

貸借対照表

平成26年 3月31日現在

一般会計

(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	17,627,440	15,604,403	2,023,037
現金	357,424	463,210	-105,786
普通預金	17,270,016	15,141,193	2,128,823
鳥取銀行	16,292,645	9,528,861	6,763,784
山陰合同銀行	977,371	5,100,494	-4,123,123
鳥取信用金庫		511,838	-511,838
未収金	374,068	287,958	86,110
貯蔵品	41,971	0	41,971
前払費用	127,200	166,680	-39,480
流動資産合計	18,170,679	16,059,041	2,111,638
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	0	24,000,000	-24,000,000
鳥取県債	24,000,000	0	24,000,000
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	7,624,830	6,109,877	1,514,953
普通預金	7,624,830	6,109,877	1,514,953
おもちゃ館事業資産	3,019,974	2,178,730	841,244
普通預金	3,019,974	2,178,730	841,244
特定資産合計	10,644,804	8,288,607	2,356,197
(3) その他固定資産			
什器備品	191,318	570,646	-379,328
その他固定資産合計	191,318	570,646	-379,328
固定資産合計	34,836,122	32,859,253	1,976,869
資産合計	53,006,801	48,918,294	4,088,507
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,345,496	11,862,655	2,482,841
前受金	116,880	135,230	-18,350
預り金	432,493	947,904	-515,411
賞与引当金	3,275,810	3,113,252	162,558
流動負債合計	18,170,679	16,059,041	2,111,638
負債合計	18,170,679	16,059,041	2,111,638
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	34,644,804	32,288,607	2,356,197
(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)	10,644,804	8,288,607	2,356,197
2. 一般正味財産	191,318	570,646	-379,328
正味財産合計	34,836,122	32,859,253	1,976,869
負債及び正味財産合計	53,006,801	48,918,294	4,088,507

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

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	11,926	9,223	2,703
受取利息	11,926	9,223	2,703
文化事業収益	19,644,175	21,627,403	-1,983,228
入館料収益	15,323,500	16,657,400	-1,333,900
ほーる利用収益	1,474,895	1,698,830	-223,935
友の会会費収益	2,050,000	2,097,500	-47,500
童謡事業収益	556,480	379,728	176,752
おもちゃ事業収益	142,200	149,650	-7,450
共同事業収益	97,100	644,295	-547,195
受取補助金等	137,235,150	145,003,611	-7,768,461
県市受託収益	136,944,755	138,511,862	-1,567,107
童謡館受託収益	68,178,032	68,946,470	-768,438
おもちゃ館受託収益	68,766,723	69,565,392	-798,669
補助金等振替額	290,395	6,491,749	-6,201,354
童謡館事業資産振替額	290,395	3,245,875	-2,955,480
おもちゃ館事業資産振替額	0	3,245,874	-3,245,874
雑収益	1,201,048	1,251,015	-49,967
受取利息	3,233	6,201	-2,968
雑収益	1,197,815	1,244,814	-46,999
自販機受取手数料	763,707	671,499	92,208
その他雑収益	434,108	573,315	-139,207
経常収益計	158,092,299	167,891,252	-9,798,953
(2) 経常費用			
文化事業費	149,381,122	159,364,407	-9,983,285
報酬	13,135,966	12,924,669	211,297
役員報酬	3,037,658	2,807,440	230,218
非常勤職員報酬	10,049,208	10,077,229	-28,021
その他報酬	49,100	40,000	9,100
給料手当	40,599,490	40,565,906	33,584
職員給料	28,338,120	28,431,000	-92,880
職員手当	9,712,588	9,398,138	314,450
賞与引当金繰入	2,548,782	2,736,768	-187,986
臨時雇い賃金	1,745,250	1,982,700	-237,450
退職給付費用	864,000	864,000	0
福利厚生費	8,119,244	8,127,150	-7,906
福利厚生費	6,115,844	6,144,585	-28,741
報酬福利厚生費	1,886,048	1,903,073	-17,025
賃金福利厚生費	5,322	6,045	-723
法定外福利費	112,030	73,447	38,583
旅費交通費	1,077,932	566,296	511,636
費用弁償	39,597	40,585	-988
普通旅費	614,672	244,560	370,112
特別旅費	423,663	281,151	142,512
通信運搬費	1,407,122	1,512,224	-105,102
消耗什器備品費	1,893,136	3,158,269	-1,265,133
消耗品費	4,232,221	3,944,314	287,907
食糧費	346,909	369,367	-22,458
修繕費	2,315,807	1,609,631	706,176
印刷製本費	2,659,446	2,291,067	368,379
燃料費	144,749	162,526	-17,777
光熱水費	18,243,172	17,118,319	1,124,853
電気代	12,187,304	11,486,298	701,006
水道代	613,755	597,592	16,163
下水道代	525,942	508,774	17,168
ガス代	4,916,171	4,525,655	390,516
使用料賃借料	4,772,316	5,609,334	-837,018
保険料	387,395	425,270	-37,875
諸謝金	4,295,654	3,995,699	299,955
租税公課	2,986,916	4,524,082	-1,537,166
支払負担金	105,000	105,000	0
委託費	35,687,749	44,943,456	-9,255,707
支払手数料	1,445,802	1,241,740	204,062
広告宣伝費	2,574,450	2,925,450	-351,000
減価償却費	341,396	397,938	-56,542
財団管理費	9,090,505	8,968,999	121,506
報酬	2,310,106	2,091,630	218,476
役員報酬	2,310,106	2,091,630	218,476
給料手当	4,511,055	4,507,317	3,738
職員給料	3,148,680	3,159,000	-10,320
職員手当	1,079,177	1,044,232	34,945
賞与引当金繰入	283,198	304,085	-20,887
退職給付費用	96,000	96,000	0
福利厚生費	958,817	957,496	1,321
福利厚生費	679,539	682,727	-3,188

