

(1) 貸借対照表

令和3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	39,333,998	35,054,072	4,279,926
未収金	5,635,065	5,096,473	538,592
前払金	5,000	38,256	△ 33,256
流動資産合計	44,974,063	40,188,801	4,785,262
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	2,857,584	2,672,607	184,977
特定費用準備資金	16,629,055	19,660,055	△ 3,031,000
特定資産合計	19,486,639	22,332,662	△ 2,846,023
(3) その他固定資産			
什器備品	2,147,961	2,811,290	△ 663,329
電話加入権	288,000	288,000	0
ソフトウェア	45,230	113,075	△ 67,845
その他固定資産合計	2,481,191	3,212,365	△ 731,174
固定資産合計	701,967,830	705,545,027	△ 3,577,197
資産合計	746,941,893	745,733,828	1,208,065
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,550,366	1,213,766	336,600
預り金	249,625	193,534	56,091
賞与引当金	2,990,000	2,990,000	0
流動負債合計	4,789,991	4,397,300	392,691
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,857,584	2,672,607	184,977
固定負債合計	2,857,584	2,672,607	184,977
負債合計	7,647,575	7,069,907	577,668
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			
(うち特定資産への充当額)	(16,629,055)	(19,660,055)	(△3,031,000)
正味財産合計	739,294,318	738,663,921	630,397
負債及び正味財産合計	746,941,893	745,733,828	1,208,065

(2) 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	3,218,000	3,218,065	△ 65
県債受取利息収入	3,210,000	3,210,000	0
定期預金受取利息収入	8,000	8,065	△ 65
事業収益	64,630,396	64,954,603	△ 324,207
検査手数料収入	64,630,396	64,954,603	△ 324,207
雑収益	19,700	13,609	6,091
受取利息収入	2,600	2,809	△ 209
雑収入	17,100	10,800	6,300
経常収益計	67,868,096	68,186,277	△ 318,181
(2) 経常費用			
事業費	65,125,403	63,944,856	1,180,547
人件費	59,072,416	56,980,550	2,091,866
給与	34,819,621	36,801,101	△ 1,981,480
賃金	14,839,585	10,533,458	4,306,127
退職給付費用	170,179	169,168	1,011
福利厚生費	6,320,031	6,553,823	△ 233,792
賞与引当金繰入額	2,923,000	2,923,000	0
事務費	6,052,987	6,964,306	△ 911,319
旅費交通費	138,830	773,577	△ 634,747
通信運搬費	684,858	664,669	20,189
減価償却費	731,174	818,879	△ 87,705
消耗什器備品費	69,795	41,040	28,755
消耗品費	644,731	686,327	△ 41,596
印刷製本費	299,090	232,336	66,754
燃料費	3,762	3,168	594
光熱水費	21,675	22,507	△ 832
賃借料	598,694	603,908	△ 5,214
食糧費	835	2,490	△ 1,655
支払手数料	1,357,995	1,183,337	174,658
役務費	1,007,490	850,758	156,732
公課負担金	1,700	3,100	△ 1,400
負担金	50,000	50,000	0
雑費	210,358	246,210	△ 35,852
広告宣伝費	232,000	782,000	△ 550,000

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	2,112,296	2,094,342	17,954
人 件 費	1,896,924	1,713,875	183,049
役員報酬	938,400	775,200	163,200
給 与	753,467	735,735	17,732
退職給付費用	14,798	14,710	88
福利厚生費	123,259	121,230	2,029
賞与引当金繰入額	67,000	67,000	0
会 議 費	123,015	83,451	39,564
事 務 費	92,357	297,016	△ 204,659
旅費交通費	43,625	248,778	△ 205,153
通信運搬費	4,000	4,000	0
消耗品費	8,000	8,000	0
賃 借 料	36,732	36,238	494
経常費用計	67,237,699	66,039,198	1,198,501
評価損益等調整前当期経常増減額	630,397	2,147,079	△ 1,516,682
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	630,397	2,147,079	△ 1,516,682
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	58,700	△ 58,700
経常外費用計	0	58,700	△ 58,700
当期経常外増減額	0	△ 58,700	58,700
当期一般正味財産増減額	630,397	2,088,379	△ 1,457,982
一般正味財産期首残高	58,663,921	56,575,542	2,088,379
一般正味財産期末残高	59,294,318	58,663,921	630,397
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	739,294,318	738,663,921	630,397

