

貸借対照表総括表

平成25年3月31日現在

(単位 : 円)

科 目	法人会計	県民文化会館特別会計	倉吉未来中心特別会計	財団法人鳥取県文化振興財団特別会計	文化振興事業基金特別会計	合 計
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	21,629,328	54,978,153	76,008,927	△ 4,866,676	2,604,418	150,354,150
現金	0	219,480	197,593	200,600	0	617,673
決済用普通預金	21,629,328	54,758,673	55,811,334	△ 5,067,276	2,604,418	129,736,477
定期預金	0	0	20,000,000	0	0	20,000,000
未収金	0	2,346,264	601,970	15,707,170	0	18,655,404
前払金	0	305,769	49,495	0	0	355,264
仮払金	0	200	0	38,250	800	39,250
立替金	0	14,075	3,037,938	0	0	3,052,013
流動資産合計	21,629,328	57,644,461	79,698,330	10,878,744	2,605,218	172,456,081
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
投資有価証券	2,000,000,000	0	0	0	0	2,000,000,000
基本財産合計	2,000,000,000	0	0	0	0	2,000,000,000
(2) 特定資産						
文化振興事業積立資産	0	0	0	0	62,200,589	62,200,589
特定資産合計	0	0	0	0	62,200,589	62,200,589
(3) その他固定資産						
車両運搬具	2,567,250	0	1,335,600	0	0	3,902,850
車両運搬具減価償却累計額	△ 2,406,990	0	△ 1,249,255	0	0	△ 3,656,245
什器備品	0	313,425	0	0	0	313,425
什器備品減価償却累計額	0	△ 238,333	0	0	0	△ 238,333
電話加入権	3,000	0	0	0	0	3,000
投資有価証券	50,132,500	0	10,000,000	0	0	60,132,500
その他固定資産合計	50,295,760	75,092	10,086,345	0	0	60,457,197
固定資産合計	2,050,295,760	75,092	10,086,345	0	62,200,589	2,122,657,786
資 産 合 計	2,071,925,088	57,719,553	89,784,675	10,878,744	64,805,807	2,295,113,867
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	15,598,820	44,735,149	27,271,059	5,591,549	2,605,218	95,801,795
前受金	0	12,256,720	2,970,090	695,000	0	15,921,810
預り金	4,311	644,312	362,530	4,592,195	0	5,603,348
仮受金	0	8,280	6,800	0	0	15,080
流動負債合計	15,603,131	57,644,461	30,610,479	10,878,744	2,605,218	117,342,033
負 債 合 計	15,603,131	57,644,461	30,610,479	10,878,744	2,605,218	117,342,033
III 正味財産の部		0	0			
1. 指定正味財産						
県補助金	0	0	0	0	18,322,000	18,322,000
寄付金	2,000,000,000	0	0	0	43,878,589	2,043,878,589
指定正味財産合計	2,000,000,000	0	0	0	62,200,589	2,062,200,589
(うち基本財産への充当額)	(2,000,000,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,000,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(62,200,589)	(62,200,589)
2. 一般正味財産						
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	2,056,321,957	75,092	59,174,196	0	62,200,589	2,177,771,834
負債及び正味財産合計	2,071,925,088	57,719,553	89,784,675	10,878,744	64,805,807	2,295,113,867

平成 25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	21,629,328	17,083,937	4,545,391
現金	0	0	0
決済用普通預金	21,629,328	17,083,937	4,545,391
定期預金	0	0	0
流動資産合計	21,629,328	17,083,937	4,545,391
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	2,000,000,000	2,000,000,000	0
基本財産合計	2,000,000,000	2,000,000,000	0
(2) その他固定資産			
車両運搬具	2,567,250	2,567,250	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 2,406,990	△ 2,339,214	△ 67,776
電話加入権	3,000	3,000	0
投資有価証券	50,132,500	50,185,500	△ 53,000
その他固定資産合計	50,295,760	50,416,536	△ 120,776
固定資産合計	2,050,295,760	2,050,416,536	△ 120,776
資産合計	2,071,925,088	2,067,500,473	4,424,615
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,598,820	4,164,467	11,434,353
預り金	4,311	3,600	711
流動負債合計	15,603,131	4,168,067	11,435,064
負債合計	15,603,131	4,168,067	11,435,064
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,000,000,000	2,000,000,000	0
指定正味財産合計	2,000,000,000	2,000,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(2,000,000,000)	(2,000,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	56,321,957	63,332,406	△ 7,010,449
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	2,056,321,957	2,063,332,406	△ 7,010,449
負債及び正味財産合計	2,071,925,088	2,067,500,473	4,424,615