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
報酬福利厚生費	265,671	267,561	-1,890
法定外福利費	13,607	7,208	6,399
旅費交通費	12,905	21,630	-8,725
費用弁償	10,790	9,190	1,600
普通旅費	2,115	0	2,115
特別旅費	0	12,440	-12,440
通信運搬費	11,018	4,500	6,518
消耗什器備品費	55,860	0	55,860
消耗品費	39,205	60,158	-20,953
食糧費	0	19,131	-19,131
印刷製本費	16,800	18,900	-2,100
光熱水費	387,030	363,167	23,863
電気代	258,556	243,684	14,872
水道代	13,020	12,678	342
下水道代	11,157	10,793	364
ガス代	104,297	96,012	8,285
使用料賃借料	29,545	38,260	-8,715
保険料	13,060	13,060	0
諸謝金	262,000	312,000	-50,000
租税公課	168,884	278,718	-109,834
支払負担金	12,430	9,280	3,150
委託費	150,528	127,596	22,932
支払手数料	17,330	5,940	11,390
減価償却費	37,932	44,216	-6,284
経常費用計	158,471,627	168,333,406	-9,861,779
評価損益等調整前当期経常増減額	-379,328	-442,154	62,826
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-379,328	-442,154	62,826
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	-379,328	-442,154	62,826
一般正味財産期首残高	570,646	1,012,800	-442,154
一般正味財産期末残高	191,318	570,646	-379,328
II 指定正味財産増減の部			
童謡館事業資産	1,805,348	2,875,429	-1,070,081
受取補助金等	1,804,000	2,874,000	-1,070,000
特定資産運用益	1,348	1,429	-81
おもちゃ館事業資産	841,244	2,325,633	-1,484,389
受取補助金等	840,804	2,325,000	-1,484,196
特定資産運用益	440	633	-193
一般正味財産への振替額	-290,395	-6,491,749	6,201,354
童謡館事業資産より	-290,395	-3,245,875	2,955,480
おもちゃ館事業資産より	0	-3,245,874	3,245,874
当期指定正味財産増減額	2,356,197	-1,290,687	3,646,884
指定正味財産期首残高	32,288,607	33,579,294	-1,290,687
指定正味財産期末残高	34,644,804	32,288,607	2,356,197
III 正味財産期末残高	34,836,122	32,859,253	1,976,869