(3) 正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	388,000	500,000	888,000	2,330,000		3,218,000
県債受取利息収入	380,000	500,000	880,000	2,330,000		3,210,000
定期預金受取利息収入	8,000	0	8,000	0		8,000
事業収益	64,630,396	0	64,630,396	0		64,630,396
検査手数料収入	64,630,396	0	64,630,396	0		64,630,396
雑収益	19,700	0	19,700	0		19,700
受取利息収入	2,600	0	2,600	0		2,600
雑収入	17,100	0	17,100	0		17,100
経常収益計	65,038,096	500,000	65,538,096	2,330,000		67,868,096
(2) 経常費用						
事業費	64,618,503	506,900	65,125,403	0		65,125,403
人件費	59,072,416	0	59,072,416	0		59,072,416
給与	34,819,621	0	34,819,621	0		34,819,621
賃金	14,839,585	0	14,839,585	0		14,839,585
退職給付費用	170,179	0	170,179	0		170,179
福利厚生費	6,320,031	0	6,320,031	0		6,320,031
賞与引当金繰入額	2,923,000	0	2,923,000	0		2,923,000
事務費	5,546,087	506,900	6,052,987	0		6,052,987
旅費交通費	138,830	0	138,830	0		138,830
通信運搬費	636,998	47,860	684,858	0		684,858
減価償却費	731,174	0	731,174	0		731,174
消耗什器備品費	69,795	0	69,795	0		69,795
消耗品費	644,731	0	644,731	0		644,731
印刷製本費	72,050	227,040	299,090	0		299,090
燃料費	3,762	0	3,762	0		3,762
光熱水費	21,675	0	21,675	0		21,675
賃借料	598,694	0	598,694	0		598,694
食糧費	835	0	835	0		835
支払手数料	1,357,995	0	1,357,995	0		1,357,995
役員費	1,007,490	0	1,007,490	0		1,007,490
公課負担金	1,700	0	1,700	0		1,700
負担金	50,000	0	50,000	0		50,000
雑費	210,358	0	210,358	0		210,358
広告宣伝費	0	232,000	232,000	0		232,000

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	2,112,296		2,112,296
人 件 費	0	0	0	1,896,924		1,896,924
役 員 報 酬	0	0	0	938,400		938,400
給 与	0	0	0	753,467		753,467
退職給付費用	0	0	0	14,798		14,798
福利厚生費	0	0	0	123,259		123,259
賞与引当金繰入額	0	0	0	67,000		67,000
会 議 費	0	0	0	123,015		123,015
事 務 費	0	0	0	92,357		92,357
旅費交通費	0	0	0	43,625		43,625
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	36,732		36,732
経常費用計	64,618,503	506,900	65,125,403	2,112,296		67,237,699
評価損益等調整前当期経常増減額	419,593	△ 6,900	412,693	217,704		630,397
評価損益等計	0	0	0	0		0
当期経常増減額	419,593	△ 6,900	412,693	217,704		630,397
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	419,593	△ 6,900	412,693	217,704		630,397
一般正味財産期首残高	56,995,886	△ 9,446	56,986,440	1,677,481		58,663,921
一般正味財産期末残高	57,415,479	△ 16,346	57,399,133	1,895,185		59,294,318
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	737,415,479	△ 16,346	737,399,133	1,895,185		739,294,318

(4) 財産目録

令和3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	普通預金 山陰合同銀行 名和支店	運転資金として 39,333,998
	未収金	※	3月分検査手数料等 5,635,065
	前払金	※	労働保険充当額 5,000
流動資産合計			44,974,063
(固定資産)	基本財産		680,000,000
	定期預金		80,000,000
	定期預金(指定)	山陰合同銀行 名和支店	公益目的保有財産(共有財産)であり、運用益を事業の財源として使用している 64,000,000
		鳥取銀行名和支店	16,000,000
	投資有価証券(県債)		600,000,000
	投資有価証券(指定)	鳥取県	公益目的保有財産(共有財産)であり、運用益を事業の財源として使用している 300,000,000
		平成23年度第9号債	300,000,000
		平成28年度第13号債	19,486,639
	特定資産		19,486,639
	退職給付引当資産	山陰合同銀行 名和支店	職員の退職金の支払いに備えて管理している資産 2,857,584
特定費用準備資金	山陰合同銀行 名和支店	職員の給与の支払いに備えて管理している資産 16,629,055	
その他固定資産		16,629,055	
什器備品	事務所等	2,147,961	
電話加入権	N T T 西日本	288,000	
ソフトウェア		マイナンバー管理のため 45,230	
固定資産合計			701,967,830
資産合計			746,941,893
(流動負債)	未払金	※	3月分賃金等未払い分 1,550,366
	預り金	※	所得税、住民税預り分 249,625
	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 2,990,000
流動負債合計			4,789,991
(固定負債)	退職給付引当金		職員1名に対する退職金の支払いに備えたもの 2,857,584
固定負債合計			2,857,584
負債合計			7,647,575
正味財産			739,294,318

