

貸借対照表

令和7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	41,660,447	44,123,984	△ 2,463,537
未収金	5,836,550	5,782,115	54,435
前払金	0	16,843	△ 16,843
流動資産合計	47,496,997	49,922,942	△ 2,425,945
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	4,579,160	4,314,601	264,559
特定費用準備資金	0	5,531,000	△ 5,531,000
特定資産合計	4,579,160	9,845,601	△ 5,266,441
(3) その他固定資産			
什器備品	759,454	1,003,960	△ 244,506
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	1,092,684	1,337,190	△ 244,506
固定資産合計	685,671,844	691,182,791	△ 5,510,947
資産合計	733,168,841	741,105,733	△ 7,936,892
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,036,913	1,934,570	102,343
預り金	236,542	296,063	△ 59,521
賞与引当金	2,960,000	2,864,000	96,000
流動負債合計	5,233,455	5,094,633	138,822
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,579,160	4,314,601	264,559
固定負債合計	4,579,160	4,314,601	264,559
負債合計	9,812,615	9,409,234	403,381
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)	(0)	(5,531,000)	(△5,531,000)
正味財産合計	723,356,226	731,696,499	△ 8,340,273
負債及び正味財産合計	733,168,841	741,105,733	△ 7,936,892

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	1,933,608	1,933,595	13
県債受取利息収入	1,932,000	1,932,000	0
定期預金受取利息収入	1,608	1,595	13
事業収益	66,245,622	66,563,562	△ 317,940
検査手数料収入	66,245,622	66,563,562	△ 317,940
雑収益	34,663	10,635	24,028
受取利息収入	24,763	735	24,028
雑収入	9,900	9,900	0
経常収益計	68,213,893	68,507,792	△ 293,899
(2) 経常費用			
事業費	74,288,604	71,631,773	2,656,831
人件費	69,552,383	66,038,558	3,513,825
給与	36,709,779	36,528,889	180,890
賃金	22,953,450	19,659,457	3,293,993
退職給付費用	243,394	250,140	△ 6,746
福利厚生費	6,755,760	6,803,072	△ 47,312
賞与引当金繰入額	2,890,000	2,797,000	93,000
事務費	4,736,221	5,593,215	△ 856,994
旅費交通費	506,210	643,345	△ 137,135
通信運搬費	492,390	541,126	△ 48,736
減価償却費	244,506	357,190	△ 112,684
消耗什器備品費	0	36,300	△ 36,300
消耗品費	543,493	764,488	△ 220,995
修繕費	0	13,871	△ 13,871
印刷製本費	260,370	145,310	115,060
燃料費	8,136	5,832	2,304
光熱水費	41,376	40,363	1,013
賃借料	271,236	598,690	△ 327,454
食糧費	0	1,550	△ 1,550
支払手数料	1,348,106	1,336,776	11,330
役務費	637,216	738,320	△ 101,104
公課負担金	2,300	1,100	1,200
負担金	50,000	50,000	0
雑費	230,882	318,954	△ 88,072
広告宣伝費	100,000	0	100,000

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	2, 265, 562	1, 962, 669	302, 893
人 件 費	2, 030, 702	1, 723, 720	306, 982
役 員 報 酬	1, 020, 000	734, 400	285, 600
給 与	803, 686	769, 089	34, 597
退職給付費用	21, 165	21, 751	△ 586
福利厚生費	115, 851	131, 480	△ 15, 629
賞与引当金繰入額	70, 000	67, 000	3, 000
会 議 費	104, 248	87, 132	17, 116
事 務 費	130, 612	151, 817	△ 21, 205
旅費交通費	104, 860	103, 085	1, 775
通信運搬費	4, 000	4, 000	0
消 耗 品 費	8, 000	8, 000	0
賃 借 料	13, 752	36, 732	△ 22, 980
経常費用計	76, 554, 166	73, 594, 442	2, 959, 724
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8, 340, 273	△ 5, 086, 650	△ 3, 253, 623
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 8, 340, 273	△ 5, 086, 650	△ 3, 253, 623
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	△ 8, 340, 273	△ 5, 086, 650	△ 3, 253, 623
一般正味財産期首残高	51, 696, 499	56, 783, 149	△ 5, 086, 650
一般正味財産期末残高	43, 356, 226	51, 696, 499	△ 8, 340, 273
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	723, 356, 226	731, 696, 499	△ 8, 340, 273