予算対比正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

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	8,000	11,926	-3,926
受取利息	8,000	11,926	-3,926
文化事業収益	22,081,000	19,644,175	2,436,825
入館料収益	17,690,000	15,323,500	2,366,500
ほーる利用収益	1,700,000	1,474,895	225,105
友の会会費収益	2,140,000	2,050,000	90,000
童謡事業収益	498,000	556,480	-58,480
おもちゃ事業収益	53,000	142,200	-89,200
共同事業収益	0	97,100	-97,100
受取補助金等	144,553,000	137,235,150	7,317,850
県市受託収益	143,923,000	136,944,755	6,978,245
童謡館受託収益	72,676,000	68,178,032	4,497,968
おもちゃ館受託収益	71,247,000	68,766,723	2,480,277
補助金等振替額	630,000	290,395	339,605
童謡館事業資産振替額	630,000	290,395	339,605
雑収益	911,000	1,201,048	-290,048
受取利息	8,000	3,233	4,767
雑収益	903,000	1,197,815	-294,815
自販機受取手数料	703,000	763,707	-60,707
その他雑収益	200,000	434,108	-234,108
経常収益計	167,553,000	158,092,299	9,460,701
(2) 経常費用			
文化事業費	158,030,000	149,381,122	8,648,878
報酬	13,384,000	13,135,966	248,034
役員報酬	3,040,000	3,037,658	2,342
非常勤職員報酬	10,264,000	10,049,208	214,792
その他報酬	80,000	49,100	30,900
給料手当	41,950,000	40,599,490	1,350,510
職員給料	28,852,000	28,338,120	513,880
職員手当	10,498,000	9,712,588	785,412
賞与引当金繰入	2,600,000	2,548,782	51,218
臨時雇い賃金	1,807,000	1,745,250	61,750
退職給付費用	864,000	864,000	0
福利厚生費	8,368,000	8,119,244	248,756
福利厚生費	6,218,000	6,115,844	102,156
報酬福利厚生費	1,960,000	1,886,048	73,952
賃金福利厚生費	10,000	5,322	4,678
法定外福利費	180,000	112,030	67,970
旅費交通費	1,936,000	1,077,932	858,068
費用弁償	78,000	39,597	38,403
普通旅費	1,003,000	614,672	388,328
特別旅費	855,000	423,663	431,337
通信運搬費	1,720,000	1,407,122	312,878
消耗什器備品費	2,000,000	1,893,136	106,864
消耗品費	4,491,000	4,232,221	258,779
食糧費	642,000	346,909	295,091
修繕費	2,600,000	2,315,807	284,193
印刷製本費	2,729,000	2,659,446	69,554
燃料費	150,000	144,749	5,251
光熱水費	18,438,000	18,243,172	194,828
電気代	12,300,000	12,187,304	112,696
水道代	639,000	613,755	25,245
下水道代	531,000	525,942	5,058
ガス代	4,968,000	4,916,171	51,829
使用料賃借料	5,690,000	4,772,316	917,684
保険料	525,000	387,395	137,605
諸謝金	4,837,000	4,295,654	541,346
租税公課	3,958,000	2,986,916	971,084
支払負担金	182,000	105,000	77,000
委託費	36,376,000	35,687,749	688,251
支払手数料	2,461,000	1,445,802	1,015,198
広告宣伝費	2,580,000	2,574,450	5,550
減価償却費	342,000	341,396	604
財団管理費	9,903,000	9,090,505	812,495
報酬	2,407,000	2,310,106	96,894
役員報酬	2,407,000	2,310,106	96,894
給料手当	4,684,000	4,511,055	172,945
職員給料	3,228,000	3,148,680	79,320
職員手当	1,156,000	1,079,177	76,823
賞与引当金繰入	300,000	283,198	16,802
退職給付費用	96,000	96,000	0
福利厚生費	993,000	958,817	34,183
福利厚生費	680,000	679,539	461
報酬福利厚生費	294,000	265,671	28,329

予算対比正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

一般会計

科 目	予算額	決算額	差 異
法定外福利費	19,000	13,607	5,393
旅費交通費	66,000	12,905	53,095
費用弁償	20,000	10,790	9,210
普通旅費	46,000	2,115	43,885
通信運搬費	12,000	11,018	982
消耗什器備品費	56,000	55,860	140
消耗品費	40,000	39,205	795
印刷製本費	20,000	16,800	3,200
光熱水費	487,000	387,030	99,970
電気代	330,000	258,556	71,444
水道代	34,000	13,020	20,980
下水道代	18,000	11,157	6,843
ガス代	105,000	104,297	703
使用料賃借料	223,000	29,545	193,455
保険料	14,000	13,060	940
諸謝金	282,000	262,000	20,000
租税公課	242,000	168,884	73,116
支払負担金	13,000	12,430	570
委託費	180,000	150,528	29,472
支払手数料	50,000	17,330	32,670
減価償却費	38,000	37,932	68
経常費用計	167,933,000	158,471,627	9,461,373
評価損益等調整前当期経常増減額	-380,000	-379,328	-672
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-380,000	-379,328	-672
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	-380,000	-379,328	-672
一般正味財産期首残高	572,000	570,646	1,354
一般正味財産期末残高	192,000	191,318	682
II 指定正味財産増減の部			
童謡館事業資産	1,000	1,805,348	-1,804,348
受取補助金等	0	1,804,000	-1,804,000
特定資産運用益	1,000	1,348	-348
おもちゃ館事業資産	1,000	841,244	-840,244
受取補助金等	0	840,804	-840,804
特定資産運用益	1,000	440	560
一般正味財産への振替額	-630,000	-290,395	-339,605
童謡館事業資産より	-630,000	-290,395	-339,605
当期指定正味財産増減額	-628,000	2,356,197	-2,984,197
指定正味財産期首残高	28,789,000	32,288,607	-3,499,607
指定正味財産期末残高	28,161,000	34,644,804	-6,483,804
III 正味財産期末残高	28,353,000	34,836,122	-6,483,122

