

平成 23 年 度

決 算 報 告 書

(第 1 期)

自 平成23年 4 月 1 日

至 平成24年 3 月31日

公益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3F

公益財団法人しまね自然と環境財団

平成23年度決算報告書

◆ 目 次 ◆

I. 貸借対照表	1
貸借対照表内訳表	2
II. 正味財産増減計算書	4
正味財産増減計算書内訳表	5
III. 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	8
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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高	9
7. 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
8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高	10
9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳	10
10. その他	10
IV. 附属明細書	
1. 重要な固定資産の明細(注記4による)	11
2. 引当金の明細	11
V. 財産目録	
1. 財産目録(法人全体)	12
2. 財産目録(支部：松江事務所)	19
VI. 監査報告書	巻末

I 貸借対照表

平成24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	34,818,030	39,789,481	△4,971,451
未収入金	3,806,340	8,513,158	△4,706,818
商品及び製品	4,022,478	4,739,644	△717,166
前払金	71,286	69,862	1,424
貯蔵品	4,729,866	4,711,834	18,032
流動資産合計	47,448,000	57,823,979	△10,375,979
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	133,013,698	132,973,462	40,236
基本財産合計	133,013,698	132,973,462	40,236
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	26,282,000	26,422,000	△140,000
三瓶自然館20周年事業準備金	0	5,000,000	△5,000,000
平成25年度特別企画展準備金	2,000,000	2,000,000	0
物販事業拡充準備金	2,000,000	2,000,000	0
特定資産合計	30,282,000	35,422,000	△5,140,000
(3) その他固定資産			
車両	1,360,419	2,086,108	△725,689
什器備品	24,546,949	22,389,255	2,157,694
ソフトウェア	3,192,000	1,134,000	2,058,000
リサイクル預託金	31,780	31,780	0
その他固定資産合計	29,131,148	25,641,143	3,490,005
固定資産合計	192,426,846	194,036,605	△1,609,759
資産合計	239,874,846	251,860,584	△11,985,738
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	201,465	159,483	41,982
未払金	18,248,591	28,010,994	△9,762,403
前受金	93,000	3,000	90,000
預り金	2,182,358	2,281,297	△98,939
預り補助金等	0	558,015	△558,015
未払法人税等	416,100	623,900	△207,800
流動負債合計	21,141,514	31,636,689	△10,495,175
2. 固定負債			
退職給付引当金	26,282,000	26,422,000	△140,000
固定負債合計	26,282,000	26,422,000	△140,000
負債合計	47,423,514	58,058,689	△10,635,175
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	133,000,000	133,000,000	0
指定正味財産合計	133,000,000	133,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(133,000,000)	(133,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産	59,451,332	60,801,895	△1,350,563
(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)	(4,000,000)	(9,000,000)	△5,000,000
正味財産合計	192,451,332	193,801,895	△1,350,563
負債及び正味財産合計	239,874,846	251,860,584	△11,985,738

貸借対照表内訳表

平成24年3月31日 現在

(単位：円)

科 目		事 業	公 益 目 的 事 業 会 計						収 益 事 業 等 会 計			法 人 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計	備 考
			三 瓶 自 然 館 等 運 営			環 境 保 全 活 動 支 援 事 業			中 計	利 便 提 供	中 計				
			調 査 研 究 ・ 普 及 啓 発			小 計									
			指 定 管 理												
I 資産の部															
1. 流動資産															
	現金預金		7,240,074	25,866	7,265,940	5,376,746	12,642,686	3,533,068	5,922,038	9,455,106	12,720,238	0	34,818,030		
	未収入金		540,828	2,195,655	2,736,483	997,500	3,733,983	63,110	9,247	72,357	0	0	3,806,340		
	商品及び製品		0	0	0	0	0	0	4,022,478	4,022,478	0	0	4,022,478		
	前払金		0	0	0	0	0	0	0	0	71,286	0	71,286		
	貯蔵品		4,098,142	0	4,098,142	515,450	4,613,592	49,845	47,529	97,374	18,900	0	4,729,866		
	他会計貸付金		2,195,655	0	2,195,655	0	2,195,655	0	0	0	0	△2,195,655	0	事業間貸付 (未収入分)	
	流動資産合計		14,074,699	2,221,521	16,296,220	6,889,696	23,185,916	3,646,023	10,001,292	13,647,315	12,810,424	△2,195,655	47,448,000		
2. 固定資産															
(1) 基本財産															
	投資有価証券		0	0	0	0	0	0	0	0	133,013,698	0	133,013,698		
	定期預金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	基本財産合計		0	0	0	0	0	0	0	0	133,013,698	0	133,013,698		
(2) 特定資産															
	退職給付引当資産		640,000	0	640,000	0	640,000	0	0	0	25,642,000	0	26,282,000	固定負債財源	
	H25特別企画展準備金		2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000	0	0	0	0	0	2,000,000		
	物販事業拡充準備金		0	0	0	0	0	0	2,000,000	2,000,000	0	0	2,000,000		
	特定資産合計		2,640,000	0	2,640,000	0	2,640,000	0	2,000,000	2,000,000	25,642,000	0	30,282,000		
(3) その他固定資産															
	車両		434,219	0	434,219	0	434,219	0	0	0	926,200	0	1,360,419		
	什器備品		22,292,475	0	22,292,475	979,519	23,271,994	0	472,693	472,693	802,262	0	24,546,949		
	ソフトウェア		0	0	0	2,100,000	2,100,000	0	0	0	1,092,000	0	3,192,000		
	リサイクル預託金		11,830	0	11,830	0	11,830	0	0	0	19,950	0	31,780		
	その他固定資産合計		22,738,524	0	22,738,524	3,079,519	25,818,043	0	472,693	472,693	2,840,412	0	29,131,148		
	固定資産合計		25,378,524	0	25,378,524	3,079,519	28,458,043	0	2,472,693	2,472,693	161,496,110	0	192,426,846		
	資産合計		39,453,223	2,221,521	41,674,744	9,969,215	51,643,959	3,646,023	12,473,985	16,120,008	174,306,534	△2,195,655	239,874,846		

