

# 正味財産増減計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

一般会計

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	[ 14,779,291]	[ 16,928,339]	[△ 2,149,048]
基本財産受取利息	14,779,291	16,928,339	△ 2,149,048
受取取会費	[ 639,000]	[ 651,000]	[△ 12,000]
賛助会員受取会費	639,000	651,000	△ 12,000
事業収益	[ 15,214,344]	[ 13,815,249]	[ 1,399,095]
受託事業収益	( 15,214,344)	( 13,815,249)	( 1,399,095)
県受託事業	13,159,644	10,154,949	3,004,695
その他の受託事業	2,054,700	3,660,300	△ 1,605,600
受取補助金等	[ 180,000,000]	[ 268,695,383]	[△ 88,695,383]
受取地方公共団体補助金	80,000,000	80,695,383	△ 695,383
指定財産からの振替額	100,000,000	188,000,000	△ 88,000,000
雑収	[ 700,142]	[ 324,973]	[ 375,169]
受取利息	21,702	33,612	△ 11,910
雑収	678,440	291,361	387,079
経常収益計	211,332,777	300,414,944	△ 89,082,167
(2) 経常費用			
事業費	[ 78,320,306]	[ 67,570,604]	[ 10,749,702]
調査研究費	( 1,955,419)	( 3,696,373)	(△ 1,740,954)
普通旅費	701,478	921,650	△ 220,172
消耗品費	334,853	943,853	△ 609,000
燃料費	185,333	153,417	31,916
食糧費	19,000	6,000	13,000
印刷製本費	27,576	67,391	△ 39,815
通信用搬費	38,001	61,497	△ 23,496
手続料	4,045	669,678	△ 665,633
使用賃借料	550,110	834,807	△ 284,697
備品購入費	93,023	32,580	60,443
負担金	2,000	5,500	△ 3,500
情報収集提供費	( 7,897,132)	( 7,093,806)	( 803,326)
普通旅費	98,940	131,730	△ 32,790
消耗品費	729,445	726,919	2,526
食糧費	0	2,000	△ 2,000
印刷製本費	996,450	613,725	382,725
通信用搬費	480,308	478,687	1,621
広告料	501,375	501,375	0
手続料	441,000	0	441,000
委託料	491,400	491,400	0
使用賃借料	3,877,744	4,089,745	△ 212,001
備品購入費	280,470	57,225	223,245
負担金	0	1,000	△ 1,000
国際研究交流活動費	( 0)	( 462,986)	(△ 462,986)
普通旅費	0	212,696	△ 212,696
消耗品費	0	5,000	△ 5,000
光熱水費	0	10	△ 10
修繕費	0	51,555	△ 51,555
通信用搬費	0	21,000	△ 21,000
手続料	0	13,125	△ 13,125
使用賃借料	0	159,600	△ 159,600
地域活動連携事業費	( 5,943,799)	( 2,225,773)	( 3,718,026)
普通旅費	1,643,686	686,010	957,676

科 目	当年度	前年度	増 減
消 耗 品 費	375,763	120,731	255,032
燃 料 費	4,465	266	4,199
食 糧 費	38,500	83,000	△ 44,500
印 刷 製 本 費	713,475	450,035	263,440
光 熱 水 費	54,701	52,125	2,576
通 信 運 搬 費	122,370	44,234	78,136
手 委 託 料	33,101	211,566	△ 178,465
使 用 貨 借 料	308,700	365,400	△ 56,700
備 用 品 購 入 費	674,150	209,406	464,744
負 担 金	14,388	0	14,388
補 助 金	10,500	3,000	7,500
地 域 文 化 研 究 費	1,950,000	0	1,950,000
諸 謝 金	( 0 )	( 567,203 )	(△) 567,203
普 通 旅 費	0	40,000	△ 40,000
特 別 旅 費	0	450	△ 450
食 糧 費	0	138,480	△ 138,480
印 刷 製 本 費	0	48,016	△ 48,016
通 信 運 搬 費	0	192,675	△ 192,675
手 委 託 料	0	53,182	△ 53,182
使 用 貨 借 料	0	75,600	△ 75,600
使 用 貨 借 料	0	18,800	△ 18,800
總 研 究 費	( 2,277,976 )	( 0 )	( 2,277,976 )
諸 謝 金	120,000	0	120,000
普 通 旅 費	8,845	0	8,845
特 別 旅 費	91,540	0	91,540
消 耗 品 費	13,561	0	13,561
食 糧 費	171,338	0	171,338
印 刷 製 本 費	187,687	0	187,687
通 信 運 搬 費	93,860	0	93,860
廣 告 料	168,000	0	168,000
手 委 託 料	770,225	0	770,225
使 用 貨 借 料	652,920	0	652,920
人 員 費	( 60,245,980 )	( 53,524,463 )	( 6,721,517 )
賃 金	0	1,740	△ 1,740
給 報 酬 費	38,346,832	35,367,780	2,979,052
福 利 厚 生 費	14,462,793	11,967,907	2,494,886
管 理 費	7,436,355	6,187,036	1,249,319
人 員 費	[ 127,401,277 ]	[ 215,256,758 ]	[△] 87,855,481
給 報 酬 費	( 15,504,094 )	( 15,696,653 )	(△) 192,559
福 利 厚 生 費	10,270,322	10,572,107	△ 301,785
一 般 管 理 費	3,703,680	3,703,680	0
諸 謝 金	1,530,092	1,420,866	109,226
普 通 旅 費	( 111,897,183 )	( 199,560,105 )	(△) 87,662,922
特 交 際 品 費	116,000	10,000	106,000
消 耗 品 費	79,290	18,440	60,850
食 糧 費	604,190	524,020	80,170
印 刷 製 本 費	30,500	0	30,500
光 熱 水 費	296,895	413,959	△ 117,064
通 信 運 搬 費	78,950	32,820	46,130
修 繕 費	302,477	365,130	△ 62,653
通 信 運 搬 費	718,294	656,811	61,483
通 信 運 搬 費	32,970	8,505	24,465
通 信 運 搬 費	585,338	759,255	△ 173,917

