0	0
おもちゃ館事業資産				
普通預金	6,511,727	6,511,727	0	0
小 計	18,579,962	18,579,962	0	0
合 計	42,579,962	42,579,962	0	0

6. 担保に供している資産

該当事項はありません。

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、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具備品 (テントほか)	2,866,155	2,866,146	9
一括償却資産 (レジほか)	456,840	304,560	152,280
合 計	3,322,995	3,170,706	152,289

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、次のとおりです。

(単位：円)

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			
入館未収金	1,481,050		1,481,050
自動販売機3月分売上	45,530		45,530
唱歌集売り上げ代金	400		400
鳥取県債未収利息	6,312		6,312
合 計	1,533,292	0	1,533,292

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

該当事項はありません。

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
鳥取県債 (償還期日平成36年3月31日)	24,000,000	24,000,000	0
合 計	24,000,000	24,000,000	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

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
鳥取県立童謡館基金造成事業補助金	鳥取県	0	2,995,000	2,995,000	0	指定正味財産 特定資産
鳥取世界おもちゃ館基金造成事業補助金	鳥取市	0	2,056,000	2,056,000	0	指定正味財産 特定資産
合 計		0	5,051,000	5,051,000	0	

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当事項はありません。

13. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

14. その他

該当事項はありません。

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、下記の科目を含めています。

現金
 普通預金
 資金諸口
 未収金
 前払金
 立替金
 貯蔵品
 前払費用
 短期借入金
 未払金
 前受金
 預り金
 仮受金
 賞与引当金

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	20,654,737	11,807,915
現金	319,400	402,010
普通預金	20,335,337	11,405,905
未収金	450,987	1,533,292
貯蔵品	50,342	36,963
前払費用	86,300	125,180
合 計	21,242,366	13,503,350
未払金	16,936,989	9,587,371
前受金	169,490	183,410
預り金	354,898	301,380
賞与引当金	3,780,989	3,431,189
合 計	21,242,366	13,503,350

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

科目間の流用については次のとおりです。

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
文化事業費			
非常勤職員報酬	11,542,000	170,000	11,712,000
職員手当	3,380,000	6,250,000	9,630,000
賞与引当金繰入	9,358,000	-6,620,000	2,738,000
福利厚生費	6,150,000	150,000	6,300,000
報酬福利厚生費	2,376,000	110,000	2,486,000
法定外福利	196,000	-60,000	136,000
費用弁償	60,000	150,000	210,000
特別旅費	2,942,000	-1,254,000	1,688,000
通信運搬費	1,950,000	20,000	1,970,000
消耗什器備品費	1,800,000	180,000	1,980,000
消耗品費	4,528,000	70,000	4,598,000
食糧費	706,000	70,000	776,000
修繕費	2,660,000	1,640,000	4,300,000
印刷製本費	3,183,000	250,000	3,433,000
電気代	13,226,000	-1,200,000	12,026,000
ガス代	5,182,000	-800,000	4,382,000
賃借料	4,702,000	244,000	4,946,000

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
諸謝金	4,238,000	-290,000	3,948,000
租税公課	5,750,000	20,000	5,770,000
委託費	39,515,000	-1,580,000	37,935,000
支払手数料	1,557,000	460,000	2,017,000
広告宣伝費	3,260,000	550,000	3,810,000
館内販売仕入	0	1,470,000	1,470,000
財団管理費			0
職員手当	376,000	723,000	1,099,000
賞与引当金繰入	1,040,000	-740,000	300,000
福利厚生費	684,000	16,000	700,000
報酬福利厚生費	72,000	1,000	73,000
費用弁償	20,000	-10,000	10,000
普通旅費	100,000	-95,000	5,000
消耗品費	250,000	35,000	285,000
食糧費	5,000	10,000	15,000
印刷製本費	55,000	60,000	115,000

財産目録

平成28年 3月31日現在

一般会計

(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)	現金	手元保管	運転資金として	402,010
	預金	普通預金		11,405,905
		鳥取銀行	運転資金として	4,678,356
		山陰合同銀行	運転資金として	5,103,039
		鳥取信用金庫	運転資金として	1,624,510
	未収金		入館料未収金等 19件	1,533,292
	商品		唱歌集835,757、キット222,102 こま123,553	1,181,411
貯蔵品		切手36,163、印紙800	36,963	
前払費用		前払い保険料等3件	125,180	
流動資産合計				14,684,761
(固定資産)				
基本財産	鳥取県債		基本財産であり、運用益を法人管理費に充てています。	24,000,000
特定資産	童謡館事業資産 普通預金	山陰合同銀行	交付者により使用目的を定められた公益目的保有財産です。 鳥取県より、童謡を通じた文化事業費または県立童謡館の管理運営費に使用することが定められています。	12,068,235 12,068,235
	おもちゃ館事業資産 普通預金	山陰合同銀行	鳥取市より、おもちゃを通じた文化事業費または鳥取世界おもちゃ館の管理運営費に使用することが定められています。	6,511,727 6,511,727
その他固定資産	什器備品 一括償却資産		テント他8点 電子レジスター他2点	9 152,280
固定資産合計				42,732,251
資産合計				57,417,012
(流動負債)				
	未払金			9,587,371
	鳥取県委託料精算 による返納額		県立童謡館委託料の返納額	1,485,222
	鳥取市委託料精算 による返納額		鳥取世界おもちゃ館委託料の返納額	871,585
	その他未払金		電気代3月分ほか46件	7,230,564
	前受金		H28年度分いべんとほーる利用料 170,910円、友の会会費12,500円	183,410
	預り金			301,380
	所得税		3月分	110,180
	市県民税		3月分	191,200
	賞与引当金			3,431,189
流動負債合計				13,503,350
負債合計				13,503,350
正味財産				43,913,662

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、内容の記載は省略します。

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	3,780,989	3,431,189	3,780,989	0	3,431,189

(6) 公益財団法人 鳥取県体育協会

財務諸表に対する注記

財産目録

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)

その他の有価証券

時価のあるもの・・・移動平均法に基づく原価法

時価のないもの・・・移動平均法に基づく原価法

(2)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定額法

無形固定資産・・・定額法

(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り処理しております。

2.会計基準の変更

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、次のとおりです。

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				
指定基本財産定期預金	500,000	0	0	500,000
一般基本財産定期預金	687,988	0	0	687,988
小 計	1,187,988	0	0	1,187,988
特定資産				
運営基盤強化基金	58,630,000	0	0	58,630,000
わかとり国体開催記念基金	502,756,344	296,070	40,000	503,012,414
施設基金造成積立資産	3,222,921	7,823,331	6,697,752	4,348,500
県民スポーツ振興事業積立	5,530,000	3,894,000	135,163	9,288,837
布勢電光掲示板整備資産	0	8,888,536	0	8,888,536
建 物	18,253,875	197,965,349	19,140,812	197,078,412
構築物	30,506,192	89,857,351	5,733,111	114,630,432
什器備品	147,366	1,153,440	380,544	920,262
電話加入権	152,880	0	0	152,880
無形固定資産	20,444	0	20,444	0
建設仮勘定	20,572,920	25,000,000	20,572,920	25,000,000
小 計	639,792,942	334,878,077	52,720,746	921,950,273
合 計	640,980,930	334,878,077	52,720,746	923,138,261