事業 科目		公益目的事業会計										収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合 計	備 考
		三瓶自然館等運営事業				中計		北の原キャンパス 管理運営			中計							
		指定管理	調査研究・普及啓発	小計	環境保全活動支援事業 (松江事務所)				利便提供									
Ⅱ 負債の部		1. 流動負債																
		買掛金	0	0	0	0	0	0	201,465	201,465	0	0	201,465	0	0	201,465		
		未払金	9,611,992	0	9,611,992	4,273,351	13,885,343	1,552,244	475,190	2,027,434	2,335,814	0	0	18,248,591	次年度友の会会費収入			
		前受金	93,000	0	93,000	0	93,000	0	0	0	0	0	0	93,000				
		預り金	73,593	25,866	99,459	3,800	103,259	0	0	0	2,079,099	0	0	2,182,358				
		預り補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
		他会計借入金	0	2,195,655	2,195,655	0	2,195,655	0	0	0	0	△2,195,655	0	0				
		未払法人税等	0	0	0	0	0	416,100	0	416,100	0	0	416,100	0	0			
		流動負債合計	9,778,585	2,221,521	12,000,106	4,277,151	16,277,257	1,968,344	676,655	2,644,999	4,414,913	△2,195,655	21,141,514					
		2. 固定負債																
退職給付引当金	640,000			0	640,000	0	640,000	0	0	0	25,642,000	0	26,282,000					
固定負債合計	640,000			0	640,000	0	640,000	0	0	0	25,642,000	0	26,282,000					
負債合計	10,418,585			2,221,521	12,640,106	4,277,151	16,917,257	1,968,344	676,655	2,644,999	30,056,913	△2,195,655	47,423,514					
Ⅲ 正味財産の部																		
		1. 指定正味財産	0	0	0	0	0	0	0	0	133,000,000	0	133,000,000					
		指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	133,000,000	0	133,000,000					
		(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(133,000,000)	(0)	(133,000,000)					
2. 一般正味財産																		
		(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)				
		正味財産合計	29,034,638	0	29,034,638	5,692,064	34,726,702	1,677,679	11,797,330	13,475,009	11,249,621	0	59,451,332					
		(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)				
負債及び正味財産合計																		
		(うち特定資産への充当額)	(2,000,000)	(0)	(2,000,000)	(0)	(2,000,000)	(0)	(2,000,000)	(2,000,000)	(0)	(0)	(4,000,000)	固定負債財源除く				
		正味財産合計	29,034,638	0	29,034,638	5,692,064	34,726,702	1,677,679	11,797,330	13,475,009	144,249,621	0	192,451,332					
		負債及び正味財産合計	39,453,223	2,221,521	41,674,744	9,969,215	51,643,959	3,646,023	12,473,985	16,120,008	174,306,534	△2,195,655	239,874,846					

Ⅱ 正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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	750,136	1,937,409	△1,187,273
特定資産運用益	20,476	48,379	△27,903
事業収益			
受取指定管理料	278,860,000	270,775,000	8,085,000
受取利用料金	45,984,510	47,839,800	△1,855,290
ほか事業収益	44,332,915	48,746,944	△4,414,029
受取補助金等	68,401,484	72,427,000	△4,025,516
受取寄付金	630,000	170,000	460,000
受取負担金	782,546	1,124,895	△342,349
雑収益	937,576	4,147,407	△3,209,831
経常収益計 (A)	440,699,643	447,216,834	△6,517,191
(2) 経常費用			
事業費	424,786,743	416,005,591	8,781,152
管理費	16,415,240	25,357,908	△8,942,668
経常費用計 (B)	441,201,983	441,363,499	△161,516
評価損益等調整前当期経常増減額 (C) = A - B	△502,340	5,853,335	△6,355,675
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	△502,340	5,853,335	△6,355,675
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩額	140,000	0	140,000
経常外収益計 (F)	140,000	0	140,000
(2) 経常外費用			
その他固定資産除去損	572,123	162,968	409,155
経常外費用計 (G)	572,123	162,968	409,155
当期経常外増減額 (H) = F - G	△432,123	△162,968	△269,155
税引前当期一般正味財産増減額 (I) = E + H	△934,463	5,690,367	△6,624,830
法人税、事業税及び住民税等 (J)	416,100	623,900	△207,800
当期一般正味財産期増減額 (K) = I - J	△1,350,563	5,066,467	△6,417,030
一般正味財産期首残高 (L)	60,801,895	55,735,428	5,066,467
一般正味財産期末残高 (M) = K + L	59,451,332	60,801,895	△1,350,563
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
基本財産受取利息	750,136	1,937,409	△1,187,273
一般正味財産への振替額	△750,136	△1,937,409	1,187,273
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	133,000,000	133,000,000	0
指定正味財産期末残高 (N)	133,000,000	133,000,000	0
III 正味財産期末残高 (O) = M + N	192,451,332	193,801,895	△1,350,563

正味財産増減計算書内訳表

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位：円)

