

貸借対照表

令和5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	379,659,203	349,196,272	30,462,931
未収金	82,745,791	135,125,443	△52,379,652
前払金	535,600	535,600	0
前払費用	1,792,468	1,364,924	427,544
未収収益	9,213,148	9,213,148	0
流動資産合計	473,946,210	495,435,387	△21,489,177
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	29,000,000	29,000,000	0
基本財産合計	29,000,000	29,000,000	0
(2) 特定資産			
建物	66,722,989	66,722,989	0
建物減価償却累計額	△19,666,798	△18,332,338	△1,334,460
建物附属設備	82,233,800	26,617,800	55,616,000
建物附属設備減価償却累計額	△5,962,216	△2,514,739	△3,447,477
什器備品	56,583,668	51,853,668	4,730,000
什器備品減価償却累計額	△52,507,982	△51,393,303	△1,114,679
退職給付引当資産	15,138,000	13,924,211	1,213,789
起業化促進ファンド事業基金	8,116,326,570	8,119,827,702	△3,501,132
とっとりバイオフロンティア事業基金	27,912,000	27,912,000	0
特定資産合計	8,286,780,031	8,234,617,990	52,162,041
(3) その他固定資産			
建物	824,090,535	823,462,923	627,612
建物減価償却累計額	△270,494,310	△257,120,269	△13,374,041
建物附属設備	9,781,006	6,657,006	3,124,000
建物附属設備減価償却累計額	△1,717,502	△1,053,886	△663,616
機械装置	7,555,800	7,555,800	0
機械装置減価償却累計額	△7,555,799	△7,555,799	0
什器備品	9,279,913	8,747,933	531,980
什器備品減価償却累計額	△4,877,324	△3,998,078	△879,246
リース資産	2,382,243	2,382,243	0
リース資産減価償却累計額	△1,141,492	△545,931	△595,561
土地	162,000,000	162,000,000	0
ソフトウェア	475,200	1,360,260	△885,060
電話加入権	292,808	292,808	0
敷金	300,000	300,000	0
出資金	30,000	30,000	0
その他固定資産合計	730,401,078	742,515,010	△12,113,932
固定資産合計	9,046,181,109	9,006,133,000	40,048,109
資産合計	9,520,127,319	9,501,568,387	18,558,932
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	2,615,464	2,164,048	451,416
未払金	93,000,917	110,969,334	△17,968,417
短期借入金	577,774,000	625,174,000	△47,400,000
リース債務	555,859	952,896	△397,037
未払消費税等	2,028,700	3,606,913	△1,578,213
未払法人税等	81,000	81,000	0
前受金	14,850,471	20,033,233	△5,182,762
預り金	2,550,857	2,358,660	192,197
賞与引当金	6,433,857	7,066,463	△632,606
流動負債合計	699,891,125	772,406,547	△72,515,422

貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 固定負債			
長期借入金	8,100,000,000	8,100,000,000	0
退職給付引当金	15,135,824	13,922,312	1,213,512
預り保証金	2,737,665	2,645,340	92,325
リース設備引揚準備金	1,560,570	1,560,570	0
代位弁済回収預り金	485,929	485,929	0
長期リース債務	0	555,859	△555,859
固定負債合計	8,119,919,988	8,119,170,010	749,978
負債合計	8,819,811,113	8,891,576,557	△71,765,444
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
県補助金	112,284,163	57,374,417	54,909,746
寄附金	29,000,000	29,000,000	0
その他補助金	43,031,295	43,031,295	0
指定正味財産合計	184,315,458	129,405,712	54,909,746
(うち基本財産への充当額)	(29,000,000)	(29,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(155,315,458)	(100,405,712)	(54,909,746)
2. 一般正味財産	516,000,748	480,586,118	35,414,630
(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)	(31,464,573)	(34,212,278)	(△2,747,705)
正味財産合計	700,316,206	609,991,830	90,324,376
負債及び正味財産合計	9,520,127,319	9,501,568,387	18,558,932

