

決算報告書

第 12 期

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

公益財団法人 鳥取童謡・おもちゃ館

一般会計

貸借対照表

令和 7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
資産の部			
1 . 流動資産			
現金預金	16,062,032	21,449,353	5,387,321
現金	475,470	637,720	162,250
普通預金	15,586,562	20,811,633	5,225,071
未収金	501,198	388,222	112,976
商品	1,123,780	1,212,104	88,324
貯蔵品	40,110	47,937	7,827
前払費用	354,200	126,340	227,860
流動資産合計	18,081,320	23,223,956	5,142,636
2 . 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	0	24,000,000	24,000,000
投資有価証券	23,746,602	0	23,746,602
基本財産合計	23,746,602	24,000,000	253,398
(2) 特定資産			
童謡館事業資産	30,637,309	28,009,462	2,627,847
普通預金	30,637,309	28,009,462	2,627,847
おもちゃ館事業資産	27,403,427	24,238,630	3,164,797
普通預金	27,403,427	24,238,630	3,164,797
什器備品(指定)	25,850	129,250	103,400
特定資産合計	58,066,586	52,377,342	5,689,244
(3) その他固定資産			
什器備品(一般)	2,560,508	1,045,864	1,514,644
その他固定資産合計	2,560,508	1,045,864	1,514,644
固定資産合計	84,373,696	77,423,206	6,950,490
資産合計	102,455,016	100,647,162	1,807,854
負債の部			
1 . 流動負債			
未払金	10,853,650	16,272,783	5,419,133
前受金	113,800	181,110	67,310
預り金	386,688	913,271	526,583
賞与引当金	5,563,292	4,596,751	966,541
流動負債合計	16,917,430	21,963,915	5,046,485
負債合計	16,917,430	21,963,915	5,046,485
正味財産の部			
1 . 指定正味財産			
県市出捐金	23,746,602	24,000,000	253,398
地方公共団体補助金	58,040,736	52,248,092	5,792,644
什器備品	25,850	129,250	103,400
指定正味財産合計	81,813,188	76,377,342	5,435,846
(うち基本財産への充当額)	(23,746,602)	(24,000,000)	(253,398)
(うち特定資産への充当額)	(58,066,586)	(52,377,342)	(5,689,244)

科 目	当年度	前年度	増 減
2 . 一般正味財産	3,724,398	2,305,905	1,418,493
正味財産合計	85,537,586	78,683,247	6,854,339
負債及び正味財産合計	102,455,016	100,647,162	1,807,854

貸借対照表内訳表

令和 7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	一般会計			合計
	童謡唱歌に関する事業	おもちゃに関する事業	法人会計	
資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	0	0	16,062,032	16,062,032
未収金	0	0	501,198	501,198
商品	736,306	387,474	0	1,123,780
貯蔵品	19,855	19,855	400	40,110
前払費用	0	0	354,200	354,200
流動資産合計	756,161	407,329	16,917,830	18,081,320
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	0	0	23,746,602	23,746,602
基本財産合計	0	0	23,746,602	23,746,602
(2) 特定資産				
童謡館事業資産	30,637,309	0	0	30,637,309
普通預金	30,637,309	0	0	30,637,309
おもちゃ館事業資産	0	27,403,427	0	27,403,427
普通預金	0	27,403,427	0	27,403,427
什器備品(指定)	11,632	11,632	2,586	25,850
特定資産合計	30,648,941	27,415,059	2,586	58,066,586
(3) その他固定資産				
什器備品(一般)	1,215,751	1,275,052	69,705	2,560,508
その他固定資産合計	1,215,751	1,275,052	69,705	2,560,508
固定資産合計	31,864,692	28,690,111	23,818,893	84,373,696
資産合計	32,620,853	29,097,440	40,736,723	102,455,016
負債の部				
1. 流動負債				
未払金	0	0	10,853,650	10,853,650
前受金	0	0	113,800	113,800
預り金	0	0	386,688	386,688
賞与引当金	0	0	5,563,292	5,563,292
流動負債合計	0	0	16,917,430	16,917,430
負債合計	0	0	16,917,430	16,917,430
正味財産の部				
1. 指定正味財産				
県市出捐金	0	0	23,746,602	23,746,602
地方公共団体補助金	30,637,309	27,403,427	0	58,040,736
什器備品	11,632	11,632	2,586	25,850
指定正味財産合計	30,648,941	27,415,059	23,749,188	81,813,188
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(23,746,602)	(23,746,602)
(うち特定資産への充当額)	(30,648,941)	(27,415,059)	(2,586)	(58,066,586)
2. 一般正味財産	1,971,912	1,682,381	70,105	3,724,398
正味財産合計	32,620,853	29,097,440	23,819,293	85,537,586
負債及び正味財産合計	32,620,853	29,097,440	40,736,723	102,455,016

