

# 平成 28 年度 決算報告書

平成 28 年 7 月 1日 から

平成 29 年 6 月 30日 まで

一般財団法人日本きのこセンター

# 貸 借 対 照 表

平成29年6月30日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I. 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現 金	920,588	830,800	89,788
預 貯 金	133,169,066	119,370,132	13,798,934
未 収 入 金	17,290,746	31,618,562	△ 14,327,816
預 け 金	0	30,293,118	△ 30,293,118
仮 払 金	8,445,623	4,635,929	3,809,694
仮 払 旅 費	80,000	0	80,000
小 払 資 金	244,480	295,038	△ 50,558
前 払 費 用	397,700	397,700	0
商 品	19,641,648	4,285,620	15,356,028
<b>流 動 資 産 合 計</b>	<b>180,189,851</b>	<b>191,726,899</b>	<b>△ 11,537,048</b>
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
<b>基 本 財 産 合 計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(2) 特定資産</b>			
建 物 附 属 設 備	5,048,524	5,822,980	△ 774,456
工 具 器 具 備 品	16,205,947	13,008,434	3,197,513
リ ー ス 資 産	17,517,400	0	17,517,400
<b>特 定 資 産 合 計</b>	<b>38,771,871</b>	<b>18,831,414</b>	<b>19,940,457</b>
<b>(3) その他固定資産</b>			
建 物	41,770,223	41,915,555	△ 145,332
建 物 附 属 設 備	19,052,965	22,248,797	△ 3,195,832
構 築 物	35,828,639	41,732,391	△ 5,903,752
構 築 物 ( 庭 園 )	11	11	0
機 械 及 装 置	3,167,418	4,510,506	△ 1,343,088
車 輛 運 搬 具	181,256	362,506	△ 181,250
工 具 器 具 備 品	4,657,320	8,860,426	△ 4,203,106
土 地	66,714,439	66,714,439	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
山 林 勘 定	17,580,880	17,580,880	0
電 話 加 入 権	690,670	690,670	0
特 許 権 等	2,003,224	2,312,515	△ 309,291
借 地 権	1,751,672	1,751,672	0
繰延負担金（林道）	23,392,039	25,319,763	△ 1,927,724
長 期 前 払 費 用	22,520	22,520	0
関 係 先 出 資 金	6,596,000	6,596,000	0
その 他 固 定 資 産 合 計	223,409,276	240,618,651	△ 17,209,375
固 定 資 産 合 計	262,181,147	259,450,065	2,731,082
資 産 合 計	442,370,998	451,176,964	△ 8,805,966
<b>II. 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未 払 金	12,582,714	11,641,349	941,365
預 り 金	183,300	0	183,300
仮 受 金	1,169,363	956,261	213,102
法 人 税 等 引 当 金	81,000	81,000	0
1年以内返済長期借入金	10,828,931	3,126,000	7,702,931
流 動 負 債 合 計	24,845,308	15,804,610	9,040,698
<b>2. 固定負債</b>			
長 期 借 入 金	72,647,000	86,874,000	△ 14,227,000
リ ー ス 債 務	18,918,792	0	18,918,792
固 定 負 債 合 計	91,565,792	86,874,000	4,691,792
負 債 合 計	116,411,100	102,678,610	13,732,490
<b>III. 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
地方公共団体補助金	6,704,012	7,647,757	△ 943,745
受 取 負 担 金	15,077,392	0	15,077,392
	21,781,404	7,647,757	14,133,647
（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）	21,781,404	7,647,757	14,133,647
<b>2. 一般正味財産</b>			
（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）	16,990,467	11,183,657	5,806,810
正 味 財 産 合 計	325,959,898	348,498,354	△ 22,538,456
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	442,370,998	451,176,964	△ 8,805,966