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	一般会計			法人会計	合 計
	童謡事業	おもちゃ事業	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	11,926	11,926
受取利息	0	0	0	11,926	11,926
文化事業収益	5,508,904	5,094,624	10,603,528	9,040,647	19,644,175
入館料収益	3,141,427	3,141,426	6,282,853	9,040,647	15,323,500
ほーる利用収益	737,447	737,448	1,474,895	0	1,474,895
友の会会費収益	1,025,000	1,025,000	2,050,000	0	2,050,000
童謡事業収益	556,480	0	556,480	0	556,480
おもちゃ事業収益	0	142,200	142,200	0	142,200
共同事業収益	48,550	48,550	97,100	0	97,100
受取補助金等	68,468,427	68,766,723	137,235,150	0	137,235,150
県市受託収益	68,178,032	68,766,723	136,944,755	0	136,944,755
童謡館受託収益	68,178,032	0	68,178,032	0	68,178,032
おもちゃ館受託収益	0	68,766,723	68,766,723	0	68,766,723
補助金等振替額	290,395	0	290,395	0	290,395
童謡館事業資産振替額	290,395	0	290,395	0	290,395
雑収益	600,524	600,524	1,201,048	0	1,201,048
受取利息	1,617	1,616	3,233	0	3,233
雑収益	598,907	598,908	1,197,815	0	1,197,815
自販機受取手数料	381,853	381,854	763,707	0	763,707
その他雑収益	217,054	217,054	434,108	0	434,108
経常収益計	74,577,855	74,461,871	149,039,726	9,052,573	158,092,299
(2) 経常費用					
文化事業費	74,748,553	74,632,569	149,381,122	0	149,381,122
報酬	6,568,433	6,567,533	13,135,966	0	13,135,966
役員報酬	1,518,829	1,518,829	3,037,658	0	3,037,658
非常勤職員報酬	5,024,604	5,024,604	10,049,208	0	10,049,208
その他報酬	25,000	24,100	49,100	0	49,100
給料手当	20,299,745	20,299,745	40,599,490	0	40,599,490
職員給料	14,169,060	14,169,060	28,338,120	0	28,338,120
職員手当	4,856,294	4,856,294	9,712,588	0	9,712,588
賞与引当金繰入	1,274,391	1,274,391	2,548,782	0	2,548,782
臨時雇い賃金	0	1,745,250	1,745,250	0	1,745,250
退職給付費用	432,000	432,000	864,000	0	864,000
福利厚生費	4,056,961	4,062,283	8,119,244	0	8,119,244
福利厚生費	3,057,922	3,057,922	6,115,844	0	6,115,844
報酬福利厚生費	943,024	943,024	1,886,048	0	1,886,048
賃金福利厚生費	0	5,322	5,322	0	5,322
法定外福利費	56,015	56,015	112,030	0	112,030
旅費交通費	763,345	314,587	1,077,932	0	1,077,932
費用弁償	38,549	1,048	39,597	0	39,597
普通旅費	379,655	235,017	614,672	0	614,672
特別旅費	345,141	78,522	423,663	0	423,663
通信運搬費	720,507	686,615	1,407,122	0	1,407,122
消耗什器備品費	799,724	1,093,412	1,893,136	0	1,893,136
消耗品費	1,841,453	2,390,768	4,232,221	0	4,232,221
食糧費	167,388	179,521	346,909	0	346,909
修繕費	1,157,904	1,157,903	2,315,807	0	2,315,807
印刷製本費	1,615,450	1,043,996	2,659,446	0	2,659,446
燃料費	72,374	72,375	144,749	0	144,749
光熱水費	9,121,586	9,121,586	18,243,172	0	18,243,172
電気代	6,093,652	6,093,652	12,187,304	0	12,187,304
水道代	306,878	306,877	613,755	0	613,755
下水道代	262,971	262,971	525,942	0	525,942
ガス代	2,458,085	2,458,086	4,916,171	0	4,916,171
使用料賃借料	2,355,897	2,416,419	4,772,316	0	4,772,316
保険料	193,697	193,698	387,395	0	387,395
諸謝金	3,292,777	1,002,877	4,295,654	0	4,295,654
租税公課	1,493,458	1,493,458	2,986,916	0	2,986,916
支払負担金	45,000	60,000	105,000	0	105,000
委託費	17,376,285	18,311,464	35,687,749	0	35,687,749
支払手数料	834,746	611,056	1,445,802	0	1,445,802
広告宣伝費	1,369,125	1,205,325	2,574,450	0	2,574,450

