

貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	29,832,299	56,509,265	△ 26,676,966
未収金	4,908,452	4,956,377	△ 47,925
流動資産合計	34,740,751	61,465,642	△ 26,724,891
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券(県債)	600,000,000	600,000,000	0
定期預金	80,000,000	80,000,000	0
基本財産合計	680,000,000	680,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,482,510	2,768,574	△ 286,064
特定費用準備資金	26,753,055	0	26,753,055
特定資産合計	29,235,565	2,768,574	26,466,991
(3) その他固定資産			
什器備品	3,633,973	4,506,435	△ 872,462
電話加入権	288,000	288,000	0
ソフトウェア	357,320	438,735	△ 81,415
その他固定資産合計	4,279,293	5,233,170	△ 953,877
固定資産合計	713,514,858	688,001,744	25,513,114
資産合計	748,255,609	749,467,386	△ 1,211,777
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,380,669	1,696,548	△ 315,879
預り金	238,826	145,999	92,827
賞与引当金	2,630,000	2,571,000	59,000
流動負債合計	4,249,495	4,413,547	△ 164,052
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,482,510	2,768,574	△ 286,064
固定負債合計	2,482,510	2,768,574	△ 286,064
負債合計	6,732,005	7,182,121	△ 450,116
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	680,000,000	680,000,000	0
指定正味財産合計	680,000,000	680,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(680,000,000)	(680,000,000)	(0)
2. 一般正味財産	61,523,604	62,285,265	△ 761,661
正味財産合計	741,523,604	742,285,265	△ 761,661
負債及び正味財産合計	748,255,609	749,467,386	△ 1,211,777

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	8,193,616	7,974,065	219,551
県債受取利息収入	8,169,616	7,950,000	219,616
定期預金受取利息収入	24,000	24,065	△ 65
事業収益	57,544,518	58,317,160	△ 772,642
検査手数料収入	57,544,518	58,317,160	△ 772,642
雑収益	15,075	166,862	△ 151,787
受取利息収入	1,575	11,208	△ 9,633
雑収入	13,500	155,654	△ 142,154
経常収益計	65,753,209	66,458,087	△ 704,878
(2) 経常費用			
事業費	64,274,436	55,488,308	8,786,128
人件費	56,305,057	46,562,942	9,742,115
給与	35,604,750	27,710,506	7,894,244
賃金	12,014,352	11,463,916	550,436
退職給付費用	393,702	0	393,702
福利厚生費	5,724,253	4,873,520	850,733
賞与引当金繰入額	2,568,000	2,515,000	53,000
事務費	7,969,379	8,925,366	△ 955,987
旅費交通費	675,325	1,152,364	△ 477,039
通信運搬費	658,549	706,683	△ 48,134
減価償却費	953,877	548,989	404,888
消耗什器備品費	113,378	1,230,982	△ 1,117,604
消耗品費	743,915	1,050,636	△ 306,721
修繕費	0	238,600	△ 238,600
印刷製本費	160,920	350,028	△ 189,108
燃料費	2,877	2,760	117
光熱水費	26,990	27,641	△ 651
賃借料	552,756	544,424	8,332
食糧費	3,022	8,399	△ 5,377
支払手数料	1,316,088	1,037,772	278,316
役務費	1,112,076	1,190,808	△ 78,732
公課負担金	1,100	1,300	△ 200
負担金	50,000	50,000	0
雑費	151,306	168,380	△ 17,074
広告宣伝費	1,447,200	615,600	831,600

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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
	食鳥検査 事業	広報啓発 事業	小計			
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益	5,144,616	650,000	5,794,616	2,399,000		8,193,616
県債受取利息収入	5,120,616	650,000	5,770,616	2,399,000		8,169,616
定期預金受取利息収入	24,000	0	24,000	0		24,000
事業収益	57,544,518	0	57,544,518	0		57,544,518
検査手数料収入	57,544,518	0	57,544,518	0		57,544,518
雑収益	15,075	0	15,075	0		15,075
受取利息収入	1,575	0	1,575	0		1,575
雑収入	13,500	0	13,500	0		13,500
経常収益計	62,704,209	650,000	63,354,209	2,399,000		65,753,209
(2) 経常費用						
事業費	62,616,346	1,658,090	64,274,436	0		64,274,436
人件費	56,305,057	0	56,305,057	0		56,305,057
給与	35,604,750	0	35,604,750	0		35,604,750
賃金	12,014,352	0	12,014,352	0		12,014,352
退職給付費用	393,702	0	393,702	0		393,702
福利厚生費	5,724,253	0	5,724,253	0		5,724,253
賞与引当金繰入額	2,568,000	0	2,568,000	0		2,568,000
事務費	6,311,289	1,658,090	7,969,379	0		7,969,379
旅費交通費	675,325	0	675,325	0		675,325
通信運搬費	608,579	49,970	658,549	0		658,549
減価償却費	953,877	0	953,877	0		953,877
消耗什器備品費	113,378	0	113,378	0		113,378
消耗品費	743,915	0	743,915	0		743,915
印刷製本費	0	160,920	160,920	0		160,920
燃料費	2,877	0	2,877	0		2,877
光熱水費	26,990	0	26,990	0		26,990
賃借料	552,756	0	552,756	0		552,756
食糧費	3,022	0	3,022	0		3,022
支払手数料	1,316,088	0	1,316,088	0		1,316,088
役務費	1,112,076	0	1,112,076	0		1,112,076
公課負担金	1,100	0	1,100	0		1,100
負担金	50,000	0	50,000	0		50,000
雑費	151,306	0	151,306	0		151,306
広告宣伝費	0	1,447,200	1,447,200	0		1,447,200