# 正味財産増減計算書

平成28年7月 1日から

平成29年6月30日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I. 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
① 事業収益	144,944,422	127,815,346	17,129,076
乾椎茸判別収益	1,859,259	1,624,074	235,185
きのこ販売収益	55,860,712	25,278,354	30,582,358
菌茸購読料・図書収益	86,876	435,451	△ 348,575
知的財産権実施収益	71,099,850	76,632,500	△ 5,532,650
委託費	16,037,725	23,844,967	△ 7,807,242
② 受取補助金等	9,228,835	4,021,332	5,207,503
受取国庫補助金	2,274,312	0	2,274,312
受取鳥取県補助金	1,797,686	1,974,703	△ 177,017
受取鳥取市補助金	200,000	200,000	0
受取補助金等振替額	4,956,837	1,846,629	3,110,208
③ 受取負担金	422,608	0	422,608
受取負担金振替額	422,608	0	422,608
④ 雑収益	11,806,084	7,581,800	4,224,284
受取利息	173,866	354,461	△ 180,595
受取手数料	1,840,000	0	1,840,000
雑収入	9,792,218	7,227,339	2,564,879
<b>経常収益計</b>	<b>166,401,949</b>	<b>139,418,478</b>	<b>26,983,471</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
① 事業部門費用	192,873,472	173,703,699	19,169,773
研究部	107,793,276	102,488,793	5,304,483
給料手賃	44,490,830	38,596,200	5,894,630
雑給	1,228,600	2,498,100	△ 1,269,500
法定福利費	6,346,337	5,724,799	621,538
福利厚生費	481,659	620,000	△ 138,341
退職金	0	87,219	△ 87,219
食糧費	401,863	291,225	110,638
消耗品費	9,947,373	9,206,352	741,021
自動車費	854,635	528,290	326,345
旅費	1,545,432	2,940,763	△ 1,395,331
修繕費	1,689,151	1,777,804	△ 88,653
通光	376,067	528,357	△ 152,290
租公	7,022,721	7,111,895	△ 89,174
公保	4,511,100	3,998,100	513,000
支払	1,419,214	861,614	557,600
負担	571,375	678,051	△ 106,676
賃借	781,401	1,161,759	△ 380,358
家賃	3,356,929	3,863,673	△ 506,744
図書	3,381,764	3,381,764	0
書費	315,295	208,082	107,213

科	目	当年度	前年度	増	減
	寄付金	72,640	71,000		1,640
	雑費	8,716,944	8,133,068		583,876
	減価却費	10,281,946	10,220,678		61,268
	研究普及部門費	12,082,114	12,000,814		81,300
	菌草費	2,320,586	3,422,869	△	1,102,283
	仕入図書	72,000	148,320	△	76,320
	給料手賃	1,800,000	1,800,000		0
	雑給金	157,440	131,200		26,240
	法定福利費	257,341	252,314		5,027
	食糧研修費	12,005	51,853	△	39,848
	会議修費	0	116,944	△	116,944
	消耗品費	1,412,871	1,010,565		402,306
	自動車費	37,967	0		37,967
	旅通信費	579,414	484,402		95,012
	公用課	169,445	154,523		14,922
	公租	4,000	0		4,000
	保険料	76,440	46,230		30,210
	支払手数料	5,970	46,200	△	40,230
	賃借料	165,433	126,515		38,918
	広報費	1,101,599	562,613		538,986
	菌事故防止対策費	380,888	283,147		97,741
	雑費	3,528,715	3,363,119		165,596
	知財活用部門費	72,998,082	59,214,092		13,783,990
	期首製品棚卸高	0	760,800	△	760,800
	仕入品の高	28,551,500	8,147,701		20,403,799
	期末製品棚卸高	△ 9,787,600	0	△	9,787,600
	給料手賃	10,819,366	8,261,563		2,557,803
	雑給金	167,650	720,000	△	552,350
	法定福利費	1,306,831	873,718		433,113
	食糧費	0	2,600	△	2,600
	消耗品費	946,997	1,500,298	△	553,301
	自動車費	774,315	812,048	△	37,733
	旅通信費	288,743	157,386		131,357
	修繕費	1,670,968	475,330		1,195,638
	公用課	86,626	70,984		15,642
	熱費	816,394	538,835		277,559
	公租	6,000	33,800	△	27,800
	保険料	501,920	501,010		910
	支払手数料	5,531,511	5,381,827		149,684
	賃借金	1,000	39,000	△	38,000
	賃借地料	1,762,800	2,272,800	△	510,000
	雑費	1,950,556	1,895,000		55,556
	減価却費	3,971,425	2,529,095		1,442,330
②	管 理 費	23,631,080	24,240,297	△	609,217
	役員報酬	17,676,485	17,655,999		20,486
	役員福利費	10,511,112	9,930,000		581,112
	法定福利費	813,598	859,393	△	45,795
	福利費	224,995	229,001	△	4,006
	食糧研修費	673,632	793,394	△	119,762
	食糧研修費	591,756	756,351	△	164,595

