

貸借対照表

令和4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	43,164,998	39,333,998	3,831,000
未収金	5,975,432	5,635,065	340,367
前払金	0	5,000	△ 5,000
流動資産合計	49,140,430	44,974,063	4,166,367
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券(県債)	300,000,000	600,000,000	△ 300,000,000
定期預金	380,000,000	80,000,000	300,000,000
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	3,046,104	2,857,584	188,520
特定費用準備資金	13,598,055	16,629,055	△ 3,031,000
特定資産合計	16,644,159	19,486,639	△ 2,842,480
(3) その他固定資産			
什器備品	1,733,935	2,147,961	△ 414,026
電話加入権	288,000	288,000	0
ソフトウェア	45,230	45,230	0
その他固定資産合計	2,067,165	2,481,191	△ 414,026
固定資産合計	698,711,324	701,967,830	△ 3,256,506
資産合計	747,851,754	746,941,893	909,861
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,478,404	1,550,366	△ 71,962
預り金	260,942	249,625	11,317
賞与引当金	2,931,000	2,990,000	△ 59,000
流動負債合計	4,670,346	4,789,991	△ 119,645
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,046,104	2,857,584	188,520
固定負債合計	3,046,104	2,857,584	188,520
負債合計	7,716,450	7,647,575	68,875
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)	(13,598,055)	(16,629,055)	(△3,031,000)
正味財産合計	740,135,304	739,294,318	840,986
負債及び正味財産合計	747,851,754	746,941,893	909,861

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	3,340,476	3,218,000	122,476
県債受取利息収入	3,338,876	3,210,000	128,876
定期預金受取利息収入	1,600	8,000	△ 6,400
事業収益	66,994,979	64,630,396	2,364,583
検査手数料収入	66,994,979	64,630,396	2,364,583
雑収益	12,029	19,700	△ 7,671
受取利息収入	2,129	2,600	△ 471
雑収入	9,900	17,100	△ 7,200
経常収益計	70,347,484	67,868,096	2,479,388
(2) 経常費用			
事業費	67,617,565	65,125,403	2,492,162
人件費	61,959,303	59,072,416	2,886,887
給与	37,481,628	34,819,621	2,662,007
賃金	14,863,564	14,839,585	23,979
退職給付費用	173,438	170,179	3,259
福利厚生費	6,575,673	6,320,031	255,642
賞与引当金繰入額	2,865,000	2,923,000	△ 58,000
事務費	5,658,262	6,052,987	△ 394,725
旅費交通費	147,470	138,830	8,640
通信運搬費	765,330	684,858	80,472
減価償却費	414,026	731,174	△ 317,148
消耗什器備品費	192,432	69,795	122,637
消耗品費	746,863	644,731	102,132
修繕費	42,900	0	42,900
印刷製本費	128,370	299,090	△ 170,720
燃料費	7,288	3,762	3,526
光熱水費	23,474	21,675	1,799
賃借料	598,694	598,694	0
食糧費	1,306	835	471
支払手数料	1,357,885	1,357,995	△ 110
役務費	631,730	1,007,490	△ 375,760
公課負担金	2,300	1,700	600
負担金	10,000	50,000	△ 40,000
雑費	139,194	210,358	△ 71,164
広告宣伝費	449,000	232,000	217,000

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	1,888,933	2,112,296	△ 223,363
人 件 費	1,715,131	1,896,924	△ 181,793
役 員 報 酬	754,800	938,400	△ 183,600
給 与	753,438	753,467	△ 29
退職給付費用	15,082	14,798	284
福利厚生費	125,811	123,259	2,552
賞与引当金繰入額	66,000	67,000	△ 1,000
会 議 費	96,945	123,015	△ 26,070
事 務 費	76,857	92,357	△ 15,500
旅費交通費	26,225	43,625	△ 17,400
通信運搬費	4,000	4,000	0
消耗品費	8,000	8,000	0
賃 借 料	36,732	36,732	0
公課負担金	1,900	0	1,900
経常費用計	69,506,498	67,237,699	2,268,799
評価損益等調整前当期経常増減額	840,986	630,397	210,589
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	840,986	630,397	210,589
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	840,986	630,397	210,589
一般正味財産期首残高	59,294,318	58,663,921	630,397
一般正味財産期末残高	60,135,304	59,294,318	840,986
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	740,135,304	739,294,318	840,986