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

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
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	[168,853]	[144,000]	[24,853]
受取利息	168,853	144,000	24,853
文化事業収益	[18,446,645]	[19,394,705]	[948,060]
入館料収益	13,294,100	13,609,950	315,850
ほーる利用収益	1,682,565	1,867,465	184,900
年パス会費収益	1,064,500	1,027,000	37,500
事業収益	28,480	677,740	649,260
館内販売売上高	2,377,000	2,212,550	164,450
受取補助金等	[173,827,676]	[153,165,453]	[20,662,223]
県市受託収益	(173,357,578)	(151,387,484)	(21,970,094)
童謡館受託収益	86,212,793	76,463,696	9,749,097
おもちゃ館受託収益	85,864,785	74,923,788	10,940,997
鳥取県受託収益	1,280,000	0	1,280,000
補助金収益	(113,300)	(0)	(113,300)
その他補助金収益	113,300	0	113,300
補助金等振替額	(356,798)	(1,777,969)	(1,421,171)
童謡館事業資産振替額	0	970,765	970,765
おもちゃ館事業資産振替額	0	703,804	703,804
法人資産振替	253,398	0	253,398
民間補助金振替額	103,400	103,400	0
雑収益	[844,293]	[683,502]	[160,791]
受取利息	19,495	319	19,176
雑収益	(824,798)	(683,183)	(141,615)
自販機受取手数料	647,040	522,925	124,115
その他雑収益	177,758	160,258	17,500
経常収益計	193,287,467	173,387,660	19,899,807
(2) 経常費用			
文化事業費	[182,051,607]	[164,639,421]	[17,412,186]
報酬	(21,347,385)	(15,869,675)	(5,477,710)
役員報酬	4,275,978	4,256,170	19,808
非常勤職員報酬	17,026,407	11,563,505	5,462,902
その他報酬	45,000	50,000	5,000
給料手当	(47,176,727)	(42,039,437)	(5,137,290)
職員給料	31,104,000	28,063,020	3,040,980
職員手当	12,330,949	10,610,645	1,720,304
賞与引当金繰入	3,741,778	3,365,772	376,006
臨時雇い賃金	1,842,765	1,638,460	204,305
退職給付費用	1,689,300	1,252,800	436,500
福利厚生費	(10,617,430)	(8,960,098)	(1,657,332)
福利厚生費	7,507,604	6,607,392	900,212

科 目	当年度	前年度	増 減
報酬福利厚生費	2,963,384	2,194,882	768,502
賃金福利厚生費	5,564	4,946	618
法定外福利費	140,878	152,878	12,000
旅費交通費	(1,208,374)	(827,073)	(381,301)
費用弁償	33,085	35,130	2,045
普通旅費	479,354	421,484	57,870
特別旅費	695,935	370,459	325,476
通信運搬費	1,907,041	1,512,683	394,358
消耗什器備品費	2,176,643	1,992,146	184,497
消耗品費	2,545,786	3,170,397	624,611
食糧費	390,909	461,573	70,664
修繕費	2,712,208	3,888,913	1,176,705
印刷製本費	2,651,008	2,551,171	99,837
燃料費	100,325	51,105	49,220
光熱水費	(21,568,016)	(19,728,820)	(1,839,196)
電気代	13,208,732	12,207,626	1,001,106
水道代	695,242	814,092	118,850
下水道代	315,318	468,886	153,568
ガス代	7,348,724	6,238,216	1,110,508
使用料貰借料	6,353,643	5,726,279	627,364
保険料	280,894	216,170	64,724
諸謝金	3,440,053	3,927,874	487,821
租税公課	6,639,346	7,307,372	668,026
支払負担金	367,532	162,900	204,632
委託費	41,310,030	38,252,510	3,057,520
支払手数料	863,448	792,328	71,120
広告宣伝費	2,428,889	2,182,947	245,942
減価償却費	456,434	299,439	156,995
館内販売仕入高	1,942,121	1,826,411	115,710
雜費	35,300	840	34,460
財団管理費	[9,817,367]	[8,910,861]	[906,506]
報酬	(729,108)	(699,906)	(29,202)
役員報酬	729,108	699,906	29,202
給料手当	(5,241,857)	(4,671,047)	(570,810)
職員給料	3,456,000	3,118,113	337,887
職員手当	1,370,105	1,178,960	191,145
賞与引当金繰入	415,752	373,974	41,778
退職給付費用	187,700	139,200	48,500
福利厚生費	(1,179,095)	(995,015)	(184,080)
福利厚生費	834,178	734,154	100,024
報酬福利厚生費	329,264	243,875	85,389
法定外福利費	15,653	16,986	1,333
旅費交通費	(49,365)	(8,390)	(40,975)

