

平成 21 年 度

決 算 報 告 書

(第 19 期)

自 平成21年 4 月 1 日

至 平成22年 3 月31日

財 団 法 人 し ま ね 自 然 と 環 境 財 団

島根県大田市三瓶町多根1121番8/島根県立三瓶自然館
島根県松江市東津田町1741番地3/いきいきプラザしまね2F

財団法人しまね自然と環境財団 平成21年度決算報告書

目 次

・ 貸借対照表	1
・ 正味財産増減計算書	4
・ 財務諸表に関する注記	
1. 継続事業の前提に対する注記	8
2. 重要な会計方針	8
3. 会計方針の変更	9
4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高	9
5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳	9
6. 担保に供している資産	9
7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高	9
8. 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	10
9. 保証債務等の偶発債務	10
10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 ...	10
11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高	10
12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高	11
13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳	11
14. 関連当事者との取引の内容	11
15. 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	11
16. 重要な後発事象	11
17. その他	11
・ 附属明細書	
1. 重要な固定資産の明細(注記4による)	13
2. 引当金の明細	13
・ 財産目録	
1. 自然系調査・研究事業	14
2. 環境系啓発・助成事業(松江事務所)	15
3. 指定管理事業	17
4. 利便提供事業	21
5. 法人会計(共用財産)	23
・ 監査報告書	巻末

貸借対照表

平成22年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	46,531,699	66,441,227	19,909,528
未収入金	8,334,150	15,741,027	7,406,877
商・製品棚卸高	5,924,715	5,323,303	601,412
貯蔵品	4,425,215	0	4,425,215
流動資産合計	65,215,779	87,505,557	22,289,778
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	21,059,800	21,059,800	0
投資有価証券	121,940,200	121,940,200	0
基本財産合計	143,000,000	143,000,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	26,422,000	27,858,000	1,436,000
指定管理運営準備金	0	10,000,000	10,000,000
環境教育事業整備準備金	6,000,000	6,000,000	0
物販事業拡充準備金	2,000,000	2,000,000	0
飲食事業整備準備金	2,000,000	2,000,000	0
特定資産合計	36,422,000	47,858,000	11,436,000
(3)その他固定資産			
車両	1,960,728	0	1,960,728
什器備品	24,989,230	7,260,263	17,728,967
ソフトウェア	1,512,000	1,890,000	378,000
電話加入権	162,968	162,968	0
リサイクル預託金	19,950	0	19,950
その他固定資産合計	28,644,876	9,313,231	19,331,645
固定資産合計	208,066,876	200,171,231	7,895,645
資産合計	273,282,655	287,676,788	14,394,133
負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	148,103	56,279	91,824
未払金	38,934,012	62,085,335	23,151,323
前受金	5,000	7,000	2,000
預り金	2,007,397	1,997,604	9,793
預り補助金等	2,528,015	3,002,201	474,186
未払法人税等	4,502,700	201,000	4,301,700
流動負債合計	48,125,227	67,349,419	19,224,192
2. 固定負債			
退職給付引当金	26,422,000	27,858,000	1,436,000
固定負債合計	26,422,000	27,858,000	1,436,000
負債合計	74,547,227	95,207,419	20,660,192
正味財産の部			
1. 指定正味財産	143,000,000	143,000,000	0
指定正味財産合計	143,000,000	143,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(143,000,000)	(143,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産	55,735,428	49,469,369	6,266,059
(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)	(10,890,000)	(22,216,450)	11,326,450
正味財産合計	198,735,428	192,469,369	6,266,059
負債及び正味財産合計	273,282,655	287,676,788	14,394,133

貸借対照表内訳表

平成22年3月31日現在

(単位：円)

事業 科目	実施事業等会計		その他事業会計			法人会計	内部取引消去	合計	備考
	自然系調査・ 啓発事業	環境系啓発・ 助成事業	小計	指定管理事業	利便提供事業	小計			
資産の部									
1. 流動資産									
現金預金	449,577	17,204,401	17,653,978	19,641,997	3,711,681	23,353,678	0	46,531,699	
未収入金	1,240,155	6,266,735	7,506,890	826,600	660	827,260	0	8,334,150	
商・製品棚卸高	0	0	0	0	5,924,715	5,924,715	0	5,924,715	
貯蔵品		1,090,320	1,090,320	3,334,895	0	3,334,895	0	4,425,215	
他会計貸付金	0	0	0	0	0	0	1,240,155	0	自然系調査・研究事業への貸付
流動資産合計	1,689,732	24,561,456	26,251,188	23,803,492	9,637,056	33,440,548	1,240,155	65,215,779	
2. 固定資産									
(1)基本財産									
定期預金	0	0	0	0	0	0	0	21,059,800	
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	121,940,200	
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	143,000,000	
(2)特定資産									
退職給付引当資産	0	0	0	780,000	0	780,000	0	26,422,000	
指定管理運営準備金	0	0	0	0	0	0	0	0	
環境教育事業準備金	6,000,000	0	6,000,000	0	0	0	0	6,000,000	
物販事業拡充準備金	0	0	0	0	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000	
飲食事業整備準備金	0	0	0	0	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000	
特定資産合計	6,000,000	0	6,000,000	780,000	4,000,000	4,780,000	0	36,422,000	
(3)その他固定資産									
車両	0	0	0	0	0	0	0	1,960,728	
什器備品	0	1,028,349	1,028,349	21,499,377	1,072,412	22,571,789	0	24,989,230	プラネタリウム番組含む
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	1,512,000	公益法人会計ソフト
電話加入権	0	0	0	0	162,968	162,968	0	162,968	
リースサイクル預託金	0	0	0	0	0	0	0	19,950	
その他固定資産合計	0	1,028,349	1,028,349	21,499,377	1,235,380	22,734,757	0	28,644,876	
固定資産合計	6,000,000	1,028,349	7,028,349	22,279,377	5,235,380	27,514,757	0	208,066,876	
資産合計	7,689,732	25,589,805	33,279,537	46,082,869	14,872,436	60,955,305	1,240,155	273,282,655	