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	一般会計			法人会計	合 計
	童謡事業	おもちゃ事業	小 計		
減価償却費	170,698	170,698	341,396	0	341,396
財団管理費	0	0	0	9,090,505	9,090,505
報酬	0	0	0	2,310,106	2,310,106
役員報酬	0	0	0	2,310,106	2,310,106
給料手当	0	0	0	4,511,055	4,511,055
職員給料	0	0	0	3,148,680	3,148,680
職員手当	0	0	0	1,079,177	1,079,177
賞与引当金繰入	0	0	0	283,198	283,198
退職給付費用	0	0	0	96,000	96,000
福利厚生費	0	0	0	958,817	958,817
福利厚生費	0	0	0	679,539	679,539
報酬福利厚生費	0	0	0	265,671	265,671
法定外福利費	0	0	0	13,607	13,607
旅費交通費	0	0	0	12,905	12,905
費用弁償	0	0	0	10,790	10,790
普通旅費	0	0	0	2,115	2,115
通信運搬費	0	0	0	11,018	11,018
消耗什器備品費	0	0	0	55,860	55,860
消耗品費	0	0	0	39,205	39,205
印刷製本費	0	0	0	16,800	16,800
光熱水費	0	0	0	387,030	387,030
電気代	0	0	0	258,556	258,556
水道代	0	0	0	13,020	13,020
下水道代	0	0	0	11,157	11,157
ガス代	0	0	0	104,297	104,297
使用料賃借料	0	0	0	29,545	29,545
保険料	0	0	0	13,060	13,060
諸謝金	0	0	0	262,000	262,000
租税公課	0	0	0	168,884	168,884
支払負担金	0	0	0	12,430	12,430
委託費	0	0	0	150,528	150,528
支払手数料	0	0	0	17,330	17,330
減価償却費	0	0	0	37,932	37,932
経常費用計	74,748,553	74,632,569	149,381,122	9,090,505	158,471,627
評価損益等調整前当期経常増減額	-170,698	-170,698	-341,396	-37,932	-379,328
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-170,698	-170,698	-341,396	-37,932	-379,328
2. 経常外増減の部			0		
(1) 経常外収益			0		
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用			0		
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	-170,698	-170,698	-341,396	-37,932	-379,328
一般正味財産期首残高	256,791	256,791	513,582	57,064	570,646
一般正味財産期末残高	86,093	86,093	172,186	19,132	191,318
II 指定正味財産増減の部					
童謡館事業資産	1,805,348	0	1,805,348	0	1,805,348
受取補助金等	1,804,000	0	1,804,000	0	1,804,000
特定資産運用益	1,348	0	1,348	0	1,348
おもちゃ館事業資産	0	841,244	841,244	0	841,244
受取補助金等	0	840,804	840,804	0	840,804
特定資産運用益	0	440	440	0	440
一般正味財産への振替額	-290,395	0	-290,395	0	-290,395
童謡館事業資産より	-290,395	0	-290,395	0	-290,395
当期指定正味財産増減額	1,514,953	841,244	2,356,197	0	2,356,197
指定正味財産期首残高	6,109,877	2,178,730	8,288,607	24,000,000	32,288,607
指定正味財産期末残高	7,624,830	3,019,974	10,644,804	24,000,000	34,644,804
III 正味財産期末残高	7,710,923	3,106,067	10,816,990	24,019,132	34,836,122