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、次のとおりです。

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				
指定基本財産定期預金	500,000	(500,000)		
一般基本財産定期預金	687,988		(687,988)	
小 計	1,187,988	(500,000)	(687,988)	0
特定資産				
運営基盤強化基金	58,630,000	(58,630,000)		
わかとり国体開催記念基金	503,012,414	(502,892,414)	(120,000)	
施設基金造成積立資産	4,348,500	(4,348,500)		
県民スポーツ振興事業積立	9,288,837	(9,288,837)		
布勢電光掲示板整備資産	8,888,536	(8,888,536)		
建 物	197,078,412	(197,078,412)		
構築物	114,630,432	(114,630,432)		
什器備品	920,262	(920,262)		
電話加入権	152,880	(152,880)		
建設仮勘定	25,000,000	(25,000,000)		
小 計	921,950,273	(921,830,273)	(120,000)	0
合 計	923,138,261	(922,330,273)	(807,988)	0

5.担保に供している資産

なし

6.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	197,965,349	886,937	197,078,412
構 築 物	305,672,931	189,891,374	115,781,557
車 両 運搬具	941,514	941,513	1
什 器 備 品	22,922,170	18,932,753	3,989,417
無形固定資産	2,301,750	1,259,766	1,041,984
合 計	529,803,714	211,912,343	317,891,371

7.保証債務等の偶発債務

なし

8.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、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、次のとおりです。

科 目	購入時の価格	現在の価格	評価損益
兵庫県平成21年度第1回公募公債	160,400,000	160,120,000	△ 280,000
島根県平成23年度第2回公募公債	50,000,000	50,000,000	0
鳥取県平成18年度第1回公募公債	20,000,000	20,000,000	0
利付国庫債券第61回	102,039,000	103,272,750	1,233,750
利付国庫債券第305回	136,506,800	136,802,720	295,920
利付国庫債券第321回	88,000,000	88,000,000	0
合 計	556,945,800	558,195,470	1,249,670

9.補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりです。

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						
鳥取県体育協会運営費補助金	鳥取県	0	102,906,000	102,906,000	0	-
ジュニア期一貫指導体制推進 事業補助金	鳥取県	0	194,066	194,066	0	-
基金造成事業補助金	鳥取県	0	7,823,331	7,823,331	0	-
日韓スポーツ交流事業補助金	鳥取県	0	1,534,923	1,534,923	0	-
倉吉自転車競技場管理運営事 業補助金	鳥取県	0	186,463,925	186,463,925	0	-
競技力向上のための指導者の 確保事業補助金	鳥取県	0	10,118,449	10,118,449	0	-
集まれ！トップアスリート合宿誘致 プロジェクト事業補助金	鳥取県	0	4,703,882	4,703,882	0	-
スポーツ少年団組織整備強化 事業費助成金	日本体育協会	0	1,573,400	1,573,400	0	-
公認指導員養成講習会指導者 育成事業交付金	日本体育協会	0	125,000	125,000	0	-
スポーツリーダー養成講習会育 成奨励費	日本体育協会	0	20,000	20,000	0	-
全国スポーツ少年大会参加旅 費補助	日本体育協会	0	368,000	368,000	0	-
競輪公益資金による補助金	JKA	0	89,547,000	89,547,000	0	-
日本財団助成金	日本財団	0	33,920,000	33,920,000	0	-
スポーツ振興くじ助成金	日本スポーツ振興 センター	0	783,000	783,000	0	-
合計			440,080,976	440,080,976		

10.指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

内訳	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	7,021,036
目的達成による指定解除額	10,149,397
経常外収益への振替額	
固定資産廃棄損計上による振替額	18,253,875
合 計	35,424,308

11.関連当事者との取引の内容

なし

12.重要な後発事象

なし

13.その他

なし

財 産 目 録

平成28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	手元保管	運転資金として	1,068,050
	預金	普通預金		
		山陰合同銀行鳥取営業部	運転資金として	90,747,142
		山陰合同銀行倉吉駅前出張所	運転資金として	2,830,552
		山陰合同銀行福生出張所	運転資金として	93,822
		鳥取銀行本店営業部	運転資金として	75,041,390
		鳥取銀行湖山支店	運転資金として	23,172,299
		鳥取銀行鳥取駅南支店	運転資金として	6,711,513
		鳥取銀行倉吉中央支店	運転資金として	11,122,439
		鳥取銀行米子営業部	運転資金として	13,003,851
		鳥取銀行皆生通出張所	運転資金として	6,464,181
		鳥取銀行三柳支店	運転資金として	5,545,293
	未収金		公益事業	977,066
			医科学サポート事業の未収金	824,706
			競技力向上事業の未収金	56,042
			県民スポレク祭開催事業の未収金	75,500
			スポーツ指導者研修会事業の未収金	1,214,986
			布勢総合運動公園管理事業の未収金	10,001
			鳥取産業体育館管理事業の未収金	890,160
			米子産業体育館管理事業の未収金	97,510
			鳥取県立武道館管理事業の未収金	219,087
			倉吉体育文化会館管理事業の未収金	90,062,956
			倉吉自転車競技場管理事業の未収金	1,462,737
			自動販売機設置事業の未収金	80,000
	前払金	職員分	法人運営事業 法人運営事業の未収金	188,137
	前払費用	東京海上日動火災保険	公益目的事業、法人運営事業及び収益事業に従事する職員に対する保険料	1,510,430
	仮払金		布勢運動公園管理事業における施設賠償保険	516,600
			布勢運動公園管理事業の仮払金	522
			鳥取産業体育館管理事業の仮払金	
流動資産合計				333,986,972
(固定資産)				
基本財産	定期預金	山陰合同銀行鳥取営業部	運用益を法人運営事業の財源に充当	1,187,988
特定資産	運営基盤強化基金	定期預金		
		山陰合同銀行鳥取営業部	運用益を法人運営事業の財源に充当	630,000
		投資有価証券		
		第321回利付国債	運用益を法人運営事業の財源に充当	8,000,000
		鳥根県債平成23年度第2回公募公債	運用益を法人運営事業の財源に充当	50,000,000
	わかとり国体開催記念基金	普通預金		
		山陰合同銀行鳥取県庁支店	公益目的事業の財源に充当	2,221,024
		鳥取銀行本店営業部	公益目的事業の財源に充当	295,920
		定期預金		
		山陰合同銀行鳥取営業部	運用益を公益事業の財源として充当	300,000
		投資有価証券		
		第305回利付国債	運用益を公益事業の財源として充当	136,802,720
		第61回利付国債	運用益を公益事業の財源として充当	103,272,750
		第321回利付国債	運用益を公益事業の財源として充当	80,000,000
		鳥取県債平成18年度第1回公募公債	運用益を公益事業の財源として充当	20,000,000
		兵庫県債平成21年度第1回公募公債	運用益を公益事業の財源として充当	160,120,000
	施設基金造成積立資産	普通預金		
		山陰合同銀行鳥取営業部	公益目的事業の財源に充当	4,348,500
	県民スポーツ振興事業積立資産	普通預金		
		山陰合同銀行鳥取営業部	公益目的事業の財源に充当	1,987,837
		鳥取銀行本店営業部	公益目的事業の財源に充当	7,191,000
		ゆうちょ銀行五八二	公益目的事業の財源に充当	110,000
	布勢電光掲示板整備資産	普通預金		
		鳥取銀行本店営業部	公益目的事業の財源に充当	8,888,536
	指定特定資産建物	管理棟 463.68㎡		
		鳥取県倉吉市桜字後口山68-23	収益事業目的に使用	191,725,252
		倉庫棟 81.98㎡		
		鳥取県倉吉市桜字後口山68-23	収益事業目的に使用	5,353,160
	指定特定資産構築物	12,361㎡		
		鳥取県倉吉市桜字後口山68-23	収益事業目的に使用	114,630,432
	指定特定什器備品		公益目的事業、法人運営事業及び収益目的事業として使用	920,262
	電話加入権		公益目的事業に使用	152,880
	建設仮勘定		布勢電光掲示板整備事業に係る財産	25,000,000
その他固定資産	構築物	22.4㎡		
		鳥取県鳥取市布勢146-1	公益目的事業に使用	1,151,125
	車両運搬具		公益目的事業に使用	1
	什器備品		公益目的事業・収益目的事業・法人運営事業に使用	3,069,155
	無形固定資産		公益目的事業・収益目的事業・法人運営事業に使用	1,041,984
固定資産合計				928,400,526
資産合計				1,262,387,498