平成 25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	54,978,153	55,884,045	△ 905,892
現金	219,480	957,910	△ 738,430
決済用普通預金	54,758,673	54,926,135	△ 167,462
未収金	2,346,264	2,584,078	△ 237,814
前払金	305,769	124,613	181,156
仮払金	200	2,200	△ 2,000
立替金	14,075	1,615	12,460
流動資産合計	57,644,461	58,596,551	△ 952,090
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	313,425	313,425	0
什器備品減価償却累計額	△ 238,333	△ 163,242	△ 75,091
その他固定資産合計	75,092	150,183	△ 75,091
固定資産合計	75,092	150,183	△ 75,091
資産合計	57,719,553	58,746,734	△ 1,027,181
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	44,735,149	43,695,931	1,039,218
前受金	12,256,720	14,242,870	△ 1,986,150
預り金	644,312	500,250	144,062
仮受金	8,280	157,500	△ 149,220
流動負債合計	57,644,461	58,596,551	△ 952,090
負債合計	57,644,461	58,596,551	△ 952,090
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	75,092	150,183	△ 75,091
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	75,092	150,183	△ 75,091
負債及び正味財産合計	57,719,553	58,746,734	△ 1,027,181

平成 25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	76,008,927	70,713,496	5,295,431
現金	197,593	200,750	△ 3,157
決済用普通預金	55,811,334	50,512,746	5,298,588
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
未収金	601,970	1,253,635	△ 651,665
前払金	49,495	0	49,495
立替金	3,037,938	2,940,941	96,997
流動資産合計	79,698,330	74,908,072	4,790,258
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
車両運搬具	1,335,600	1,335,600	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 1,249,255	△ 1,162,911	△ 86,344
投資有価証券	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000
その他固定資産合計	10,086,345	20,172,689	△ 10,086,344
固定資産合計	10,086,345	20,172,689	△ 10,086,344
資産合計	89,784,675	95,080,761	△ 5,296,086
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	27,271,059	28,806,660	△ 1,535,601
前受金	2,970,090	3,253,700	△ 283,610
預り金	362,530	312,959	49,571
仮受金	6,800	0	6,800
流動負債合計	30,610,479	32,373,319	△ 1,762,840
負債合計	30,610,479	32,373,319	△ 1,762,840
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	59,174,196	62,707,442	△ 3,533,246
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	59,174,196	62,707,442	△ 3,533,246
負債及び正味財産合計	89,784,675	95,080,761	△ 5,296,086

平成 25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	△ 4,866,676	2,034,394	△ 6,901,070
現金	200,600	739,900	△ 539,300
決済用普通預金	△ 5,067,276	1,294,494	△ 6,361,770
未収金	15,707,170	4,203,801	11,503,369
仮払金	38,250	53,000	△ 14,750
立替金	0	0	0
流動資産合計	10,878,744	6,291,195	4,587,549
資産合計	10,878,744	6,291,195	4,587,549
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,591,549	3,285,378	2,306,171
前受金	695,000	386,000	309,000
預り金	4,592,195	2,619,817	1,972,378
流動負債合計	10,878,744	6,291,195	4,587,549
負債合計	10,878,744	6,291,195	4,587,549
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	0	0	0
負債及び正味財産合計	10,878,744	6,291,195	4,587,549

平成 25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	2,604,418	56,448	2,547,970
決済用普通預金	2,604,418	56,448	2,547,970
仮払金	800	0	800
流動資産合計	2,605,218	56,448	2,548,770
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
文化振興事業積立資産	62,200,589	60,957,735	1,242,854
特定資産合計	62,200,589	60,957,735	1,242,854
固定資産合計	62,200,589	60,957,735	1,242,854
資産合計	64,805,807	61,014,183	3,791,624
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,605,218	56,448	2,548,770
流動負債合計	2,605,218	56,448	2,548,770
負債合計	2,605,218	56,448	2,548,770
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
県補助金	18,322,000	13,853,000	4,469,000
寄付金	43,878,589	47,104,735	△ 3,226,146
指定正味財産合計	62,200,589	60,957,735	1,242,854
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(62,200,589)	(60,957,735)	(1,242,854)
2. 一般正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	62,200,589	60,957,735	1,242,854
負債及び正味財産合計	64,805,807	61,014,183	3,791,624

