

平成 18 年 度

決 算 報 告 書

(第 16 期)

自 平成18年4月1日
至 平成19年3月31日

財団法人三瓶フィールドミュージアム財団

島根県大田市三瓶町多根1121番8/島根県立三瓶自然館

財団法人三瓶フィールドミュージアム財団 平成18年度決算報告書

◆ 目 次 ◆

I. 一般会計	
1. 収支計算書	2
2. 貸借対照表	4
3. 正味財産増減計算書	5
4. 財産目録	6
5. 未収金一覧表(財産目録別表)	7
6. 未払金一覧表(財産目録別表)	7
II. 退職給付会計	
1. 収支計算書	9
2. 貸借対照表	11
3. 正味財産増減計算書	12
4. 財産目録	13
III. 指定管理会計	
1. 収支計算書	15
2. 貸借対照表	17
3. 正味財産増減計算書	18
4. 財産目録	19
5. 未収金一覧表(財産目録別表)	20
6. 未払金一覧表(財産目録別表)	20
IV. 収益事業会計	
1. 収支計算書	25
2. 貸借対照表	27
3. 正味財産増減計算書	28
4. 財産目録	29
5. 買掛金一覧表(財産目録別表)	30
6. 未払金一覧表(財産目録別表)	30
V. 総括表等	
1. 収支計算書総括表	32
2. 貸借対照表総括表	33
3. 正味財産増減計算書総括表	34
4. 収益部門 損益計算書総括表	35
5. 収益部門 事業費及び管理費総括表	36
6. 収益部門 利益金処分計算書	37
VI. 財務諸表に対する注記	38
VII. 監査報告書	42

I . 一 般 会 計

I - 1. 一般会計 収入支出計算書

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①基本財産運用収入	400,000	432,242	△32,242	
基本財産利息収入	400,000	432,242	△32,242	
②特定資産運用収入	0	12,654	△12,654	
特定資産利息収入	0	12,654	△12,654	
③事業収入	557,000	415,800	141,200	
友の会事業収入	300,000	159,500	140,500	三瓶自然館友の会会費収入
参加費収入	257,000	256,300	700	JPRほか東アジア環境ミーティング参加費収入
④補助金等収入	11,088,000	11,143,750	△55,750	
調査研究業務受託収入	10,196,000	10,251,775	△55,775	標本整理(雇用促進)ほか7業務
環境教育業務受託収入	892,000	891,975	25	JPR業務
⑤雑収入	1,000	97,571	△96,571	
雑収入	1,000	97,571	△96,571	
⑥他会計からの繰入金収入	6,335,000	6,335,000	0	
指定管理会計からの繰入金収入	6,335,000	6,335,000	0	
事業活動収入計	18,381,000	18,437,017	△56,017	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	8,927,000	8,598,675	328,325	
調査研究事業費支出	7,878,000	7,596,000	282,000	標本整理(雇用促進)ほか7業務
環境教育事業費支出	1,049,000	1,002,675	46,325	JPR業務
②管理費支出	10,048,000	9,906,070	141,930	
人件費支出	7,670,000	7,679,782	△9,782	
会議費支出	650,000	650,000	0	
事務局費支出	1,728,000	1,576,288	151,712	
③他会計への繰入金支出	34,406,000	34,406,000	0	
退職給付会計への繰入金支出	34,406,000	34,406,000	0	基本財産取崩30,000千円+旧ふれあいの里財団退職給与引当預金4,406千円
事業活動支出計	53,381,000	52,910,745	470,255	
事業活動収支差額 (A)	△35,000,000	△34,473,728	△526,272	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①基本財産取崩収入	30,000,000	30,000,000	0	
基本財産取崩収入	30,000,000	30,000,000	0	
投資活動収入計	30,000,000	30,000,000	0	
2. 投資活動支出				
①特定資産取得支出	5,000,000	5,510,000	△510,000	
指定管理運営準備金支出	5,000,000	5,510,000	△510,000	
投資活動支出計	5,000,000	5,510,000	△510,000	
投資活動収支差額 (B)	25,000,000	24,490,000	510,000	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
III 財務活動収支の部				
1.財務活動収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2.財務活動支出	0	0	0	
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額 (C)	0	0	0	
IV 予備費支出 (D)	0	0	0	
当期収支差額 (E)	△10,000,000	△9,983,728	△16,272	(A)+(B)+(C)-(D)
前期繰越収支差額 (F)	10,000,000	10,000,000	0	
次期繰越収支差額	0	16,272	△16,272	(E)+(F)