事業 科目	実施事業等会計			その他事業会計			法人会計	内部取引消去	合計	備考
	自然系調査・ 啓発事業	環境系啓発・ 助成事業	小計	指定管理事業	利便提供事業	小計				
負債の部										
1. 流動負債										
買掛金	0	0	0	0	148,103	148,103	0	0	148,103	
未払金	344,307	20,692,308	21,036,615	15,479,549	939,555	16,419,104	1,478,293	0	38,934,012	
前受金	5,000	0	5,000	0	0	0	0	0	5,000	
預り金	100,270	250,813	351,083	1,509,178	76,404	1,585,582	70,732	0	2,007,397	
預り補助金等	0	2,528,015	2,528,015	0	0	0	0	0	2,528,015	
他会計借入金	1,240,155	0	1,240,155	0	0	0	0	1,240,155	0	法人会計からの借入
未払法人税等	0	0	0	4,237,835	264,865	4,502,700	0	0	4,502,700	法人税、住民税及び事業税等
流動負債合計	1,689,732	23,471,136	25,160,868	21,226,562	1,428,927	22,655,489	1,549,025	1,240,155	48,125,227	
2. 固定負債										
退職給付引当金										
固定負債合計	0	0	0	780,000	0	780,000	25,642,000	0	26,422,000	
負債合計	1,689,732	23,471,136	25,160,868	22,006,562	1,428,927	23,435,489	27,191,025	1,240,155	74,547,227	
正味財産の部										
1. 指定正味財産										
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	143,000,000	0	143,000,000	
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(143,000,000)	0	(0)	
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	0	(0)	
2. 一般正味財産	6,000,000	2,118,669	8,118,669	24,076,307	13,443,509	37,519,816	10,096,943	0	55,735,428	
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	0	(0)	
(うち特定資産への充当額)	(6,000,000)	(0)	(6,000,000)	(780,000)	(4,000,000)	(4,780,000)	(25,642,000)	0	(36,422,000)	
正味財産合計	6,000,000	2,118,669	8,118,669	24,076,307	13,443,509	37,519,816	153,096,943	0	198,735,428	
負債及び正味財産合計	7,689,732	25,589,805	33,279,537	46,082,869	14,872,436	60,955,305	180,287,968	1,240,155	273,282,655	

正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	1,018,086	1,157,763	139,677
特定資産運用益	116,411	209,229	92,818
事業収益			
受取指定管理料	304,500,000	304,500,000	0
受取利用料金	53,189,250	58,199,510	5,010,260
ほか事業収益	51,760,889	35,762,077	15,998,812
受取補助金等	58,364,923	65,101,121	6,736,198
受取寄付金	650,000	19,324,440	18,674,440
受取負担金	1,027,325	1,285,212	257,887
雑収益	6,892,407	1,568,738	5,323,669
経常収益計 (A)	477,519,291	487,108,090	9,588,799
(2) 経常費用			
事業費	454,272,921	505,451,731	38,757,094
管理費	12,421,716		
経常費用計 (B)	466,694,637	505,451,731	38,757,094
評価損益等調整前当期経常増減額 (C) = A - B	10,824,654	18,343,641	29,168,295
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計 (D)	0	0	0
当期経常増減額 (E) = C + D	10,824,654	18,343,641	29,168,295
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	1,436,000	15,812,088	14,376,088
経常外収益計 (F)	1,436,000	15,812,088	14,376,088
(2) 経常外費用	1,491,895	0	1,491,895
経常外費用計 (G)	1,491,895	0	1,491,895
当期経常外増減額 (H) = F - G	55,895	15,812,088	15,867,983
税引前当期一般正味財産増減額 (I) = E + H	10,768,759	2,531,553	13,300,312
法人税、事業税及び住民税等 (J)	4,502,700	201,000	4,301,700
当期一般正味財産期増減額 (K) = I - J	6,266,059	2,732,553	8,998,612
一般正味財産期首残高 (L)	49,469,369	52,201,922	2,732,553
一般正味財産期末残高 (M) = K + L	55,735,428	49,469,369	6,266,059
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
基本財産繰入額	0	73,000,000	73,000,000
基本財産受取利息	69,686	190,963	121,277
基本財産受取配当金	948,400	966,800	18,400
一般正味財産への振替額	1,018,086	1,157,763	139,677
当期指定正味財産増減額	0	73,000,000	73,000,000
指定正味財産期首残高	143,000,000	70,000,000	73,000,000
指定正味財産期末残高 (N)	143,000,000	143,000,000	0
正味財産期末残高 (O) = M + N	198,735,428	192,469,369	6,266,059

科 目	実施事業等会計				その他事業会計(H21課税対象事業)				法人会計	内部取引消去	合 計	備 考	
	自然系調査・啓発事業	環境系啓発・助成事業	啓発・啓業	共通	小 計	指定管理事業	利便提供事業	共通	小 計			補正後予算	差 異
印刷製本費	123,000	3,518,170	0	3,641,170	0	4,830,420	0	0	4,830,420	0	8,471,590	12,845,000	4,373,410
燃料費	0	28,915	0	28,915	0	1,145,113	0	0	1,145,113	0	1,174,028	1,446,000	271,972
賃借料	168,000	1,001,736	0	1,169,736	0	12,180,472	228,873	0	12,409,345	0	13,579,081	14,274,000	694,919
租税公課費	875	433,273	0	434,148	0	9,023,188	540,277	0	9,563,465	0	9,997,613	9,752,000	245,613
保険料	10,000	48,380	0	58,380	0	900,640	94,800	0	995,440	0	1,053,820	1,085,000	31,180
諸謝金	772,000	2,652,500	0	3,424,500	0	734,329	0	0	734,329	0	4,158,829	4,882,000	723,171
制作費	0	449,600	0	449,600	0	4,740,725	0	0	4,740,725	0	5,190,325	7,451,000	2,260,675
新聞図書費	99,090	298,122	0	397,212	0	826,033	0	0	826,033	0	1,223,245	1,312,000	88,755
負担支出	85,540	104,112	0	189,652	0	1,972,800	0	0	1,972,800	0	2,162,452	1,520,000	642,452
代家賃	0	0	0	0	0	560,340	0	0	560,340	0	560,340	600,000	39,660
広告伝賃	0	63,000	0	63,000	0	10,142,661	0	0	10,142,661	0	10,205,661	10,923,000	717,339
委託費	0	20,743,750	0	20,743,750	0	79,342,661	622,160	0	79,964,821	0	100,708,571	100,703,000	5,571
交際費	0	0	0	0	0	231,937	0	0	231,937	0	231,937	230,000	1,937
雑費	145,480	1,232,407	0	1,377,887	0	3,312,790	17,856	0	3,330,646	0	4,708,533	3,794,000	914,533
減価償却費	0	399,089	0	399,089	0	1,697,517	334,900	0	1,697,517	0	2,096,606	1,971,000	125,606
少額資産償却費	0	0	0	0	0	1,874,500	0	0	1,874,500	0	1,874,500	3,130,000	1,255,500
予備費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000	2,000,000
管理費													
給料													
諸手当													
法定福利費													
退職共済掛金支出													
報酬													
福利厚生費													
会費													
旅費													
消耗什器備品費													
消耗品費													
租税公課支出													
保険料支出													
負担金													
委託交際費													
雑費													
減価償却費													
予備費													
経常費用計	(B)												
評価損益等調整前当期経常増減額	6,016,917	78,478,779	0	84,495,696	0	342,161,755	27,615,470	0	369,777,225	0	466,694,637	489,728,000	23,033,363
(C)=A-B	2,709,762	904,191	0	1,805,571	0	21,626,009	2,197,889	0	23,823,898	0	10,824,654	8,878,000	19,702,654
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	(D)												
(E)=C+D	2,709,762	904,191	0	1,805,571	0	21,626,009	2,197,889	0	23,823,898	0	10,824,654	8,878,000	19,702,654

