

# 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

公益財団法人 鳥取童謡・おもちゃ館  
一般会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	22,614,185	24,779,425	△ 2,165,240
現金	412,580	361,100	51,480
普通預金	22,201,605	24,418,325	△ 2,216,720
鳥取銀行	18,256,428	22,270,621	△ 4,014,193
山陰合同銀行	3,945,177	2,147,704	1,797,473
未収金	466,087	685,580	△ 219,493
商品	1,353,616	1,200,710	152,906
貯蔵品	35,271	23,333	11,938
前払費用	57,200	123,903	△ 66,703
流動資産合計	24,526,359	26,812,951	△ 2,286,592
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
鳥取県債	24,000,000	24,000,000	0
基本財産合計	24,000,000	24,000,000	0
(2) 特定資産			
童謡館事業資産	22,212,717	16,045,595	6,167,122
普通預金	22,212,717	16,045,595	6,167,122
山陰合同銀行	22,212,717	16,045,595	6,167,122
おもちゃ館事業資産	15,551,035	8,960,211	6,590,824
普通預金	15,551,035	8,960,211	6,590,824
山陰合同銀行	15,551,035	8,960,211	6,590,824
什器備品	336,050	439,450	△ 103,400
特定資産合計	38,099,802	25,445,256	12,654,546
(3) その他固定資産			
什器備品	818,337	1,232,902	△ 414,565
その他固定資産合計	818,337	1,232,902	△ 414,565
固定資産合計	62,918,139	50,678,158	12,239,981
資産合計	87,444,498	77,491,109	9,953,389
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	19,324,258	22,116,545	△ 2,792,287
鳥取県委託料精算	5,700,494	7,706,254	△ 2,005,760
鳥取市委託料精算	5,232,727	7,622,635	△ 2,389,908
その他未払金	8,391,037	6,787,656	1,603,381
前受金	127,740	118,255	9,485
預り金	350,985	438,670	△ 87,685
所得税	103,905	97,074	6,831
社会保険料	100,280	111,666	△ 11,386
市県民税	146,800	213,100	△ 66,300
互助会	0	16,830	△ 16,830
賞与引当金	3,334,489	2,915,438	419,051
流動負債合計	23,137,472	25,588,908	△ 2,451,436
負債合計	23,137,472	25,588,908	△ 2,451,436
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
県市出捐金	24,000,000	24,000,000	0
地方公共団体補助金	37,763,752	25,005,806	12,757,946
什器備品	336,050	439,450	△ 103,400
指定正味財産合計	62,099,802	49,445,256	12,654,546
(うち基本財産への充当額)	24,000,000	24,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	38,099,802	25,445,256	12,654,546
2. 一般正味財産	2,207,224	2,456,945	△ 249,721
正味財産合計	64,307,026	51,902,201	12,404,825
負債及び正味財産合計	87,444,498	77,491,109	9,953,389