(流動負債)	未払金		公益事業	競技力向上事業の未払金	8,798,429				
				医科学サポート事業の未払金	260,000				
				わかとり国体開催記念スポーツ 振興事業の未払金	180,000				
				強化推進事業の未払金	374,311				
				指導者確保事業の未払金	114,178				
				トップアスリート事業の未払金	393,080				
				医科学サポート事業(toto補助)の未払金	120,296				
				日韓スポーツ交流事業の未払金	184,680				
				県民スポレク祭開催事業	32,400				
				スポーツ指導者研修会事業の未払金	75,500				
				スポーツ指導者等養成講習会事業の未払金	79,000				
				スポーツ安全協会業務受託事業の未払金	41,343				
				布勢総合運動公園管理事業の未払金	40,286,606				
				鳥取産業体育館管理事業の未払金	4,552,240				
				米子市皆生市民プール管理事業の未払金	2,291,724				
				米子産業体育館管理事業の未払金	1,640,052				
				鳥取県立武道館管理事業の未払金	6,541,635				
				倉吉体育文化会館管理事業の未払金	1,138,718				
				倉吉自転車競技場管理事業の未払金	155,006,768				
				前受金	教室参加者 体育施設利用者 職員及び講師 施工業者 スポーツ安全協会 鳥取県		収益事業	自動販売機設置事業の未払金	258,300
法人運営事業	法人運営事業の未払金	1,909,227							
翌年度教室参加料	2,004,480								
翌年度施設利用料	1,326,450								
公益事業・収益事業・法人運営事業に従事する職員及び講師の所得税等	4,831,598								
公益事業に係る工事保証金、電気使用料	6,287,415								
スポーツ安全保険料	53,350								
公益目的事業の委託料・補助金の返納分	25,533,784								
自動販売機事業に係るご入金分	258,300								
公益事業・収益事業・法人運営事業の未払法人税	285,000								
公益事業・収益事業の未払消費税	6,633,311								
流動負債合計								271,492,175	
(固定負債)	リース債務		公益目的事業・収益目的事業・法人運営事業に使用						
									2,774,520
固定負債合計								2,774,520	
負債合計								274,266,695	
正味財産								988,120,803	

(7) 一般財団法人 鳥取県観光事業団

財務諸表に対する注記

財産目録

財務諸表に対する注記

(単位：円)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券・・・・・・償却原価法（定額法）によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
仕入れ値を元に棚卸計上している。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産
建物
定額法によっている。
建物以外
定率法によっている。
無形固定資産
定額法によっている。
リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理については、税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

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。

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	500,000	0	0	500,000
小 計	500,000	0	0	500,000
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0
合 計	500,000	0	0	500,000

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	500,000	(500,000)	(0)	(0)
小 計	500,000	(500,000)	(0)	(0)
特定資産				
小 計	0	(0)	(0)	0
合 計	0	0	(0)	0
合 計	500,000	(500,000)	(0)	0