科 目	当年度	前年度	増 減
費用弁償	8,585	8,390	195
普通旅費	40,780	0	40,780
通信運搬費	54,216	57,123	2,907
消耗品費	237,270	268,316	31,046
食糧費	4,224	3,936	288
印刷製本費	99,035	90,410	8,625
光熱水費	(467,487)	(427,625)	(39,862)
電気代	286,300	264,602	21,698
水道代	15,069	17,645	2,576
下水道代	6,834	10,164	3,330
ガス代	159,284	135,214	24,070
使用料貰借料	321,202	339,724	18,522
保険料	19,992	19,992	0
諸謝金	264,000	264,000	0
租税公課	717,354	783,828	66,474
支払負担金	9,160	9,160	0
委託費	106,920	101,970	4,950
支払手数料	99,310	4,700	94,610
減価償却費	30,072	26,519	3,553
経常費用計	191,868,974	173,550,282	18,318,692
評価損益等調整前当期経常増減額	1,418,493	162,622	1,581,115
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,418,493	162,622	1,581,115
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取保険金	[0]	[1,155,000]	[1,155,000]
固定資産受贈益	[0]	[250,000]	[250,000]
経常外収益計	0	1,405,000	1,405,000
(2) 経常外費用			
災害損失	[0]	[747,235]	[747,235]
経常外費用計	0	747,235	747,235
当期経常外増減額	0	657,765	657,765
当期一般正味財産増減額	1,418,493	495,143	923,350
一般正味財産期首残高	2,305,905	1,810,762	495,143
一般正味財産期末残高	3,724,398	2,305,905	1,418,493
指定正味財産増減の部			
受取県補助金等	[2,611,000]	[1,408,000]	[1,203,000]
受取市補助金等	[3,150,000]	[4,499,000]	[1,349,000]
特定資産運用益(童謡)	[16,847]	[280]	[16,567]
特定資産運用益(おもちゃ)	[14,797]	[223]	[14,574]
一般正味財産への振替額	[356,798]	[1,777,969]	[1,421,171]
行政補助金より	0	1,674,569	1,674,569
法人資産より	253,398	0	253,398

科 目	当年度	前年度	増 減
民間補助金より	103,400	103,400	0
当期指定正味財産増減額	5,435,846	4,129,534	1,306,312
指定正味財産期首残高	76,377,342	72,247,808	4,129,534
指定正味財産期末残高	81,813,188	76,377,342	5,435,846
正味財産期末残高	85,537,586	78,683,247	6,854,339