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引 消去	合 計
	食鳥検査 事業	広報啓発 事業	小計			
管 理 費	0	0	0	2,240,434		2,240,434
人 件 費	0	0	0	1,760,792		1,760,792
役 員 報 酬	0	0	0	856,800		856,800
給 与	0	0	0	694,115		694,115
退職給付費用	0	0	0	34,234		34,234
福利厚生費	0	0	0	113,643		113,643
賞与引当金繰入額	0	0	0	62,000		62,000
会 議 費	0	0	0	193,274		193,274
事 務 費	0	0	0	286,368		286,368
旅費交通費	0	0	0	242,208		242,208
通信運搬費	0	0	0	4,000		4,000
消 耗 品 費	0	0	0	8,000		8,000
賃 借 料	0	0	0	31,560		31,560
公課負担金	0	0	0	600		600
経常費用計	62,616,346	1,658,090	64,274,436	2,240,434		66,514,870
評価損益等調整前当期経常増減額	87,863	△ 1,008,090	△ 920,227	158,566		△ 761,661
評価損益等計	0	0	0	0		0
当期経常増減額	87,863	△ 1,008,090	△ 920,227	158,566		△ 761,661
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	87,863	△ 1,008,090	△ 920,227	158,566		△ 761,661
一般正味財産期首残高	60,381,502	979,715	61,361,217	924,048		62,285,265
一般正味財産期末残高	60,469,365	△ 28,375	60,440,990	1,082,614		61,523,604
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	680,000,000	0	680,000,000	0		680,000,000
指定正味財産期末残高	680,000,000	0	680,000,000	0		680,000,000
III 正味財産期末残高	740,469,365	△ 28,375	740,440,990	1,082,614		741,523,604

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	2,240,434	1,966,947	273,487
人 件 費	1,760,792	1,632,908	127,884
役員報酬	856,800	775,200	81,600
給 与	694,115	691,689	2,426
退職給付費用	34,234	0	34,234
福利厚生費	113,643	110,019	3,624
賞与引当金繰入額	62,000	56,000	6,000
会 議 費	193,274	172,945	20,329
事 務 費	286,368	161,094	125,274
旅費交通費	242,208	114,534	127,674
通信運搬費	4,000	4,000	0
消耗品費	8,000	8,000	0
賃 借 料	31,560	31,560	0
公課負担金	600	3,000	△ 2,400
経常費用計	66,514,870	57,455,255	9,059,615
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 761,661	9,002,832	△ 9,764,493
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 761,661	9,002,832	△ 9,764,493
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	124,900	△ 124,900
経常外費用計	0	124,900	△ 124,900
当期経常外増減額	0	△ 124,900	124,900
当期一般正味財産増減額	△ 761,661	8,877,932	△ 9,639,593
一般正味財産期首残高	62,285,265	53,407,333	8,877,932
一般正味財産期末残高	61,523,604	62,285,265	△ 761,661
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	680,000,000	680,000,000	0
指定正味財産期末残高	680,000,000	680,000,000	0
III 正味財産期末残高	741,523,604	742,285,265	△ 761,661

※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	2,502,606
名和食鶏有限会社	3月分検査手数料	185,628
株式会社大山どり	3月分検査手数料	2,215,718
株式会社大山どり	3月分 申請書5冊	4,500
合 計		4,908,452

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	1,037,059
検査専門員	3月分時間外手当	9,900
検査専門員	3月分旅費	20,325
役員旅費	3月分旅費(理事会・評議員会)	14,925
合銀名和支店	3月分インターネットバンキング手数料	3,240
(株)KOA	3月分コピー機使用料	22,498
(株)KOA	3月分BEAT基本サービス料他	20,304
(株)KOA	3月分ホームページ更新サポート料	3,240
名和ドライクリーニング(有)	3月分クリーニング代	20,628
(株)福山臨床検査センター	3月分精密検査料	66,528
食肉衛生検査所	1~3月光熱水費	6,615
太平ビルサービス(株)	1~3月清掃代	21,600
(株)いない	3月分購入代(長靴)	5,594
NTTファイナンス	3月分購入代(I SDN対応端末)	14,904
鳥取労働局	労働保険料 不足額他	113,309
合 計		1,380,669

預り金明細

(単位：円)

内 訳	残 高
3月分 源泉所得税	93,373
3月分 住民税	88,300
3月分 社会保険料(退職者分)	57,153
合 計	238,826

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

償却原価法（定額法）による

(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。

賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(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。

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（県債）	600,000,000	300,000,000	300,000,000	600,000,000
定期預金	80,000,000	0	0	80,000,000
小 計	680,000,000	300,000,000	300,000,000	680,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	2,768,574	427,936	714,000	2,482,510
特定費用準備資金	0	26,753,055	0	26,753,055
小 計	2,768,574	27,180,991	714,000	29,235,565
合 計	682,768,574	327,180,991	300,714,000	709,235,565

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				
投資有価証券（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	2,482,510	0	0	(2,482,510)
特定費用準備資金	26,753,055	0	(26,753,055)	0
小 計	29,235,565	0	(26,753,055)	(2,482,510)
合 計	709,235,565	(680,000,000)	(26,753,055)	(2,482,510)

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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	7,279,046	3,645,073	3,633,973
ソフトウェア	452,304	94,984	357,320

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産			
鳥取県債(平成23年度第9号債)	300,000,000	300,000,000	0
鳥取県債(平成28年度第13号債)	300,000,000	300,000,000	0
合 計	600,000,000	600,000,000	0

10. 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

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 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

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	2,571,000	2,630,000	2,571,000	0	2,630,000
退職給付引当金	2,768,574	427,936	714,000	0	2,482,510