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
消 耗 品 費	176,500	16,588	159,912
旅 費	341,247	329,751	11,496
通 信 費	5,211	9,426	△ 4,215
公 租 公 課	3,560	3,985	△ 425
支 払 手 数 料	296,488	309,992	△ 13,504
負 担 金	456,185	274,000	182,185
家 賃 借 地 料	333,333	333,333	0
図 書 費	18,219	21,484	△ 3,265
寄 付 金	112,600	100,900	11,700
雜 費	772,387	857,824	△ 85,437
支 払 利 息	269,191	232,123	37,068
雜 損 失	1,995,471	2,517,454	△ 521,983
法 人 税 等 充 当 金	81,000	81,000	0
經 常 費 用 計	210,549,957	191,359,698	19,190,259
当 期 經 常 増 減 額	△ 44,148,008	△ 51,941,220	7,793,212
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
特 別 雜 収 入	7,475,905	39,149,134	△ 31,673,229
特 別 雜 収 入	7,475,905	39,149,134	△ 31,673,229
經 常 外 収 益 計	7,475,905	39,149,134	△ 31,673,229
(2) 經常外費用			
特 別 雜 損 失	0	20,130,769	△ 20,130,769
特 別 雜 損 失	0	20,130,769	△ 20,130,769
經 常 外 費 用 計	0	20,130,769	△ 20,130,769
当 期 經 常 外 増 減 額	7,475,905	19,018,365	△ 11,542,460
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 36,672,103	△ 32,922,855	△ 3,749,248
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	340,850,597	373,773,452	△ 32,922,855
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	304,178,494	340,850,597	△ 36,672,103
II. 指定正味財産増減の部			
1. 經常増減の部			
(1) 經常収益			
受 取 補 助 金 等	4,013,092	9,494,386	△ 5,481,294
受 取 鳥 取 県 補 助 金	4,013,092	9,494,386	△ 5,481,294
受 取 負 担 金	15,500,000	0	15,500,000
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 5,379,445	△ 1,846,629	△ 3,532,816
經 常 収 益 計	14,133,647	7,647,757	6,485,890
(2) 經常費用			
經 常 費 用 計	0	0	0
当 期 經 常 増 減 額	14,133,647	7,647,757	6,485,890
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經 常 外 費 用 計	0	0	0
当 期 經 常 外 増 減 額	0	0	0
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	14,133,647	7,647,757	6,485,890
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	7,647,757	0	7,647,757
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	21,781,404	7,647,757	14,133,647
III. 正味財産期末残高	325,959,898	348,498,354	△ 22,538,456

正味財産増減計算書内訳表

(平成28年7月1日から平成29年6月30日まで)

(単位：円)

