

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

① 固定資産の減価償却の方法

該当なし。

② リース取引の処理方法

通常のリース取引に係る方法による会計処理になっている。

③ 消費税等の会計

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

④ 「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 内閣府公益認定委員会）を適用している。

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

① 基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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	10,000,000	0	0	10,000,000
定期預金				
鳥取銀行市役所支店(4928)	4,000,000	0	0	4,000,000
中国労働金庫鳥取支店(5265640)	3,000,000	0	0	3,000,000
鳥取信用金庫本店営業部(0336462)	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特 定 資 産(財調)	25,000,000	0	0	25,000,000
定期預金				
鳥取銀行市役所支店(9033)	4,000,000	0	0	4,000,000
山陰合同銀行鳥取営業部(8982101)	6,000,000	0	0	6,000,000
中国労働金庫鳥取支店(5265650)	7,000,000	0	0	7,000,000
鳥取信用金庫本店営業部(0324329)	5,000,000	0	0	5,000,000
ゆうちょ銀行(55200-1314018)	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	25,000,000	0	0	25,000,000
合 計	35,000,000	0	0	35,000,000

② 引当金

該当なし。

③ 目的性積立金

(単位：円)

前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
3,552,000	0	0	3,552,000

5. 担保に供している資産

該当なし。

6. 固定資産の取得、減価償却累計額および当期末残高

(直接法による原価償却を行っている)

該当なし。

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(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

該当なし。

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

該当なし。

9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし。

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次の通りである。

(単位：円)

補助金の名称	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
補助金	鳥取市	0	9,095,000	9,095,000	0	一般正味財産
合計		0	9,095,000	9,095,000	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、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産・特定資産受取利息	20,686
合計	20,686

12. 関連当事者との取引内容

該当なし。

13. 重要な後発事象

該当なし。

財務諸表の付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の対する注記「4. 基本財産及び財政調整積立金の増減額及びその残高」に記載の為省略。

2. 引当金の明細

引当金は、該当ありません。

財 産 目 録

令和 8 年 3 月 3 1 日現在

(単位：円)

貸借対象表科目	場所・物量等	使用目的	金 額
(流動資産)	銀行預金	普通預金	6,231,985
		鳥取銀行市役所支店(1829482)	4,781,295
		鳥取銀行本店営業部(140129)	2,970
		山陰合同銀行(3806014)	1,040,537
		ゆうちょ銀行(15270-9735331)	8,217
		鳥取信用金庫本店営業部(0323520)	398,966
		定期預金	10,552,000
		鳥取信用金庫本店営業部(0323479)	2,000,000
		鳥取銀行市役所支店(9024)	2,000,000
		ゆうちょ銀行(15270-9735331)	3,000,000
山陰合同銀行(2031615)	3,552,000		
その他の流動資産	未収金	慶弔共済金	45,000
流 動 資 産 合 計			16,828,985
(固定資産)	基本財産	定期預金	
		鳥取銀行市役所支店(4928)	4,000,000
		鳥取信用金庫本店営業部(0336462)	3,000,000
		中国労働金庫鳥取支店(5265640)	3,000,000
基 本 財 産 合 計			10,000,000
その他の固定資産	銀行預金	定期預金(財調)	25,000,000
		鳥取銀行市役所支店(9033)	4,000,000
		鳥取信用金庫本店営業部(0324239)	5,000,000
		中国労働金庫鳥取支店(5265650)	7,000,000
		ゆうちょ銀行(55200-1314018)	3,000,000
	山陰合同銀行鳥取営業部(8982101)	6,000,000	
	敷 金	鳥取商工会議所	948,480
出 資 金	鳥取労働金庫鳥取支店(2351292)	10,000	
ソフトウェア	事業管理ソフト	0	
固 定 資 産 合 計			35,958,480
資 産 合 計			52,787,465

(単位：円)

貸借対象表科目		場所・物量等	使用目的	金額
(流動負債)	未払金	普通預金		841,518
		(鳥取銀行市役所支店)		838,548
			社会保険料(3月分)	182,105
			郵便後納	243,295
			通信運搬費(公式LINE)	5,500
			健診助成金	402,484
			支払手数料	220
			消耗品費(複合機3月分)	4,944
			(鳥取銀行本店営業部)	
			支払手数料	2,970
	預り金	預り金合計		303,159
		社会保険料(3月分)	177,735	
		源泉所得税(1月~3月)	46,004	
		雇用保険料(4月~3月)	79,420	
	目的性積立金			3,552,000
流動負債合計				4,696,677
負債合計				4,696,677
正味財産期末残高				48,090,788