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備			
飲食施設水道工事	576,450	370,988	205,462
飲食施設電気工事	619,500	398,695	220,805
売店電気設備改修工事	804,300	667,145	137,155
レストラン電気工事	1,810,569	1,094,500	716,069
レストラン給排水ダクト工事	2,978,753	1,800,675	1,178,078
木の館電気工事	559,555	338,253	221,302
木の館給排水ダクト工事	274,397	165,872	108,525
小 計	7,623,524	4,836,128	2,787,396
建物			
レストラン改修工事	6,273,974	1,690,310	4,583,664
木の館改修工事	3,147,862	848,083	2,299,779
授乳室	282,450	282,449	1
小 計	9,704,286	2,820,842	6,883,444
車両運搬具			
フラワートレイン2号車	399,255	399,254	1
フラワートレイン1号車 (リース資産)	2,252,250	2,252,249	1
フラワートレイン駆動車	11,627,280	10,596,780	1,030,500
新フラワートレイン2号車	13,296,960	4,155,300	9,141,660
新フラワートレイン駆動車買取分	565,218	188,406	376,812
小 計	28,140,963	17,591,989	10,548,974
器具備品			
応接セット	257,250	211,464	45,786
河北省工芸品	1,583,108	1,583,107	1
液晶プロジェクター	602,700	602,699	1
テント	462,000	461,999	1
釜 (付属品含む)	2,111,655	2,111,652	3
獅子舞公演用足場	760,579	655,276	105,303
マスコットキャラクター着ぐるみ (燕趙園)	1,050,000	1,049,999	1
棧橋	3,780,000	3,561,296	218,704
飲茶屋台	2,782,500	2,759,309	23,191
調理道具一式	1,027,996	1,027,995	1
テーブルチェア一式	3,150,000	3,149,999	1
マスコットキャラクター着ぐるみ (梨)	393,750	393,749	1
立体文字看板	472,500	382,175	90,325
シアター用ソフト	525,000	428,750	96,250
音響機材	1,263,266	1,237,999	25,267
おみくじ用オブジェ	411,600	239,496	172,104
館内案内CD	805,350	496,632	308,718
レジスター	367,500	244,020	123,480
絵画	300,000	0	300,000
インフォメーションディスプレイ	898,590	880,616	17,974
クリスマスツリー	3,200,000	2,227,576	972,424
北館プロジェクター	420,000	407,398	12,602
人工気象器	840,000	839,999	1
超純水製造装置	438,900	372,176	66,724
業務用サーバー	266,450	266,449	1
真空調理器	355,572	355,571	1
レストラン家具	2,441,005	2,441,004	1
レストランサイン	766,588	766,587	1
テーブルクロス	323,455	323,454	1
造形オブジェアート	517,527	440,393	77,134
ロイヤルテント	220,500	220,499	1
ロールスクリーン	443,205	443,204	1
ロールスクリーン	443,205	443,204	1
POSレジ	8,366,400	4,601,520	3,764,880
パーゴラ	1,291,500	533,820	757,680
売店コーナー	853,200	346,612	506,588
新 POSレジ パスポートスキャン	1,296,000	302,400	993,600
小 計	45,488,851	36,810,098	8,678,753
機械装置			
厨房機器	10,500,000	9,228,451	1,271,549
レストラン厨房設備	3,166,315	2,694,403	471,912
小 計	13,666,315	11,922,854	1,743,461
ソフトウェア			
新 来園者予約受付システム	945,000	141,750	803,250
小 計	945,000	141,750	803,250
合 計	105,568,939	74,123,661	31,445,278

7. 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			
本部	112,500	0	112,500
鳥取砂丘こどもの国	428,400	0	428,400
氷ノ山自然ふれあい館	91,906	0	91,906
東郷湖羽合臨海公園	434,136	0	434,136
中国庭園燕趙園	1,173,321	0	1,173,321
二十世紀梨記念館	299,056	0	299,056
夢みなとタワー	542,207	0	542,207
とっとり花回廊	7,002,137	0	7,002,137
合 計	10,083,663	0	10,083,663

8. 保証債務
特になし。

9. 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。

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
1 2 5 回大阪府公募公債 5年満期	9,988,238	10,024,000	35,762
合 計	9,988,238	10,024,000	35,762

10. 補助金等の内訳並びに交付者

補助金等の名称	交付者	金額	備考
とっとり花回廊 イルミネーション整備支援補助金	鳥取県	20,000,000	花回廊
湯梨浜町プレミアム付き道の駅等 商品券発行事業補助金	湯梨浜町	61,156	燕趙園
鳥取県観光客倍増推進補助金	鳥取県	1,355,188	本部/響の森/燕趙園/花回廊
伝統芸能・行事を活用した 「おもてなし」活動支援補助金	鳥取県	209,000	燕趙園/花回廊
鳥取県ウォーキング立県推進補助金	鳥取県	75,000	とっとり花回廊
鳥取力創造運動支援補助金	鳥取県	1,000,000	とっとり花回廊
クルーズ客船受け入れ推進事業補助金	鳥取県	15,060	とっとり花回廊
合 計		22,715,404	

11. 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。
特になし。

12. 関連当事者との取引の内容
特になし

13. 重要な後発事項
特になし

14. その他
特になし

一般財団法人 鳥取県観光事業団

財 産 目 録

(平成28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	301,195,599		
現金手許有高	14,140,657		
小口現金手許有高	706,167		
定期預金	95,011,762		
山陰合同銀行鳥取県庁支店	20,000,000		
山陰合同銀行鳥取県庁支店	5,000,000		
鳥取銀行鳥取県庁支店	40,000,000		
大和ネクスト銀行	30,011,762		
普通預金	191,337,013		
山陰合同銀行鳥取県庁支店	136,289,211		
鳥取銀行鳥取県庁支店	32		
鳥取銀行鳥取県庁支店	155,552		
山陰合同銀行城北出張所	5,879,480		
山陰合同銀行若桜支店	1,932,135		
山陰合同銀行松崎支店	2,272,901		
山陰合同銀行松崎支店	7,906,660		
山陰合同銀行松崎支店	1,930,666		
山陰合同銀行倉吉支店	5,931,788		
鳥取銀行誠道出張所	4,592,883		
鳥取銀行溝口出張所	22,644,712		
山陰合同銀行溝口出張所	1,800,949		
大和ネクスト銀行	44		
前払金 H28施設傷害保険等	3,316,080		
未収金 旅行会社クーポン券等	10,083,663		
仮払金 クラテナント負担費用等	843,574		
棚卸資産 売店商品棚卸等	23,635,283		
流動資産合計		339,074,199	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	500,000		
山陰合同銀行鳥取県庁支店	500,000		
基本財産合計	500,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	0		
鳥取銀行鳥取県庁支店	0		
特定資産合計	0		
(3) その他固定資産			
什器備品	8,678,753		
車両運搬具	10,548,974		
建物	6,883,444		
建物附属設備	2,787,396		
機械装置	1,743,461		
ソフトウェア	803,250		
投資有価証券	9,988,238		
その他固定資産合計	41,433,516		
固定資産合計		41,933,516	
資産合計			381,007,715
II 負債の部			
1. 流動負債			
仮受金 売店委託販売売上分	951,071		
未払金 各種保守委託等	94,996,804		
預り金 所得税等	646,575		
前受金	0		
その他流動負債	0		
流動負債合計		96,594,450	
2. 固定負債			
退職給付引当金	0		
長期割賦未払金	14,106,960		
固定負債合計		14,106,960	
負債合計			110,701,410
正味財産合計			270,306,305