正味財産増減計算書総括表

財団法人 鳥取県文化振興財団

平成 24年4月1日から 平成 25年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	法人会計	県民文化会館 特別会計	倉吉未来中心 特別会計	財団法人鳥取 県文化振興財 団会計	文化振興事業 基金会計	内部取引消去	合 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	[24,687,534]	[0]	[0]	[0]	[0]		[24,687,534]
基本財産受取利息	24,687,534	0	0	0	0		24,687,534
管理運営事業収益	[0]	[75,118,030]	[47,880,062]	[0]	[0]		[122,998,092]
施設利用料収益	0	69,253,130	43,720,730	0	0		112,973,860
手数料収益	0	3,291,760	2,853,001	0	0		6,144,761
使用料収益	0	2,234,400	856,851	0	0		3,091,251
公衆電話通話料収益	0	39,200	34,420	0	0		73,620
複写機利用料収益	0	283,540	150,060	0	0		433,600
入場料・参加料収益	0	16,000	265,000	0	0		281,000
文化芸術事業収益	[0]	[782,500]	[0]	[16,801,580]	[0]		[17,584,080]
入場料・参加料収益	0	782,500	0	13,328,300	0		14,110,800
共催分配金収益	0	0	0	1,564,373	0		1,564,373
友の会会費収益	0	0	0	898,000	0		898,000
預りチケット等手数料収益	0	0	0	1,010,907	0		1,010,907
地域文化活性化受託事業収益	[0]	[0]	[0]	[30,278,645]	[0]		[30,278,645]
とリアート開催事業収益	0	0	0	20,468,876	0		20,468,876
芸術鑑賞教室開催事業収益	0	0	0	9,809,769	0		9,809,769
受託事業収益	[0]	[217,708,882]	[158,489,902]	[0]	[0]		[376,198,784]
県受託収益	0	217,708,882	87,627,644	0	0		305,336,526
市受託収益	0	0	70,862,258	0	0		70,862,258
受取補助金等	[0]	[0]	[0]	[150,000]	[3,226,146]		[3,376,146]
受取民間助成金	0	0	0	150,000	0		150,000
受取補助金等振替額	0	0	0	0	3,226,146		3,226,146
雑収益	[147,000]	[0]	[178,000]	[3,500]	[0]		[328,500]
受取利息	0	0	36,000	0	0		36,000
有価証券利息	147,000	0	142,000	0	0		289,000
雑収益	0	0	0	3,500	0		3,500
他会計からの繰入額	[0]	[0]	[0]	[27,721,204]	[0]	[△ 27,721,204]	[0]
法人会計からの繰入額	0	0	0	27,721,204	0	△ 27,721,204	0
経常収益計	24,834,534	293,609,412	206,547,964	74,954,929	3,226,146	▲ 27,721,204	575,451,781
(2) 経常費用							
事業費	[0]	[293,684,503]	[209,784,740]	[74,954,929]	[3,226,146]		[581,650,318]
役員報酬	0	4,721,920	0	0	0		4,721,920
給料手当	0	99,267,861	68,562,820	24,794,979	0		192,625,660
臨時雇賃金	0	103,362	0	513,002	0		616,364
福利厚生費	0	19,086,658	12,684,097	4,578,406	0		36,349,161
旅費交通費	0	1,900,975	603,894	974,720	0		3,479,589
通信運搬費	0	4,185,198	754,102	1,370,762	0		6,310,062
減価償却費	(0)	(75,091)	(86,344)	(0)	(0)		(161,435)
車両運搬費減価償却費	0	0	86,344	0	0		86,344
什器備品減価償却費	0	75,091	0	0	0		75,091
消耗什器備品費	0	120,750	187,530	73,500	630,000		1,011,780
消耗品費	0	3,860,973	3,738,177	794,768	1,288,350		9,682,268
修繕費	0	3,769,719	3,068,445	0	630,000		7,468,164
印刷製本費	0	1,388,940	352,671	1,700,895	0		3,442,506
食糧費	0	482,975	205,890	95,590	0		784,455
燃料費	0	374,282	123,345	90,735	0		588,362
光熱水料費	0	43,163,020	44,375,883	76,908	0		87,615,811
賃借料	0	7,262,216	4,528,734	3,644,957	667,296		16,103,203
保険料	0	459,140	375,950	65,200	0		900,290
諸謝金	0	6,551,561	626,394	110,000	0		7,287,955
租税公課	0	5,560,800	3,315,600	21,600	0		8,898,000
支払負担金	0	218,800	103,200	0	0		322,000
委託費	0	90,255,415	62,379,383	33,164,635	0		185,799,433
支払手数料	0	874,847	265,379	2,884,272	10,500		4,034,998
雑費	0	0	3,446,902	0	0		3,446,902
管理費	[4,123,779]	[0]	[0]	[0]	[0]		[4,123,779]
役員報酬	1,371,000	0	0	0	0		1,371,000
旅費交通費	860,160	0	0	0	0		860,160
通信運搬費	93,850	0	0	0	0		93,850
減価償却費	(67,776)	(0)	(0)	(0)	(0)		(67,776)
車両運搬費減価償却費	67,776	0	0	0	0		67,776
消耗品費	127,745	0	0	0	0		127,745
食糧費	19,542	0	0	0	0		19,542
賃借料	226,240	0	0	0	0		226,240
諸謝金	623,888	0	0	0	0		623,888
租税公課	89,300	0	0	0	0		89,300
支払負担金	86,750	0	0	0	0		86,750
委託費	10,000	0	0	0	0		10,000
支払手数料	547,528	0	0	0	0		547,528
他会計への繰出額	[27,721,204]	[0]	[0]	[0]	[0]	[△ 27,721,204]	[0]
財団特別会計への繰出額	27,721,204	0	0	0	0	△ 27,721,204	0
経常費用計	31,844,983	293,684,503	209,784,740	74,954,929	3,226,146	△ 27,721,204	585,774,097
当期経常増減額	△ 7,010,449	△ 75,091	△ 3,236,776	0	0	0	△ 10,322,316
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		0
(2) 経常外費用							
雑損失	[0]	[0]	[296,470]	[0]	[0]		[296,470]
貸倒損失	0	0	296,470	0	0		296,470
経常外費用計	0	0	296,470	0	0		296,470
当期経常外増減額	0	0	△ 296,470	0	0		△ 296,470
当期一般正味財産増減額	△ 7,010,449	△ 75,091	△ 3,533,246	0	0	0	△ 10,618,786
一般正味財産期首残高	63,332,406	150,183	62,707,442	0	0		126,190,031
一般正味財産期末残高	56,321,957	75,092	59,174,196	0	0	0	115,571,245
II 指定正味財産増減の部							
受取補助金等	[0]	[0]	[0]	[0]	[4,469,000]		[4,469,000]
受取県補助金	0	0	0	0	4,469,000		4,469,000
基本財産運用益	[24,687,534]	[0]	[0]	[0]	[0]		[24,687,534]
基本財産受取利息	24,687,534	0	0	0	0		24,687,534
一般正味財産への振替額	[△ 24,687,534]	[0]	[0]	[0]	[△ 3,226,146]		[△ 27,913,680]
一般正味財産への振替額	△ 24,687,534	0	0	0	△ 3,226,146		△ 27,913,680
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	1,242,854		1,242,854
指定正味財産期首残高	2,000,000,000	0	0	0	60,957,735		2,060,957,735
指定正味財産期末残高	2,000,000,000	0	0	0	62,200,589		2,062,200,589
III 正味財産期末残高	2,056,321,957	75,092	59,174,196	0	62,200,589		2,177,771,834