科 目	事 業	公 益 目 的 事 業 会 計						収 益 事 業 等 会 計				法人会計	内部取引消去	合 計	備 考			
		三 瓶 自 然 館 等 運 営 事 業		環 境 保 全 活 動 支 援 事 業		中 計	利 便 提 供	共 通	中 計	H23収支予算 (二次補正後)	差 異							
		指定管理	調査研究・普及啓発	小 計	（松江事務所）										のちのち・管理運営			
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 受取利息等振替額 特定資産運用益 特定資産受取利息 事業収益																		
			0	0	0	0	0	0	0	0	750,136	0	750,136	747,000	△3,136			
		1,450	0	1,450	0	1,450	0	601	0	601	18,425	0	20,476	20,000	△476			
		233,069,041	12,851,959	245,921,000	5,317,000	0	251,238,000	13,000,000	0	13,000,000	14,622,000	0	278,860,000	278,860,000	0			
		30,723,940	0	30,723,940	0	0	30,723,940	15,260,570	0	15,260,570	0	0	45,984,510	45,200,000	△784,510			
		1,600,000	13,380,490	14,980,490	997,500	0	15,977,990	0	0	0	0	0	15,977,990	15,979,000	1,010			
		559,730	81,000	640,730	0	0	640,730	0	0	0	0	0	640,730	632,000	△8,730			
		0	0	0	0	0	0	24,538,645	0	24,538,645	0	0	24,538,645	24,350,000	△188,645			
		0	0	0	0	0	0	0	0	3,175,550	0	0	3,175,550	3,200,000	24,450			
		14,803,484	160,000	14,963,484	53,438,000	0	68,401,484	0	0	0	0	0	68,401,484	68,402,000	516			
		0	0	0	630,000	0	630,000	0	0	0	0	0	630,000	630,000	0			
		782,546	0	782,546	0	0	782,546	85,050	48,002	0	52,706	0	782,546	800,000	17,454			
		193,244	0	193,244	558,574	0	751,818	28,345,620	27,762,798	0	133,052	0	937,576	812,000	△125,576			
		(A)	281,733,435	26,473,449	308,206,884	60,941,074	0	369,147,958	28,345,620	27,762,798	0	56,108,418	0	440,699,643	439,632,000	△1,067,643		
	(2) 経常費用													424,786,743	434,927,000	10,140,257		
事業費	給料	69,739,741	12,171,535	81,911,276	13,507,905	0	95,419,181	8,592,039	5,071,473	0	13,663,512	0	109,082,693	111,212,000	2,129,307	▶ 執行振替・中途退職等での差異 時間外減		
	臨時雇賃金	6,546,697	0	6,546,697	0	0	6,546,697	2,095,478	371,700	0	2,467,178	0	9,013,875	7,949,000	△1,064,875			
	諸手当	27,340,593	4,733,449	32,074,042	5,261,337	0	37,335,379	3,346,856	1,972,271	0	5,319,127	0	42,654,506	43,810,000	1,155,494			
	法定福利費	14,428,340	2,488,828	16,917,168	2,760,907	0	19,678,075	1,756,107	1,037,012	0	2,793,119	0	22,471,194	22,532,000	60,806			
	退職共済掛金	2,858,534	496,061	3,354,595	554,953	0	3,909,548	353,127	206,692	0	559,819	0	4,469,367	4,504,000	34,633			
	退職給付金	140,000	0	140,000	0	0	140,000	0	0	0	0	0	140,000	140,000	0			
	報酬	50,000	0	50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	50,000	0	△50,000			
	福利厚生費	271,969	41,817	313,786	46,100	0	359,886	29,314	17,424	0	46,738	0	406,624	440,000	33,376			
	売上原価	0	0	0	0	0	0	0	15,676,161	0	15,676,161	0	15,676,161	14,427,000	△1,249,161	仕入増		
	支払助成金	0	0	0	12,910,000	0	12,910,000	0	0	0	0	0	12,910,000	13,100,000	190,000			
	会議費	13,570	0	13,570	37,520	0	51,090	0	0	0	0	0	51,090	43,000	△8,090			
	研修費	397,690	0	397,690	0	0	397,690	5,000	0	0	5,000	0	402,690	450,000	47,310			
	旅費交通費	4,936,886	440,720	5,377,606	2,472,833	0	7,850,439	0	217,620	0	217,620	0	8,068,059	8,412,000	343,941			
	光熱水道費	21,318,291	0	21,318,291	229,426	0	21,547,717	3,234,739	605,722	0	3,840,461	0	25,388,178	23,730,000	△1,658,178	対前年額は減		
	通信運搬費	3,873,656	34,591	3,908,247	1,132,101	0	5,040,348	118,894	33,361	0	152,255	0	5,192,603	5,550,000	357,397			
被服費	748,999	0	748,999	0	0	748,999	53,970	0	0	53,970	0	802,969	815,000	12,031				
消耗什器備品費	3,574,408	262,550	3,836,958	1,346,663	0	5,183,621	0	11,560	0	11,560	0	5,195,181	5,160,000	△35,181				
消耗品費	11,796,587	2,387,407	14,183,994	1,868,906	0	16,052,900	1,000,959	156,078	0	1,157,037	0	17,209,937	15,922,000	△1,287,937				
修繕費	1,755,719	0	1,755,719	13,860	0	1,769,579	367,792	0	0	367,792	0	2,137,371	2,286,000	148,629				

執行振替、中途退職等での差異
時間外減

対前年額は減

科 目	事 業	公 益 目 的 事 業 会 計					収 益 事 業 等 会 計				法人会計	内部取引消去	合 計	備 考			
		三 瓶 自 然 館 等 運 営 事 業			環境保全活動支援事業 (松江事務所)	中計	北の原キャンプ場 管理運営	利便提供	共通	中計				H23収支予算 (二次補正後)	差 異		
		指定管理	調査研究・普及啓発	小計													
印刷製本費		8,264,550	30,440	8,294,990	2,635,950	0	10,930,940	220,135	0	0	220,135	0	11,151,075	12,389,000	1,237,925	貯蔵品への振替による差	
燃料費		1,171,231	0	1,171,231	34,208	0	1,205,439	162,884	0	0	162,884	0	1,368,323	1,575,000	206,677		
賃借料		5,464,291	199,405	5,663,696	1,350,019	0	7,013,715	206,556	86,730	0	293,286	0	7,307,001	7,624,000	316,999		
租税公課		5,549,610	1,003,500	6,553,110	499,444	0	7,052,554	863,300	537,743	0	1,401,043	0	8,453,597	8,975,000	521,403		
保険料		491,020	5,750	496,770	81,430	0	578,200	151,940	0	0	151,940	0	730,140	745,000	14,860		
諸謝金		1,009,213	1,916,487	2,925,700	1,435,600	0	4,361,300	0	0	0	0	0	4,361,300	4,460,000	98,700		
制作費		2,510,550	0	2,510,550	0	0	2,510,550	0	0	0	0	0	2,510,550	4,268,000	1,757,450	備品等への振替による差	
新聞図書費		686,465	0	686,465	69,818	0	756,283	0	0	0	0	0	756,283	767,000	10,717		
支払負担金		823,350	88,340	911,690	128,565	0	1,040,255	50,000	0	0	50,000	0	1,090,255	1,045,000	△45,255		
地代家賃		14,290	0	14,290	0	0	14,290	0	448,550	0	448,550	0	462,840	464,000	1,160		
広告宣伝費		9,069,224	0	9,069,224	1,830,482	0	10,899,706	252,000	0	0	252,000	0	11,151,706	11,175,000	23,294		
委託費		66,637,666	0	66,637,666	6,975,975	0	73,613,641	3,812,025	424,194	0	4,236,219	0	77,849,860	78,953,000	1,103,140	備品への振替による差	
交際費		457,852	33,070	490,922	56,000	0	546,922	0	0	0	0	0	546,922	310,000	△236,922		
雑費		2,837,251	139,499	2,976,750	537,835	0	3,514,585	120,786	75,112	0	195,898	0	3,710,483	3,480,000	△230,483		
寄付金		3,259,690	0	3,259,690	0	0	3,259,690	0	0	0	0	0	3,259,690	0	△3,259,690	備品等の県・JSTへの譲渡	
減価償却費		7,220,798	0	7,220,798	303,291	0	7,524,089	0	297,731	0	297,731	0	7,821,820	6,060,000	△1,761,820	当期取得品の償却による増	
少額資産償却費		0	0	0	0	0	0	0	932,400	0	932,400	0	932,400	0	△932,400	当期取得の少額資産の償却	
備品等取得費		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,155,000	12,155,000	収支予算科目	
管理費													16,415,240	16,599,000	183,760		
役員報酬												260,000	0	260,000	260,000	0	
給料												7,106,302	0	7,197,000	7,197,000	90,698	
諸手当												2,856,324	0	2,914,000	2,914,000	57,676	
法定福利費												1,439,698	0	1,474,000	1,474,000	34,302	
退職金												339,793	0	341,000	341,000	1,207	
税理士等報酬												370,458	0	460,000	460,000	89,542	税理士・司法書士
福利厚生費												29,915	0	20,000	20,000	△9,915	
会議費												223,725	0	300,000	300,000	76,275	
旅交通費												307,420	0	400,000	400,000	92,580	
通信費												7,056	0	10,000	10,000	2,944	
消耗品費												118,921	0	70,000	70,000	△48,921	
印刷製本費												1,575	0	0	0	△1,575	
租税公課												593,503	0	580,000	580,000	△13,503	
保険料												86,030	0	86,000	86,000	△30	
負担金												324,800	0	130,000	130,000	△194,800	
委託費												408,366	0	350,000	350,000	△58,366	
交際費												102,790	0	100,000	100,000	△2,790	
雑費												586,236	0	300,000	300,000	△286,236	
減価償却費												1,252,328	0	1,157,000	1,157,000	△95,328	
備品等取得費												-	-	450,000	450,000	収支予算科目	
経常費用計 (B)		285,258,731	26,473,449	311,732,180	58,081,128	0	369,813,308	26,793,901	28,179,534	0	54,973,435	0	441,201,983	451,526,000	10,324,017		