# 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

公益財団法人 鳥取童謡・おもちゃ館

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	合計
	童謡・唱歌に関する事業	おもちゃに関する事業		
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	0	0	22,614,185	22,614,185
現金	0	0	412,580	412,580
普通預金	0	0	22,201,605	22,201,605
鳥取銀行	0	0	18,256,428	18,256,428
山陰合同銀行	0	0	3,945,177	3,945,177
未収金	0	0	466,087	466,087
商品	611,346	742,270	0	1,353,616
貯蔵品	15,936	15,935	3,400	35,271
前払費用	0	0	57,200	57,200
流動資産合計	627,282	758,205	23,140,872	24,526,359
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
鳥取県債	0	0	24,000,000	24,000,000
基本財産合計	0	0	24,000,000	24,000,000
(2) 特定資産				
童謡館事業資産	22,212,717	0	0	22,212,717
普通預金	22,212,717	0	0	22,212,717
山陰合同銀行	22,212,717	0	0	22,212,717
おもちゃ館事業資産	0	15,551,035	0	15,551,035
普通預金	0	15,551,035	0	15,551,035
山陰合同銀行	0	15,551,035	0	15,551,035
什器備品	151,222	151,222	33,606	336,050
特定資産合計	22,363,939	15,702,257	33,606	38,099,802
(3) その他固定資産				
什器備品	394,083	378,041	46,213	818,337
その他固定資産合計	394,083	378,041	46,213	818,337
固定資産合計	22,758,022	16,080,298	24,079,819	62,918,139
資産合計	23,385,304	16,838,503	47,220,691	87,444,498
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	0	0	19,324,258	19,324,258
鳥取県委託料精算	0	0	5,700,494	5,700,494
鳥取市委託料精算	0	0	5,232,727	5,232,727
その他未払金	0	0	8,391,037	8,391,037
前受金	0	0	127,740	127,740
預り金	0	0	350,985	350,985
所得税	0	0	103,905	103,905
社会保険料	0	0	100,280	100,280
市県民税	0	0	146,800	146,800
賞与引当金	0	0	3,334,489	3,334,489
流動負債合計	0	0	23,137,472	23,137,472
負債合計	0	0	23,137,472	23,137,472
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
県市出捐金	0	0	24,000,000	24,000,000
地方公共団体補助金	22,212,717	15,551,035	0	37,763,752
什器備品	151,222	151,222	33,606	336,050
指定正味財産合計	22,363,939	15,702,257	24,033,606	62,099,802
(うち基本財産への充当額)	0	0	24,000,000	24,000,000
(うち特定資産への充当額)	22,363,939	15,702,257	33,606	38,099,802
2. 一般正味財産	1,021,365	1,136,246	49,613	2,207,224
正味財産合計	23,385,304	16,838,503	24,083,219	64,307,026
負債及び正味財産合計	23,385,304	16,838,503	47,220,691	87,444,498

# 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

公益財団法人 鳥取童謡・おもちゃ館

一般会計

(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	144,000	144,000	0
受取利息	144,000	144,000	0
文化事業収益	10,487,595	8,583,127	1,904,468
入館料収益	7,588,550	5,822,300	1,766,250
ほーる利用収益	1,324,805	1,008,705	316,100
友の会会費収益	527,000	784,500	△ 257,500
事業収益	81,550	153,990	△ 72,440
館内販売売上高	965,690	813,632	152,058
受取補助金等	144,221,988	139,016,577	5,205,411
県市受託収益	142,734,222	138,396,027	4,338,195
童謡館受託収益	71,631,506	69,625,746	2,005,760
おもちゃ館受託収益	71,099,273	68,709,365	2,389,908
鳥取県受託収益	3,443	60,916	△ 57,473
補助金収益	0	543,000	△ 543,000
鳥取市補助金収益	0	200,000	△ 200,000
その他補助金収益	0	343,000	△ 343,000
補助金等振替額	1,487,766	77,550	1,410,216
童謡館事業資産振替額	946,070	0	946,070
おもちゃ館事業資産振替額	438,296	0	438,296
民間補助金振替額	103,400	77,550	25,850
雑収益	432,142	508,937	△ 76,795
受取利息	367	378	△ 11
雑収益	431,775	508,559	△ 76,784
自販機受取手数料	298,563	269,242	29,321
その他雑収益	133,212	239,317	△ 106,105
経常収益計	155,285,725	148,252,641	7,033,084
(2) 経常費用			
文化事業費	147,454,045	140,428,211	7,025,834
報酬	15,583,590	14,911,704	671,886
役員報酬	4,198,792	4,241,640	△ 42,848
非常勤職員報酬	11,344,798	10,620,064	724,734
その他報酬	40,000	50,000	△ 10,000
給料手当	39,087,576	38,052,956	1,034,620
職員給料	27,117,274	26,946,090	171,184
職員手当	9,286,220	8,860,142	426,078
賞与引当金繰入	2,684,082	2,246,724	437,358
臨時雇い賃金	1,050,600	1,078,475	△ 27,875
退職給付費用	1,228,500	1,195,200	33,300
福利厚生費	8,636,286	8,505,645	130,641
福利厚生費	6,012,474	6,226,316	△ 213,842