科 目	実施事業等会計	その他事業会計 (H21課税対象事業)				法人会計	内部取引消去	合 計	備 考	
	自然系調査・啓発事業	環境系啓発・助成事業	指定管理事業	利便提供事業	共通				補正後予算	差 異
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計 (F)	0	0	0	0	0	0	0	1,436,000	0	1,436,000
経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	1,436,000	0	1,436,000
経常外費用計 (G)	0	235,595	0	235,595	0	0	0	1,491,895	1,397,000	94,895
当期経常外増減額 (H)=F-G	0	235,595	0	235,595	0	0	0	1,491,895	1,397,000	94,895
他会計振替額 (Z)	2,709,762	94,690	0	2,804,452	0	0	0	55,895	1,397,000	1,341,105
税引前当期一般正味財産増減額 (I)=E+H+Z	0	763,286	0	763,286	0	227,612	0	0	0	0
法人税、事業税及び住民税 (J)	0	0	0	0	0	11,421,285	0	10,768,759	10,275,000	21,043,759
当期一般正味財産増減額 (K)=I-J	0	763,286	0	763,286	0	11,421,285	0	4,502,700	0	4,502,700
一般正味財産期首残高 (L)	6,000,000	1,355,383	0	7,355,383	0	21,518,228	0	49,469,369	49,469,000	369
一般正味財産期末残高 (M)=K+L	6,000,000	2,118,669	0	8,118,669	0	10,096,943	0	55,735,428	39,194,000	16,541,428
指定正味財産増減の部										
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	69,686	0	69,686	70,000	314
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	948,400	0	948,400	949,000	600
基本財産受取配当金	0	0	0	0	0	1,018,086	0	1,018,086	1,019,000	914
一般正味財産への振替額	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	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	143,000,000	0	143,000,000	143,000,000	0
指定正味財産期末残高 (N)	0	0	0	0	0	143,000,000	0	143,000,000	143,000,000	0
正味財産期末残高 (O)=M+N	6,000,000	2,118,669	0	8,118,669	0	153,096,943	0	198,735,428	182,194,000	16,541,428

予 算 額	4,000,000	747,000	0	4,747,000	0	23,553,000	0	176,194,000		
差 異	2,000,000	1,371,669	0	3,371,669	0	13,966,816	0	22,541,428	182,194,000	16,541,428

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に対する注記

平成21年度末において、債務超過等財務指標の悪化の傾向、重要な債務の不履行等財政破綻の可能性など、当財団が将来にわたって事業を継続するとの前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況は存在しない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債権
取得価額によっている。

子会社株式及び関連会社株式
保有していない。

満期保有目的の債権及び子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券
保有していない。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

車両・什器備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以後に取得したものについては定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金

平成17年3月31日時(中小企業退職金共済加入前)での退職手当対象者について、当時規定に基づく自己都合退職による退職手当額に相当する金額を計上している。(職員退職金規程附則第4)

また、平成17年4月1日から平成19年3月31日の間に勤務した専門・一般職員について、当時規定に基づく退職手当額に相当する金額を計上している。(職員退職金規程附則第5)

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行令第6条の基準に達しないため、キャッシュ・フロー計算書は作成していない。

(6) 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。

(7) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

該当する取引をしていない。

(8) 税効果会計の適用について

該当する事由はない。

3. 会計方針の変更

当期から「公益法人会計基準(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)」を採用している。

4. 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				
定期預金	20,059,800	0	0	21,059,800
有価証券	121,940,200	0	0	121,940,200
小 計	143,000,000	0	0	143,000,000
特定資産				
指定管理運営準備預金	10,000,000	0	10,000,000	0
環境教育事業準備預金	6,000,000	0	0	6,000,000
退職給付引当資産	27,858,000	0	1,436,000	26,422,000
物販事業拡充準備預金	2,000,000	0	0	2,000,000
飲食事業整備準備預金	2,000,000	0	0	2,000,000
小 計	47,858,000	0	11,436,000	36,422,000
合 計	190,858,000	0	11,436,000	179,422,000

5. 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				
定期預金	21,059,800	(21,059,800)	(0)	-
有価証券	121,940,200	(121,940,200)	(0)	-
小 計	143,000,000	(143,000,000)	(0)	-
特定資産				
環境教育事業準備預金	6,000,000	(0)	(6,000,000)	-
退職給付引当資産	26,422,000	(25,642,000)	(780,000)	(26,422,000)
物販事業拡充準備預金	2,000,000	(0)	(2,000,000)	-
飲食事業整備準備預金	2,000,000	(0)	(2,000,000)	-
小 計	36,532,000	(25,642,000)	(10,890,000)	(26,532,000)
合 計	179,532,000	(168,642,000)	(10,890,000)	(26,532,000)

6. 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

7. 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(直接法により減価償却を行っている)。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	2,391,780	431,052	1,960,728
什器備品	44,370,966	19,146,141	24,989,230
ソフトウェア	1,890,000	378,000	1,512,000
電話加入権	162,968	0	162,968
リサイクル預託金	19,950	0	19,950
合 計	48,835,664	19,955,193	28,644,876

8. 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

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は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未 収 金	8,334,150	0	8,334,150
立 替 金	0	0	0
合 計	8,334,150	0	8,334,150

9. 保証債務等の偶発債務

他団体等に対する保証債務はない。

10. 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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
利付国庫債券第250回債	52,809,200	-	0
第19回大阪府公募公債	49,131,000	-	0
島根県平成12年度第11号債	20,000,000	-	0
合 計	121,940,200	-	0

11. 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	交付者等	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
助成金 (自然系調査・研究事業) 収蔵品データ整備助成金	NPO法人西日本 自然史系博物館 ネットワーク	0	140,000	140,000	0	-
合 計		0	140,000	140,000	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金は保有していない。