科 目	実施事業等会計						その他会計					法人会計	内部取引消去	合 計	備 考
	継1	継2	継3	継4	共 通	小 計	他1	他2	他3	共 通	小 計				
	菌類、特にきのこ類に関する基礎的研究	きのこ類優良菌株の育種に関する研究	きのこ類の栽培技術及び栽培経営の向上に関する研究	原木シイタケ等きのこ類の生産振興及び安定供給の推進			原木シイタケ115生産・流通実証事業	エリンギ事業	アラゲキクラゲ事業						
<b>I. 一般正味財産増減の部</b>															
<b>1. 経常増減の部</b>															
<b>(1) 経常収益</b>															
① 事業収益	0	6,597,222	7,844,735	2,601,852	0	17,043,809	13,154,343	5,671,644	37,887,900	0	56,713,887	71,186,726	0	144,944,422	
乾椎茸判別収益	0	0	0	1,859,259	0	1,859,259	0	0	0	0	0	0	0	1,859,259	宮崎県、大分県他
きのこ販売収益	0	0	0	0	0	0	12,301,168	5,671,644	37,887,900	0	55,860,712	0	0	55,860,712	
菌茸購読料・図書収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	86,876	0	86,876	
知的財産権実施収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71,099,850	0	71,099,850	品種使用料他
委託費	0	6,597,222	7,844,735	742,593	0	15,184,550	853,175	0	0	0	853,175	0	0	16,037,725	
② 受取補助金等	0	0	3,071,998	1,200,000	0	4,271,998	4,698,692	0	0	0	4,698,692	258,145	0	9,228,835	
受取国庫補助金	0	0	2,274,312	0	0	2,274,312	0	0	0	0	0	0	0	2,274,312	林野庁(白アラゲ)
受取鳥取県補助金	0	0	797,686	1,000,000	0	1,797,686	0	0	0	0	0	0	0	1,797,686	きのこ祭り他
受取鳥取市補助金	0	0	0	200,000	0	200,000	0	0	0	0	0	0	0	200,000	林産物振興対策
受取補助金等振替額	0	0	0	0	0	0	4,698,692	0	0	0	4,698,692	258,145	0	4,956,837	
③ 受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	422,608	0	422,608	
受取負担金振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	422,608	0	422,608	藤多研究基金
④ 雑収益	0	0	0	1,938,911	0	1,938,911	3,557,186	0	0	0	3,557,186	6,309,987	0	11,806,084	
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	173,866	0	173,866	
受取手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,840,000	0	1,840,000	
雑収入	0	0	0	1,938,911	0	1,938,911	3,557,186	0	0	0	3,557,186	4,296,121	0	9,792,218	
経常収益計	0	6,597,222	10,916,733	5,740,763	0	23,254,718	21,410,221	5,671,644	37,887,900	0	64,969,765	78,177,466	0	166,401,949	
<b>(2) 経常費用</b>															
① 事業費	22,204,436	43,083,153	35,279,029	15,931,252	0	116,497,870	36,986,875	6,347,263	30,517,122	0	73,851,260	2,524,342	0	192,873,472	
研究部門費	22,204,436	43,083,153	35,279,029	7,226,658	0	107,793,276	0	0	0	0	0	0	0	107,793,276	
給料手当	11,773,030	17,460,555	12,218,512	3,038,733	0	44,490,830	0	0	0	0	0	0	0	44,490,830	
雑給賃	258,548	551,872	326,716	91,464	0	1,228,600	0	0	0	0	0	0	0	1,228,600	
法定福利費	1,537,672	2,642,754	1,829,018	336,893	0	6,346,337	0	0	0	0	0	0	0	6,346,337	
福利厚生費	216,512	192,256	60,384	12,507	0	481,659	0	0	0	0	0	0	0	481,659	
食糧費	34,105	199,796	131,965	35,997	0	401,863	0	0	0	0	0	0	0	401,863	
消耗品費	167,350	6,078,562	3,359,638	341,823	0	9,947,373	0	0	0	0	0	0	0	9,947,373	
自動車費	176,120	264,182	370,301	44,032	0	854,635	0	0	0	0	0	0	0	854,635	
旅費	55,051	566,795	875,580	48,006	0	1,545,432	0	0	0	0	0	0	0	1,545,432	
修繕費	56,309	488,403	363,580	780,859	0	1,689,151	0	0	0	0	0	0	0	1,689,151	
通信費	149,316	76,658	112,765	37,328	0	376,067	0	0	0	0	0	0	0	376,067	
光熱費	2,343,591	1,846,116	2,250,380	582,634	0	7,022,721	0	0	0	0	0	0	0	7,022,721	
公租公課	1,528,506	1,256,629	1,347,394	378,571	0	4,511,100	0	0	0	0	0	0	0	4,511,100	
保険料	217,948	853,737	311,496	36,033	0	1,419,214	0	0	0	0	0	0	0	1,419,214	
支払手数料	5,853	411,671	147,421	6,430	0	571,375	0	0	0	0	0	0	0	571,375	
負担金	44,976	381,630	305,405	49,390	0	781,401	0	0	0	0	0	0	0	781,401	
貸借料	789,829	1,721,655	799,235	46,210	0	3,356,929	0	0	0	0	0	0	0	3,356,929	
家賃借地料	198,457	1,683,955	1,281,417	217,935	0	3,381,764	0	0	0	0	0	0	0	3,381,764	
図書費	51,358	132,079	114,765	17,093	0	315,295	0	0	0	0	0	0	0	315,295	
寄付金	4,263	36,171	27,525	4,681	0	72,640	0	0	0	0	0	0	0	72,640	