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	403,476	600,000	1,003,476	2,337,000		3,340,476
県債受取利息収入	401,876	600,000	1,001,876	2,337,000		3,338,876
定期預金受取利息収入	1,600	0	1,600	0		1,600
事業収益	66,994,979	0	66,994,979	0		66,994,979
検査手数料収入	66,994,979	0	66,994,979	0		66,994,979
雑収益	12,029	0	12,029	0		12,029
受取利息収入	2,129	0	2,129	0		2,129
雑収入	9,900	0	9,900	0		9,900
経常収益計	67,410,484	600,000	68,010,484	2,337,000		70,347,484
(2) 経常費用						
事業費	67,004,405	613,160	67,617,565	0		67,617,565
人件費	61,959,303	0	61,959,303	0		61,959,303
給与	37,481,628	0	37,481,628	0		37,481,628
賃金	14,863,564	0	14,863,564	0		14,863,564
退職給付費用	173,438	0	173,438	0		173,438
福利厚生費	6,575,673	0	6,575,673	0		6,575,673
賞与引当金繰入額	2,865,000	0	2,865,000	0		2,865,000
事務費	5,045,102	613,160	5,658,262	0		5,658,262
旅費交通費	147,470	0	147,470	0		147,470
通信運搬費	717,990	47,340	765,330	0		765,330
減価償却費	414,026	0	414,026	0		414,026
消耗什器備品費	192,432	0	192,432	0		192,432
消耗品費	746,863	0	746,863	0		746,863
修繕費	42,900	0	42,900	0		42,900
印刷製本費	11,550	116,820	128,370	0		128,370
燃料費	7,288	0	7,288	0		7,288
光熱水費	23,474	0	23,474	0		23,474
賃借料	598,694	0	598,694	0		598,694
食糧費	1,306	0	1,306	0		1,306
支払手数料	1,357,885	0	1,357,885	0		1,357,885
役員費	631,730	0	631,730	0		631,730
公課負担金	2,300	0	2,300	0		2,300
負担金	10,000	0	10,000	0		10,000
雑費	139,194	0	139,194	0		139,194
広告宣伝費	0	449,000	449,000	0		449,000

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	1,888,933		1,888,933
人 件 費	0	0	0	1,715,131		1,715,131
役 員 報 酬	0	0	0	754,800		754,800
給 与	0	0	0	753,438		753,438
退職給付費用	0	0	0	15,082		15,082
福利厚生費	0	0	0	125,811		125,811
賞与引当金繰入額	0	0	0	66,000		66,000
会 議 費	0	0	0	96,945		96,945
事 務 費	0	0	0	76,857		76,857
旅費交通費	0	0	0	26,225		26,225
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
公課負担金	0	0	0	1,900		1,900
経常費用計	67,004,405	613,160	67,617,565	1,888,933		69,506,498
評価損益等調整前当期経常増減額	406,079	△ 13,160	392,919	448,067		840,986
評価損益等計	0	0	0	0		0
当期経常増減額	406,079	△ 13,160	392,919	448,067		840,986
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	406,079	△ 13,160	392,919	448,067		840,986
一般正味財産期首残高	57,415,479	△ 16,346	57,399,133	1,895,185		59,294,318
一般正味財産期末残高	57,821,558	△ 29,506	57,792,052	2,343,252		60,135,304
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	737,821,558	△ 29,506	737,792,052	2,343,252		740,135,304

財産目録

令和4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	43,164,998	
	未収金		※ 3月分検査手数料等	5,975,432	
流動資産合計				49,140,430	
(固定資産)	基本財産	定期預金		680,000,000	
		定期預金(指定)	山陰合同銀行 名和支店 鳥取銀行名和支店	公益目的保有財産(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	380,000,000 364,000,000 16,000,000
		投資有価証券(県債)	鳥取県		300,000,000
		投資有価証券(指定)	平成28年度第13号債	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
	特定資産	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	16,644,159 3,046,104
		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	13,598,055
		その他固定資産	什器備品 電話加入権 ソフトウェア	事務所等 N T T西日本 マイナンバー管理のため	1,733,935 288,000 45,230
	固定資産合計				698,711,324
	資産合計				747,851,754
	(流動負債)	未払金		※ 3月分賃金等未払い分	1,478,404
預り金			※ 所得税、住民税預り分	260,942	
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	2,931,000	
流動負債合計				4,670,346	
(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	3,046,104	
固定負債合計				3,046,104	
負債合計				7,716,450	
正味財産				740,135,304	

※明細書あり

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	300,000,000	300,000,000
定期預金	80,000,000	300,000,000	0	380,000,000
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	2,857,584	188,520	0	3,046,104
特定費用準備資金	16,629,055	2,500,000	5,531,000	13,598,055
小 計	19,486,639	2,688,520	5,531,000	16,644,159
合 計	699,486,639	302,688,520	305,531,000	696,644,159

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）	300,000,000	(300,000,000)	0	0
定期預金	380,000,000	(380,000,000)	0	0
小 計	680,000,000	(680,000,000)	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	3,046,104	0	0	(3,046,104)
特定費用準備資金	13,598,055	0	(13,598,055)	0
小 計	16,644,159	0	(13,598,055)	(3,046,104)
合 計	696,644,159	(680,000,000)	(13,598,055)	(3,046,104)

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	5,860,621	1,733,935
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28年度第13号債)	300,000,000	300,000,000	0
合 計	300,000,000	300,000,000	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	2,931,000	2,990,000	0	2,931,000
退職給付引当金	2,857,584	188,520	0	0	3,046,104

※ 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	2,906,183
名和食鶏有限会社	3月分検査手数料	189,190
株式会社大山どり	3月分検査手数料	2,880,059
合 計		5,975,432

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	1,323,523
検査専門員	3月分時間外手当	9,972
検査専門員他	3月分旅費	8,415
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
MPアグロ(株)	3月分購入代(長靴)	3,410
(株)KOA	3月分コピー機使用料	25,688
(株)KOA	3月分BEAT基本サービス料他	22,385
(株)KOA	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	34,870
中国大建管財(株)	3月分清掃代	4,950
食肉衛生検査所	1～3月分光熱水費	6,267
鳥取労働局	労働保険料 不足額	32,324
合 計		1,478,404

預り金明細

(単位：円)

内 訳	残 高
3月分 源泉所得税	134,337
3月分 住民税	84,200
退職者分 保険料	42,405
合 計	260,942