科 目	当年度	前年度	増 減
報酬福利厚生費	2,474,008	2,139,932	334,076
賃金福利厚生費	3,164	3,255	△ 91
法定外福利費	146,640	136,142	10,498
旅費交通費	364,245	348,484	15,761
費用弁償	174,960	188,860	△ 13,900
普通旅費	27,940	39,573	△ 11,633
特別旅費	161,345	120,051	41,294
通信運搬費	1,060,586	1,072,708	△ 12,122
消耗什器備品費	1,107,648	1,761,309	△ 653,661
消耗品費	3,431,186	3,392,232	38,954
食糧費	224,262	222,250	2,012
修繕費	4,441,054	3,976,253	464,801
印刷製本費	1,338,084	1,996,250	△ 658,166
燃料費	51,274	44,620	6,654
光熱水費	17,038,784	14,129,734	2,909,050
電気代	10,919,802	9,231,433	1,688,369
水道代	619,950	590,687	29,263
下水道代	274,866	252,081	22,785
ガス代	5,224,166	4,055,533	1,168,633
使用料賃借料	4,023,720	3,748,378	275,342
保険料	203,543	252,433	△ 48,890
諸謝金	2,154,027	1,086,032	1,067,995
租税公課	7,204,144	6,146,846	1,057,298
支払負担金	469,500	135,500	334,000
委託費	34,616,000	33,508,527	1,107,473
支払手数料	841,101	690,356	150,745
広告宣伝費	2,050,145	3,019,622	△ 969,477
減価償却費	482,738	417,184	65,554
館内販売仕入高	764,352	703,290	61,062
雑費	1,100	32,223	△ 31,123
財団管理費	8,081,401	8,116,065	△ 34,664
報酬	631,533	636,294	△ 4,761
役員報酬	631,533	616,294	15,239
その他報酬	0	20,000	△ 20,000
給料手当	4,343,062	4,228,107	114,955
職員給料	3,013,030	2,994,010	19,020
職員手当	1,031,801	984,461	47,340
賞与引当金繰入	298,231	249,636	48,595
退職給付費用	136,500	132,800	3,700
福利厚生費	759,927	944,712	△ 184,785
福利厚生費	668,052	691,813	△ 23,761
報酬福利厚生費	75,582	237,771	△ 162,189
法定外福利費	16,293	15,128	1,165
旅費交通費	24,110	33,115	△ 9,005
費用弁償	24,110	33,115	△ 9,005
通信運搬費	47,750	51,732	△ 3,982
消耗品費	293,478	290,788	2,690
食糧費	2,021	3,458	△ 1,437

科 目	当年度	前年度	増 減
印刷製本費	19,135	52,386	△ 33,251
光熱水費	369,316	306,262	63,054
電気代	236,687	200,092	36,595
水道代	13,437	12,803	634
下水道代	5,958	5,463	495
ガス代	113,234	87,904	25,330
使用料賃借料	268,061	310,992	△ 42,931
保険料	15,850	15,850	0
諸謝金	364,000	375,370	△ 11,370
租税公課	643,356	551,384	91,972
支払負担金	13,800	9,280	4,520
委託費	112,200	144,210	△ 32,010
支払手数料	2,030	1,550	480
減価償却費	35,227	27,775	7,452
雑費	45	0	45
経常費用計	155,535,446	148,544,276	6,991,170
評価損益等調整前－			
－ 当期経常増減額	△ 249,721	△ 291,635	41,914
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 249,721	△ 291,635	41,914
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	989	△ 989
経常外収益計	0	989	△ 989
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	988	△ 988
当期一般正味財産増減額	△ 249,721	△ 290,647	40,926
一般正味財産期首残高	2,456,945	2,747,592	△ 290,647
一般正味財産期末残高	2,207,224	2,456,945	△ 249,721
II 指定正味財産増減の部			
受取県補助金等	7,113,000	4,253,000	2,860,000
受取市補助金等	7,029,000	2,247,000	4,782,000
受取民間補助金	0	517,000	△ 517,000
特定資産運用益（童謡）	192	133	59
特定資産運用益（おもちゃ）	120	77	43
一般正味財産への振替額	△ 1,487,766	△ 77,550	△ 1,410,216
行政補助金より	△ 1,384,366	0	△ 1,384,366
民間補助金より	△ 103,400	△ 77,550	△ 25,850
当期指定正味財産増減額	12,654,546	6,939,660	5,714,886
指定正味財産期首残高	49,445,256	42,505,596	6,939,660
指定正味財産期末残高	62,099,802	49,445,256	12,654,546
III 正味財産期末残高	64,307,026	51,902,201	12,404,825