正味財産増減計算書

1

法人会計

財団法人 鳥取県文化振興財団

平成 24年4月1日から平成 25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			
① 基本財産運用益	[24,687,534]	[31,427,595]	[△ 6,740,061]
基本財産受取利息	24,687,534	31,427,595	△ 6,740,061
② 雑収益	[147,000]	[173,000]	[△ 26,000]
受取利息	0	26,000	△ 26,000
有価証券利息	147,000	147,000	0
経常収益計	24,834,534	31,600,595	△ 6,766,061
(2) 経常費用			
① 管理費	[4,123,779]	[3,188,212]	[935,567]
役員報酬	1,371,000	1,360,800	10,200
旅費交通費	860,160	215,960	644,200
通信運搬費	93,850	149,462	△ 55,612
減価償却費	(67,776)	(98,407)	(△ 30,631)
車両運搬具減価償却費	67,776	98,407	△ 30,631
消耗品費	127,745	18,540	109,205
修繕費	0	21,000	△ 21,000
食糧費	19,542	30,240	△ 10,698
賃借料	226,240	157,890	68,350
諸謝金	623,888	585,000	38,888
租税公課	89,300	85,300	4,000
支払負担金	86,750	75,620	11,130
委託費	10,000	10,000	0
支払手数料	547,528	379,993	167,535
② 他会計への繰出額	[27,721,204]	[29,501,801]	[△ 1,780,597]
財団特別会計への繰出額	27,721,204	29,501,801	△ 1,780,597
経常費用計	31,844,983	32,690,013	△ 845,030
当期経常増減額	△ 7,010,449	△ 1,089,418	△ 5,921,031
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	△ 7,010,449	△ 1,089,418	△ 5,921,031
一般正味財産期首残高	63,332,406	64,421,824	△ 1,089,418
一般正味財産期末残高	56,321,957	63,332,406	△ 7,010,449
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	[24,687,534]	[31,427,595]	[△ 6,740,061]
基本財産受取利息	24,687,534	31,427,595	△ 6,740,061
② 一般正味財産への振替額	[△ 24,687,534]	[△ 31,427,595]	[6,740,061]
一般正味財産への振替額	△ 24,687,534	△ 31,427,595	6,740,061
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	2,000,000,000	2,000,000,000	0
指定正味財産期末残高	2,000,000,000	2,000,000,000	0
III 正味財産期末残高	2,056,321,957	2,063,332,406	△ 7,010,449