(8) 公益財団法人 とっとりコンベンションビューロー

収支計算書

財務諸表に対する注記

財産目録

附属明細書

収支計算書総括表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(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
	コンベンション振興事業								
	誘 致	セ ン タ ー	基 金	内 部 取 引 消 去	小 計				
I 事業活動収支の部									
1 事業活動収入									
基本財産運用収入	5,166,133	0	0	0	5,166,133	5,166,134	0	10,332,267	
会 費 収 入	1,710,000	0	0	0	1,710,000	1,710,000	0	3,420,000	
事 業 収 入	0	106,679,430	0	703,205	105,976,225	0	71,210	105,905,015	
受託事業収入	0	167,717,291	0	0	167,717,291	0	0	167,717,291	
補助金等収入	100,842,470	0	9,365,000	0	110,207,470	1,900,000	0	112,107,470	
雑 収 入	103,680	12,405,464	0	95,003	12,414,141	0	20,486	12,393,655	
事業活動収入計	107,822,283	286,802,185	9,365,000	798,208	403,191,260	8,776,134	91,696	411,875,698	
2 事業活動支出									
事業費支出	106,703,390	286,802,185	2,093,306	798,208	394,800,673	0	0	394,800,673	
管理費支出	0	0	0	0	0	8,972,316	91,696	8,880,620	
事業活動支出計	106,703,390	286,802,185	2,093,306	798,208	394,800,673	8,972,316	91,696	403,681,293	
事業活動収支差額	1,118,893	0	7,271,694	0	8,390,587	△ 196,182	0	8,194,405	
II 投資活動収支の部									
1 投資活動収入									
特定資産取崩収入	0	0	2,500,000	0	2,500,000	0	0	2,500,000	
投資活動収入計	0	0	2,500,000	0	2,500,000	0	0	2,500,000	
2 投資活動支出									
特定資産取得支出	0	0	9,365,000	0	9,365,000	0	0	9,365,000	
固定資産取得支出	2,076,840	0	0	0	2,076,840	0	0	2,076,840	
投資活動支出計	2,076,840	0	9,365,000	0	11,441,840	0	0	11,441,840	
投資活動収支差額	△ 2,076,840	0	△ 6,865,000	0	△ 8,941,840	0	0	△ 8,941,840	
III 財務活動収支の部									
1 財務活動収入									
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0	0	0	
2 財務活動支出									
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期収支差額	△ 957,947	0	406,694	0	△ 551,253	△ 196,182	0	△ 747,435	
前期繰越収支差額	3,904,690	878,432	747	0	4,783,869	2,618,977	0	7,402,846	
次期繰越収支差額	2,946,743	878,432	407,441	0	4,232,616	2,422,795	0	6,655,411	

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
投資有価証券(国債、県債)は、償却原価法によっている。(満期保有目的)
- (2) 固定資産の減価償却の方法
法人税法に基づき、有形固定資産は定率法及び旧定率法、無形固定資産は定額法によっている。
- (3) リース取引の処理方法
賃貸借処理による。
- (4) 消費税等の会計処理
税込方式による。

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				
基本財産預金	513,243	186,461		699,704
投資有価証券	971,628,757		186,461	971,442,296
小 計	972,142,000	186,461	186,461	972,142,000
特定資産				
地域振興事業基金預金	19,268,019	9,365,000	2,500,000	26,133,019
小 計	19,268,019	9,365,000	2,500,000	26,133,019
合 計	991,410,019	9,551,461	2,686,461	998,275,019

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				
定期預金	699,704	(699,704)	0	0
投資有価証券 (鳥取県県債)	560,000,000	(560,000,000)	0	0
投資有価証券 (国債)	411,442,296	(411,442,296)	0	0
小 計	972,142,000	(972,142,000)	0	0
特定資産				
地域振興事業基金預金	26,133,019	(26,133,019)	0	0
小 計	26,133,019	(26,133,019)	0	0
合 計	998,275,019	(998,275,019)	0	0

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
車輛運搬具	3,184,306	2,656,562	527,744
什器備品	12,343,580	10,089,232	2,254,348
ソフトウェア	10,001,250	9,957,500	43,750
合 計	25,529,136	22,703,294	2,825,842

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

(単位:円)

科 目	帳簿価格	時 価	評価益
鳥取県債			
鳥取県一般会計債	560,000,000	560,000,000	0
国 債	411,442,296	436,573,985	25,131,689
第323回利付国債(10年)	121,846,613	129,497,235	7,650,622
第325回利付国債(10年)	100,221,000	106,480,000	6,259,000
第325回利付国債(10年)	14,632,266	15,546,080	913,814
第325回利付国債(10年)	9,971,989	10,594,760	622,771
第326回利付国債(10年)	64,689,428	68,435,910	3,746,482
第326回利付国債(10年)	100,081,000	106,020,000	5,939,000
合 計	971,442,296	996,573,985	25,131,689

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
補助金						
交付金	鳥取県	0	207,402,000	207,402,000	0	
運営費負担金(補助金)	鳥取市	0	7,592,000	7,592,000	0	
	倉吉市	0	2,575,000	2,575,000	0	
	米子市	0	16,012,000	16,012,000	0	
	境港市	0	1,223,000	1,223,000	0	
コンベンション開催助成補助金	鳥取県	0	23,969,235	23,969,235	0	
	鳥取市	0	4,874,390	4,874,390	0	
	倉吉市	0	1,425,000	1,425,000	0	
	米子市	0	10,869,845	10,869,845	0	
	境港市	0	450,000	450,000	0	
	岩美町	0	125,000	125,000	0	
	若桜町	0	1,075,000	1,075,000	0	
	三朝町	0	400,000	400,000	0	
	湯梨浜町	0	939,712	939,712	0	
	北栄町	0	125,000	125,000	0	
	大山町	0	3,385,288	3,385,288	0	
	南部町	0	75,000	75,000	0	
	伯耆町	0	100,000	100,000	0	
	日南町	0	125,000	125,000	0	
米子コンベンションセンター 基金造成事業補助金	鳥取県	19,268,019	9,365,000	2,500,000	26,133,019	指定正味財産
合 計		19,268,019	292,107,470	285,242,470	26,133,019	

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	
基本財産(国債)受取利息の振替額	3,052,139
鳥取県基金積立補助金の振替額	2,500,000
合 計	5,552,139