# 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

公益財団法人 鳥取童謡・おもちゃ館

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合計
	童謡・唱歌に関する事業	おもちゃに関する事業	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	0	0	0	144,000	144,000
受取利息	0	0	0	144,000	144,000
文化事業収益	1,025,086	1,967,266	2,992,352	7,495,243	10,487,595
入館料収益	709,056	709,056	1,418,112	6,170,438	7,588,550
ほーる利用収益	0	0	0	1,324,805	1,324,805
友の会会費収益	263,500	263,500	527,000	0	527,000
事業収益	11,350	70,200	81,550	0	81,550
館内販売売上高	41,180	924,510	965,690	0	965,690
受取補助金等	72,624,106	71,584,099	144,208,205	13,783	144,221,988
県市受託収益	71,631,506	71,099,273	142,730,779	3,443	142,734,222
童謡館受託収益	71,631,506	0	71,631,506	0	71,631,506
おもちゃ館受託収益	0	71,099,273	71,099,273	0	71,099,273
鳥取県受託収益	0	0	0	3,443	3,443
補助金等振替額	992,600	484,826	1,477,426	10,340	1,487,766
童謡館事業資産振替額	946,070	0	946,070	0	946,070
おもちゃ館事業資産振替額	0	438,296	438,296	0	438,296
民間補助金振替額	46,530	46,530	93,060	10,340	103,400
雑収益	0	25,854	25,854	406,288	432,142
受取利息	0	0	0	367	367
雑収益	0	25,854	25,854	405,921	431,775
自販機受取手数料	0	0	0	298,563	298,563
その他雑収益	0	25,854	25,854	107,358	133,212
経常収益計	73,649,192	73,577,219	147,226,411	8,059,314	155,285,725
(2) 経常費用					
文化事業費	73,784,026	73,670,019	147,454,045		147,454,045
報酬	7,791,795	7,791,795	15,583,590		15,583,590
役員報酬	2,099,396	2,099,396	4,198,792		4,198,792
非常勤職員報酬	5,672,399	5,672,399	11,344,798		11,344,798
その他報酬	20,000	20,000	40,000		40,000
給料手当	19,543,788	19,543,788	39,087,576		39,087,576
職員給料	13,558,637	13,558,637	27,117,274		27,117,274
職員手当	4,643,110	4,643,110	9,286,220		9,286,220
賞与引当金繰入	1,342,041	1,342,041	2,684,082		2,684,082
臨時雇い賃金	0	1,050,600	1,050,600		1,050,600
退職給付費用	614,250	614,250	1,228,500		1,228,500
福利厚生費	4,316,561	4,319,725	8,636,286		8,636,286
福利厚生費	3,006,237	3,006,237	6,012,474		6,012,474
報酬福利厚生費	1,237,004	1,237,004	2,474,008		2,474,008
賃金福利厚生費	0	3,164	3,164		3,164
法定外福利費	73,320	73,320	146,640		146,640