財務諸表に対する注記 (法人会計)

1. 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 取得原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
車両運搬具 旧定率法によっている。
- (3) 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。

2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

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	2,000,000,000	—	—	2,000,000,000
合 計	2,000,000,000	—	—	2,000,000,000

3. 基本財産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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	2,000,000,000	(2,000,000,000)	—	—
合 計	2,000,000,000	(2,000,000,000)	—	—

4. 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。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
鳥取県債	2,000,000,000	2,000,000,000	0
国債	50,000,000	50,420,000	420,000
合 計	2,050,000,000	2,050,420,000	420,000

正味財産増減計算書

2

県民文化会館特別会計

財団法人 鳥取県文化振興財団

平成 24年4月1日から平成 25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			
① 管理運営事業収益	[75,118,030]	[71,749,672]	[3,368,358]
施設利用料収益	69,253,130	66,130,550	3,122,580
手数料収益	3,291,760	3,038,672	253,088
使用料収益	2,234,400	2,234,400	0
公衆電話通話料収益	39,200	38,840	360
複写機利用料収益	283,540	277,210	6,330
入場料・参加料収益	16,000	30,000	△ 14,000
② 文化芸術事業収益	[782,500]	[251,600]	[530,900]
入場料・参加料収益	782,500	251,600	530,900
③ 受託事業収益	[217,708,882]	[221,337,347]	[△ 3,628,465]
県受託収益	217,708,882	221,337,347	△ 3,628,465
④ 受取補助金等	[0]	[1,200,000]	[△ 1,200,000]
受取民間助成金	0	1,200,000	△ 1,200,000
⑤ 雑収益	[0]	[0]	[0]
雑収益	0	0	0
経常収益計	293,609,412	294,538,619	△ 929,207
(2) 経常費用			
① 管理運営事業費	[275,763,596]	[278,925,722]	[△ 3,162,126]
役員報酬	4,721,920	4,672,855	49,065
給料手当	99,267,861	102,258,366	△ 2,990,505
臨時雇賃金	73,362	78,470	△ 5,108
福利厚生費	19,086,658	18,809,168	277,490
旅費交通費	948,945	2,065,784	△ 1,116,839
通信運搬費	1,902,457	2,090,109	△ 187,652
減価償却費	(75,091)	(150,183)	(△ 75,092)
什器備品減価償却費	75,091	150,183	△ 75,092
消耗什器備品費	120,750	185,000	△ 64,250
消耗品費	3,589,373	3,882,101	△ 292,728
修繕費	3,769,719	3,918,346	△ 148,627
印刷製本費	575,820	399,315	176,505
食糧費	26,844	12,578	14,266
燃料費	374,282	418,417	△ 44,135
光熱水料費	43,163,020	42,021,001	1,142,019
賃借料	5,192,929	5,250,535	△ 57,606
保険料	449,840	384,210	65,630
諸謝金	25,000	450,111	△ 425,111
租税公課	5,557,000	6,044,400	△ 487,400
支払負担金	218,800	263,850	△ 45,050
委託費	86,344,012	84,452,080	1,891,932
支払手数料	279,913	1,118,843	△ 838,930
雑費	0	0	0
② 育成創造型事業費	[17,920,907]	[15,763,080]	[2,157,827]
役員報酬	0	0	0
給料手当	0	0	0
臨時雇賃金	30,000	26,900	3,100
福利厚生費	0	0	0
旅費交通費	952,030	254,553	697,477
通信運搬費	2,282,741	1,561,222	721,519
減価償却費	(0)	(0)	(0)
什器備品減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	271,600	134,676	136,924
修繕費	0	0	0
印刷製本費	813,120	713,380	99,740
食糧費	456,131	257,573	198,558