科 目	実施事業等会計					その他会計					法人会計	内部取引消去	合 計	備 考		
	継1	継2	継3	継4	共 通	小 計	他1	他2	他3	共 通					小 計	
	菌類、特にきのこ類に関する基礎的研究	きのこ類優良菌株の育種に関する研究	きのこ類の栽培技術及び栽培経営の向上に関する研究	原木シイタケ等きのこ類の生産振興及び安定供給の推進			原木シイタケ115生産・流通実証事業	エリンギ事業	アラゲキクラゲ事業							
雑 費	398,574	4,040,609	3,886,791	390,970	0	8,716,944	0	0	0	0	0	0	0	0	8,716,944	
減 償 却 費	2,197,068	2,197,068	5,158,741	729,069	0	10,281,946	0	0	0	0	0	0	0	0	10,281,946	
研 究 普 及 部 門 費	0	0	0	8,704,594	0	8,704,594	853,178	0	0	0	853,178	2,524,342	0	0	12,082,114	
菌 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,320,586	0	0	2,320,586	
仕 入 函 書	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72,000	0	0	72,000	
給 料 手 当	0	0	0	1,800,000	0	1,800,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,800,000	
雑 給 賃 金	0	0	0	157,440	0	157,440	0	0	0	0	0	0	0	0	157,440	
法 定 福 利 費	0	0	0	257,341	0	257,341	0	0	0	0	0	0	0	0	257,341	
食 糧 費	0	0	0	12,005	0	12,005	0	0	0	0	0	0	0	0	12,005	
消 耗 品 費	0	0	0	1,401,324	0	1,401,324	3,366	0	0	0	3,366	8,181	0	0	1,412,871	
自 動 車 費	0	0	0	0	0	0	37,967	0	0	0	37,967	0	0	0	37,967	
旅 行 費	0	0	0	438,469	0	438,469	140,945	0	0	0	140,945	0	0	0	579,414	
通 信 費	0	0	0	73,974	0	73,974	33,106	0	0	0	33,106	62,365	0	0	169,445	
公 租 公 課	0	0	0	4,000	0	4,000	0	0	0	0	0	0	0	0	4,000	
保 險 料	0	0	0	76,440	0	76,440	0	0	0	0	0	0	0	0	76,440	
支 払 手 数 料	0	0	0	5,450	0	5,450	0	0	0	0	0	520	0	0	5,970	
賃 借 料	0	0	0	159,436	0	159,436	0	0	0	0	0	5,997	0	0	165,433	
広 報 費	0	0	0	1,101,599	0	1,101,599	0	0	0	0	0	0	0	0	1,101,599	
種 菌 事 故 防 止 対 策 費	0	0	0	380,888	0	380,888	0	0	0	0	0	0	0	0	380,888	
雑 費	0	0	0	2,836,228	0	2,836,228	637,794	0	0	0	637,794	54,693	0	0	3,528,715	
知 財 活 用 部 門 費	0	0	0	0	0	0	36,133,697	6,347,263	30,517,122	0	72,998,082	0	0	0	72,998,082	
仕 入 きのこ	0	0	0	0	0	0	0	3,255,245	25,296,255	0	28,551,500	0	0	0	28,551,500	
期 末 製 品 棚 卸 高	0	0	0	0	0	0	△9,787,600	0	0	0	△9,787,600	0	0	0	△9,787,600	
給 料 手 当	0	0	0	0	0	0	6,553,709	2,345,757	1,919,900	0	10,819,366	0	0	0	10,819,366	
雑 給 賃 金	0	0	0	0	0	0	62,050	0	105,600	0	167,650	0	0	0	167,650	
法 定 福 利 費	0	0	0	0	0	0	684,738	331,018	291,075	0	1,306,831	0	0	0	1,306,831	
消 耗 品 費	0	0	0	0	0	0	502,868	52,120	392,009	0	946,997	0	0	0	946,997	
自 動 車 費	0	0	0	0	0	0	774,315	0	0	0	774,315	0	0	0	774,315	
旅 行 費	0	0	0	0	0	0	74,048	0	214,695	0	288,743	0	0	0	288,743	
修 繕 費	0	0	0	0	0	0	1,476,168	0	194,800	0	1,670,968	0	0	0	1,670,968	
通 信 費	0	0	0	0	0	0	54,143	32,483	0	0	86,626	0	0	0	86,626	
光 熱 費	0	0	0	0	0	0	816,394	0	0	0	816,394	0	0	0	816,394	
公 租 公 課	0	0	0	0	0	0	6,000	0	0	0	6,000	0	0	0	6,000	
保 險 料	0	0	0	0	0	0	500,500	1,420	0	0	501,920	0	0	0	501,920	
支 払 手 数 料	0	0	0	0	0	0	5,218,896	309,815	2,800	0	5,531,511	0	0	0	5,531,511	
負 担 金 料	0	0	0	0	0	0	1,000	0	0	0	1,000	0	0	0	1,000	
賃 借 地 料	0	0	0	0	0	0	1,762,800	0	0	0	1,762,800	0	0	0	1,762,800	
家 賃 借 地 料	0	0	0	0	0	0	1,950,556	0	0	0	1,950,556	0	0	0	1,950,556	
雑 費	0	0	0	0	0	0	1,852,032	19,405	2,099,988	0	3,971,425	0	0	0	3,971,425	
減 償 却 費	0	0	0	0	0	0	23,631,080	0	0	0	23,631,080	0	0	0	23,631,080	
② 管 理 部 門 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,676,485	0	0	17,676,485	
役 員 報 酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,511,112	0	0	10,511,112	
法 定 福 利 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	813,598	0	0	813,598	
福 利 生 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	224,995	0	0	224,995	
食 糧 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	673,632	0	0	673,632	
会 議 研 修 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	591,756	0	0	591,756	
消 耗 品 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	176,500	0	0	176,500	
旅 行 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	341,247	0	0	341,247	
通 信 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,211	0	0	5,211	