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合計
	童謡・唱歌に 関する事業	おもちゃに 関する事業	小計		
旅費交通費	264,165	100,080	364,245		364,245
費用弁償	86,400	88,560	174,960		174,960
普通旅費	27,940	0	27,940		27,940
特別旅費	149,825	11,520	161,345		161,345
通信運搬費	561,786	498,800	1,060,586		1,060,586
消耗什器備品費	607,364	500,284	1,107,648		1,107,648
消耗品費	1,364,345	2,066,841	3,431,186		3,431,186
食糧費	98,746	125,516	224,262		224,262
修繕費	2,284,242	2,156,812	4,441,054		4,441,054
印刷製本費	690,492	647,592	1,338,084		1,338,084
燃料費	25,637	25,637	51,274		51,274
光熱水費	8,519,392	8,519,392	17,038,784		17,038,784
電気代	5,459,901	5,459,901	10,919,802		10,919,802
水道代	309,975	309,975	619,950		619,950
下水道代	137,433	137,433	274,866		274,866
ガス代	2,612,083	2,612,083	5,224,166		5,224,166
使用料賃借料	1,858,829	2,164,891	4,023,720		4,023,720
保険料	101,772	101,771	203,543		203,543
諸謝金	1,944,341	209,686	2,154,027		2,154,027
租税公課	3,602,072	3,602,072	7,204,144		7,204,144
支払負担金	82,250	387,250	469,500		469,500
委託費	17,842,015	16,773,985	34,616,000		34,616,000
支払手数料	459,105	381,996	841,101		841,101
広告宣伝費	1,025,073	1,025,072	2,050,145		2,050,145
減価償却費	167,489	315,249	482,738		482,738
館内販売仕入高	17,967	746,385	764,352		764,352
雑費	550	550	1,100		1,100
財団管理費				8,081,401	8,081,401
報酬				631,533	631,533
役員報酬				631,533	631,533
給料手当				4,343,062	4,343,062
職員給料				3,013,030	3,013,030
職員手当				1,031,801	1,031,801
賞与引当金繰入				298,231	298,231
退職給付費用				136,500	136,500
福利厚生費				759,927	759,927
福利厚生費				668,052	668,052
報酬福利厚生費				75,582	75,582
法定外福利費				16,293	16,293
旅費交通費				24,110	24,110
費用弁償				24,110	24,110
通信運搬費				47,750	47,750
消耗品費				293,478	293,478
食糧費				2,021	2,021
印刷製本費				19,135	19,135
光熱水費				369,316	369,316
電気代				236,687	236,687

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合計
	童謡・唱歌に関する事業	おもちゃに関する事業	小計		
水道代				13,437	13,437
下水道代				5,958	5,958
ガス代				113,234	113,234
使用料賃借料				268,061	268,061
保険料				15,850	15,850
諸謝金				364,000	364,000
租税公課				643,356	643,356
支払負担金				13,800	13,800
委託費				112,200	112,200
支払手数料				2,030	2,030
減価償却費				35,227	35,227
雑費				45	45
経常費用計	73,784,026	73,670,019	147,454,045	8,081,401	155,535,446
評価損益等調整前-					
-当期経常増減額	△ 134,834	△ 92,800	△ 227,634	△ 22,087	△ 249,721
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 134,834	△ 92,800	△ 227,634	△ 22,087	△ 249,721
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
他会計振替前-					
-当期一般正味財産増減額	△ 134,834	△ 92,800	△ 227,634	△ 22,087	△ 249,721
当期一般正味財産増減額	△ 134,834	△ 92,800	△ 227,634	△ 22,087	△ 249,721
一般正味財産期首残高	1,156,199	1,229,046	2,385,245	71,700	2,456,945
一般正味財産期末残高	1,021,365	1,136,246	2,157,611	49,613	2,207,224
II 指定正味財産増減の部					
受取県補助金等	7,113,000	0	7,113,000	0	7,113,000
受取市補助金等	0	7,029,000	7,029,000	0	7,029,000
特定資産運用益(童謡)	192	0	192	0	192
特定資産運用益(おもちゃ)	0	120	120	0	120
一般正味財産への振替額	△ 992,600	△ 484,826	△ 1,477,426	△ 10,340	△ 1,487,766
行政補助金より	△ 946,070	△ 438,296	△ 1,384,366	0	△ 1,384,366
民間補助金より	△ 46,530	△ 46,530	△ 93,060	△ 10,340	△ 103,400
当期指定正味財産増減額	6,120,592	6,544,294	12,664,886	△ 10,340	12,654,546
指定正味財産期首残高	16,243,347	9,157,963	25,401,310	24,043,946	49,445,256
指定正味財産期末残高	22,363,939	15,702,257	38,066,196	24,033,606	62,099,802
III 正味財産期末残高	23,385,304	16,838,503	40,223,807	24,083,219	64,307,026