13. 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 基本財産受取利息	1,018,086
合 計	1,018,086

14. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との開示すべき取引はない。

15. 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

公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行令第6条の基準に達しないため、キャッシュ・フロー計算書は作成していない。

16. 重要な後発事象

特に重要な後発事象はない。

17. その他

(1)退職給付関係

採用している退職給付制度の概要

平成17年度から外部拠出型の制度として、中小企業退職金共済制度に加入している。

退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

退職給付債務	26,422,000
年金資産(退職給付引当資産)	26,422,000
会計基準変更時差異の未処理額	0
退職給付引当金(+ +)	0

退職給付費用に関する事項

(単位：円)

勤務費用(退職共済掛金支出)	4,745,130
会計基準変更時差異の費用処理額	0
退職給付費用(+)	4,745,130

退職給付債務等の計算の基礎になる事項

退職給付債務の計算にあたっては、平成17年3月31日時(中小企業退職金共済加入前)での退職手当対象者について、当時規定に基づく自己都合退職額として計算している。

会計基準変更時差異の処理年数

会計基準変更時差異は生じていない。

(2)税効果会計関係

退職給付債務及びその内訳

該当する事由はない。

法人税法上の非収益事業と収益事業の区分

(単位：円)

項 目	非収益事業	収益事業	合 計
税引前当期一般正味財産増減額 (A)	10,657,999	21,426,758	10,768,759
寄附金損金算入限度額 (B)	0	2,889,342	2,889,342
小 計 (C)=(A)+(B)	10,657,999	24,316,100	13,658,101
法人税、住民税及び事業税 (D)	0	4,502,700	4,502,700
法人税等調整額 (E)	0	0	0
当期一般正味財産増減額 (A)-(D)-(E)	10,657,999	16,924,058	6,266,059

法人税法上の収益事業に係る法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

該当する事由はない。

(3)減損損失関係

以下の固定資産について減損損失を計上している。

種 類	備 品
品 名	封入封織機
減損損失の金額	235,595円

附 属 明 細 書

1 . 重要な固定資産の明細

注記 4「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」をもって記載を省略する。

2 . 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	27,858,000	0	110,000	1,326,000	26,422,000

退職給付引当金の「当期減少・その他」は、積立時加算した消費税相当を取り崩したものだ。

- 1 . 財産目録(自然系調査・研究事業)

平成22年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	平成22年度分三瓶自然館友の会会費前受金として。	5,000
普通預金	山陰合同銀行大田支店 No.3638469	自然系調査・研究事業の経費支払用として。(法人会計と共用)	444,577
未収入金	環境省中四国地方環境事務所 島根県	平成21年度三瓶山地区ウスイロヒョウモンモドキ生息状況調査業務受託料。 平成21年度石見銀山遺跡生物調査業務受託料。	892,500 347,655
流動資産合計			1,689,732
(固定資産)			
特定資産			
環境事業整備準備金	山陰合同銀行大田支店	自然系の環境教育・環境学習に関する事業を実施・整備するための資金として積立管理している。	6,000,000
固定資産合計			6,000,000
資産合計			7,689,732
(流動負債)			
未払金	(有)斎藤文具店 (有)昭和堂書店 (株)大塚商会 島根労働局 島根社会保険事務局 島根県西部勤労者共済会 石見大田税務署 従業員への未払金	モニタリング調査用地図データほか調査用消耗品の未払分。 館内供覧用図鑑等図書代金の未払分。 モニタリング調査用PCソフト保守料の未払分。 平成21年度分雇用保険及び労災保険の精算未払分。 社会保険料3月分の未払分。 従業員にかかる共済会費事業主負担3月分の未払分。 平成21年度消費税及び地方消費税の未払分。 3月分時間外勤務手当の未払分。	107,699 99,090 77,700 30,025 22,793 500 875 5,625
前受金	平成22年度友の会会員	平成22年度分三瓶自然館友の会会費の前受け分。	5,000
預り金	従業員からの預り金	従業員の厚生年金、健康保険、住民税、所得税、共済会費の預かり分。	100,270
他会計借入金	法人会計	上記未収業務にかかる運転資金としての借入分。	1,240,155
流動負債合計			1,689,732
(固定負債)			
	なし		0
固定負債合計			0
負債合計			1,689,732
正味財産			6,000,000

- 2 . 財産目録(環境系啓発・助成事業)

平成22年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
普通預金	山陰合同銀行松江支店 No.3649646	環境系啓発・助成事業の経費支払用として。	15,634,467
	山陰合同銀行大田支店 No.3656183	環境系啓発・助成事業の本部経費管理用として。	1,475,244
	山陰合同銀行大田支店 No.3638456	退職共済掛金管理用として。(各事業と共用)	94,690
未収金	環境省	平成21年度一村一品知恵の環づくり事業受託料。	5,500,000
	太陽光発電協会	平成21年度住宅用太陽光発電支援事業受託料3月分。	273,257
	島根県	平成21年度島根県住宅用太陽光等導入促進事業受託料。	201,923
	益田地域地球温暖化防止推進の会	平成21年度ふれあい環境助成金精算返金分。	165,000
	琴ヶ浜環境美化協会	平成21年度ふれあい環境助成金精算返金分。	126,000
	従業員からの未収金	平成21年度ふれあい環境助成金精算返金分。	555
貯蔵品	印刷物	当期末における啓発リーフレット類、報告書、申請書類の在庫分。	1,076,370
	郵券類	当期末における切手及び葉書。	13,950
流動資産合計			24,561,456
(固定資産)			
その他固定資産 什器備品	レーザープリンター 松江市東津田1741-3	松江事務所における事務用プリンター(旧ふれあい環境財団21から継承)。	6,394
	シュレッダー 松江市東津田1741-3	松江事務所における事務用シュレッダー(旧ふれあい環境財団21から継承)。	7,056
	パーソナルコンピューター 松江市東津田1741-3	松江事務所における事務用パソコン。	218,740
	太陽光発電実験装置 大田市三瓶町多根1121-8	三瓶自然館における自然エネルギー啓発に供する学習用教材。	221,911
	エアロバイク型発電機 大田市三瓶町多根1121-8	三瓶自然館における自然エネルギー啓発に供する学習用教材。	155,100
	パーソナルコンピューター 松江市東津田1741-3	松江事務所における事務用パソコン。	117,907
	パーソナルコンピューター 松江市東津田1741-3	松江事務所における事務用パソコン。	301,241
固定資産合計			1,028,349
資産合計			25,589,805
(流動負債)			
未払金	(株)山陰中央新報社	平成21年度しまねCO2ダイエット作戦実施業務料の未払分。	7,700,000
	"	平成21年度島根地球温暖化防止県民活動実施業務料の未払分。	2,040,000
	"	ふれあい環境助成金新聞広告の未払分。	357,000
	(株)JR西日本コミュニケーション	平成21年度レジ袋キャンペーン業務委託料の未払分。	2,300,000
	NPO法人コアラッチ	平成21年度県西部ネットワーク運営業務委託料の未払分。	625,000
	斐伊川流域環境ネットワーク	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	630,000
	NPO法人竹でだんだんしまね	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	300,000
	キャンドルナイトin益田	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	290,000
	あま環境ネットワーク	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	250,000
	波佐ホテル同好会	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	230,000
	三瓶の希少生物と景観を守る連絡会	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	230,000
	宍道湖魚類研究会	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	200,000
	アンダンテ21	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	165,000
	しまね体験活動助成センター	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	150,000
	未来に神門川の歴史を伝える会	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	150,000