科 目	事 業	公 益 目 的 事 業 会 計					収 益 事 業 等 会 計				法人会計	内部取引消去	合 計	備 考	
		三 瓶 自 然 館 等 運 営 事 業	環 境 保 全 活 動 支 援 事 業 (松江事務所)	中 計	利 便 提 供	共 通	の 野 間 管 理 運 営	中 計	法 人 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計	H23収支予算 (二次補正後)	差 異		
評価損益等調整前当期経常増減額 (C)=A-B		指定管理	調査研究・普及啓発	小 計	環境保全活動支援事業 (松江事務所)	中 計	の 野 間 管 理 運 営	利 便 提 供	共 通	中 計	法人会計	内部取引消去	合 計	H23収支予算 (二次補正後)	差 異
評価損益等調整前当期経常増減額 (C)=A-B		△3,525,296		0 △3,525,296	2,859,946	0 △665,350	1,551,719	△416,736	0	1,134,983	△971,973	0	△502,340	△11,894,000	△11,391,660
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)		0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額 (E)=C+D		△3,525,296		0 △3,525,296	2,859,946	0 △665,350	1,551,719	△416,736	0	1,134,983	△971,973	0	△502,340	△11,894,000	△11,391,660
2. 経常外増減の部 (1) 経常外収益															
退職給付引当金取崩額		140,000		0	0	0	0	0	0	0	0	0	140,000	0	△140,000
経常外収益計 (F)		140,000		0	0	0	0	0	0	0	0	0	140,000	0	△140,000
(2) 経常外費用															
その他固定資産除去損		569,993		0	569,993	0	569,993	0	0	2,130	0	0	572,123	0	△572,123
経常外費用計 (G)		569,993		0	569,993	0	569,993	0	0	2,130	0	0	572,123	0	△572,123
当期経常外増減額 (H)=F-G		△429,993		0	△429,993	0	△429,993	0	0	△2,130	0	0	△432,123	0	432,123
税引前当期一般正味財産増減額 (I)=E+H		△3,955,289		0 △3,955,289	2,859,946	0 △1,095,343	1,551,719	△418,866	0	1,132,853	△971,973	0	△934,463	△11,894,000	△10,959,537
法人税、事業税及び住民税 (J)		0		0	0	0	0	0	0	416,100	0	0	416,100	0	△416,100
当期一般正味財産増減額 (K)= 一般正味財産増減額 (I)+ 一般正味財産増減額 (J)		△3,955,289		0 △3,955,289	2,859,946	0 △1,095,343	1,551,719	△418,866	0	716,753	△971,973	0	△1,350,563	△11,894,000	△10,543,437
一般正味財産増減額 (L)		32,989,927		0 32,989,927	2,832,118	0 35,822,045	542,060	12,216,196	0	12,758,256	12,221,594	0	60,801,895	60,802,000	105
一般正味財産期末残高(M)=K+L		29,034,638		0 29,034,638	5,692,064	0 34,726,702	1,677,679	11,797,330	0	13,475,009	11,249,621	0	59,451,332	48,908,000	△10,543,332
II 指定正味財産増減の部 当期指定正味財産増減額 基本財産受取利息等 一般正味財産への振替額				0	0	0	0	0	0	0	750,136	0	750,136	747,000	△3,136
当期指定正味財産増減額		0		0	0	0	0	0	0	0	△750,136	0	△750,136	△747,000	3,136
指定正味財産期首残高		0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高(N) (O)=M+N		0		0	0	0	0	0	0	0	133,000,000	0	133,000,000	133,000,000	0
III 正味財産期末残高 (O)=M+N		29,034,638		0 29,034,638	5,692,064	0 34,726,702	1,677,679	11,797,330	0	13,475,009	144,249,621	0	192,451,332	181,908,000	△10,543,332

参考：正味財産内訳(平成24年3月31日現在)

調査研究	環境支援	キャンブ場	利便提供	法人会計	全体	構成割合
指定管理	197,972	1,627,834	5,254,630	8,376,611	17,554,142	9.1%
資金	0	49,845	4,070,007	18,900	8,752,344	4.5%
貯蔵品等	0	0	2,472,693	※ 135,854,110	166,144,846	86.3%
固定資産	24,738,524	0	1,677,679	144,249,621	192,451,332	100.0%
計	29,034,638	1,677,679	11,797,330	144,249,621	192,451,332	

※の固定資産は負債の財源(退職給付引当資産)を除く

Ⅲ 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23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