# 予算対比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

公益財団法人 鳥取童謡・おもちゃ館  
一般会計

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
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	144,000	144,000	0
受取利息	144,000	144,000	0
文化事業収益	10,953,000	10,487,595	465,405
入館料収益	8,761,000	7,588,550	1,172,450
ほーる利用収益	518,000	1,324,805	△ 806,805
友の会会費収益	736,000	527,000	209,000
事業収益	74,000	81,550	△ 7,550
館内販売売上高	864,000	965,690	△ 101,690
受取補助金等	157,269,000	144,221,988	13,047,012
県市受託収益	153,664,000	142,734,222	10,929,778
童謡館受託収益	77,332,000	71,631,506	5,700,494
おもちゃ館受託収益	76,332,000	71,099,273	5,232,727
鳥取県受託収益	0	3,443	△ 3,443
補助金等振替額	3,605,000	1,487,766	2,117,234
童謡館事業資産振替額	2,500,000	946,070	1,553,930
おもちゃ館事業資産振替額	1,000,000	438,296	561,704
民間補助金振替額	105,000	103,400	1,600
雑収益	406,000	432,142	△ 26,142
受取利息	2,000	367	1,633
雑収益	404,000	431,775	△ 27,775
自販機受取手数料	202,000	298,563	△ 96,563
その他雑収益	202,000	133,212	68,788
経常収益計	168,772,000	155,285,725	13,486,275
(2) 経常費用			
文化事業費	160,633,000	147,454,045	13,178,955
報酬	15,676,000	15,583,590	92,410
役員報酬	4,242,000	4,198,792	43,208
非常勤職員報酬	11,364,000	11,344,798	19,202
その他報酬	70,000	40,000	30,000
給料手当	41,108,000	39,087,576	2,020,424
職員給料	27,358,000	27,117,274	240,726
職員手当	10,516,000	9,286,220	1,229,780
賞与引当金繰入	3,234,000	2,684,082	549,918
臨時雇い賃金	1,495,000	1,050,600	444,400
退職給付費用	1,406,000	1,228,500	177,500
福利厚生費	9,479,000	8,636,286	842,714
福利厚生費	6,798,000	6,012,474	785,526
報酬福利厚生費	2,492,000	2,474,008	17,992
賃金福利厚生費	7,000	3,164	3,836
法定外福利費	182,000	146,640	35,360
旅費交通費	1,430,000	364,245	1,065,755
費用弁償	236,000	174,960	61,040
普通旅費	535,000	27,940	507,060
特別旅費	659,000	161,345	497,655
通信運搬費	1,819,000	1,060,586	758,414