予算対比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

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
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]	[168,853]	[24,853]
受取利息	144,000	168,853	24,853
文化事業収益	[20,023,000]	[18,446,645]	[1,576,355]
入館料収益	15,089,000	13,294,100	1,794,900
ほーる利用収益	1,700,000	1,682,565	17,435
年パス会費収益	1,000,000	1,064,500	64,500
事業収益	74,000	28,480	45,520
館内販売売上高	2,160,000	2,377,000	217,000
受取補助金等	[178,935,000]	[173,827,676]	[5,107,324]
県市受託収益	(175,430,000)	(173,357,578)	(2,072,422)
童謡館受託収益	87,075,000	86,212,793	862,207
おもちゃ館受託収益	87,075,000	85,864,785	1,210,215
鳥取県受託収益	1,280,000	1,280,000	0
補助金収益	(0)	(113,300)	(113,300)
その他補助金収益	0	113,300	113,300
補助金等振替額	(3,505,000)	(356,798)	(3,148,202)
童謡館事業資産振替額	1,900,000	0	1,900,000
おもちゃ館事業資産振替額	1,500,000	0	1,500,000
法人資産振替	0	253,398	253,398
民間補助金振替額	105,000	103,400	1,600
雑収益	[406,000]	[844,293]	[438,293]
受取利息	2,000	19,495	17,495
雑収益	(404,000)	(824,798)	(420,798)
自販機受取手数料	300,000	647,040	347,040
その他雑収益	104,000	177,758	73,758
経常収益計	199,508,000	193,287,467	6,220,533
(2) 経常費用			
文化事業費	[189,501,000]	[182,051,607]	[7,449,393]
報酬	(21,704,000)	(21,347,385)	(356,615)
役員報酬	4,276,000	4,275,978	22
非常勤職員報酬	17,378,000	17,026,407	351,593
その他報酬	50,000	45,000	5,000
給料手当	(47,320,000)	(47,176,727)	(143,273)
職員給料	31,164,000	31,104,000	60,000
職員手当	12,414,000	12,330,949	83,051
賞与引当金繰入	3,742,000	3,741,778	222
臨時雇い賃金	1,843,000	1,842,765	235
退職給付費用	1,726,000	1,689,300	36,700
福利厚生費	(11,226,000)	(10,617,430)	(608,570)
福利厚生費	7,580,000	7,507,604	72,396

科 目	予算額	決算額	差 異
報酬福利厚生費	3,418,000	2,963,384	454,616
賃金福利厚生費	10,000	5,564	4,436
法定外福利費	218,000	140,878	77,122
旅費交通費	(1,707,000)	(1,208,374)	(498,626)
費用弁償	59,000	33,085	25,915
普通旅費	787,000	479,354	307,646
特別旅費	861,000	695,935	165,065
通信運搬費	1,941,000	1,907,041	33,959
消耗什器備品費	2,177,000	2,176,643	357
消耗品費	3,322,000	2,545,786	776,214
食糧費	498,000	390,909	107,091
修繕費	4,287,000	2,712,208	1,574,792
印刷製本費	3,008,000	2,651,008	356,992
燃料費	102,000	100,325	1,675
光熱水費	(22,080,000)	(21,568,016)	(511,984)
電気代	13,210,000	13,208,732	1,268
水道代	784,000	695,242	88,758
下水道代	392,000	315,318	76,682
ガス代	7,694,000	7,348,724	345,276
使用料貰借料	6,497,000	6,353,643	143,357
保険料	290,000	280,894	9,106
諸謝金	3,591,000	3,440,053	150,947
租税公課	7,400,000	6,639,346	760,654
支払負担金	416,000	367,532	48,468
委託費	41,312,000	41,310,030	1,970
支払手数料	978,000	863,448	114,552
広告宣伝費	2,688,000	2,428,889	259,111
減価償却費	1,200,000	456,434	743,566
館内販売仕入高	2,138,000	1,942,121	195,879
雜費	50,000	35,300	14,700
財団管理費	[10,229,000]	[9,817,367]	[411,633]
報酬	(797,000)	(729,108)	(67,892)
役員報酬	797,000	729,108	67,892
給料手当	(5,255,000)	(5,241,857)	(13,143)
職員給料	3,463,000	3,456,000	7,000
職員手当	1,374,000	1,370,105	3,895
賞与引当金繰入	418,000	415,752	2,248
退職給付費用	188,000	187,700	300
福利厚生費	(1,198,000)	(1,179,095)	(18,905)
福利厚生費	843,000	834,178	8,822
報酬福利厚生費	330,000	329,264	736
法定外福利費	25,000	15,653	9,347
旅費交通費	(122,000)	(49,365)	(72,635)