満期保有目的の債券
償却原価法(定額法)による。

(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・ソフトウェア

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) 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。

3. 会計方針の変更

公益財団法人へ移行するにあたり、これまで法人税法上の収益事業として区分していた三瓶自然館等運営事業が公益目的事業に認定されたため、当期から当該事業を法人税法上の非収益事業に区分している。

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 投資有価証券	132,973,462	40,236	0	133,013,698
小 計	132,973,462	40,236	0	133,013,698
特定資産 退職給付引当資産	26,422,000	0	140,000	26,282,000
三瓶自然館20周年事業 準備金	5,000,000	0	5,000,000	0
平成25年度特別企画展 準備金	2,000,000	0	0	2,000,000
物販事業拡充準備預金	2,000,000	0	0	2,000,000
小 計	35,422,000	0	5,140,000	30,282,000
合 計	168,395,462	40,236	5,140,000	163,295,698

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 投資有価証券	133,013,698	(133,013,698)	(0)	—
小 計	133,013,698	(133,013,698)	(0)	—
特定資産 退職給付引当資産	26,282,000	—	—	(26,282,000)
平成25年度特別企画展 準備金	2,000,000	(0)	(2,000,000)	—
物販事業拡充準備預金	2,000,000	(0)	(2,000,000)	—
小 計	30,282,000	(0)	(4,000,000)	(26,282,000)
合 計	163,295,698	(133,013,698)	(4,000,000)	(26,282,000)

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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	3,225,480	1,865,061	1,360,419
什器備品	57,103,804	32,556,855	24,546,949
ソフトウェア	4,326,000	1,134,000	3,192,000
合 計	64,655,284	35,555,916	29,099,368

7. 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93回債	60,055,581	60,640,920	585,339
利付国庫債券第250回債	52,947,617	53,256,361	308,744
利付国庫債券第306回債	20,010,500	20,024,260	13,760
合 計	133,013,698	133,921,541	907,843

※時価は日本経済新聞HPより参照した。

8. 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
補助金 みんなで取り組む島根の 環境づくり事業補助金	島根県	558,015	53,438,000	53,996,015	0	一般正味財産
先進的科学館連携事業 補助金	独立行政法人 科学技術振興機構	0	12,503,484	12,503,484	0	一般正味財産
助成金 “神々の国しまね観光誘客” はじまるイベント事業助成金	神々の国しまね 実行委員会	0	2,000,000	2,000,000	0	一般正味財産
“地域の歴史文化の再発見” はじまるイベント事業助成金	神々の国しまね 実行委員会	0	300,000	300,000	0	一般正味財産
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	160,000	160,000	0	一般正味財産
合 計		558,015	68,401,484	68,959,499	0	

9. 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	750,136
合 計	750,136

10. その他

(1)退職給付関係

①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。

②退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

①退職給付債務	△26,282,000
②年金資産	0
③会計基準変更時差異の未処理額	0
④退職給付引当金(①+②+③)	△26,282,000

③退職給付費用に関する事項

(単位：円)

①勤務費用 〔うち退職共済掛金〕 退職給付金	4,949,160 (4,809,160) (140,000)
②会計基準変更時差異の費用処理額	0
③退職給付費用(①+②)	4,949,160

④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。

IV 附属明細書

1. 重要な固定資産(基本財産及び特定資産)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	26,422,000	0	140,000	0	26,282,000

V - 1 財 産 目 録 (法人全体)

平成24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)			
現金預金			34,818,030
現金			2,113,874
(三瓶自然館等運営)	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	3/28～3/31での三瓶自然館及び小豆原埋没林公園の 観覧料収入	183,060
	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
	手元保管(埋没林公園) 大田市三瓶町多根58-2	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
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	資金前途支出に対する精算戻入金として	46,609
	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	80,123
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	平成23年度三瓶自然館友の会会費として(前受金)	85,560
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	現金過不足(雑収)	3,800
(調査研究・普及啓発)			(23,500)
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	子どもパークレンジャー参加費収入として	3,500
	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	20,000
(キャンプ場管理運営)			(192,500)
	手元保管(北の原キャンプ場) 大田市三瓶町多根1121-8	3/30～31での北の原キャンプ場の施設使用料収入	42,500
	手元保管(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
(利便提供)			(404,432)
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	3/30～3/31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	233,432
	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	111,000
	埋没林公園 大田市三瓶町多根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
(法人会計)			(52,290)
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	資金前途支出に対する精算戻入金として	2,290
	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	50,000
普通預金			32,513,356
	山陰合同銀行大田支店 No. 2512286	三瓶自然館等運営事業及び法人会計の経費支払用と して(共用口座) うち 指定管理部門分 2,865,143円 調査研究・普及啓発部門分 -391,761円 法人会計分 8,021,287円	10,494,669
	山陰合同銀行大田支店 No. 3638456	各事業の人件費管理用として(共用口座) うち 指定管理部門分 2,265,281円 調査研究・普及啓発部門分 394,127円 環境保全活動支援事業分 433,898円 キャンプ場管理運営事業分 482,871円 利便提供事業分 165,552円 法人会計分 4,455,861円	8,197,590
	山陰合同銀行大田支店 No. 2518626	三瓶自然館等運営事業の観覧料収入管理用として	668,498
	山陰合同銀行大田支店 No. 2868487	三瓶自然館等運営事業のクーポン管理用として	0
	山陰合同銀行大田支店 No. 3650183	環境保全活動支援事業の本部口座として	339,060
	山陰合同銀行大田支店 No. 3649646	環境保全活動支援事業の運用口座として	4,603,788