科 目	実施事業等会計						その他会計					法人会計	内部取引消去	合 計	備 考
	継1	継2	継3	継4	共 通	小 計	他1	他2	他3	共 通	小 計				
	菌類、特にきのこ類に関する基礎的研究	きのこ類優良菌株の育種に関する研究	きのこ類の栽培技術及び栽培経営の向上に関する研究	原木シイタケ等きのこ類の生産振興及び安定需給の推進			原木シイタケ115生産・流通実証事業	エリンギ事業	アラゲキクラゲ事業						
公 租 公 課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,560	0	3,560	
支 払 手 数 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	296,488	0	296,488	
負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	456,185	0	456,185	
家 賃 借 地 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	333,333	0	333,333	
図 書 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,219	0	18,219	
寄 付 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	112,600	0	112,600	
雑 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	772,387	0	772,387	
支 払 利 息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	269,191	0	269,191	
雑 損 失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,995,471	0	1,995,471	
法 人 税 等 充 当 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,000	0	81,000	
経 常 費 用 計	22,204,436	43,083,153	35,279,029	15,931,252	0	116,497,870	36,986,875	6,347,263	30,517,122	0	73,851,260	20,200,827	0	210,549,957	
当 期 経 常 増 減 額	△22,204,436	△36,485,931	△24,362,296	△10,190,489	0	△93,243,152	△15,576,654	△675,619	7,370,778	0	△8,881,495	57,976,639	0	△44,148,008	
2. 経常外増減の部															
(1) 経常外収益															
特 別 雑 収 入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,475,905	0	7,475,905	
特 別 雑 収 入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,475,905	0	7,475,905	
経 常 外 収 益 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,475,905	0	7,475,905	
(2) 経常外費用															
特 別 雑 損 失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特 別 雑 損 失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
経 常 外 費 用 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,475,905	0	7,475,905	
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△22,204,436	△36,485,931	△24,362,296	△10,190,489	0	△93,243,152	△15,576,654	△675,619	7,370,778	0	△8,881,495	65,452,544	0	△36,672,103	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	340,850,597	0	340,850,597	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	△22,204,436	△36,485,931	△24,362,296	△10,190,489	0	△93,243,152	△15,576,654	△675,619	7,370,778	0	△8,881,495	406,303,141	0	304,178,494	
II. 指定正味財産増減の部															
1. 経常増減の部															
(1) 経常収益															
受 取 補 助 金 等	0	0	0	0	0	0	4,013,092	0	0	0	4,013,092	0	0	4,013,092	
受 取 鳥 取 県 補 助 金	0	0	0	0	0	0	4,013,092	0	0	0	4,013,092	0	0	4,013,092	
受 取 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,500,000	0	15,500,000	
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	0	0	0	0	0	0	△4,698,692	0	0	0	△4,698,692	△680,753	0	△5,379,445	
経 常 収 益 計	0	0	0	0	0	0	△685,600	0	0	0	△685,600	14,819,247	0	14,133,647	
(2) 経常費用															
経 常 費 用 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	0	0	0	0	0	0	△685,600	0	0	0	△685,600	14,819,247	0	14,133,647	
2. 経常外増減の部															
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0	0	0	0	△685,600	0	0	0	△685,600	14,819,247	0	14,133,647	
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	0	0	0	0	7,647,757	0	0	0	7,647,757	0	0	7,647,757	
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	0	0	0	0	0	0	6,962,157	0	0	0	6,962,157	14,819,247	0	21,781,404	
III. 正味財産期末残高	△22,204,436	△36,485,931	△24,362,296	△10,190,489	0	△93,243,152	△8,614,497	△675,619	7,370,778	0	△1,919,338	421,122,388	0	325,959,898	

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

- ・既存建物他・・・・・・定率法による減価償却をしている。  
(平成10年度税制改正後に取得した建物については、定額法により減価償却を実施している。  
平成28年4月以降に取得した建物附属設備、構築物については、定額法により減価償却を実施している。)
- ・特許権等・繰延負担金(林道)・・・・・・定額法による減価償却を実施している。
- ・平成10年度税制改正後に取得した減価償却資産で取得価格が20万円未満であるものについては、一括して3年間で減価償却を実施している。
- ・リース資産・・・・・・リース契約1件当りのリース料総額が300万円超の所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