科 目	予算額	決算額	差 異
費用弁償	22,000	8,585	13,415
普通旅費	100,000	40,780	59,220
通信運搬費	70,000	54,216	15,784
消耗品費	300,000	237,270	62,730
食糧費	5,000	4,224	776
印刷製本費	100,000	99,035	965
光熱水費	(473,000)	(467,487)	(5,513)
電気代	287,000	286,300	700
水道代	17,000	15,069	1,931
下水道代	9,000	6,834	2,166
ガス代	160,000	159,284	716
使用料貰借料	330,000	321,202	8,798
保険料	20,000	19,992	8
諸謝金	300,000	264,000	36,000
租税公課	779,000	717,354	61,646
支払負担金	20,000	9,160	10,840
委託費	132,000	106,920	25,080
支払手数料	100,000	99,310	690
減価償却費	40,000	30,072	9,928
経常費用計	199,730,000	191,868,974	7,861,026
評価損益等調整前当期経常増減額	222,000	1,418,493	1,640,493
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	222,000	1,418,493	1,640,493
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			
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	222,000	1,418,493	1,640,493
一般正味財産期首残高	2,306,000	2,305,905	95
一般正味財産期末残高	2,084,000	3,724,398	1,640,398
指定正味財産増減の部			
受取県補助金等	[2,611,000]	[2,611,000]	[0]
受取市補助金等	[3,150,000]	[3,150,000]	[0]
特定資産運用益(童謡)	[1,000]	[16,847]	[15,847]
特定資産運用益(おもちゃ)	[1,000]	[14,797]	[13,797]
一般正味財産への振替額	[4,307,000]	[356,798]	[3,950,202]
行政補助金より	4,202,000	0	4,202,000
法人資産より	0	253,398	253,398
民間補助金より	105,000	103,400	1,600
当期指定正味財産増減額	1,456,000	5,435,846	3,979,846
指定正味財産期首残高	76,378,000	76,377,342	658

科 目	予算額	決算額	差 異
指定正味財産期末残高	77,834,000	81,813,188	3,979,188
正味財産期末残高	79,918,000	85,537,586	5,619,586

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

公益財団法人 鳥取童謡・おもちゃ館

(単位:円)

科 目	一般会計			合計
	童謡唱歌に関する事業	おもちゃに関する事業	法人会計	
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]	[168,853]	[168,853]
受取利息	0	0	168,853	168,853
文化事業収益	[3,961,116]	[6,063,345]	[8,422,184]	[18,446,645]
入館料収益	2,435,958	2,435,958	8,422,184	13,294,100
ほーる利用収益	841,283	841,282	0	1,682,565
年バス会費収益	532,250	532,250	0	1,064,500
事業収益	9,600	18,880	0	28,480
館内販売売上高	142,025	2,234,975	0	2,377,000
受取補助金等	[87,539,323]	[85,911,315]	[377,038]	[173,827,676]
県市受託収益	(87,492,793)	(85,864,785)	(0)	(173,357,578)
童謡館受託収益	86,212,793	0	0	86,212,793
おもちゃ館受託収益	0	85,864,785	0	85,864,785
鳥取県受託収益	1,280,000	0	0	1,280,000
補助金収益	(0)	(0)	(113,300)	(113,300)
その他補助金収益	0	0	113,300	113,300
補助金等振替額	(46,530)	(46,530)	(263,738)	(356,798)
法人資産振替	0	0	253,398	253,398
民間補助金振替額	46,530	46,530	10,340	103,400
雑収益	[602]	[601]	[843,090]	[844,293]
受取利息	0	0	19,495	19,495
雑収益	(602)	(601)	(823,595)	(824,798)
自販機受取手数料	0	0	647,040	647,040
その他雑収益	602	601	176,555	177,758
経常収益計	91,501,041	91,975,261	9,811,165	193,287,467
(2) 経常費用				
文化事業費	[90,831,901]	[91,219,706]	[0]	[182,051,607]
報酬	(10,681,193)	(10,666,192)	(0)	(21,347,385)
役員報酬	2,137,989	2,137,989	0	4,275,978
非常勤職員報酬	8,513,204	8,513,203	0	17,026,407
その他報酬	30,000	15,000	0	45,000
給料手当	(23,588,363)	(23,588,364)	(0)	(47,176,727)
職員給料	15,552,000	15,552,000	0	31,104,000
職員手当	6,165,474	6,165,475	0	12,330,949
賞与引当金繰入	1,870,889	1,870,889	0	3,741,778
臨時雇い賃金	0	1,842,765	0	1,842,765
退職給付費用	844,650	844,650	0	1,689,300
福利厚生費	(5,305,933)	(5,311,497)	(0)	(10,617,430)
福利厚生費	3,753,802	3,753,802	0	7,507,604
報酬福利厚生費	1,481,692	1,481,692	0	2,963,384
資金福利厚生費	0	5,564	0	5,564
法定外福利費	70,439	70,439	0	140,878
旅費交通費	(758,888)	(449,486)	(0)	(1,208,374)
費用弁償	22,930	10,155	0	33,085
普通旅費	205,227	274,127	0	479,354
特別旅費	530,731	165,204	0	695,935
通信運搬費	1,234,249	672,792	0	1,907,041
消耗什器備品費	1,014,515	1,162,128	0	2,176,643
消耗品費	1,159,046	1,386,740	0	2,545,786
食糧費	186,562	204,347	0	390,909
修繕費	1,350,329	1,361,879	0	2,712,208
印刷製本費	1,580,712	1,070,296	0	2,651,008
燃料費	50,162	50,163	0	100,325
光熱水費	(10,784,008)	(10,784,008)	(0)	(21,568,016)