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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			
基本財産運用益	691	707	△16
基本財産受取利息	691	707	△16
特定資産運用益	35,048,868	35,052,655	△3,787
特定資産受取利息	35,048,868	35,052,655	△3,787
受取会費	13,770,000	14,270,000	△500,000
賛助会員受取会費	13,770,000	14,270,000	△500,000
事業収益	39,606,580	36,882,638	2,723,942
施設管理事業収益	24,749,539	19,931,767	4,817,772
バイオフロンティア事業収益	14,857,041	16,950,871	△2,093,830
受取補助金等	642,509,993	682,474,455	△39,964,462
受取国庫補助金	36,887,478	66,295,711	△29,408,233
受取県交付金	320,658,482	302,687,640	17,970,842
受取県補助金	109,500	12,095,094	△11,985,594
受取補助金等振替額	5,436,254	3,310,932	2,125,322
国庫受託収益	184,556,916	208,232,260	△23,675,344
県受託収益	94,861,363	89,852,818	5,008,545
受取負担金	5,745,560	5,310,761	434,799
企業負担金	5,745,560	5,310,761	434,799
雑収益	621,435	840,515	△219,080
受取利息	378	356	22
受取配当金	750	750	0
受取手数料	130,562	166,506	△35,944
雑収益	489,745	672,903	△183,158
引当金戻入額	8,932,538	8,047,270	885,268
退職給付引当金戻入額	1,866,075	1,569,727	296,348
賞与引当金戻入額	7,066,463	6,477,543	588,920
経常収益計	746,235,665	782,879,001	△36,643,336
(2)経常費用			
事業費	549,823,846	599,383,630	△49,559,784
報酬費	1,800,000	1,800,000	0
給与手当	156,544,187	157,978,462	△1,434,275
諸手当	3,371,075	3,484,224	△113,149
福利厚生費	27,057,787	27,785,906	△728,119
会議費	16,730	42,652	△25,922
委託費	39,796,811	61,614,092	△21,817,281
保守料	24,902,421	5,573,520	19,328,901
旅費交通費	4,615,622	1,368,006	3,247,616
通信運搬費	5,544,469	5,760,212	△215,743
減価償却費	22,873,723	22,919,255	△45,532
消耗品費	7,865,628	9,957,422	△2,091,794
消耗什器備品費	2,607,012	3,291,530	△684,518
食糧費	412,191	9,529	402,662
修繕費	5,936,201	9,002,155	△3,065,954
印刷製本費	5,926,377	4,530,529	1,395,848
広告宣伝費	1,338,311	2,714,333	△1,376,022
燃料費	809,495	728,141	81,354
光熱水料費	17,301,769	13,252,229	4,049,540
賃借料	38,226,109	36,527,934	1,698,175
保険料	1,013,434	1,059,640	△46,206
諸謝金	109,065,152	104,152,724	4,912,428
租税公課	19,992,800	21,424,600	△1,431,800
支払負担金	1,167,900	1,442,214	△274,314

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払助成金	45,960,320	88,319,069	△42,358,749
支払利息	4,366,241	4,818,085	△451,844
支払手数料	367,680	3,430,614	△3,062,934
支払寄付金	389,400	0	389,400
研修費	117,800	141,400	△23,600
諸会費	135,000	399,000	△264,000
返還金	276,879	276,880	△1
雑費	25,322	0	25,322
再委託費	0	5,579,273	△5,579,273
管理費	154,922,331	141,765,519	13,156,812
役員報酬	7,253,137	10,253,137	△3,000,000
給与手当	88,714,001	76,806,655	11,907,346
諸手当	1,127,900	1,229,500	△101,600
退職給付費用	3,079,587	2,420,302	659,285
退職金	6,004,107	2,571,704	3,432,403
福利厚生費	16,496,457	15,093,222	1,403,235
会議費	222,510	297,082	△74,572
委託費	2,652,100	4,141,889	△1,489,789
保守料	10,365,181	9,945,084	420,097
旅費交通費	380,199	277,590	102,609
通信運搬費	3,421,931	3,355,897	66,034
減価償却費	431,296	1,022,708	△591,412
消耗品費	2,247,614	1,777,271	470,343
消耗什器備品費	920,404	2,040,083	△1,119,679
食糧費	107,020	136,562	△29,542
修繕費	0	103,950	△103,950
印刷製本費	517,910	330,700	187,210
広告宣伝費	32,000	94,700	△62,700
燃料費	366,026	453,060	△87,034
光熱水料費	319,961	301,382	18,579
賃借料	5,057,151	4,683,276	373,875
保険料	154,700	112,210	42,490
諸謝金	2,636,100	2,495,510	140,590
租税公課	7,350	36,843	△29,493
支払手数料	584,480	568,960	15,520
研修費	64,000	70,000	△6,000
諸会費	1,210,050	916,533	293,517
雑費	549,159	229,709	319,450
引当金繰入額	6,433,857	7,066,463	△632,606
賞与引当金繰入額	6,433,857	7,066,463	△632,606
経常費用計	711,180,034	748,215,612	△37,035,578
評価損益等調整前当期経常増減額	35,055,631	34,663,389	392,242
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	35,055,631	34,663,389	392,242
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
償却債権取立益	440,000	460,000	△20,000
償却債権取立益	440,000	460,000	△20,000
経常外収益計	440,000	460,000	△20,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	292,373	△292,372
建物除却損	0	292,373	△292,373
什器備品除却損	1	0	1