正味財産増減計算書

2

県民文化会館特別会計

財団法人 鳥取県文化振興財団

平成 24年4月1日から平成 25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
燃料費	0	0	0
光熱水料費	0	8,110	△ 8,110
賃借料	2,069,287	2,808,837	△ 739,550
保険料	9,300	14,260	△ 4,960
諸謝金	6,526,561	3,798,105	2,728,456
租税公課	3,800	2,200	1,600
支払負担金	0	1,759,790	△ 1,759,790
委託費	3,911,403	3,985,444	△ 74,041
支払手数料	594,934	438,030	156,904
経常費用計	293,684,503	294,688,802	△ 1,004,299
当期経常増減額	△ 75,091	△ 150,183	75,092
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
(2) 経常外費用			0
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	△ 75,091	△ 150,183	75,092
一般正味財産期首残高	150,183	300,366	△ 150,183
一般正味財産期末残高	75,092	150,183	△ 75,091
Ⅱ 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	75,092	150,183	△ 75,091

財務諸表に対する注記 (県民文化会館特別会計)

1. 重要な会計方針

(1) 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。

(2) 固定資産の減価償却の方法

器具及び備品 定率法によっている。

正味財産増減計算書

3

倉吉未来中心特別会計

財団法人 鳥取県文化振興財団

平成 24年4月1日から平成 25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			
① 管理運営事業収益	[47,880,062]	[55,137,193]	[△ 7,257,131]
施設利用料収益	43,720,730	50,988,410	△ 7,267,680
手数料収益	2,853,001	3,121,756	△ 268,755
使用料収益	856,851	726,857	129,994
公衆電話通話料収益	34,420	38,320	△ 3,900
複写機利用料収益	150,060	164,850	△ 14,790
入場料・参加料収益	265,000	97,000	168,000
② 受託事業収益	[158,489,902]	[157,289,272]	[1,200,630]
県受託収益	87,627,644	88,319,426	△ 691,782
市受託収益	70,862,258	68,969,846	1,892,412
③ 雑収益	[178,000]	[284,000]	[△ 106,000]
受取利息	36,000	0	36,000
有価証券利息	142,000	284,000	△ 142,000
④ 他会計からの繰入額	[0]	[4,573,821]	[△ 4,573,821]
財団特別会計からの繰入額	0	4,573,821	△ 4,573,821
経常収益計	206,547,964	217,284,286	△ 10,736,322
(2) 経常費用			
① 事業費	[209,784,740]	[220,310,230]	[△ 10,525,490]
給料手当	68,562,820	70,142,940	△ 1,580,120
福利厚生費	12,684,097	12,571,233	112,864
旅費交通費	603,894	711,094	△ 107,200
通信運搬費	754,102	820,898	△ 66,796
減価償却費	(86,344)	(123,518)	(△ 37,174)
車両運搬具減価償却費	86,344	123,518	△ 37,174
消耗什器備品費	187,530	179,800	7,730
消耗品費	3,738,177	3,284,730	453,447
修繕費	3,068,445	3,092,600	△ 24,155
印刷製本費	352,671	181,265	171,406
食糧費	205,890	71,059	134,831
燃料費	123,345	143,606	△ 20,261
光熱水料費	44,375,883	48,630,204	△ 4,254,321
賃借料	4,528,734	4,632,608	△ 103,874
保険料	375,950	324,660	51,290
諸謝金	626,394	624,552	1,842
租税公課	3,315,600	3,438,300	△ 122,700
支払負担金	103,200	4,773,911	△ 4,670,711
委託費	62,379,383	62,817,746	△ 438,363
支払手数料	265,379	843,080	△ 577,701
雑費	3,446,902	2,902,426	544,476
経常費用計	209,784,740	220,310,230	△ 10,525,490
当期経常増減額	△ 3,236,776	△ 3,025,944	△ 210,832
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			
① 雑損失	[296,470]	[0]	296,470
貸倒損失	296,470	0	296,470
経常外費用計	296,470	0	296,470
当期経常外増減額	△ 296,470	0	△ 296,470
当期一般正味財産増減額	△ 3,533,246	△ 3,025,944	△ 507,302
一般正味財産期首残高	62,707,442	65,733,386	△ 3,025,944
一般正味財産期末残高	59,174,196	62,707,442	△ 3,533,246
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	59,174,196	62,707,442	△ 3,533,246

財務諸表に対する注記

(倉吉未来中心特別会計)

1. 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 取得原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具 定率法によっている。