財産目録

平成28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		手元保管	運転資金	145,252	
		普通預金 NO. 3223386 (株) 山陰合同銀行米子支店	運転資金	15,959,624	
		普通預金 NO. 3272825 (株) 山陰合同銀行米子支店	所得税・保険料等預り金	2,147,319	
		普通預金 NO. 3272027 (株) 山陰合同銀行米子支店	運転資金	48,462,645	
未収金		普通預金 NO. 3652475 (株) 山陰合同銀行米子支店	運転資金	407,441	
		施設利用者 23件 湯梨浜町、倉吉市等 5件	公益目的事業の未収金である 施設利用料 開催助成費補助金	12,570,660	
		入居団体者等 18件	施設テナント等		
流動資産合計				79,692,941	
(固定資産)					
基本財産	基本財産預金	定期預金 (株) 山陰合同銀行米子支店	(共用財産) 基本財産のうち50%が公益目的保有 財産であり、運用益を公益目的事業 の財源として使用。	699,704	
	投資有価証券	鳥取県平成20年度第6号債 第323回利付国債 (山陰合同銀行) 第325回利付国債 (鳥取銀行) 第325回利付国債 (鳥取銀行) 第325回利付国債 (米子信用金庫) 第326回利付国債 (山陰合同銀行) 第326回利付国債 (山陰合同銀行)	50%が法人管理に充てる財産であり、 運用益を法人管理業務の財源として 使用。	560,000,000 121,846,613 100,221,000 14,632,266 9,971,989 64,689,428 100,081,000	
特定資産	地域振興事業基金預金	普通預金 NO. 3650942 (株) 山陰合同銀行米子支店	公益目的保有財産であり、公益目的 事業の財源として使用する資産であ る。	26,133,019	
その他固定資産	車両運搬具	普通乗用車2台、商用車1台、 軽貨物自動車1台	公益目的事業に普通車2台、 商用車1台、 管理業務に軽貨物車1台を使用。	527,744	
	什器備品	誘致データベース機器1式、予約 管理システム機器1式、その他事 務機器等 5台	公益目的事業に使用。	2,254,348 (2,254,345)	
	ソフトウェア 電話加入権	事務機器 3台 会計ソフト 3回線	管理業務に使用。 管理業務に使用。 (共用財産)	(3) 43,750 224,952	
	リサイクル預託金	車両リサイクル預託金2台分	公益目的事業に50%を使用。 管理業務に50%を使用。 公益目的事業に使用。	21,640	
固定資産合計				1,001,347,453	
資産合計				1,081,040,394	
(流動負債)					
未払金		米子税務署等 77件 3月分社会保険料等 7件	公益目的事業の未払金である。 管理業務の未払金である。	26,268,440 (26,190,829) (77,611)	
		前受金	297件	公益目的事業に使用する翌事業年度 以降の施設利用料収入等である。	9,308,580
		預り金			37,460,510
		社会保険料	役職員		1,108,764
		所得・市町村税	役職員		484,545
労働保険	役職員		554,010		
地方公共団体返納金	鳥取県、米子市、鳥取市	平成27年度補助金及び委託料 の返納金	31,737,239		
チケット売上	チケット販売依頼主	預かりチケットの売上金	3,575,952		
流動負債合計				73,037,530	
負債合計				73,037,530	
正味財産				1,008,002,864	

附属明細書

- 1 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している。

(9) 公益財団法人 鳥取県国際交流財団

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

1 満期保有目的の債券 …… 移動平均法による原価法によっている。ただし、債券金額と異なる価額で取得した債券で、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)によっている。

2 その他の有価証券

時価のあるもの …… 期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。

時価のないもの …… 移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金 …… 期末退職給与の自己都合退職要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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				
基本財産資産	1,503,227	3,000,000	0	4,503,227
基本財産債券	629,130,046	0	3,014,549	626,115,497
小 計	630,633,273	3,000,000	3,014,549	630,618,724
特定資産				
基金積立資産	45,000,000	0	15,000,000	30,000,000
基金債券	600,000,000	0	0	600,000,000
退職給付積立金	15,127,592	1,322,108	597,600	15,852,100
小 計	660,127,592	1,322,108	15,597,600	645,852,100
合 計	1,290,760,865	4,322,108	18,612,149	1,276,470,824

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				
基本財産資産	4,503,227	(4,503,227)		
基本財産債券	626,115,497	(626,115,497)		
小 計	630,618,724	(630,618,724)	0	0
特定資産				
基金積立資産	30,000,000	(30,000,000)		
基金債券	600,000,000	(600,000,000)		
退職給付積立金	15,852,100			(15,852,100)
小 計	645,852,100	(630,000,000)	0	(15,852,100)
合 計	1,276,470,824	(1,260,618,724)	0	(15,852,100)

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
その他固定資産			
什器備品	1,751,400	1,707,695	43,705
合 計	1,751,400	1,707,695	43,705

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			
基本財産債券			
国 債			
山陰合同銀行(湖山出張所) 利付国債(10年)299回	4,305,547	4,499,520	193,973
鳥取銀行(鳥取県庁支店) 利付国債(10年)306回	10,039,950	10,655,000	615,050
鳥取信用金庫(湖山支店) 利付国債(10年)306回	10,010,000	10,655,000	645,000
地方債			
鳥取県 鳥取県平成18年度第3号債	302,000,000	302,000,000	0
鳥取県 鳥取県平成19年度第4号債	255,000,000	255,000,000	0
鳥取県 鳥取県平成21年度第13号債	30,000,000	30,000,000	0
鳥取県 鳥取県平成22年度第9号債	10,000,000	10,000,000	0
鳥取県 鳥取県平成23年度第8号債	4,000,000	4,000,000	0
鳥取銀行(鳥取県庁支店) 鳥取県公債公債平成18年度第1回	760,000	760,000	0
特定資産			
基金債券			
地方債			
鳥取県 鳥取県平成20年度第5号債	600,000,000	600,000,000	0
合 計	1,226,115,497	1,227,569,520	1,454,023

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
補助金						
財団運営事業費補助金	鳥取県	0	45,382,016	45,382,016	0	—
合 計		0	45,382,016	45,382,016	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	
受取寄付金	19,827,025
合 計	19,827,025