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(普通預金)	山陰合同銀行大田支店 No. 2873829	キャンプ場管理運営事業の経費支払用として	2,696,347
	山陰合同銀行大田支店 No. 3601573	キャンプ場管理運営事業の施設使用料収入管理用として	161,350
	山陰合同銀行大田支店 No. 2530527	利便提供事業の管理口座として	5,352,054
定期預金			190,800
(法人会計)	山陰合同銀行大田支店 No. 7432603	償却原価法導前の有価証券旧簿価調整分	190,800
未収入金			3,806,340
(三瓶自然館等運営)			(540,828)
	イオンクレジットサービス(株)	三瓶自然館観覧料(WAONカードによる)	12,400
	大田市観光協会	三瓶自然館観覧料	800
	島根県	埋没林公園遺島使カード利用	300
	(株)NTTドコモ中国	施設目的外使用にかかる電気代負担金	185,530
	小豆原自治会	施設目的外使用にかかる電気代負担金	11,895
	はないかだ	施設目的外使用にかかる電気代負担金	159
	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	9,744
	神々の国しまね実行委員会	“地域の歴史文化再発見”はじまるイベント事業助成金	300,000
	三瓶温泉協会	三瓶山雪景花火大会費用弁償	20,000
(調査研究・普及啓発)			(2,195,655)
	島根県	平成23年度レッドデータブック改訂業務受託料	1,848,000
	島根県	平成23年度石見銀山遺跡生物調査受託料	347,655
(環境保全活動支援)			(997,500)
	一般社団法人地球温暖化防止全国ネット	平成23年度家庭エコ診断推進基盤整備事業に係る地域別エコ診断執行実施業務受託料	997,500
(キャンプ場管理運営)			(63,110)
	施設利用者	設備破損修理弁償代	59,850
	(有)セーフティネット大田	車両保険料精算戻入金	3,260
(利便提供)			(9,247)
	イオンクレジットサービス(株)	商品購入代金(WAONカードによる)	9,247
商品及び製品			4,022,478
(利便提供)	三瓶自然館 大田市三瓶町多根1121-8	利便提供事業における物販商品及び製品の在庫額	4,022,478
前払金			71,286
(法人会計)	(株)山陰合同銀行	国債購入に係る経過利息	71,286
貯蔵品			4,729,866
(三瓶自然館等運営)			(4,098,142)
	印刷物(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	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	4,096,979
	郵券類(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	当期末における切手及び葉書	963
	印紙類(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	当期末における収入印紙	200
(環境保全活動支援)			(515,450)
	印刷物(松江事務所) 松江市東津田1741-3	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	507,050
	郵券類(松江事務所) 松江市東津田1741-3	当期末における切手及び葉書	8,400
(キャンプ場管理運営)			(49,845)
	印刷物(北の原キャンプ場) 大田市三瓶町多根1121-8	当期末における施設リーフレット等在庫分	49,165
	郵券類(北の原キャンプ場) 大田市三瓶町多根1121-8	当期末における切手及び葉書	680

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(利便提供)			(47,529)
	印刷物(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	当期末における貸出利用申込書在庫分	47,529
(法人会計)			(18,900)
	印刷物(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	理事長交代挨拶状在庫分	18,900
流動資産合計			47,448,000
(固定資産)			
基本財産			133,013,698
投資有価証券	利付国庫債券第93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	60,055,581
	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	52,947,617
	利付国庫債券第306回債 (SMBC日興証券(株))	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	20,010,500
特定資産			30,282,000
退職給付引当資産	山陰合同銀行大田支店 定期預金No. 7732910	退職共済制度導入前に在職した職員に対する退職金の支払いに備えたもの。 うち三瓶自然館等運営事業分 640,000円 法人会計分(旧正職員分) 5,642,000円	6,282,000
	島根中央信用金庫(大田) 定期預金No. 1170410	退職共済制度導入前に在職した職員(旧正職員)に対する退職金の支払いに備えたもの。	10,000,000
	J A 石見銀山 定期預金No. 10480548	退職共済制度導入前に在職した職員(旧正職員)に対する退職金の支払いに備えたもの。	10,000,000
平成25年度特別企画 展準備金	山陰合同銀行大田支店 定期預金No. 7732923	三瓶自然館等運営事業において平成25年度に予定する特別企画展の開催資金として積立管理している預金	2,000,000
物販事業拡充準備金	山陰合同銀行大田支店 定期預金No. 7743775	利便提供事業における物販部門の拡充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			29,131,148
<u>車 両</u>			<u>1,360,419</u>
(三瓶自然館等運営)			(434,219)
	軽貨物自動車(三菱軽トラ) 大田市三瓶町多根1121-8	三瓶自然館等運営事業に供する車両	214,375
	軽貨物自動車(三菱軽トラ) 大田市三瓶町多根1121-8	三瓶自然館等運営事業に供する車両	219,844
(法人会計)			(926,200)
	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	699,236
	軽乗用車(スバルR2) 大田市三瓶町多根#58-2	財団が実施する各事業に供する車両	226,964
<u>什器備品</u>			<u>24,546,949</u>
(三瓶自然館等運営)			(22,292,475)
	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	268,282
	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	18,693
	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	407,862
	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	351,284
	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	320,620
	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	296,844
	ダルマガキ(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	240,057
	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	193,596
	水質分析計 大田市三瓶町多根#58-2	埋没林公園におけるPEG濃度監視に供する水質分析用具	193,804

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(什器備品／自然館等)	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	1
	ブテラノドン骨格(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	1,470,000
	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	576,211
	プラネタリウム用CG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	612,500
	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)	1,819,125
	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)	1,871,100
	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	323,173
	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	191,625
	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	760,417
	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	202,125
	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	477,750
	埋没林広葉樹模型 大田市三瓶町多根1121-8	埋没林広葉樹の代替模型	1
	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	127,432
	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(宇宙をかける地球にのって)	2,938,320
	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(秘密結社鷹の爪〜ブラブラブラックホールの謎〜)	5,949,762
	プラネタリウム用CG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	1,338,750
	アメジスト晶洞 大田市三瓶町多根1121-8	平成23年度企画展「鉱物」に供した鉱石標本	543,750
	展示ケース 大田市三瓶町多根1121-8	平成23年度企画展「鉱物」に供した標本展示ケース	247,407
	プロジェクター 大田市三瓶町多根1121-8	企画展示室用プロジェクター	109,778
	パーソナルコンピューター 大田市三瓶町多根1121-8	展示事業用パソコン	236,469
	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	205,735
	(環境保全活動支援)		(979,519)
(環境保全活動支援)	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)	1
	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)	1
	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	68,748
	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	108,595
	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	75,900
	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	37,057
	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	147,417
	啓発ツール 松江市東津田1741-3	地球温暖化防止に関する教育用具一式	279,300
	コンピューターサーバー 米子市東福原2-1-1	WEB版環境家計簿システム用サーバー	262,500
	(利便提供)		(472,693)
	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	23,134
	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	3,469
	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	4,729
	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	4,004
	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	214,517