科 目	予算額	決算額	差 異
消耗什器備品費	1,170,000	1,107,648	62,352
消耗品費	3,960,000	3,431,186	528,814
食糧費	597,000	224,262	372,738
修繕費	4,600,000	4,441,054	158,946
印刷製本費	2,285,000	1,338,084	946,916
燃料費	100,000	51,274	48,726
光熱水費	17,248,000	17,038,784	209,216
電気代	10,960,000	10,919,802	40,198
水道代	680,000	619,950	60,050
下水道代	374,000	274,866	99,134
ガス代	5,234,000	5,224,166	9,834
使用料賃借料	4,918,000	4,023,720	894,280
保険料	214,000	203,543	10,457
諸謝金	4,222,000	2,154,027	2,067,973
租税公課	7,206,000	7,204,144	1,856
支払負担金	530,000	469,500	60,500
委託費	35,455,000	34,616,000	839,000
支払手数料	1,312,000	841,101	470,899
広告宣伝費	2,274,000	2,050,145	223,855
減価償却費	507,000	482,738	24,262
館内販売仕入高	1,620,000	764,352	855,648
雑費	2,000	1,100	900
財団管理費	8,999,000	8,081,401	917,599
報酬	712,000	631,533	80,467
役員報酬	712,000	631,533	80,467
給料手当	4,769,000	4,343,062	425,938
職員給料	3,240,000	3,013,030	226,970
職員手当	1,169,000	1,031,801	137,199
賞与引当金繰入	360,000	298,231	61,769
退職給付費用	143,000	136,500	6,500
福利厚生費	1,035,000	759,927	275,073
福利厚生費	757,000	668,052	88,948
報酬福利厚生費	257,000	75,582	181,418
法定外福利費	21,000	16,293	4,707
旅費交通費	40,000	24,110	15,890
費用弁償	40,000	24,110	15,890
通信運搬費	60,000	47,750	12,250
消耗品費	294,000	293,478	522
食糧費	10,000	2,021	7,979
印刷製本費	51,000	19,135	31,865
光熱水費	381,000	369,316	11,684
電気代	244,000	236,687	7,313
水道代	15,000	13,437	1,563
下水道代	8,000	5,958	2,042
ガス代	114,000	113,234	766
使用料賃借料	269,000	268,061	939
保険料	20,000	15,850	4,150
諸謝金	364,000	364,000	0
租税公課	647,000	643,356	3,644
支払負担金	30,000	13,800	16,200
委託費	132,000	112,200	19,800
支払手数料	3,000	2,030	970
減価償却費	38,000	35,227	2,773
雑費	1,000	45	955

科 目	予算額	決算額	差 異
経常費用計	169,632,000	155,535,446	14,096,554
評価損益等調整前-			
-当期経常増減額	△ 860,000	△ 249,721	△ 610,279
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 860,000	△ 249,721	△ 610,279
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	△ 860,000	△ 249,721	△ 610,279
一般正味財産期首残高	2,458,000	2,456,945	1,055
一般正味財産期末残高	1,598,000	2,207,224	△ 609,224
II 指定正味財産増減の部			
受取県補助金等	7,113,000	7,113,000	0
受取市補助金等	7,029,000	7,029,000	0
特定資産運用益（童謡）	1,000	192	808
特定資産運用益（おもちゃ）	1,000	120	880
一般正味財産への振替額	△ 3,605,000	△ 1,487,766	△ 2,117,234
行政補助金より	△ 3,605,000	△ 1,384,366	△ 2,220,634
民間補助金より	0	△ 103,400	103,400
当期指定正味財産増減額	10,539,000	12,654,546	△ 2,115,546
指定正味財産期首残高	49,446,000	49,445,256	744
指定正味財産期末残高	59,985,000	62,099,802	△ 2,114,802
III 正味財産期末残高	61,583,000	64,307,026	△ 2,724,026

# 附属明細書

公益財団法人 鳥取童謡・おもちゃ館

## 1. 基本財産及び特定資産の明細

(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	鳥取県債	24,000,000	0	0	24,000,000
	基本財産計	24,000,000	0	0	24,000,000
特定資産	童謡館事業資産				
	普通預金	16,045,595	7,113,192	946,070	22,212,717
	おもちゃ館事業資産				
	普通預金	8,960,211	7,029,120	438,296	15,551,035
	什器備品	439,450		103,400	336,050
	特定資産計	25,445,256	14,142,312	1,487,766	38,099,802