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	生協しまね地域環境と地球温暖化を考える会	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	150,000
	喜楽会老人クラブ	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	150,000
	花と緑のクラブ	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	134,000
	乃木地区みちづの会実行委員会	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	130,000
	インベクワクサファリ	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	80,000
	ほたる村実行委員会	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	78,000
	SPACE SHIP EARTH	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	74,000
	やまももの会	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	72,000
	ユキワリイチゲを守る会	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	60,000
	都治川鮭放流の会	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	50,000
	森の仲間	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	40,000
	キラスカイ	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	40,000
	昭和通り商工振興会	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	30,000
	大田市の美しい自然を守る会	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	30,000
	新日本婦人の会	平成21年度ふれあい環境助成金精算支出の未払分。	2,000
	(株)シグナル	エコライフ普及啓発に供する屋外看板設置代の未払分。	666,750
	(株)太閤堂	事務所移転費用及びデジタル複合機賃借料等の未払分。	550,293
	(有)斎藤文具店	しまねオリジナル環境学習事業に供する学習教材費用の未払分。	411,600
	(株)えすみ	パソコンほか事務用消耗品購入の未払分。	317,677
	(株)松文オフテック	カラーコピー機用トナー代の未払分。	231,441
	コクヨ中国販売(株)	事務用消耗品購入の未払分。	112,002
	(株)ヤマダヤ	事務用消耗品購入の未払分。	35,640
	日海通信工業(株)	事務所移転にかかる電話・LAN工事費用の未払分。	119,700
	(株)谷口印刷	しまねCO2ダイエット作戦事業に供するチラシ印刷代の未払分。	302,400
	(有)黒潮社	アンケート調査報告書印刷代の未払分。	267,750
	佐川急便(株)	書類等発送料3月分の未払分。	61,530
	安達石油(株)	業務用車両ガソリン代の未払分。	4,707
	アイカム(株)	いきいきブラザ島根の光熱水・電話利用負担金の未払分。	39,188
	(株)山陰合同銀行	インターネットバンキング3月分手数料の未払分。	3,150
	島根社会保険事務局	社会保険料3月分の未払分。	186,001
	島根労働局	平成21年度分雇用保険及び労災保険の精算未払分。	63,186
	島根県西部勤労者共済会	従業員にかかる共済会費事業主負担3月分の未払分。	2,500
	(独)勤労者退職金共済機構	中小企業退職金共済掛金の平成21年度精算分の未払分。	94,690
	石見大田税務署	平成21年度消費税及び地方消費税の未払分。	374,973
	従業員への未払金	3月分時間外勤務手当等の未払分。	110,130
預り金	環境アドバイザー、外部講師等からの預り金	謝金にかかる源泉徴収分。	14,600
	従業員からの預り金	従業員の厚生年金、健康保険、住民税、所得税、共済会費の預り分。	236,213
預り補助金等	繰越明許	平成21年度ふれあい環境助成事業における助成金精算残。次年度の助成金財源として繰越明許したもの。	2,528,015
流動負債合計			23,471,136
(固定負債)	なし		0
固定負債合計			0
負債合計			23,471,136
正味財産			2,118,669

- 3 . 財 産 目 録 (指 定 管 理 事 業)

平成22年 3 月31日現在

(単 位 : 円)

貸 借 対 照 表 科 目	場 所・物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
(流 動 資 産)			
現金			
受取利用料金	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	3/24～3/31での三瓶自然館観覧及び天体観察会料、 埋没林公園及び北の原キャンプ場の観覧料収入及び 使用料収入。	367,360
釣り銭・両替金	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	三瓶自然館観覧受付に供する釣り銭用及び両替準備 金として。	724,000
	埋没林公園 大田市三瓶町多根058-2	埋没林公園観覧受付に供する釣り銭用及び両替準備 金として。	318,000
	北の原キャンプ場 大田市三瓶町多根1121-8	北の原キャンプ場利用受付に供する釣り銭用として。	150,000
受取負担金	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	施設目的外使用者からの電気代負担金として。	170
雑収益	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	プラネタリウムオープニングセレモニーでのお祝い として。	13,000
精算金	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	概算支出及び資金前途支出の精算戻入金として。	111,610
経費	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	着払い納入品の代金として。	3,370
小口現金	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	突発的な経費支払いに備えた小口現金として。	100,000
普通預金	山陰合同銀行大田支店 No.2512286	指定管理事業の経費支払用として。	16,867,637
	山陰合同銀行大田支店 No.2518626	三瓶自然館観覧料管理用として。3月入金分。	260,380
	山陰合同銀行大田支店 No.2873829	埋没林公園観覧料管理用として。3月入金分。	171,620
	山陰合同銀行大田支店 No.3611188	ふれあいの里奥出雲公園利用料金管理用として。	0
	山陰合同銀行大田支店 No.3601573	北の原キャンプ場利用料金管理用として。3月入金 分。	245,200
	山陰合同銀行大田支店 No.3638456	退職共済掛金管理用として。(各事業と共用)	309,650
未収入金	施設利用者	三瓶自然館観覧料の未振込分。	17,200
	施設利用者	埋没林公園観覧料の未振込分。	11,830
	(株)NTTドコモ中国	施設目的外使用にかかる平成21年度電気代負担金と して。	178,116
	小豆原自治会	施設目的外使用にかかる平成21年度電気代負担金と して。	11,600
	三瓶バーガー	三瓶フィールドミュージアム上下水道利用負担金 精算分として。	180,153
	大田市森林組合	三瓶フィールドミュージアム上下水道利用負担金 精算分として。	179,286
	(有)セーフティネット大田	平成21年度イベント障害保険料の精算分として。	1,230
	島根労働局	平成21年度雇用保険及び労災保険の精算分として。	247,185
貯蔵品	印刷物	当期末における施設リーフレット類、年報及び研究 報告書、展示解説書及び標本目録類の在庫分。	3,311,944
	郵券類	当期末における切手及び葉書。	22,951
流 動 資 産 合 計			23,803,492
(固 定 資 産)			
特定資産			
退職給付引当資産	山陰合同銀行大田支店 定期預金	退職共済制度導入前に在職した専門・一般職員に対 する退職金の支払いに備えたもの。	780,000
その他固定資産			
什器備品	トナカイ(剥製標本) 大田市三瓶町多根1121-8	平成18年度夏期企画展「ツノとキバ」に供した剥製標 本。	459,532
	テンビー着ぐるみ 大田市三瓶町多根1121-8	イベント等で使用する三瓶自然館マスコットキャラ クターの着ぐるみ。	37,381