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	1,608	370,000	371,608	1,562,000		1,933,608
県債受取利息収入	0	370,000	370,000	1,562,000		1,932,000
定期預金受取利息収入	1,608	0	1,608	0		1,608
事業収益	65,537,622	0	65,537,622	708,000		66,245,622
検査手数料収入	65,537,622	0	65,537,622	708,000		66,245,622
雑収益	34,663	0	34,663	0		34,663
受取利息収入	24,763	0	24,763	0		24,763
雑収入	9,900	0	9,900	0		9,900
経常収益計	65,573,893	370,000	65,943,893	2,270,000		68,213,893
(2) 経常費用						
事業費	73,918,104	370,500	74,288,604	0		74,288,604
人件費	69,552,383	0	69,552,383	0		69,552,383
給与	36,709,779	0	36,709,779	0		36,709,779
賃金	22,953,450	0	22,953,450	0		22,953,450
退職給付費用	243,394	0	243,394	0		243,394
福利厚生費	6,755,760	0	6,755,760	0		6,755,760
賞与引当金繰入額	2,890,000	0	2,890,000	0		2,890,000
事務費	4,365,721	370,500	4,736,221	0		4,736,221
旅費交通費	506,210	0	506,210	0		506,210
通信運搬費	444,310	48,080	492,390	0		492,390
減価償却費	244,506	0	244,506	0		244,506
消耗品費	543,493	0	543,493	0		543,493
印刷製本費	37,950	222,420	260,370	0		260,370
燃料費	8,136	0	8,136	0		8,136
光熱水費	41,376	0	41,376	0		41,376
賃借料	271,236	0	271,236	0		271,236
支払手数料	1,348,106	0	1,348,106	0		1,348,106
役務費	637,216	0	637,216	0		637,216
公課負担金	2,300	0	2,300	0		2,300
負担金	50,000	0	50,000	0		50,000
雑費	230,882	0	230,882	0		230,882
広告宣伝費	0	100,000	100,000	0		100,000

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	2,265,562		2,265,562
人 件 費	0	0	0	2,030,702		2,030,702
役 員 報 酬	0	0	0	1,020,000		1,020,000
給 与	0	0	0	803,686		803,686
退職給付費用	0	0	0	21,165		21,165
福利厚生費	0	0	0	115,851		115,851
賞与引当金繰入額	0	0	0	70,000		70,000
会 議 費	0	0	0	104,248		104,248
事 務 費	0	0	0	130,612		130,612
旅費交通費	0	0	0	104,860		104,860
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	13,752		13,752
経常費用計	73,918,104	370,500	74,288,604	2,265,562		76,554,166
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,344,211	△ 500	△ 8,344,711	4,438		△ 8,340,273
評価損益等計	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 8,344,211	△ 500	△ 8,344,711	4,438		△ 8,340,273
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	△ 8,344,211	△ 500	△ 8,344,711	4,438		△ 8,340,273
一般正味財産期首残高	48,998,662	△ 38,046	48,960,616	2,735,883		51,696,499
一般正味財産期末残高	40,654,451	△ 38,546	40,615,905	2,740,321		43,356,226
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	720,654,451	△ 38,546	720,615,905	2,740,321		723,356,226

財産目録

令和 7 年 3 月 3 1 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	41,660,447	
	未収金	※	3月分検査手数料等	5,836,550	
流動資産合計				47,496,997	
(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	80,000,000
		投資有価証券（県債）			64,000,000
		投資有価証券（指定）	鳥取県 平成28年度第13号債 令和4年度第1回公募公債	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	16,000,000
	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	600,000,000
					300,000,000
	その他固定資産	什器備品	事務所等	公益目的保有財産（共有財産）である	300,000,000
		電話加入権	N T T 西日本		4,579,160
		ソフトウェア		マイナンバー管理のため	4,579,160
	固定資産合計				4,579,160
	資産合計				685,671,844
(流動負債)	未払金	※	3月分賃金等未払い分	733,168,841	
	預り金	※	所得税、住民税預り分		
	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	2,036,913	
				236,542	
流動負債合計				2,960,000	
(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	5,233,455	
				4,579,160	
固定負債合計				4,579,160	
負債合計				9,812,615	
正味財産				723,356,226	

※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	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	4,314,601	264,559	0	4,579,160
特定費用準備資金	5,531,000	0	5,531,000	0
小 計	9,845,601	264,559	5,531,000	4,579,160
合 計	689,845,601	264,559	5,531,000	684,579,160

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	4,579,160	0	0	(4,579,160)
小 計	4,579,160	0	0	(4,579,160)
合 計	684,579,160	(680,000,000)	0	(4,579,160)

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	6,835,102	759,454
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
鳥取県債（令和4年度第1回公募公債）	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

附属明細書

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	2,864,000	2,960,000	2,864,000	0	2,960,000
退職給付引当金	4,314,601	264,559	0	0	4,579,160