科 目	当年度	前年度	増 減
手 数 料	779,974	818,425	△ 38,451
委 託 料	230,580	230,580	0
使 用 賃 借 料	7,335,480	7,248,740	86,740
備 品 購 入 費	297,905	65,160	232,745
負 担 金	306,940	306,460	480
支 払 寄 付 金	100,000,000	188,000,000	△ 88,000,000
租 税 公 課	101,400	101,800	△ 400
経常費用計	205,721,583	282,827,362	△ 77,105,779
当期経常増減額	5,611,194	17,587,582	△ 11,976,388
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
絵 画 受 贈 益	[ 0]	[ 880,000]	[△ 880,000]
経常外収益計	0	880,000	△ 880,000
(2) 経常外費用			
償 却 備 減 償 却 額	[ 493,570]	[ 326,305]	[ 167,265]
退 職 給 与 引 当 金 繰 入 額	[ 212,544]	[ 204,080]	[ 8,464]
経常外費用計	706,114	530,385	175,729
当期経常外増減額	△ 706,114	349,615	△ 1,055,729
当期一般正味財産増減額	4,905,080	17,937,197	△ 13,032,117
一般正味財産期首残高	78,670,519	60,733,322	17,937,197
一般正味財産期末残高	83,575,599	78,670,519	4,905,080
II 指定正味財産増減の部			
基 本 財 産 運 用 益	[ 76,923]	[ 64,104]	[ 12,819]
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	[△ 100,000,000]	[△ 188,000,000]	[ 88,000,000]
当期指定正味財産増減額	△ 99,923,077	△ 187,935,896	88,012,819
指定正味財産期首残高	998,141,027	1,186,076,923	△ 187,935,896
指定正味財産期末残高	898,217,950	998,141,027	△ 99,923,077
III 正味財産期末残高	981,793,549	1,076,811,546	△ 95,017,997

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

(1) 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。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金……自己都合により退職した場合の期末退職給付要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計方式は、税込み方式により行っている。

(4) 基本財産の会計処理

基本財産中の投資有価証券の会計方式は、県債、社債は取得原価法、その他については償却原価法により行っている。

### 2 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	998,141,027	76,923	100,000,000	898,217,950
小 計	998,141,027	76,923	100,000,000	898,217,950
特定資産				
退職給付引当資産	2,198,016	212,544	0	2,410,560
絵画	1,030,000	0	0	1,030,000
小 計	3,228,016	212,544	0	3,440,560
合 計	1,001,369,043	289,467	100,000,000	901,658,510

(注1) 償却原価法採用

(注2) 基本財産の一部を県に寄附

(注3) 絵画の寄附

### 3 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	898,217,950	898,217,950	—	—
小 計	898,217,950	898,217,950	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	2,410,560	—	—	2,410,560
絵画	1,030,000	—	1,030,000	—
小 計	3,440,560	—	1,030,000	2,410,560
合 計	901,658,510	898,217,950	1,030,000	2,410,560

### 4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	2,878,625	1,390,933	1,487,692
合 計	2,878,625	1,390,933	1,487,692

### 5 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、次のとおりである。

(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
交付金 平成22年度とっとり地域連携・ 総合研究センター交付金	鳥取県	0	80,000,000	80,000,000	0	—
合 計		0	80,000,000	80,000,000	0	

6 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価

(単位:円)

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益
基本財産			
県債	750,000,000	750,000,000	0
県債	50,000,000	50,000,000	0
ユーロ円債	98,217,950	-	0
合 計	898,217,950	-	0

7 その他(寄附)

当財団の基本財産については、低金利下で寄与度が小さく、必ずしも有効に活用されていないため、県において有効活用され、当財団の目的、事業に沿った取り組みが行われることを期待し、基本財産の一部を処分し鳥取県に寄附を行った。

(単位:円)

寄附の相手先	寄 附 額
鳥取県	100,000,000