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(什器備品/利便提供)	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	60,063
	埋没林公園商品棚 大田市三瓶町多根158-2	埋没林公園売店における商品陳列棚	2,638
	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	119,976
	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)	40,163
(法人会計)			(802,262)
	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	694,548
	パーソナルコンピューター 大田市三瓶町多根1121-8	法人管理用パソコン	107,714
<u>ソフトウェア</u>			<u>3,192,000</u>
(環境保全活動支援)	コンピューターソフト 松江市東津田1741-3	「WEB版環境家計簿システム」	(2,100,000)
(法人会計)			(1,092,000)
	コンピューターソフト 大田市三瓶町多根1121-8	「公益法人会計FX4」	756,000
	コンピューターソフト 大田市三瓶町多根1121-8	「公益法人会計FX4・減価償却」	336,000
<u>リサイクル預託金</u>			<u>31,780</u>
	リサイクル預託金	三瓶自然館等運営事業に供する業務車両のリサイクル預託金	11,830
	リサイクル預託金	法人会計で管理する業務車両のリサイクル預託金	19,950
固定資産合計			192,426,846
資産合計			239,874,846
(流動負債)			
買掛金			201,465
(利便提供事業)	幸房	商品仕入3月分	62,110
	寿恵久仁屋	商品仕入3月分	40,679
	島根ペプシコーラ販売(株)	商品仕入3月分	24,937
	(有)中島商店	商品仕入3月分	15,040
	モンテローザ	商品仕入3月分	14,000
	松原勝志	商品仕入3月分	10,350
	押越正雄	商品仕入3月分	9,500
	篠原メタル工房	商品仕入3月分	7,358
	(株)ディー・エル・イー	商品仕入3月分	5,240
	飯島仁司	商品仕入3月分	4,788
	森田製菓(株)	商品仕入3月分	3,250
	押越幸子	商品仕入3月分	2,520
	(株)メディアスコープ	商品仕入3月分	1,693
未払金			18,248,591
(三瓶自然館等運営)			(9,611,992)
	(株)N T Tファシリティーズ	平成23年度三瓶自然館設備管理業務委託料3月分	3,477,705
	(公財)日本科学技術振興財団	春の企画展「五感のふしぎ」展示委託料	2,202,354
	(株)丹青社	平成23年度三瓶自然館新館展示保守業務委託料	1,155,000
	小豆原自治会	平成23年度埋没林公園巡視委託料	60,000
	(有)曾田石油	三瓶自然館空調用燃料(灯油)及び業務車両用燃料代3月分	437,018
	島根中央マルキ(株)	三瓶自然館ガス代3月分	3,975
	N T T西日本(株)	三瓶自然館及び埋没林公園電話代3月分	79,162
	(株)N T Tドコモ	業務用携帯電話料3月分	2,200
	郵便事業(株)	郵便発送料3月分	107,718

(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／自然館等)	ヤマト運輸(株)	荷物発送料3月分	9,121
	(有)斎藤文具店	事務用消耗品等3月分	42,249
	サンベ電気(株)	三瓶自然館漏電警報器修繕	42,000
	佐々木印刷(株)	リーフレット類印刷代	537,600
	武永印刷(株)	三瓶自然館研究報告書第10号印刷代	449,820
	ダスキン久手	足ふきマット賃借料3月分	12,645
	(株)B S S 企画	三瓶自然館内BGMリース料3月分	11,550
	(有)昭和堂書店	三瓶自然館内供覧用書籍代3月分	54,186
	山口新聞販売店	三瓶自然館内供覧用新聞代3月分	17,890
	新日本法規出版(株)	法規集追録代3月分	13,850
	(有)文化環境技術センター	不燃ゴミ等処分料3月分	35,406
	三瓶自然館インタープリターの会	インタープリター派遣にかかる費用弁償平成23年度後期分	205,500
	三瓶温泉協会	三瓶山雪景花火大会協賛負担金	100,000
	(株)山陰合同銀行	インターネットバンキング手数料3月分	3,150
	島根社会保険事務局	社会保険料3月分	40,274
	従業員	時間外勤務手当等3月分	511,619
	(環境保全活動支援)		(4,273,351)
	「菌の長浜」地域促進委員会 環境事業部会	平成23年度ふれあい環境助成金精算分	110,000
	莊原こどもエコクラブ	平成23年度ふれあい環境助成金精算分	80,000
	亀淵だんらの会	平成23年度ふれあい環境助成金精算分	78,000
	(NPO) 島根教師力向上支援 研究会	平成23年度ふれあい環境助成金精算分	60,000
	つわの地域地球温暖化防止 推進の会	平成23年度ふれあい環境助成金精算分	50,000
	(NPO) コアラッチ	平成23年度県西部におけるネットワーク運営のための 業務委託料	437,500
	(株)エッグ	WEB版環境家計簿システム製作費用	252,000
	(株)マース	平成23年度島根県地球温暖化対策協議会HP管理業務 委託料	205,800
	(株)松文オフテック	平成23年度レーザープリンター年間保守契約料	60,375
	佐川急便(株)	書類等発送料3月分	19,446
	(株)松文オフテック	事務用消耗品等3月分	268,520
	(株)えすみ	事務用消耗品等3月分	84,253
	(株)太閤堂	カラー複合機賃借料3月分	61,557
	(株)谷口印刷	平成23年度HP年間更新料	134,400
	(有)千鳥印刷	環境保全活動助成金リーフレット印刷代	262,500
	(有)福岡秀文堂	環境アドバイザー制度リーフレット印刷代	71,400
	(株)山陰中央新報社	新聞広告料	973,000
	山陰中央新報いわみ開発(株)	新聞広告料	525,000
	グリーンテクノロジー	エコライフチャレンジしまねデータバックアップ 作業費	52,500
	(有)ユウアイ工芸	立看板撤去費	29,400
	石見大田税務署	平成23年度消費税及び地方消費税	457,700
	(キャンプ場管理運営)		(1,552,244)
	山陰パナソニック(株) エンジニアリングセンター	平成23年度北の原キャンプ場照明設備保守委託料	404,250
	(株)中央ビルサービス	キャンプ場衛生管理業務委託料及びケビン清掃委託 料3月分	161,093
	コスモ電設工業(株)	セントラルロッジ消防用設備保守委託料	34,650
	島根中央マルキ(株)	北の原キャンプ場ガス代3月分	79,569
	N T T 西日本(株)	北の原キャンプ場電話代3月分	8,204
	(有)曾田石油	ケビン用燃料(灯油)及び業務車両用燃料代3月分	8,378
	石見大田税務署	平成23年度消費税及び地方消費税	856,100