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	ジャコウウシ(剥製標本) 大田市三瓶町多根1121-8	平成18年度夏期企画展「ツノとキバ」に供した剥製標本。	667,736
	展示ブース 広島市中区基町5-83	広島市こども文化科学館に設置している三瓶自然館の宣伝展示ブース。	470,586
	監視カメラ 大田市三瓶町多根1121-8	企画展示室に設置している防犯監視カメラ。	571,540
	ゴキブリ模型 大田市三瓶町多根1121-8	平成19年度夏期企画展「むしのきかくてん」に供した模型。	1
	ミヤマクワガタ模型 大田市三瓶町多根1121-8	平成19年度夏期企画展「むしのきかくてん」に供した模型。	1
	オオキンケイギク(レプリカ) 大田市三瓶町多根1121-8	常設展示用として作製したレプリカ標本。	417,594
	ダルマガク(レプリカ) 大田市三瓶町多根1121-8	常設展示用として作製したレプリカ標本。	337,707
	オキナグサ(レプリカ) 大田市三瓶町多根1121-8	常設展示用として作製したレプリカ標本。	271,032
	水質分析計 大田市三瓶町多根058-2	埋没林公園におけるPEG濃度監視に供する水質分析用具。	396,034
	カブトムシ模型 大田市三瓶町多根1121-8	平成21年度夏期企画展「とぶ」に供した模型。	450,000
	ブレラノドン骨格(レプリカ) 大田市三瓶町多根1121-8	平成21年度夏期企画展「とぶ」に供したレプリカ標本。	2,021,250
	キノコ(レプリカ) 大田市三瓶町多根1121-8	常設展示用として作製したレプリカ標本。	770,985
	プラネタリウム用C G映像 大田市三瓶町多根1121-8	プラネタリウム用のコンピューターグラフィック映像素材。	1,032,500
	プラネタリウム番組 大田市三瓶町多根1121-8	プラネタリウム番組プログラム(ユウトの銀河系探検)。	3,066,525
	プラネタリウム番組 大田市三瓶町多根1121-8	プラネタリウム番組プログラム(星にとどけ)。	3,118,500
	空調対流ファン 大田市三瓶町多根1121-8	ビジュアルドーム内での空調効率を高めるための空気対流機器。	488,703
	ビジュアルドーム看板 大田市三瓶町多根1121-8	ビジュアルドーム入口を示すサイン看板。	612,465
	ビジュアルドーム補助席 大田市三瓶町多根1121-8	ビジュアルドーム内での固定型補助席。	2,430,417
	ビジュアルドーム用マイク 大田市三瓶町多根1121-8	ビジュアルドーム内用の集音マイク機器。	340,725
	ポスタープリンター 大田市三瓶町多根1121-8	館内掲示等ポスター作成用の大型プリンター。	805,350
	埋没林広葉樹模型 大田市三瓶町多根058-2	埋没林広葉樹の代替模型。	1,610,000
	イベント用テント 大田市三瓶町多根1121-8	イベント等で使用するイベントテント(3張)	715,523
	イベント案内ボード 大田市三瓶町多根1121-8	三瓶自然館本館ロビーでのイベント案内用掲示板。	407,290
固定資産合計			22,279,377
資産合計			46,082,869
(流動負債)			
未払金	(有)ティーソーアール	アテンダント研修料の未払分。	499,957
	(有)曾田石油	三瓶自然館空調用燃料及び業務車両用燃料代3月分の未払分。	103,370
	島根中央マルヰ(株)	三瓶自然館及び北の原キャンプ場におけるガス代3月分の未払分。	50,138
	N T T 西日本(株)	指定管理施設電話代3月分の未払分。	66,702
	郵便事業(株)	郵便料金後納料3月分の未払分。	44,183
	ヤマト運輸(株)	荷物発送料3月分の未払分。	8,180
	(有)さひめランドリー	アテンダント制服クリーニング代3月分の未払分。	6,620
	(有)斎藤文具店	事務用ほか各事業における消耗品、消耗什器、雑品類3月分の未払分。	1,134,204
	さんべまつばら写真館	写真用資材ほか写真現像代の未払分。	89,014
	やくも門脇真商店	調査試料分析用消耗品の未払分。	87,903
	(株)ジュンテンドー	天文系調査研究用消耗品の未払分。	63,646
	(株)ナンバ	標本整理に供する消耗品代の未払分。	24,488
	クラフトハートトーカイ	標本整理に供する消耗品代の未払分。	24,174
	カナツ技研工業(株)	污水处理施設における投入薬剤代の未払分。	34,440