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金(特定資産除く)、前払費用、買掛金、未収金、未払金、前受金、預り金、仮受金、未払い法人税等を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の額

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	3,981,382	2,691,963
未収金	7,486,000	5,243,750
合 計	11,467,382	7,935,713
未払金	1,442,373	7,801,504
前受金	0	6,000
預り金	25,009	111,937
合 計	1,467,382	7,919,441
次期繰越収支差額	10,000,000	16,272

I - 2. 一般会計 貸借対照表

平成19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・小口現金	56,000	0	56,000
普通預金	2,623,309	3,981,382	△1,358,073
定期預金	12,654	0	12,654
未収入金	5,243,750	7,486,000	△2,242,250
流動資産合計	7,935,713	11,467,382	△3,531,669
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	20,869,000	50,869,000	△30,000,000
投資有価証券	49,131,000	49,131,000	0
基本財産合計	70,000,000	100,000,000	△30,000,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産	0	2,570,000	△2,570,000
指定管理運営準備金	18,600,000	13,090,000	5,510,000
環境教育事業準備金	8,000,000	8,000,000	0
特定資産合計	26,600,000	23,660,000	2,940,000
固定資産合計	96,600,000	123,660,000	△27,060,000
資産合計	104,535,713	135,127,382	△30,591,669
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,801,504	1,442,373	6,359,131
前受金	6,000	0	6,000
預り金	111,937	25,009	86,928
流動負債合計	7,919,441	1,467,382	6,452,059
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	32,432,000	△32,432,000
固定負債合計	0	32,432,000	△32,432,000
負債合計	7,919,441	33,899,382	△25,979,941
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体出捐金	10,000,000	40,000,000	△30,000,000
寄附金	60,000,000	60,000,000	0
指定正味財産合計	70,000,000	100,000,000	△30,000,000
(うち基本財産への充当額)	(70,000,000)	(100,000,000)	△30,000,000
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産	26,616,272	1,228,000	25,388,272
(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)	(26,600,000)	(23,660,000)	2,940,000
正味財産合計	96,616,272	101,228,000	△4,611,728
負債及び正味財産合計	104,535,713	135,127,382	△30,591,669

I - 3. 一般会計 正味財産増減計算書

平成18年4月1日から平成19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			
① 基本財産運用益	432,242	71,035	361,207
② 特定資産運用益	12,654	0	12,654
③ 事業収益	415,800	211,600	204,200
④ 受取補助金等	11,143,750	8,536,000	2,607,750
⑤ 雑収益	97,571	0	97,571
⑥ 他会計からの繰入額	6,335,000	25,660,000	△19,325,000
経常収益計	18,437,017	34,478,635	△16,041,618
(2) 経常費用			
① 事業費及び管理費			
事業費	8,598,675	7,376,383	1,222,292
財団管理費	9,906,070	1,442,252	8,463,818
② 退職給付費用	0	32,432,000	△32,432,000
③ 他会計への繰出額	36,976,000	0	36,976,000
経常費用計	55,480,745	41,250,635	14,230,110
当期経常増減額	△37,043,728	△6,772,000	△30,271,728
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 基本財産取崩益	30,000,000	0	30,000,000
② 退職給付引当金戻入	32,432,000	0	32,432,000
経常外収益計	62,432,000	0	62,432,000
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	62,432,000	0	62,432,000
当期一般正味財産増減額	25,388,272	△6,772,000	32,160,272
一般正味財産期首残高	1,228,000	8,000,000	△6,772,000
一般正味財産期末残高	26,616,272	1,228,000	25,388,272
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	△30,000,000	0	△30,000,000
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	70,000,000	100,000,000	△30,000,000
III 正味財産期末残高	96,616,272	101,228,000	△4,611,728