科 目	一般会計			合計
	童謡唱歌に関する事業	おもちゃに関する事業	法人会計	
電気代	6,604,366	6,604,366	0	13,208,732
水道代	347,621	347,621	0	695,242
下水道代	157,659	157,659	0	315,318
ガス代	3,674,362	3,674,362	0	7,348,724
使用料賃借料	2,583,291	3,770,352	0	6,353,643
保険料	141,350	139,544	0	280,894
諸謝金	2,664,683	775,370	0	3,440,053
租税公課	3,319,673	3,319,673	0	6,639,346
支払負担金	261,032	106,500	0	367,532
委託費	21,193,848	20,116,182	0	41,310,030
支払手数料	515,798	347,650	0	863,448
広告宣伝費	1,291,445	1,137,444	0	2,428,889
減価償却費	215,266	241,168	0	456,434
館内販売仕入高	87,690	1,854,431	0	1,942,121
雑費	19,215	16,085	0	35,300
財団管理費	[0]	[0]	[9,817,367]	[9,817,367]
報酬	(0)	(0)	(729,108)	(729,108)
役員報酬	0	0	729,108	729,108
給料手当	(0)	(0)	(5,241,857)	(5,241,857)
職員給料	0	0	3,456,000	3,456,000
職員手当	0	0	1,370,105	1,370,105
賞与引当金繰入	0	0	415,752	415,752
退職給付費用	0	0	187,700	187,700
福利厚生費	(0)	(0)	(1,179,095)	(1,179,095)
福利厚生費	0	0	834,178	834,178
報酬福利厚生費	0	0	329,264	329,264
法定外福利費	0	0	15,653	15,653
旅費交通費	(0)	(0)	(49,365)	(49,365)
費用弁償	0	0	8,585	8,585
普通旅費	0	0	40,780	40,780
通信運搬費	0	0	54,216	54,216
消耗品費	0	0	237,270	237,270
食糧費	0	0	4,224	4,224
印刷製本費	0	0	99,035	99,035
光熱水費	(0)	(0)	(467,487)	(467,487)
電気代	0	0	286,300	286,300
水道代	0	0	15,069	15,069
下水道代	0	0	6,834	6,834
ガス代	0	0	159,284	159,284
使用料賃借料	0	0	321,202	321,202
保険料	0	0	19,992	19,992
諸謝金	0	0	264,000	264,000
租税公課	0	0	717,354	717,354
支払負担金	0	0	9,160	9,160
委託費	0	0	106,920	106,920
支払手数料	0	0	99,310	99,310
減価償却費	0	0	30,072	30,072
経常費用計	90,831,901	91,219,706	9,817,367	191,868,974
評価損益等調整前当期経常増減額	669,140	755,555	6,202	1,418,493
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	669,140	755,555	6,202	1,418,493
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0

科 目	一般会計			合計
	童謡唱歌に関する事業	おもちゃに関する事業	法人会計	
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	669,140	755,555	6,202	1,418,493
当期一般正味財産増減額	669,140	755,555	6,202	1,418,493
一般正味財産期首残高	1,302,772	926,826	76,307	2,305,905
一般正味財産期末残高	1,971,912	1,682,381	70,105	3,724,398
指定正味財産増減の部				
受取県補助金等	[2,611,000]	[0]	[0]	[2,611,000]
受取市補助金等	[0]	[3,150,000]	[0]	[3,150,000]
特定資産運用益（童謡）	[16,847]	[0]	[0]	[16,847]
特定資産運用益（おもちゃ）	[0]	[14,797]	[0]	[14,797]
一般正味財産への振替額	[46,530]	[46,530]	[263,738]	[356,798]
法人資産より	0	0	253,398	253,398
民間補助金より	46,530	46,530	10,340	103,400
当期指定正味財産増減額	2,581,317	3,118,267	263,738	5,435,846
指定正味財産期首残高	28,067,624	24,296,792	24,012,926	76,377,342
指定正味財産期末残高	30,648,941	27,415,059	23,749,188	81,813,188
正味財産期末残高	32,620,853	29,097,440	23,819,293	85,537,586