※明細書あり

(5) 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	0	0	600,000,000
定期預金	80,000,000	0	0	80,000,000
小 計	680,000,000	0	0	680,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	2,672,607	184,977	0	2,857,584
特定費用準備資金	19,660,055	2,500,000	5,531,000	16,629,055
小 計	22,332,662	2,684,977	5,531,000	19,486,639
合 計	702,332,662	2,684,977	5,531,000	699,486,639

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	2,857,584	0	0	(2,857,584)
特定費用準備資金	16,629,055	0	(16,629,055)	0
小 計	19,486,639	0	(16,629,055)	(2,857,584)
合 計	699,486,639	(680,000,000)	(16,629,055)	(2,857,584)

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	7,594,556	5,446,595	2,147,961
ソフトウェア	452,304	407,074	45,230

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	2,990,000	2,990,000	2,990,000	0	2,990,000
退職給付引当金	2,672,607	184,977	0	0	2,857,584

令和2年度 固定資産明細

什器備品

R3年3月31日

品名	型式・規格	数量	取得金額	取得年月日	耐用年数	当期末残高
冷却遠心機	クボタ 5900	1	806,400	H11.8.30	5	80,640
ロータリーエバポレーター	RE440 ヤマト科学	1	446,250	H14.3.13	5	44,625
物置	イナバMBW-45F	1	416,850	H13.3.12	7	41,685
ノート式パソコン	Lenovo 44PN6	1	160,125	H23.5.23	4	16,012
ノート式パソコン	Lenovo 3259H2J	1	138,285	H25.4.24	4	13,828
羽数カウンター	CFC-03	2	2,233,080	H27.7.17	5	223,308
超音波洗浄機	ASU-20D	1	226,800	H28.1.28	5	22,680
低温インキューベーター	福島工業 FMU-2631	1	499,500	H28.1.28	5	49,950
低温インキューベーター	福島工業 FMU-1331	1	348,300	H28.1.28	5	34,830
エアコン	パナソニック CS-36BVE4WS	1	299,916	H28.3.4	6	71,232
パソコン	Lenovo 10T7S0EA00	1	207,900	R1.12.11	4	145,529
羽数カウンター	エルム CFC-4型	1	1,811,150	R2.1.8	5	1,403,642
合計			7,594,556			2,147,961

ソフトウェア

品名	型式・規格	数量	取得金額	取得年月日	耐用年数	当期取得額
マイナンバー取得管理支援ツール	SDWL-200A	1	452,304	H28.2.2	5	45,230
合計			452,304			45,230

※ 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	2,794,564
名和食鶏有限会社	3月分検査手数料	189,485
株式会社大山どり	3月分検査手数料	2,651,016
合 計		5,635,065

前払金明細

(単位：円)

支 払 先	内 訳	残 高
鳥取労働局	労働保険料 充当額	5,000
合 計		5,000

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	1,419,827
検査専門員	3月分時間外手当	5,532
検査専門員他	3月分旅費	13,275
理事長	3月分旅費	6,250
合銀名和支店	3月分インターネットバンキング手数料	3,300
(株) K O A	3月分コピー機使用料	15,203
(株) K O A	3月分BEAT基本サービス料他	22,385
(株) K O A	3月分ホームページ更新サポート料	3,300
名和ドライクリーニング(有)	3月分クリーニング代	39,380
(株) 福山臨床検査センター	3月分精密検査料	12,540
中国大建管財(株)	3月清掃代	3,960
食肉衛生検査所	1～3月光熱水費	5,414
合 計		1,550,366

預り金明細

(単位：円)

内 訳	残 高
3月分 源泉所得税	123,554
3月分 住民税	86,500
退職者分 保険料	39,571
合 計	249,625