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(利便提供)			(475,190)
	島根県	西の原自動販売機電気代後期分	27,050
	N T T 西日本(株)	公衆回線使用料3月分	2,640
	石見大田税務署	平成23年度消費税及び地方消費税	445,500
(法人会計)			(2,335,814)
	(株) T K C	会計システム保守料3月分	25,368
	(有) 斎藤文具店	事務用消耗品代3月分	21,073
	医療法人社団橋林堂川上医院	産業医報酬3月分	30,927
	日本年金機構出雲年金事務所	社会保険料3月分	1,482,757
	島根労働局	平成23年度雇用保険及び労災保険精算払い分	82,750
	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分3月分	22,500
	従業員	時間外勤務手当等3月分	612,339
	石見大田税務署	平成23年度消費税及び地方消費税	58,100
前受金			93,000
(三瓶自然館等運営)	一般個人	三瓶自然館等運営事業における平成24年度分友の会会費	93,000
預り金			2,182,358
(三瓶自然館等運営)			(73,593)
	事業協力者	事業協力者謝金にかかる源泉所得税	27,510
	従業員	三瓶自然館等運営事業における従業員の厚生年金、健康保険、住民税、所得税、共済会費の個人負担分	46,083
(調査研究・普及啓発)			(25,866)
	事業協力者	事業協力者謝金にかかる源泉所得税	25,866
(環境保全活動支援)			(3,800)
	環境アドバイザー	謝金にかかる源泉所得税	3,800
(法人会計)			(2,079,099)
	評議員・役員	役員報酬にかかる源泉所得税	6,540
	産業医	産業医報酬にかかる源泉所得税	927
	従業員	従業員の厚生年金、健康保険、住民税、所得税、共済会費の個人負担分	2,071,632
未払法人税等			416,100
(キャンプ場管理運営)	石見大田税務署	平成23年分法人税	187,700
	島根県	平成23年度分事業税、地方法人特別税、県民税	81,100
	大田市	平成23年度分市民税	84,400
	松江市	平成23年度分市民税	62,900
流動負債合計			21,141,514
(固定負債)			
退職給付引当金			26,282,000
(三瓶自然館等運営)	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	640,000
(法人会計)	従業員に対するもの	退職共済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			26,282,000
負債合計			47,423,514
正味財産			192,451,332

V-2 財 産 目 録 (支部：松江事務所)

平成24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)			
現金預金			5,376,746
普通預金	山陰合同銀行大田支店 No. 3638456	各事業の人件費管理用(共用口座)のうち環境保全活動支援事業分	433,898
	山陰合同銀行大田支店 No. 3650183	環境保全活動支援事業の本部口座として	339,060
	山陰合同銀行大田支店 No. 3649646	環境保全活動支援事業の運用口座として	4,603,788
未収入金			997,500
	一般社団法人地球温暖化防止全国ネット	平成23年度家庭エコ診断推進基盤整備事業に係る地域別エコ診断執行実施業務受託料	997,500
貯蔵品			515,450
	印刷物(松江事務所) 松江市東津田1741-3	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	507,050
	郵券類(松江事務所) 松江市東津田1741-3	当期末における切手及び葉書	8,400
流動資産合計			6,889,696
(固定資産)			
その他固定資産			3,079,519
仕器備品			979,519
	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)	1
	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)	1
	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	68,748
	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	108,595
	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	75,900
	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	37,057
	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	147,417
	啓発ツール 松江市東津田1741-3	地球温暖化防止に関する教育用具一式	279,300
	コンピューターサーバー 米子市東福原2-1-1	WEB版環境家計簿システム用サーバー	262,500
ソフトウェア			2,100,000
	コンピューターソフト 松江市東津田1741-3	「WEB版環境家計簿システム」	2,100,000
固定資産合計			3,079,519
資産合計			9,969,215
(流動負債)			
未払金			4,273,351
	「菌の長浜」地域促進委員会 環境事業部会	平成23年度ふれあい環境助成金精算分	110,000
	荘原こどもエコクラブ	平成23年度ふれあい環境助成金精算分	80,000
	亀淵だんらんの会	平成23年度ふれあい環境助成金精算分	78,000
	(NPO)島根教師力向上支援 研究会	平成23年度ふれあい環境助成金精算分	60,000
	つわの地域地球温暖化防止 推進の会	平成23年度ふれあい環境助成金精算分	50,000
	(NPO)コアラッチ	平成23年度県西部におけるネットワーク運営のための業務委託料	437,500
	(株)エッグ	WEB版環境家計簿システム製作費用	252,000
	(株)マース	平成23年度島根県地球温暖化対策協議会HP管理業務委託料	205,800

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債／未払金)	㈱松文オフテック	平成23年度レーザープリンター年間保守契約料	60,375
	佐川急便㈱	書類等発送料3月分	19,446
	㈱松文オフテック	事務用消耗品等3月分	268,520
	㈱えすみ	事務用消耗品等3月分	84,253
	㈱太閤堂	カラー複合機賃借料3月分	61,557
	㈱谷口印刷	平成23年度HP年間更新料	134,400
	(有)千鳥印刷	環境保全活動助成金リーフレット印刷代	262,500
	(有)福岡秀文堂	環境アドバイザー制度リーフレット印刷代	71,400
	㈱山陰中央新報社	新聞広告料	973,000
	山陰中央新報いわみ開発㈱	新聞広告料	525,000
	グリーンテクノロジー	エコライフチャレンジしまねデータバックアップ作業費	52,500
	(有)ユウアイ工芸	立看板撤去費	29,400
	石見大田税務署	平成23年度消費税及び地方消費税	457,700
			3,800
	環境アドバイザー	謝金にかかる源泉所得税	3,800
流動負債合計			4,277,151
固定負債合計			0
負債合計			4,277,151
正味財産			5,692,064

監 査 報 告 書

平成24年5月14日

公益財団法人しまね自然と環境財団
理 事 長 廣 澤 卓 嗣 殿

公益財団法人しまね自然と環境財団

監 事 中 原 良 輝 

監 事 松 井 幸 香 

私たち監事は、当財団の平成23年4月1日から平成24年3月31日までの平成23年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告します。

1 監査の方法及び内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、当財団の事務所において業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該年度に係る事業報告及びその附属明細書を監査しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等について監査しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当財団の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等は、当財団の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上

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

平成23年度決算報告書(第1期)

編 集

公益財団法人しまね自然と環境財団

平成24年 5 月