平成27年度財産目録

平成28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)			
普通預金	山陰合同銀行(湖山出張所) 普通預金 2471962	運転資金として	7,612,475
	鳥取銀行(湖山支店) 普通預金 2785511	運転資金として	180,521
	鳥取銀行(鳥取県庁支店) 普通預金 0005414	運転資金として	508,467
	鳥取信用金庫(湖山支店) 普通預金 0224478	運転資金として	279,608
	山陰合同銀行(鳥取県庁支店) 普通預金 2321113	公3(共通) 山陰・夢みなど博覧会記念基金活用事業の運転資金として	20,808,823
未収金	研修員宿舎3月分日割家賃戻入額		51,423
	労働保険料還付額		29,162
前払金			22,261
	福祉サービス総合補償保険料、ボランティア活動保険料、派遣職員傷害保険料、研修員宿舎家財総合保険料、江原道研修員外国人総合保険料		98,050
立替金			98,050
	研修員経費		6,795
			6,795
流動資産合計			29,546,162
(固定資産)			
基本財産	基本財産資産		4,503,227
	山陰合同銀行(湖山出張所) 定期預金 6594056	公益(共通)	4,503,227
	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。		
基本財産債券	基本財産債券		626,115,497
	鳥取県平成19年度第4号債(鳥取県債)	法人会計	204,000,000
	鳥取県平成19年度第4号債(鳥取県債)	公益(共通)	51,000,000
	鳥取県平成23年度第8号債(鳥取県債)	公益(共通)	4,000,000
	鳥取県平成22年度第9号債(鳥取県債)	公益(共通)	10,000,000
	鳥取県平成21年度第13号債(鳥取県債)	公益(共通)	30,000,000
	鳥取県平成18年度第3号債(鳥取県債)	公益(共通)	302,000,000
	平成18年度第1回鳥取県公募公債(とっとり県民債)	公益(共通)	760,000
	第306回利付国債債券10年(鳥取銀行)	公益(共通)	10,039,950
	第299回利付国債債券10年(山陰合同銀行)	公益(共通)	4,305,547
	第306回利付国債債券10年(鳥取信用金庫)	公益(共通)	10,010,000
特定資産	鳥取銀行(鳥取県庁支店) 定期預金 0000683	公益(共通)	15,852,100
	職員に対する退職金の支払いに備えた積立資産		
山陰・夢みなど博覧会記念基金積立資産	山陰・夢みなど博覧会記念基金積立資産		30,000,000
	山陰合同銀行(鳥取県庁支店) 定期預金 6563810	公3(共通)	30,000,000
	山陰・夢みなど博覧会記念基金の積立資産であり、運用益を同基金活用事業の財源として使用している。		
山陰・夢みなど博覧会記念基金債券	山陰・夢みなど博覧会記念基金債券		600,000,000
	鳥取県平成20年度第5号債(鳥取県債)	公3(共通)	600,000,000
	山陰・夢みなど博覧会記念基金の債券であり、運用益を同基金活用事業の財源として使用している。		
その他固定資産	什器備品		43,705
	ガラスショーケース1台	公1(共通)	43,704
	ファイルサーバー一式	法人会計	1
	公益目的保有財産であり、国際交流センター管理運営受託事業の施設で使用している。		
財源調整積立資産	財源調整積立資産		18,869,035
	山陰合同銀行(湖山出張所) 定期預金 6574211	法人会計	15,869,035
	山陰合同銀行(湖山出張所) 普通預金 2471962	法人会計	3,000,000
電話加入権			224,952
			224,952
固定資産合計			1,295,608,516
資産合計			1,325,154,678

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
未払金			11,295,637
	鳥取県	国際交流センター管理運営委託費不要返納額	130,934
	鳥取県	財団運営事業費補助金不用返納額	3,293,984
	鳥取県	鳥取県ブラジル交流促進事業委託費不用返納額	2,102,908
	鳥取県	鳥取県自治体職員協力交流研修員受入事業委託費不用返納額	51,753
	鳥取県	鳥取県・江原道職員相互派遣研修員受入事業委託費不用返納額	200,780
	鳥取県	冷暖房加算額(米子事務所)	79,998
	鳥取県中部総合事務所	冷暖房加算額(倉吉事務所)	26,359
	鳥取県鳥取空港管理事務所	光熱水料費及び清掃料	37,382
	職員	カウンター職員及び事務補助員賃金(3/16～3/31分)	67,200
	職員	国際交流コーディネーター賃金(3/16～3/31分)及び旅費	178,500
	職員	職員時間外手当3月分	187,204
	日本年金機構岡山広域事務センター	社会保険料3月分	276,080
	(有)ジャプロ	HP保守・維持管理費3月分	21,600
	(株)グローバルコンテンツ	メールマガジン配信システム管理費3月分	21,600
	専門通訳ボランティア1名	コミュニティ通訳ボランティア活動協力金・旅費	1,613
	読売センター湖山	新聞購読料3月分(本所)	6,758
	(有)日本海新聞湖山西専売所	新聞購読料3月分(本所)	2,260
	(株)中央新報サービス鳥取営業所	新聞購読料3月分(本所)	2,937
	(有)ASA鳥取西	新聞購読料3月分(本所)	11,329
	(有)KSネットワーク	新聞購読料3月分(倉吉事務所)	2,130
	日本海新聞販売センター倉吉東店	新聞購読料3月分(倉吉事務所)	2,260
	日本海新聞錦海専売所	新聞購読料3月分(米子事務所)	2,260
	(株)中央新報サービス米子営業所	新聞購読料3月分(米子事務所)	2,937
	朝日新聞サービスアンカー米子中央	新聞購読料3月分(米子事務所)	1,132
	読売センター米子	新聞購読料3月分(米子事務所)	3,665
	(株)ケー・オー・エイ	beat基本サービス料3月分(本所)	9,504
	(株)ケー・オー・エイ	コピー料金3月分(本所)	68,341
	(株)ケー・オー・エイ	コピー機リース料3月分(米子事務所)	16,275
	(株)ケー・オー・エイ	コピー料金3月分(米子事務所)	15,302
	とりぎんリース(株)	コピー機リース料3月分(本所)	24,667
	とりぎんリース(株)	電話設備リース料3月分(本所)	16,180
	とりぎんリース(株)	パソコンリース料3月分(本所)	72,697
	とりぎんリース(株)	パソコンリース料3月分(倉吉事務所)	14,288
	とりぎんリース(株)	コピー機リース料3月分(倉吉事務所)	11,934
	とりぎんリース(株)	パソコンリース料3月分(米子事務所)	34,264
	(株)かいけ	清掃料3月分(倉吉事務所)	4,500
	(株)かいけ	清掃料3月分(米子事務所)	11,862
	(有)青空カンパニー	一般廃棄物処理料金3月分(米子事務所)	4,320
	(公財)とっとりコンベンションビューロー	光熱水費(米子事務所)	81,923
	(株)衣笠商会	電話設備リース料3月分(倉吉・米子事務所)	11,880
	NTTファイナンス(株)	電話料金3月分(本所)	21,092
	西日本電信電話(株)鳥取支店	電話料金3月分(倉吉事務所)	5,371
	西日本電信電話(株)鳥取支店	電話料金3月分(米子事務所)	5,371
	ヤマト運輸(株)	メール便等送料3月分	105,780
	入江公認会計士事務所	会計税務顧問報酬3月分	10,800
	ごうぎんシステムサービス(株)	インターネットバンキング基本手数料3月分	3,240
	(株)パレット	コピー用紙購入(本所)	10,703
	(株)レオパレス21	ブラジル研修用宿舎ハウスクリーニング料	30,780
	(有)福喜屋クリーニング	ブラジル県費留学生用備品クリーニング料	14,904
	西日本電信電話(株)鳥取支店	江原道研修員用モバイルルーター通信費3月分	5,596
	一般社団法人鳥取県障がい者スポーツ協会	山陰・夢みなと博覧会記念基金活用事業助成金	44,000
	学校法人鳥取家政学園鳥取敬愛高等学校	山陰・夢みなと博覧会記念基金活用事業助成金	577,500
	特定非営利活動法人ウルトラスポーツクラブ	山陰・夢みなと博覧会記念基金活用事業助成金	3,223,000
	国立米子工業高等専門学校	山陰・夢みなと博覧会記念基金活用事業助成金	124,000
前受会費			44,000
	賛助会費前受分(個人会員19名分)		44,000
預り金			367,170
	役職員	社会保険料3月分	300,920
	報酬支払者	源泉所得税3月分	1,350
	役職員	住民税3月分	64,900
未払消費税等			489,000
	鳥取税務署	平成27年度消費税等確定納付額	489,000
流動負債合計			12,195,807
(固定負債)			
退職給付引当金			15,852,100
	職員	公益(共通) 職員に対する退職金の支払いに備えた引当金	15,852,100
固定負債合計			15,852,100
負債合計			28,047,907
正味財産			1,297,106,771