(3) 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。

2. 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。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
鳥取県公募公債	10,000,000	9,902,530	△ 97,470
合 計	10,000,000	9,902,530	△ 97,470

正味財産増減計算書

4

財団法人鳥取県文化振興財団特別会計

財団法人 鳥取県文化振興財団

平成 24年4月1日から平成 25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			
① 文化芸術事業収益	[16,801,580]	[31,455,880]	[△ 14,654,300]
入場料・参加料収益	13,328,300	25,211,500	△ 11,883,200
共催分配金収益	1,564,373	257,312	1,307,061
友の会会費収益	898,000	894,000	4,000
預りチケット等手数料収益	1,010,907	469,247	541,660
協賛金収益	0	50,000	△ 50,000
負担金収益	0	4,573,821	△ 4,573,821
② 地域文化活性化受託事業収益	[30,278,645]	[38,242,442]	[△ 7,963,797]
第9回とりアートメイン事業収益	0	15,262,400	△ 15,262,400
とりアート開催事業収益	20,468,876	13,596,546	6,872,330
芸術鑑賞教室開催事業収益	9,809,769	9,383,496	426,273
③ 受取補助金等	[150,000]	[150,000]	[0]
受取民間助成金	150,000	150,000	0
④ 雑収益	[3,500]	[4,000]	[△ 500]
雑収益	3,500	4,000	△ 500
⑤ 他会計からの繰入額	[27,721,204]	[29,501,801]	[△ 1,780,597]
法人会計からの繰入額	27,721,204	29,501,801	△ 1,780,597
経常収益計	74,954,929	99,354,123	△ 24,399,194
(2) 経常費用			
① 文化芸術事業費	[44,676,284]	[57,677,167]	[△ 13,000,883]
給料手当	8,768,952	7,933,456	835,496
臨時雇賃金	264,600	152,108	112,492
福利厚生費	1,486,173	1,942,611	△ 456,438
旅費交通費	819,542	540,167	279,375
通信運搬費	1,359,864	1,187,165	172,699
消耗什器備品費	73,500	0	73,500
消耗品費	444,293	448,486	△ 4,193
印刷製本費	1,570,380	1,714,611	△ 144,231
食糧費	95,590	57,711	37,879
光熱水料費	76,908	83,187	△ 6,279
賃借料	2,976,329	2,873,773	102,556
保険料	65,200	57,800	7,400
諸謝金	110,000	132,500	△ 22,500
租税公課	17,200	45,800	△ 28,600
支払負担金	0	4,000	△ 4,000
委託費	23,664,635	37,174,454	△ 13,509,819
支払手数料	2,883,118	3,327,338	△ 444,220
雑支出	0	2,000	△ 2,000
② 地域文化活性化受託事業費	[30,278,645]	[41,975,983]	[△ 11,697,338]
給料手当	16,026,027	9,058,795	6,967,232
臨時雇賃金	248,402	0	248,402
福利厚生費	3,092,233	1,286,468	1,805,765
旅費交通費	155,178	1,382,778	△ 1,227,600
通信運搬費	10,898	2,196,929	△ 2,186,031
消耗品費	350,475	1,075,768	△ 725,293
印刷製本費	130,515	146,370	△ 15,855
食糧費	0	463,597	△ 463,597
燃料費	90,735	68,597	22,138
賃借料	668,628	4,633,942	△ 3,965,314
保険料	0	8,400	△ 8,400
諸謝金	0	3,138,874	△ 3,138,874
租税公課	4,400	592,000	△ 587,600
支払負担金	0	0	0
委託費	9,500,000	16,502,040	△ 7,002,040
支払手数料	1,154	1,421,425	△ 1,420,271

正味財産増減計算書

4

財団法人鳥取県文化振興財団特別会計

財団法人 鳥取県文化振興財団

平成 24年4月1日から平成 25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
経常費用計	74,954,929	99,653,150	△ 24,698,221
当期経常増減額	0	△ 299,027	299,027
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	0	△ 299,027	299,027
一般正味財産期首残高	0	299,027	△ 299,027
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

財務諸表に対する注記 (文化振興財団特別会計)

1. 重要な会計方針

(1) 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。

2. 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。

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
民間助成金 月猫えほん音楽会 公演助成金	(財)ごうぎん鳥取 文化振興財団	-	150,000	150,000	0	-
合	計	-	150,000	150,000	0	