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	普通預金(鳥取銀行)	24,000,000	0	24,000,000	0
	国債	0	23,746,602		23,746,602
	基本財産計	24,000,000	23,746,602	24,000,000	23,746,602
特定資産	童謡館事業資産				
	普通預金	28,009,462	2,627,847	0	30,637,309
	おもちゃ館事業資産				
	普通預金	24,238,630	3,164,797	0	27,403,427
	什器備品	129,250	0	103,400	25,850
	特定資産計	52,377,342	5,792,644	103,400	58,066,586

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	4,596,751	5,563,292	4,596,751	0	5,563,292

財産目録

令和 7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	475,470
	預金	普通預金	運転資金として	15,586,562
		鳥取銀行	鳥取県庁支店	11,840,998
		山陰合同銀行	鳥取県庁支店	3,745,564
	未収金		入館料未収（PayPay等電子決済）他	501,198
	商品		繰り越し商品	1,123,780
	貯蔵品		郵券、印紙	40,110
	前払費用		前払い保険料、ソフトウェア使用料等	354,200
流動資産合計				18,081,320
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券		満期まで1年を超える有価証券	23,746,602
	国債	野村証券株式会社	利率0.6% 償還日2033年12月20日	23,746,602
特定資産	普通預金			30,637,309
	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。	30,637,309
	普通預金			27,403,427
	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。	27,403,427
	什器備品	検温装置1台	(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。	25,850
その他固定資産	什器備品		除雪機等24点	2,560,508
固定資産合計				84,373,696
資産合計				102,455,016
(流動負債)				
	未払金			10,853,650
	鳥取県委託料精算		鳥取県への指定管理委託料返納額	862,207
	鳥取市委託料精算		鳥取市への指定管理委託料返納額	1,210,215
	その他未払金		電気代3月分 他	8,781,228
	前受金		いべんとほーる前受利用料 他	113,800
	預り金		各種預かり金	386,688
	所得税			181,135
	社会保険料			31,053
	市県民税			174,500
	賞与引当金		6月賞与支給予定額のうち当期帰属分	5,563,292
流動負債合計				16,917,430
負債合計				16,917,430
正味財産				85,537,586

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 償却原価法(定額法)によっています。

(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				
普通預金	24,000,000	0	24,000,000	0
投資有価証券	0	23,746,602	0	23,746,602
小 計	24,000,000	23,746,602	24,000,000	23,746,602
特定資産				
童謡館事業資産				
普通預金	28,009,462	2,627,847	0	30,637,309
おもちゃ館事業資産				
普通預金	24,238,630	3,164,797	0	27,403,427
什器備品	129,250	0	103,400	25,850
小 計	52,377,342	5,792,644	103,400	58,066,586
合 計	76,377,342	29,539,246	24,103,400	81,813,188

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				
投資有価証券	23,746,602	(23,746,602)	(0)	(0)
小 計	23,746,602	(23,746,602)	(0)	(0)
特定資産				
童謡館事業資産				
普通預金	30,637,309	(30,637,309)	(0)	(0)
おもちゃ館事業資産				
普通預金	27,403,427	(27,403,427)	(0)	(0)
什器備品	25,850	(25,850)	(0)	(0)
小 計	58,066,586	(58,066,586)	(0)	(0)
合 計	81,813,188	(81,813,188)	(0)	(0)

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

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24点）	7,250,693	4,664,335	2,586,358

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
合 計	7,250,693	4,664,335	2,586,358

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 (PayPayほか電子決済)	248,190	0	248,190
〃 (その他クーポン類)	28,158	0	28,158
販売委託売上 (やまびこ館)	3,360	0	3,360
自販機売上手数料3月分	181,139	0	181,139
国債未収利息	40,351	0	40,351
合 計	501,198	0	501,198

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

該当なし

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
国債	23,746,602	23,746,602	0
合 計	23,746,602	23,746,602	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	28,009,462	2,627,847	0	30,637,309	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	24,238,630	3,164,797	0	27,403,427	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	(公財) JKA	129,250	0	103,400	25,850	指定正味財産
合 計		52,377,342	5,792,644	103,400	58,066,586	

(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	
満期目的保有債券の金利の調整差額による振替額	253,398
減価償却による指定解除額	103,400
合 計	356,798

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

該当なし