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	水産エンジニアリング(有)	三瓶自然館水槽展示における生物えさ代の未払分。	9,765
	山陰バナソニック(株)	北の原キャンプ場における水銀灯電球代の未払分。	42,000
	島根電工(株)	三瓶自然館LED電球交換作業の未払分。	876,540
	サンベ電気(株)	インターネット回線収容替工事及び新館前処理室補修作業等の未払金。	258,300
	石見銀山テレビ放送(株)	インターネット回線収容替工事の未払金。	65,100
	(株)ソルコム	インターネット回線設定変更作業代の未払金。	136,500
	コスモ電設工業(有)	三瓶自然館消防設備用バッテリー交換代の未払分。	19,845
	(有)堀田工務店	北の原キャンプ場ケビンにおける修繕代の未払分。	126,700
	ワダ電器	北の原キャンプ場シャワー棟における修繕代の未払分。	12,012
	佐々木印刷(株)	平成21年度三瓶自然館研究報告第8号印刷代の未払分。	646,800
	柏村印刷(株)	平成22年度イベントカレンダー印刷代の未払分。	370,230
	(有)三瓶商会	軽トラックリース料3月分及びバス法定点検費用の未払分。	48,300
	(有)山本自動車整備工場	軽トラックリース料3月分の未払分。	54,600
	(株)サニクリーン広島	指定管理施設における玄関マットリース料3月分の未払分。	39,637
	(株)B S S 企画	三瓶自然館内 B G M リース料3月分の未払分。	11,550
	(株)シグナル	埋没林広葉樹模型製作代の未払分。	1,680,000
	坂本剥製製作所	ニホンザルほか剥製標本製作代の未払分。	498,750
	(株)丹青社	ニホンアシカ展示造作改修及び展示台製作の未払金。	299,250
	(有)昭和堂書店	三瓶自然館内供覧用書籍代3月分の未払分。	31,373
	山口新聞販売店	三瓶自然館内供覧用新聞代3月分の未払分。	20,897
	新日本法規出版(株)	法規集追録代の未払分。	12,700
	長田広告(株)	三瓶自然館広告看板設置代の未払分。	374,631
	(株)メリット	雑誌でのプラネタリウム新装広告掲載料の未払分。	63,000
	山陰クボタ用材(株)	平成21年度収蔵庫窒素消火システム保守料及び埋没林公園ウエルポンプ保守料、PEG散布設備撤去料の未払分。	2,152,500
	中央ビルサービス(株)	三瓶自然館等衛生管理業務委託料3月分及びケビン等臨時清掃料の未納分。	1,596,665
	(株)三菱化学アナテリック	埋没林公園における排水水質分析料の未払分。	359,100
	(株)警友	3/27プラネタリウム式典に伴う駐車場雑踏警備料の未払分。	19,404
	(有)文化環境技術センター	廃物処理料3月分の未払分。	87,150
	林謙治郎	サヒメルバス運転委託料3月分の未払分。	16,200
	(株)山陰合同銀行	インターネットバンキング3月分手数料の未払分。	3,150
	島根社会保険事務局	社会保険料3月分の未払分。	1,058,246
	島根県西部勤労者共済会	従業員にかかる共済会費事業主負担3月分の未払分。	19,000
	(独)勤労者退職金共済機構	中小企業退職金共済掛金の平成21年度精算分の未払分。	309,650
	石見大田税務署	平成21年度消費税及び地方消費税の未払分。	1,216,050
	従業員への未払金	3月分時間外勤務手当等の未払分。	706,935
預り金	従業員からの預り金	従業員の厚生年金、健康保険、住民税、所得税、共済会費の預り分。	1,509,178
未払法人税等	石見大田税務署	平成21年分の法人税	2,570,447
	島根県	平成21年度分の事業税、地方法人特別税、県民税	1,134,494
	大田市	平成21年度分の市民税	382,400
	雲南市	平成21年度分の市民税	42,353
	松江市	平成21年度分の市民税	108,141
流動負債合計			21,226,562

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(固定負債)			
退職給付引当金	従業員に対するもの	退職共済制度導入前に在職した専門・一般職員に対する退職金の支払いに備えたもの。	780,000
固定負債合計			780,000
負債合計			22,006,562
正味財産			24,076,307

- 4 . 財産目録(利便提供事業)

平成22年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金			
売上金	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	3/24～3/31での三瓶自然館売店、埋没林公園売店、及び北の原キャンプ場売店の売上金。	319,114
小口現金	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	三瓶自然館売店及び自動販売機の釣り銭用として。	109,000
	埋没林公園 大田市三瓶町多根口58-2	埋没林公園売店の釣り銭用として。	50,000
	北の原キャンプ場 大田市三瓶町多根1121-8	北の原キャンプ場売店の釣り銭用として。	10,000
普通預金	山陰合同銀行大田支店 No.2530527	経費支払用として。	3,223,567
未収入金	島根労働局	平成21年度雇用保険及び労災保険の精算分として。	660
期末商・製品棚卸高	三瓶自然館 大田市三瓶町多根1121-8	三瓶自然館売店及び自動販売機の当期末における商・製品の在庫額。	4,018,999
	埋没林公園 大田市三瓶町多根口58-2	埋没林公園売店の当期末における商・製品の在庫額。	1,658,323
	北の原キャンプ場 大田市三瓶町多根1121-8	北の原キャンプ場売店及び自動販売機の当期末における商・製品の在庫額。	247,393
流動資産合計			9,637,056
(固定資産)			
特定資産			
定期預金	物販事業拡充準備金 山陰合同銀行大田支店	物販事業における事業拡充資金として積立管理している預金	2,000,000
	飲食事業整備準備金 山陰合同銀行大田支店	ふれあいの里等における飲食事業の開始資金として積立管理している預金	2,000,000
その他固定資産			
什器備品	商品陳列棚 大田市三瓶町多根1121-8	北の原キャンプ場売店における商品陳列棚。	69,396
	冷蔵庫 大田市三瓶町多根1121-8	北の原キャンプ場売店における販売用冷蔵庫。	10,397
	冷凍庫 大田市三瓶町多根1121-8	北の原キャンプ場売店における販売用冷凍庫。	14,177
	冷蔵冷凍庫 大田市三瓶町多根1121-8	北の原キャンプ場売店における在庫保管用冷蔵冷凍庫。	12,002
	売店用什器(商品棚) 大田市三瓶町多根1121-8	三瓶自然館売店における商品陳列棚。	357,525
	レンタサイクルブース 大田市三瓶町多根1121-8	レンタサイクル事業における受付ブース	120,121
	デジタル融合機 雲南市掛合町波多1300	ふれあいの里奥出雲公園におけるコピー・FAX・プリンター複合機。(旧ふれあいの里財団から継承)	4,257
	埋没林公園商品棚 大田市三瓶町多根口58-2	埋没林公園売店における商品陳列棚。	5,272
	常設テント 大田市三瓶町多根1121-8	北の原キャンプ場での貸出事業に供する常設バンガローテント。	269,002
	レジスター 大田市三瓶町多根1121-8	北の原キャンプ場におけるレジスター(計算機)。	210,263
電話加入権	大田市三瓶町多根1121-8	北の原キャンプ場における公衆電話回線。	149,968
	雲南市掛合町波多1300	ふれあいの里奥出雲公園における一般電話回線。	13,000
固定資産合計			5,235,380
資産合計			14,872,436
(流動負債)			
買掛金	(株)山陰中央新報社	売店商品3月仕入れ分。	3,231
	寿恵久仁屋	売店商品3月仕入れ分。	79,999
	(有)布引商店	売店商品2月仕入れ分。	5,796
	(有)ベーカリーレストラン ダルジャン	売店商品3月仕入れ分。	14,250
	森田製菓(株)	売店商品3月仕入れ分。	44,827