正味財産増減計算書

5

文化振興事業基金会計

財団法人 鳥取県文化振興財団

平成 24年4月1日から平成 25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			
① 受取補助金等	[3,226,146]	[5,251,827]	[△ 2,025,681]
受取補助金等振替額	3,226,146	5,251,827	△ 2,025,681
経常収益計	3,226,146	5,251,827	△ 2,025,681
(2) 経常費用			
① 事業費	[3,226,146]	[678,006]	[2,548,140]
消耗什器備品費	630,000	0	630,000
消耗品費	1,288,350	0	1,288,350
修繕費	630,000	0	630,000
賃借料	667,296	667,296	0
支払手数料	10,500	10,710	△ 210
② 他会計への繰出額	[0]	[4,573,821]	[△ 4,573,821]
県民会館特別会計への繰出額	0	0	0
未来中心特別会計への繰出額	0	4,573,821	△ 4,573,821
経常費用計	3,226,146	5,251,827	△ 2,025,681
当期経常増減額	0	0	0
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	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	[4,469,000]	[0]	[4,469,000]
受取県補助金	4,469,000	0	4,469,000
② 一般正味財産への振替額	[△ 3,226,146]	[△ 5,251,827]	[2,025,681]
一般正味財産への振替額	△ 3,226,146	△ 5,251,827	2,025,681
当期指定正味財産増減額	1,242,854	△ 5,251,827	6,494,681
指定正味財産期首残高	60,957,735	66,209,562	△ 5,251,827
指定正味財産期末残高	62,200,589	60,957,735	1,242,854
III 正味財産期末残高	62,200,589	60,957,735	1,242,854

財務諸表に対する注記 (文化振興事業基金特別会計)

1. 重要な会計方針

(1) 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。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
文化振興事業 積立資産	60,957,735	4,469,000	3,226,146	62,200,589
合 計	60,957,735	4,469,000	3,226,146	62,200,589

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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)
特定資産				
文化振興事業 積立資産	62,200,589	(62,200,589)	—	—
合 計	62,200,589	(62,200,589)	—	—

4. 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、次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
事業費等計上による振替額	3,226,146
合 計	3,226,146

財 産 目 録

財団法人 鳥取県文化振興財団

平成25年3月31日現在

科 目	摘 要	金	額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金		617,673	
	県民文化会館特別会計 219,480		
	倉吉未来中心特別会計 197,593		
	文化振興財団特別会計 200,600		
普通預金		129,736,477	
	鳥取銀行 鳥取県庁支店 0014162 21,629,328		
	鳥取銀行 鳥取県庁支店 1468381 26,691,708		
	山陰合同銀行 鳥取県庁支店 2336703 19,260,900		
	鳥取銀行 倉吉支店 3324412 34,713,864		
	山陰合同銀行 倉吉支店 2825989 21,097,470		
	鳥取銀行 倉吉支店 0041543 3,738,789		
	鳥取銀行 鳥取県庁支店 0014642 2,604,418		
定期預金		20,000,000	
	鳥取銀行 倉吉支店 0081123 10,000,000		
	山陰合同銀行 倉吉支店 7644931 10,000,000		
未収金	県民文化会館利用料 他	18,655,404	
前払金	労働保険料 他	355,264	
仮払金	収入印紙代	39,250	
立替金	自動販売機電気料金 他	3,052,013	
流動資産合計			172,456,081
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券		2,000,000,000	
	鳥取県平成23年度第7号債 1,000,000,000		
	鳥取県平成18年度第4号債 500,000,000		
	鳥取県平成19年度第5号債 500,000,000		
基本財産合計		2,000,000,000	
(2) 特定資産			
文化振興事業積立資産	普通預金	62,200,589	
	鳥取銀行 鳥取県庁支店 0014642 62,200,589		
特定資産合計		62,200,589	
(3) その他固定資産			
車両運搬具	公用車3台	3,902,850	
車両運搬具減価償却累計額		△ 3,656,245	
什器備品	プロジェクター1台	313,425	
什器備品減価償却累計額		△ 238,333	
電話加入権	電話1回線	3,000	
投資有価証券		60,132,500	
	利付国債(5年)(鳥取銀行 9010165) 50,132,500		
	鳥取県公募公債(鳥取銀行 8332441) 10,000,000		
その他固定資産合計		60,457,197	
固定資産合計			2,122,657,786
資産合計			2,295,113,867
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	設備保守点検業務委託料他	95,801,795	
前受金	平成25年度施設利用料収入他	15,921,810	
預り金	預りチケット売上金、源泉所得税他	5,603,348	
仮受金	平成24年度施設利用料誤入金	15,080	
流動負債合計			117,342,033
負債合計			117,342,033
正味財産			2,177,771,834