平成27年度計算書類附属明細書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分・資産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本財産資産	1,503,227	3,000,000	0	4,503,227
山陰合同銀行(湖山出張所) 定期預金 6594056	1,503,227	3,000,000	0	4,503,227
基本財産債券	629,130,046	0	3,014,549	626,115,497
山陰合同銀行(湖山出張所) 利付国債(10年)299回	4,307,396	0	1,849	4,305,547
鳥取銀行(鳥取県庁支店) 利付国債(10年)306回	10,050,150	0	10,200	10,039,950
鳥取信用金庫(湖山支店) 利付国債(10年)306回	10,012,500	0	2,500	10,010,000
鳥取県 鳥取県平成17年度第3号債	3,000,000	0	3,000,000	0
鳥取県 鳥取県平成18年度第3号債	302,000,000	0	0	302,000,000
鳥取県 鳥取県平成19年度第4号債	255,000,000	0	0	255,000,000
鳥取県 鳥取県平成21年度第13号債	30,000,000	0	0	30,000,000
鳥取県 鳥取県平成22年度第9号債	10,000,000	0	0	10,000,000
鳥取県 鳥取県平成23年度第8号債	4,000,000	0	0	4,000,000
鳥取銀行(鳥取県庁支店) 鳥取県公募公債平成18年度第1回	760,000	0	0	760,000
基本財産計	630,633,273	3,000,000	3,014,549	630,618,724
特定資産				
山陰・夢みなと博覧会記念基金積立資産	45,000,000	0	15,000,000	30,000,000
山陰合同銀行(鳥取県庁支店) 定期預金 6563810	45,000,000	0	15,000,000	30,000,000
山陰・夢みなと博覧会記念基金債券	600,000,000	0	0	600,000,000
鳥取県 鳥取県平成20年度第5号債	600,000,000	0	0	600,000,000
退職給付積立資産	15,127,592	1,322,108	597,600	15,852,100
鳥取銀行(鳥取県庁支店) 定期預金 0000683	15,127,592	1,322,108	597,600	15,852,100
特定資産計	660,127,592	1,322,108	15,597,600	645,852,100

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	15,127,592	1,322,108	597,600	0	15,852,100

(10) 一般財団法人 因幡街道ふるさと振興財団

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

該当はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当ありません。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法。

(3) 固定資産の減価償却の方法

該当ありません。

(4) 引当金の計上基準

該当ありません。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

現金及び預金を資金としている。

(6) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当ありません。

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)	10,000,000	0	10,000,000	0
基本財産預金	16,100,000	10,000,000	0	26,100,000
小計	26,100,000	10,000,000	10,000,000	26,100,000
合計	26,100,000	10,000,000	10,000,000	26,100,000

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 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				
基本財産預金	26,100,000	26,100,000	—	—
小計	26,100,000	26,100,000	—	—
合計	26,100,000	26,100,000	0	0

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当ありません。

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

該当ありません。

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
該当ありません。

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
該当ありません。

11. 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	当期増加額	当期減少額	当月末残高	貸借対照表上の記載区分
地域人づくり助成金	智頭町	483,264		483,264	0	未払金に計上
古文書調査事業補助金	鳥取県		350,000	350,000	0	
建築セミナー補助金	智頭町		125,000	125,000	0	
合計		483,264	475,000	958,264	0	

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当ありません。

13. 関連当事者との取引の内容
該当ありません。

14. 重要な後発事象
該当ありません。

15. その他
該当ありません。

財産目録
平成 28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	手許有り高		271,026
	普通預金			
	(株)鳥取銀行/智頭支店 NO.1904571	八頭郡智頭町智頭2050-5		907,155
	(株)山陰合同銀行/智頭支店 NO.2214643	八頭郡智頭町智頭1642-21		2,212,096
	鳥取信用金庫/智頭支店 NO.227832	八頭郡智頭町智頭1648-1		2,052,636
	鳥取いなば農協/智頭支店 NO.60084	八頭郡智頭町智頭2052-1		355,029
				5,526,916
	未収金			
	VISAカード		売店 カード決済	7,224
	いなば温泉郷協議会	鳥取市末広温泉町160	入館料	800
神姫バス(株)	姫路市西駅前町1番地	入館料	14,832	
農協観光	千代田区外神田1-16-8	入館料	38,741	
(株)全旅	東京都中央区銀座1-15-4	入館料	16,993	
損保ジャパン日本興亜(株)	東京都新宿区西新宿1-26-1	保険料の戻り	18,658	
			97,248	
たな卸資産			539,230	
流動資産合計				6,434,420
(固定資産) 基本財産	基本財産預金			
	(株)鳥取銀行/智頭支店	八頭郡智頭町智頭2050-5	スーパー定期	4,000,000
	(株)鳥取銀行/智頭支店	八頭郡智頭町智頭2050-5	スーパー定期	100,000
	(株)鳥取銀行/智頭支店	八頭郡智頭町智頭2050-5	普通預金	10,000,000
	(株)山陰合同銀行/智頭支店	八頭郡智頭町智頭1642-21	スーパー定期	4,000,000
	鳥取信用金庫/智頭支店	八頭郡智頭町智頭1648-1	スーパー定期	4,000,000
	鳥取いなば農協/智頭支店	八頭郡智頭町智頭2052-1	スーパー定期	4,000,000
				26,100,000
	基本財産預金			26,100,000
	固定資産合計			
資産合計				32,534,420
(流動負債)	預り金			
	従業員		職員積立金	25,800
	従業員		社会保険料	22,026
	従業員		源泉所得税	56,666
	従業員		町県民税	37,700
	従業員		雇用保険料	59,310
	その他		3月分賃金他	406,830
			608,332	
流動負債合計				608,332
固定負債合計				0
負債合計				608,332
正味財産				31,926,088

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)	10,000,000	0	10,000,000	0
	基本財産預金	16,100,000	10,000,000	0	26,100,000
	基本財産計	26,100,000	10,000,000	10,000,000	26,100,000