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
未払金	岸工業株式会社	キャンプ場バンガローテント用フライシート(3張)代金の未払分。	304,605
	N T T 西日本(株)	公衆電話使用料3月分の未払分。	2,643
	(株)ヤマダヤ	売店用消耗品3月分の未払分。	20,910
	(有)斎藤文具店	売店用消耗品3月分の未払分。	10,306
	(有)さひめランドリー	キャンプ場ケビンシート類のクリーニング代3月分の未払分。	2,410
	島根社会保険事務局	社会保険料3月分の未払分。	59,676
	島根労働局	平成21年度分雇用保険及び労災保険の精算未払分。	202
	島根県西部勤労者共済会	従業員にかかる共済会費事業主負担3月分の未払分。	1,500
	石見大田税務署	平成21年度消費税及び地方消費税の未払分。	503,875
	従業員への未払金	3月分時間外勤務手当の未払分。	33,428
	従業員からの預り金	従業員の厚生年金、健康保険、住民税、所得税、共済会費の預り分。	76,404
未払法人税等	石見大田税務署	平成21年分の法人税	160,653
	島根県	平成21年度分の事業税、地方法人特別税、県民税	70,906
	大田市	平成21年度分の市民税	23,900
	雲南市	平成21年度分の市民税	2,647
	松江市	平成21年度分の市民税	6,759
流動負債合計			1,428,927
(固定負債)	なし		0
固定負債合計			0
負債合計			1,428,927
正味財産			13,443,509

- 5 . 財 産 目 録 (法 人 会 計)

平成22年 3 月31日現在

(単 位 : 円)

貸 借 対 照 表 科 目	場 所・物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
(流 動 資 産)			
現金	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	突発的な経費支払いに備えた小口現金として。	47,000
普通預金	山陰合同銀行大田支店 No.3638469	法人会計の経費支払用として。(自然系調査・研究事業と共用)	5,477,043
他会計貸付金	自然系調査・研究事業	同事業の運転資金貸付(未収入分)。	1,240,155
流 動 資 産 合 計			6,764,198
(固 定 資 産)			
基本財産			
定期預金	山陰合同銀行大田支店	寄附により受け入れた預金であり、運用益を法人会計の財源として使用している。	11,059,800
	石見銀山農協協同組合	寄附により受け入れた預金であり、運用益を法人会計の財源として使用している。	10,000,000
投資有価証券	利付国庫債券第250回債 (山陰合同銀行)	満期保有目的で保有し、運用益を法人会計の財源として使用している。	52,809,200
	第19回大阪府公募公債 (コスモ証券)	満期保有目的で保有し、運用益を法人会計の財源として使用している。	49,131,000
	島根県平成12年度第11号債 (島根県)	満期保有目的で保有し、運用益を法人会計の財源として使用している。	20,000,000
特定資産			
退職給付引当資産	山陰合同銀行大田支店 定期預金	指定管理者制度導入前に在職した旧正職員に対する退職金の支払いに備えたもの。	25,642,000
その他固定資産			
車両	貨物自動車(マツダボンゴ) 大田市三瓶町多根1121-8	財団が実施する各事業に供する車両。	1,344,684
	軽乗用車(スバルR 2) 大田市三瓶町多根058-2	財団が実施する各事業に供する車両。	616,044
什器備品	コンピューターサーバー 大田市三瓶町多根1121-8	公益法人会計ソフト「FX4」専用サーバー。	1,389,092
ソフトウェア	公益法人会計ソフトFX4 大田市三瓶町多根1121-8	公益法人会計用コンピューターソフト。	1,512,000
預託金	リサイクル預託金	所有車両(マツダボンゴ)にかかるリサイクル預託金	9,790
	リサイクル預託金	所有車両(スバルR 2)にかかるリサイクル預託金	10,160
固 定 資 産 合 計			173,523,770
資 産 合 計			180,287,968
(流 動 負 債)			
未払金	(株)T K C	会計システムFX4保守料3月分の未払分。	25,368
	島根社会保険事務局	社会保険料3月分の未払分。	45,583
	島根労働局	平成21年度分雇用保険及び労災保険の精算未払分。	13,315
	島根県西部勤労者共済会	従業員にかかる共済会費事業主負担3月分の未払分。	500
	石見大田税務署	平成21年度消費税及び地方消費税の未払分。	1,393,527
預り金	従業員からの預り金	従業員の厚生年金、健康保険、住民税、所得税、共済会費の預り分。	70,732
流 動 負 債 合 計			1,549,025
(固 定 負 債)			
退職給付引当金	従業員に対するもの	指定管理者制度導入前に在職した旧正職員に対する退職金の支払いに備えたもの。	25,642,000
固 定 負 債 合 計			25,642,000
負 債 合 計			27,191,025
正 味 財 産			153,096,943

監 査 報 告 書

財団法人しまね自然と環境財団寄附行為第18条第5項により、当財団の平成21年度における執行を監査した結果、次のとおり報告します。

監査年月日 平成22年 5 月17日 月曜日

監 査 場 所 大田市三瓶町多根1121番地8 島根県立三瓶自然館本館会議室

監 査 方 法 常務理事、財団事務局員からの報告聴取
書類帳簿照合

照 合 書 類 平成21年度 事業報告書(島根県立三瓶自然館平成21年度年報)
" 決算報告書
" その他会計経理の書類帳簿

監 査 結 果 1. 事業報告書の内容は真実であると認めます。
2. 各会計の書類・帳簿は、法令及び寄附行為等関係規程に従って財団の財産及び損益の状況を正しく示しており、記帳整理も良好であると認めます。
3. 利益処分に関する件については、法令及び寄附行為等関係規程に適合し、且つ財団の状況その他の事情に照らし、指摘すべき事項はありません。
4. 理事の業務執行に関する不正の行為、又は法令若しくは寄附行為に反する事実の有無については、指摘すべき事項はありません。

平成22年 5 月17日

財団法人しまね自然と環境財団

監事 竹 下 績

監事 松 井 幸 秀

原本には押印あり

財団法人しまね自然と環境財団
Shimane Nature and Environment Foundation

平成21年度決算報告書(第19期)

編 集

財団法人しまね自然と環境財団
平成22年 5 月