## 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	2,915,438	3,334,489	2,915,438		3,334,489

# 財産目録

令和 4年 3月31日現在

公益財団法人 鳥取童謡・おもちゃ館  
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	412,580	
	預金	普通預金	運転資金として	22,201,605	
		鳥取銀行			
		鳥取県庁支店		18,256,428	
		山陰合同銀行			
		鳥取県庁支店		3,945,177	
	未収金		入館未収（エージェンTHOOKーボン等）他	466,087	
商品		繰り越し商品	1,353,616		
貯蔵品		郵券、印紙	35,271		
前払費用		前払い保険料等	57,200		
流動資産合計				24,526,359	
(固定資産)	基本財産				
		鳥取県債	償還期限10年、償還 期日令和6年3月31日	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	普通預金			
		山陰合同銀行	鳥取県庁支店	鳥取県より、童謡を通し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。	22,212,717 22,212,717
		普通預金			
		山陰合同銀行	鳥取市	鳥取市より、おもちゃを通した文化事業費ま 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。	15,551,035 15,551,035
その他固定資産	什器備品		(公財) JKAにより2026年3月31日までの使用 及び管理が義務付けられています。	336,050	
	什器備品		除雪機等17点	818,337	
固定資産合計				62,918,139	
資産合計				87,444,498	
(流動負債)	未払金			19,324,258	
		鳥取県委託料精算	鳥取県への指定管理委託料返納額	5,700,494	
		鳥取市委託料精算	鳥取市への指定管理委託料返納額	5,232,727	
		その他未払金	電気代3月分 他	8,391,037	
	前受金		いべんとほーる前受利用料他	127,740	
	預り金		各種預かり金	350,985	
		所得税		103,905	
		社会保険料		100,280	
		市民税		146,800	
		賞与引当金		3,334,489	
流動負債合計				23,137,472	
負債合計				23,137,472	
正味財産				64,307,026	

## 財務諸表に対する注記

公益財団法人 鳥取童謡・おもちゃ館

### 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

満期目的保有債権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6月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

会計方針に変更はありません。

### 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	16,045,595	7,113,192	946,070	22,212,717
おもちゃ館事業資産				
普通預金	8,960,211	7,029,120	438,296	15,551,035
什器備品	439,450	0	103,400	336,050
小 計	25,445,256	14,142,312	1,487,766	38,099,802
合 計	49,445,256	14,142,312	1,487,766	62,099,802

### 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	22,212,717	(22,212,717)	(0)	(0)
おもちゃ館事業資産				
普通預金	15,551,035	(15,551,035)	(0)	(0)
什器備品	336,050	(336,050)	(0)	(0)
小 計	38,099,802	38,099,802	0	0
合 計	62,099,802	62,099,802	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 (除雪機等17点)	4,804,503	3,650,116	1,154,387
合 計	4,804,503	3,650,116	1,154,387

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 (WeLove山陰ほか)	405,080	0	405,080
自販機売上手数料3月分	32,158	0	32,158
鳥取県債未収利息	6,312	0	6,312
R3年度イベント保険返戻金	18,447	0	18,447
やまびこ館委託販売売上	2,560	0	2,560
互助会掛け金	1,530	0	1,530
合 計	466,087	0	466,087

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

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。

(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：令和6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	16,045,595	7,113,192	946,070	22,212,717	指定正味財産
鳥取世界おもちゃ館基金造成事業補助金	鳥取市	8,960,211	7,029,120	438,296	15,551,035	指定正味財産
新型コロナウイルス感染拡大防止機器整備事業補助金	(公財) JKA	439,450	0	103,400	336,050	指定正味財産
合 計		25,445,256	14,142,312	1,487,766	38,099,802	

(注) 当期増加額には運用利息を含みます。

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

13. 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。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
県立童謡館基金取り崩しによる振替額	946,070
鳥取世界おもちゃ館基金取り崩しによる振替額	438,296
減価償却による指定解除額	103,400
合 計	1,487,766

14. 関連当事者との取引の内容

該当なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし

16. 重要な後発事象

該当なし

17. その他

注記11.の記載方法を改め、基金造成事業補助金の当期末残高と貸借対照表上の表記が一致するようにしました。これに伴い、それぞれに前期末残高の数字を記入しています。