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
経常外費用計	1	292,373	△292,372
当期経常外増減額	439,999	167,627	272,372
税引前当期一般正味財産増減額	35,495,630	34,831,016	664,614
法人税、住民税及び事業税	81,000	81,000	0
当期一般正味財産増減額	35,414,630	34,750,016	664,614
一般正味財産期首残高	480,586,118	445,836,102	34,750,016
一般正味財産期末残高	516,000,748	480,586,118	35,414,630
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	60,346,000	23,373,800	36,972,200
受取県補助金	60,346,000	23,373,800	36,972,200
一般正味財産への振替額	△5,436,254	△3,310,932	△2,125,322
当期指定正味財産増減額	54,909,746	20,062,868	34,846,878
指定正味財産期首残高	129,405,712	109,342,844	20,062,868
指定正味財産期末残高	184,315,458	129,405,712	54,909,746
III 正味財産期末残高	700,316,206	609,991,830	90,324,376

キャッシュ・フロー計算書(直接法)

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	691	707	△16
基本財産利息収入	691	707	△16
特定資産運用収入	38,550,000	38,550,000	0
特定資産利息収入	38,550,000	38,550,000	0
会費収入	13,770,000	14,270,000	△500,000
賛助会員会費収入	13,770,000	14,270,000	△500,000
事業収入	39,084,473	36,984,160	2,100,313
施設管理事業収入	24,747,684	20,123,630	4,624,054
バイオフロンティア事業収入	14,336,789	16,860,530	△2,523,741
補助金収入	657,244,776	640,319,074	16,925,702
国庫補助金収入	63,131,829	73,158,322	△10,026,493
県交付金収入	270,933,122	263,654,803	7,278,319
県補助金収入	60,562,080	25,632,250	34,929,830
国庫受託収入	201,553,829	200,841,703	712,126
県受託収入	61,063,916	77,031,996	△15,968,080
負担金収入	5,745,560	5,233,761	511,799
企業負担金収入	5,745,560	5,233,761	511,799
雑収入	1,213,760	2,278,656	△1,064,896
受取利息収入	378	356	22
受取配当金収入	750	750	0
手数料収入	130,562	172,867	△42,305
預り保証金収入	92,325	1,031,780	△939,455
償却債権取立収入	440,000	460,000	△20,000
雑収入	549,745	612,903	△63,158
その他事業活動収入	77,931,379	91,098,076	△13,166,697
その他収入	77,931,379	91,098,076	△13,166,697
事業活動収入計(A)	833,540,639	828,734,434	4,806,205
2. 事業活動支出			
事業費支出	535,342,048	593,757,024	△58,414,976
報酬費支出	1,800,000	1,800,000	0
給与手当支出	156,475,545	157,907,882	△1,432,337
諸手当支出	3,367,400	3,487,144	△119,744
福利厚生費支出	26,889,175	28,166,137	△1,276,962
会議費支出	17,910	41,472	△23,562
委託費支出	51,021,954	66,748,628	△15,726,674
保守料支出	24,497,036	5,530,537	18,966,499
旅費交通費支出	4,168,055	1,399,537	2,768,518
通信運搬費支出	5,571,077	5,802,179	△231,102
消耗品費支出	7,867,177	10,872,345	△3,005,168
消耗什器備品費支出	2,840,652	3,057,890	△217,238
食糧費支出	412,191	9,529	402,662
修繕費支出	5,850,181	9,240,855	△3,390,674
印刷製本費支出	5,926,377	4,606,429	1,319,948
広告宣伝費支出	1,627,061	2,425,583	△798,522
燃料費支出	809,495	728,141	81,354
光熱水料費支出	17,253,718	13,134,785	4,118,933
賃借料支出	38,255,387	36,603,477	1,651,910
保険料支出	1,013,434	1,059,640	△46,206
諸謝金支出	109,065,000	104,290,029	4,774,971
租税公課支出	19,934,187	21,483,213	△1,549,026
負担金支出	1,167,900	1,442,214	△274,314
助成金支出	44,024,280	94,885,348	△50,861,068
支払利息支出	4,366,241	4,804,543	△438,302