- ・税抜方式を採用している。

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。

(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
建物附属設備	5,822,980	0	774,456	5,048,524
工具器具備品	13,008,434	15,268,930	12,071,417	16,205,947
リース資産		18,008,400	491,000	17,517,400
合計	18,831,414	33,277,330	13,336,873	38,771,871

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。

(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)
建物附属設備	5,048,524	1,682,794	3,365,730	0
工具器具備品	16,205,947	5,021,218	11,184,729	0
リース資産	17,517,400	15,077,392	2,440,008	0
合計	38,771,871	21,781,404	16,990,467	0

4. 担保に供している資産

下記資産は、長期借入金83,475,931円の担保に供している。

(単位：円)

科目	物件	帳簿価格
土地	鳥取市古郡家211 (6,629.04㎡)	29,374,235
土地	鳥取市古郡家268-2 (286㎡)	951,474
建物	鳥取市古郡家211 (3,075.96㎡)	25,160,998
建物	鳥取市古郡家188 (493.46㎡)	2,505,819
合計		57,992,526

5. 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、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	200,222,093	158,451,870	41,770,223
建物附属設備	177,912,347	153,810,858	24,101,489
構築物	98,290,330	62,461,691	35,828,639
構築物（庭園）	1,917,510	1,917,499	11
機械及装置	45,986,826	42,819,408	3,167,418
車輛運搬具	4,933,019	4,751,763	181,256
工具器具備品	105,829,248	84,965,981	20,863,267
土地	66,714,439	0	66,714,439
山林勘定	17,580,880	0	17,580,880
リース資産	18,008,400	491,000	17,517,400
電話加入権	690,670	0	690,670
特許権等	4,822,858	2,819,634	2,003,224
借地権	1,751,672	0	1,751,672
繰延負担金（林道）	86,748,282	63,356,243	23,392,039
合計	831,408,574	575,845,947	255,562,627

6. 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	
減価償却費計上による振替額	5,379,445
経常外収益への振替額	
目的達成による指定解除額	0
合計	5,379,445

7. 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	貸借対照上の 記載区分
補助金						
鳥取県林業団体等支 援交付金	鳥取県県 産材・林 産振興課	0	1,000,000	1,000,000	0	一般正味財産
林産物振興対策事業 費補助金	鳥取市林 務水産課	0	200,000	200,000	0	一般正味財産
原木しいたけ再生回 復緊急対策補助金	鳥取県東 部農林事 務所	0	4,013,092	4,013,092	0	指定正味財産
特用林産振興総合対 策事業費補助金	林野庁	0	2,274,312	2,274,312	0	一般正味財産
新たなきのか栽培実 用化推進事業費補助 金	鳥取県県 産材・林 産振興課	0	797,686	797,686	0	一般正味財産
負担金						
共同研究研究経費	鳥取大学	0	15,500,000	15,500,000	0	指定正味財産
合 計		0	23,785,090	23,785,090	0	

附属明細書

特定資産の明細については、「注記2」に示している。

# 財 産 目 録

平成29年6月30日現在

(単位：円)

科 目	金 額
<b>I. 資産の部</b>	
<b>1. 流動資産</b>	
現金預貯金	134,089,654
現金	920,588
当座貯金	15,969
当座貯金	219,998
当座貯金	106,754
普通預金	20,526
普通貯金	3,106
普通預金	14,890,448
普通預金	66,983,454
普通預金	730,237
普通預金	94,661
普通預金	103,913
定期預金	50,000,000
未収入金	17,290,746
仮払金	8,445,623
仮払旅費	80,000
小払資金	244,480
前払費用	397,700
商品	19,641,648
流動資産合計	180,189,851
<b>2. 固定資産</b>	
(1) 基本財産	
基本財産合計	0
(2) 特定資産	
建物附属設備	5,048,524
工具器具備品	16,205,947
リース資産	17,517,400
特定資産合計	38,771,871