財産目録

平成26年 3月31日現在

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	357,424	
	預金	普通預金		17,270,016	
		鳥取銀行	運転資金として	16,292,645	
		山陰合同銀行	運転資金として	977,371	
	未収金		入館料未収金等	374,068	
	貯蔵品		切手、印紙	41,971	
	前払費用		前払い保険料	127,200	
流動資産合計				18,170,679	
(固定資産)	基本財産				
		鳥取県債	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	童謡館事業資産		交付者により使用目的を定められた公益目的保有財産です。	
		普通預金		交付者である鳥取県により、童謡を通じ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。	7,624,830
		山陰合同銀行			7,624,830
		おもちゃ館事業資産		交付者である鳥取市により、おもちゃを通じ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。	3,019,974
	普通預金			3,019,974	
山陰合同銀行			3,019,974		
その他固定資産					
	什器備品	テント等10点	使用割合は、90%が公益目的事業、10%が法人会計です。	191,318	
固定資産合計				34,836,122	
資産合計				53,006,801	
(流動負債)	未払金			14,345,496	
	鳥取県委託料精算による返納額		県立童謡館管理委託料の返納額	4,497,968	
	鳥取市委託料精算による返納額		鳥取世界おもちゃ館管理委託料の返納額	2,480,277	
	その他未払金		3月分電気代ほか 全56件	7,367,251	
	前受金		H26年度分いべんとほーる利用料	116,880	
	預り金			432,493	
	所得税		3月分預かり所得税	96,824	
	社会保険料		退職者社会保険料 3月分	78,869	
	市県民税		3月分預かり市県民税	256,800	
	賞与引当金			3,275,810	
流動負債合計				18,170,679	
負債合計				18,170,679	
正味財産				34,836,122	

財務諸表に対する注記

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
満期目的保有債券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
平均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. 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				
定期預金	24,000,000	0	24,000,000	0
鳥取県債	0	24,000,000	0	24,000,000
小 計	24,000,000	24,000,000	24,000,000	24,000,000
特定資産				
童謡館事業資産				
普通預金	6,109,877	1,805,348	290,395	7,624,830
おもちゃ館事業資産				
普通預金	2,178,730	841,244	0	3,019,974
小 計	8,288,607	2,646,592	290,395	10,644,804
合 計	32,288,607	26,646,592	24,290,395	34,644,804

4. 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		
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	7,624,830	7,624,830	0	0
おもちゃ館事業資産				
普通預金	3,019,974	3,019,974	0	0
小 計	10,644,804	10,644,804	0	0
合 計	34,644,804	34,644,804	0	0

5. 担保に供している資産
該当事項はありません。

6. 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（テントほか）	4,021,155	3,829,837	191,318
合 計	4,021,155	3,829,837	191,318

7. 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	374,068		374,068
入館未収金	273,547		273,547
自動販売機3月分売上	76,086		76,086
H25年度イベント保険掛金の返戻金	24,435		24,435
合 計	374,068	0	374,068

8. 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。

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
鳥取県債	24,000,000	24,000,000	0
合 計	24,000,000	24,000,000	0

10. 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	0	1,804,000	1,804,000	0	指定正味財産 特定資産
鳥取世界おもちゃ館基金造成事業補助金	鳥取市	0	840,804	840,804	0	指定正味財産 特定資産
合 計		0	2,644,804	2,644,804	0	

11. 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	
県立童謡館事業資産の取り崩し額	290,395
合 計	290,395

12. 関連当事者との取引の内容
該当事項はありません。

13. その他

次の理由により残高証明書と貸借対照表残高とに相違があります。
決算日においては、上記11.の取引に関連する特定資産管理口座から一般財産管理口座への資金移動が未了のため、以下のとおり預金勘定を調整しています。

銀行勘定調整表

流動資産 山陰合同銀行 鳥取県庁支店

(円)

	銀行残高証明書残高
3月31日現在残高	686,976
加算	
特定資産からの未振替額	290,395
貸借対照表残高	977,371

特定資産(童謡館事業資産) 山陰合同銀行 鳥取県庁支店

(円)

	銀行残高証明書残高
3月31日現在残高	7,915,225
減算	
一般財産への未振替額	290,395
貸借対照表残高	7,624,830

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、内容の記載は省略します。

2. 引当金の明細

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	3,113,252	3,275,810	3,113,252	0	3,275,810