キャッシュ・フロー計算書(直接法)

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
手数料支出	565,614	3,232,680	△2,667,066
研修費支出	117,800	141,400	△23,600
諸会費支出	135,000	399,000	△264,000
返還金支出	276,879	276,880	△1
雑支出	25,322	0	25,322
再委託費支出	0	10,179,527	△10,179,527
管理費支出	147,132,269	136,308,055	10,824,214
役員報酬支出	7,253,137	10,253,137	△3,000,000
給与手当支出	88,912,005	76,751,817	12,160,188
諸手当支出	1,127,900	1,229,500	△101,600
退職金支出	436,612	2,571,704	△2,135,092
福利厚生費支出	16,231,195	14,963,843	1,267,352
会議費支出	299,950	219,642	80,308
委託費支出	4,209,209	2,558,380	1,650,829
保守料支出	10,077,237	9,934,282	142,955
旅費交通費支出	375,855	313,209	62,646
通信運搬費支出	3,436,754	3,357,861	78,893
消耗品費支出	1,958,378	1,757,451	200,927
消耗什器備品費支出	1,258,806	1,724,066	△465,260
食糧費支出	164,936	78,646	86,290
修繕費支出	0	103,950	△103,950
印刷製本費支出	404,060	330,700	73,360
広告宣伝費支出	32,000	305,900	△273,900
燃料費支出	366,026	453,060	△87,034
光熱水料費支出	362,289	287,904	74,385
賃借料支出	5,058,375	4,683,276	375,099
保険料支出	154,700	112,210	42,490
諸謝金支出	2,636,100	2,495,510	140,590
租税公課支出	11,293	38,005	△26,712
手数料支出	585,295	567,760	17,535
研修費支出	64,000	70,000	△6,000
諸会費支出	1,210,050	916,533	293,517
雑支出	506,107	229,709	276,398
その他支出	0	1,355,755	△1,355,755
預り保証金支出	0	1,355,755	△1,355,755
法人税等支出	81,000	81,000	0
法人税等支出	81,000	81,000	0
その他事業活動支出	4,925,834	4,297,886	627,948
消費税支出	1,578,213	2,136,187	△557,974
その他支出	3,347,621	2,161,699	1,185,922
事業活動支出計	687,481,151	735,799,720	△48,318,569
事業活動によるキャッシュ・フロー	146,059,488	92,934,714	53,124,774
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	13,924,211	13,073,377	850,834
退職給付引当資産取崩収入	13,924,211	13,073,377	850,834
投資活動収入計	13,924,211	13,073,377	850,834
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	75,484,000	39,012,911	36,471,089
建物附属設備購入支出	55,616,000	9,017,800	46,598,200
什器備品購入支出	4,730,000	1,714,900	3,015,100
退職給付引当資産取得支出	15,138,000	13,924,211	1,213,789
とっとりバイオフロンティア事業基金取得支出	0	14,356,000	△14,356,000

キャッシュ・フロー計算書(直接法)

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
固定資産取得支出	6,636,768	6,280,111	356,657
建物購入支出	627,612	2,452,363	△1,824,751
建物附属設備購入支出	3,124,000	2,223,188	900,812
什器備品購入支出	1,338,260	810,480	527,780
リース資産取得支出	952,896	794,080	158,816
ソフトウェア取得支出	594,000	0	594,000
投資活動支出計	82,120,768	45,293,022	36,827,746
投資活動によるキャッシュ・フロー	△68,196,557	△32,219,645	△35,976,912
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
借入金収入	1,110,548,000	1,153,948,000	△43,400,000
短期借入金収入	1,110,548,000	1,153,948,000	△43,400,000
財務活動収入計	1,110,548,000	1,153,948,000	△43,400,000
2. 財務活動支出			
借入金返済支出	1,157,948,000	1,166,948,000	△9,000,000
短期借入金返済支出	1,157,948,000	1,166,948,000	△9,000,000
財務活動支出計	1,157,948,000	1,166,948,000	△9,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△47,400,000	△13,000,000	△34,400,000
Ⅳ 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
Ⅴ 現金及び現金同等物の増減額	30,462,931	47,715,069	△17,252,138
Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高	348,828,272	301,113,203	47,715,069
Ⅶ 現金及び現金同等物の期末残高	379,291,203	348,828,272	30,462,931