科 目	金 額
(3) その他固定資産	
建 物	41,770,223
研究用建物 ① 鳥取市古郡家字広畑211番地 鉄筋2,843.62㎡ 昭和47年11月30日取得ほか	16,532,907
③ 鳥取市古郡家字広畑188番地 鉄筋595㎡ 昭和48年9月30日取得ほか	5
④ 鳥取市古郡家字広畑188番地 鉄筋93.84㎡ 昭和58年1月31日取得ほか	31,907
守 衛 室 ② 鳥取市古郡家字広畑211番地 木造20.74㎡ 昭和47年11月30日取得	1
研 修 所 ⑤ 鳥取県八頭郡八頭町大江 木造平屋73.35㎡ 昭和61年7月10日取得ほか	312,034
試 験 栽 培 棟 ⑥ 鳥取市古郡家字広畑188番地 鉄骨373.44㎡ 昭和62年5月取得ほか	2,266,358
山 小 屋 ⑦ 鳥取市岩倉外13ヶ村持原野 プレハブ平屋26.4㎡ 昭和62年10月7日取得ほか	1
きのこ栽培棟 ⑧ 鳥取市古郡家字広畑188番地 プレハブ平屋120.02㎡ 昭和62年11月30日取得	5
研究用建物増築 ⑨ 鳥取市古郡家字広畑211番地 鉄筋232.34㎡ 昭和62年11月30日取得ほか	7,474,657
モデルほだ場 ⑩ 鳥取市広岡 資材保管庫(木造平屋)	877,096
薬用きのこ栽培棟 ⑪ 鳥取市古郡家字広畑211番地 平成25年10月取得	11,962,019
コンテナハウス 鳥取市吉成140番地1 平成28年12月取得	2,313,233
建 物 附 属 設 備	19,052,965
構 築 物	35,828,639
構 築 物 ( 庭 園 )	11

科 目		金 額	
機 械 及 装 置	椎茸乾燥機ほか	3,167,418	
車 輛 運 搬 具	カネマルクローラーほか	181,256	
工 具 器 具 備 品	顕微鏡ほか	4,657,320	
土 地		66,714,439	
研究用土地	鳥取市古郡家字広畑211番地 6,629.04㎡ 昭和48年1月25日取得 平成19年3月13日分筆	29,374,235	
畑 地	鳥取市古郡家字上中ノ町268-2 286㎡ 昭和48年1月25日取得	951,474	
試験演習林	鳥取県八頭郡八頭町大江 1826-1番地ほか8筆 935,916㎡ 昭和49年3月22日取得	36,388,730	
山林勘定	植樹・下刈等(沢川・船岡他)	17,580,880	
電話加入権		690,670	
特許権等	乾燥椎茸判別方法ほか	2,003,224	
借地権	借地整備(鳥取市広岡)	1,751,672	
繰延負担金(林道)	船岡演習林林道工事ほか	23,392,039	
長期前払費用	自動車リサイクル料ほか	22,520	
関係先出資金	八頭中央森林組合ほか	6,596,000	
その他固定資産合計		223,409,276	
固定資産合計			262,181,147
資産合計			442,370,998
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	山陰警備保障(株)ほか	12,582,714	
預り金	きのこフェス売上金	183,300	
仮受金	源泉所得税ほか	1,169,363	
法人税等引当金	法人県民税・市民税	81,000	
1年以内返済長期借入金	(株)日本政策金融公庫	10,828,931	
流動負債合計			24,845,308
2. 固定負債			
長期借入金	(株)日本政策金融公庫	72,647,000	
リース債務	ICP質量分析装置ほか	18,918,792	
流動負債合計			91,565,792
負債合計			116,411,100
正味財産			325,959,898

特定資産集計表

科目	物件	取得年月	取得価額等			H27年度減少額等				H28年度減少額等			
			取得価額	内財源指定 正味(補助金)	内財源一 般正味	減価償却 費	内指定正 味	当期末残 高内指定 正味	期末残高	減価償却 費	内指定正 味	当期末残高 内指定正味	期末残高
			①	②	③	④	⑤(④× ②/①)	⑥(②-⑤)	①-④	⑦	⑧(⑦×② /①)	⑨(⑥-⑧、 ②-⑧)	①-④
建物附属設備	LED照明	H27年10月	6,468,180	2,156,000	4,312,180	645,200	215,061	1,940,939	5,822,980	774,456	258,145	1,682,794	5,048,524
工具器具備品	ほだ木	H28年3月	16,727,519	7,338,386	9,389,133	3,719,085	1,631,568	5,706,818	13,008,434	8,676,625	3,806,448	1,900,370	4,331,809
	ほだ木	H29年3月	15,268,930	4,013,092	11,255,838					3,394,792	892,244	3,120,848	11,874,138
工具器具備品計											4,698,692	5,021,218	16,205,947
補助金計											4,956,837	6,704,012	
リース資産	プログラムフリーザー	H29年4月	3,484,800	2,999,400	485,400					145,200	124,975	2,874,425	3,339,600
	ICP質量分析装置	H29年5月	14,523,600	12,500,600	2,023,000					345,800	297,633	12,202,967	14,177,800
リース資産計			18,008,400	15,500,000							422,608	15,077,392	17,517,400
合計											5,379,445		