財務諸表に対する注記

公益財団法人鳥取県産業振興機構

令和5年3月31日現在

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ①満期保有目的有価証券
償却原価法（定額法）によっている。
 - ②その他の有価証券
 - i) 時価のあるもの
事業年度末日における市場価格等に基づく時価法によっている。
 - ii) 時価のないもの
移動平均法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産 法人税法に規定する定額法によっている。
(平成19年3月31日以前に取得した資産については、旧定額法による)
 - ②無形固定資産 法人税法に規定する定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ①貸倒引当金
債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。
 - ②賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ③退職給付引当金
「職員の退職手当の支給に関する規程」に基づく自己都合期末要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
現金及び現金同等物を資金としている。
- (5) 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 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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				
基本財産引当預金	29,000,000	0	0	29,000,000
小計	29,000,000	0	0	29,000,000
特定資産				
建物	48,390,651	0	1,334,460	47,056,191
建物附属設備	24,103,061	55,616,000	3,447,477	76,271,584
什器備品	460,365	4,730,000	1,114,679	4,075,686
退職給付引当資産	13,924,211	3,079,864	1,866,075	15,138,000
起業化促進ファンド事業基金	8,119,827,702	0	3,501,132	8,116,326,570
とっとりバイオフロンティア事業基金	27,912,000	0	0	27,912,000
小計	8,234,617,990	63,425,864	11,263,823	8,286,780,031
合計	8,263,617,990	63,425,864	11,263,823	8,315,780,031

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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				
基本財産引当預金	29,000,000	29,000,000	0	0
小計	29,000,000	29,000,000	0	0
特定資産				
建物	47,056,191	47,056,191	0	0
建物附属設備	76,271,584	76,271,584	0	0
什器備品	4,075,686	4,075,683	3	0
退職給付引当資産	15,138,000	0	15,138,000	0
起業化促進ファンド事業基金	8,116,326,570	0	16,326,570	8,100,000,000
とっとりバイオフロンティア事業基金	27,912,000	27,912,000	0	0
小計	8,286,780,031	155,315,458	31,464,573	8,100,000,000
合計	8,315,780,031	184,315,458	31,464,573	8,100,000,000

4 担保に供している資産

長期借入金 7,000,000,000円の担保に供している資産
 起業化促進ファンド事業基金 8,116,326,570円（帳簿価格）

5 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
関西電力債	5,012,441,570	4,989,734,000	△ 22,707,570
九州電力債	1,500,925,000	1,467,250,000	△ 33,675,000
北海道電力債	1,602,960,000	1,572,160,000	△ 30,800,000
合計	8,116,326,570	8,029,144,000	△ 87,182,570

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

（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
鳥取県産業振興機構運営費交付金	鳥取県	0	320,658,482	320,658,482	0	
中小企業地域資源活用等促進事業助成金(A)	全振協	0	4,833,778	4,833,778	0	
中小企業地域資源活用等促進事業助成金(B)	全振協	0	56,939	56,939	0	
中小企業等海外出願・侵害対策支援事業補助金	中国経済産業局	0	2,268,000	2,268,000	0	
鳥取県中小企業外国出願支援事業補助金	鳥取県	0	109,500	109,500	0	
とっとりバionティア基金造成事業補助金	鳥取県	36,250,636	0	0	36,250,636	一般正味財産 指定正味財産
鳥取県産業振興機構施設整備事業補助金	鳥取県	0	60,346,000	60,346,000	0	
中小企業経営支援等対策費補助金	中国経済産業局	0	29,728,761	29,728,761	0	
合計		36,250,636	418,001,460	418,001,460	36,250,636	

7 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

（単位：円）

内容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	5,436,254
合計	5,436,254

8 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

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。
(単位：円)

前期末		当期末	
現金預金勘定	349,196,272	現金預金勘定	379,659,203
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△368,000	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△368,000
現金及び現金同等物	348,828,272	現金及び現金同等物	379,291,203

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末	当期末
なし	なし