I - 4. 一般会計 財産目録

平成19年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許有高	56,000		
普通預金 山陰合同銀行大田支店	2,623,309		
定期預金 山陰合同銀行大田支店	7,854		
定期預金 山陰合同銀行大田支店	4,800		
未収金(別表「未収入金一覧表」参照)	5,243,750		
流動資産合計		7,935,713	
2. 固定資産			
(1) 基本財産(指定正味財産)			
定期預金 山陰合同銀行大田支店	10,869,000		
〃 島根中央信用金庫大田営業部	10,000,000		
有価証券 コスモ証券(大阪府公債)	49,131,000		
基本財産合計	70,000,000		
(2) 特定資産(一般正味財産)			
指定管理運営準備預金			
定期預金 山陰合同銀行大田支店	13,090,000		
振替予定額	5,510,000		
環境教育事業準備預金			
定期預金 山陰合同銀行大田支店	8,000,000		
特定資産合計	26,600,000		
固定資産合計		96,600,000	
資産合計			104,535,713
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金(別表「未払金一覧表」参照)	7,801,504		
前受金			
平成19年度三瓶自然館友の会会費	6,000		
預り金			
健康保険料	17,918		
厚生年金	27,819		
所得税	51,600		
住民税	14,600		
流動負債合計		7,919,441	
2. 固定負債	0		
固定負債合計		0	
負債合計			7,919,441
正 味 財 産			96,616,272

I－5. 一般会計財産目録別表 未収入金一覧表

平成19年 3月31日現在

(単位：円)

科	目	金 額	未収相手方	住 所 等	
補助金等収入	調査研究業務受託収入	みんなで調べる島根の自然業務	2,118,900	島根県	松江市殿町1番地
		レッドデータ生物重点対策種調査	362,250	島根県	松江市殿町1番地
		石見銀山遺跡生物調査	952,875	島根県	松江市殿町1番地
		徳前農道環境調査業務	210,000	島根県	県央県工整備事務所
		ウスイヒョウモンモドキ生息環境保全	188,000	環境省	中国四国地方環境事務所
		石見銀山遺跡ユウモリ生態調査	519,750	大田市	大田市大田町口1600
	環境教育業務受託収入	子どもパークレンジャー業務	891,975	環境省	中国四国地方環境事務所
合 計		5,243,750			

I－6. 一般会計財産目録別表 未払金一覧表

平成19年 3月31日現在

(単位：円)

科	目	金 額	支 払 先	適 用	
事 業 費	調査研究事業費	消 耗 品 費	218,830	(有) 斉 藤 文 具 店	みんなで調べる島根の自然調査関係消耗品
			12,411	(有) 斉 藤 文 具 店	昆虫標本作成用消耗品
		印 刷 製 本 費	494,550	柏 村 印 刷 (株)	みんなで調べる島根の自然調査関係印刷代
		広 告 宣 伝 費	525,000	柏 村 印 刷 (株)	みんなで調べる島根の自然調査関係広告料
財 団 管 理 費	人 件 費	法 定 福 利 費	46,080	島根社会保険事務局	社会保険料 3 月分
			238,315	島根労働局	平成18年度確定労災保険料
	事 務 局 費	報 酬	141,750	竹下税理士事務所	平成18年度決算指導料
		消 耗 品 費	17,050	新日本法規出版(株)	管理用書籍追録
		租 税 公 課 費	594,368	石見大田税務署	消費税
		雑 費	3,150	山陰合同銀行	FB契約基本料 3 月分
投資活動支出	特定資産取得支出	指定管理運営準備金支出	5,510,000	振替予定額	指定管理業務運営準備金
合 計			7,801,504		

Ⅱ．退職給付会計

Ⅱ－１．退職給付会計 収入支出計算書

平成18年４月１日から平成19年３月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 特定資産運用収入	0	1,542	△1,542	
特定資産利息収入	0	1,542	△1,542	
② 他会計からの繰入金収入	43,795,000	43,759,000	36,000	
一般会計からの繰入金収入	34,406,000	34,406,000	0	
指定管理会計からの繰入金収入	4,150,000	4,114,000	36,000	
収益事業会計からの繰入金収入	5,239,000	5,239,000	0	
事業活動収入計	43,795,000	43,760,542	34,458	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	21,000	21,000	0	
諸手当支出	20,000	20,000	0	
租税公課支出	1,000	1,000	0	
事業活動支出計	21,000	21,000	0	
事業活動収支差額 (A)	43,774,000	43,739,542	34,458	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	43,774,000	43,738,000	36,000	
退職給付引当資産取得支出	43,774,000	43,738,000	36,000	
投資活動支出計	43,774,000	43,738,000	36,000	
投資活動収支差額 (B)	△43,774,000	△43,738,000	△36,000	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出	0	0	0	
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額 (C)	0	0	0	
IV 予備費支出 (D)	0	0	0	
当期収支差額 (E)	0	1,542	△1,542	(A)+(B)+(C)-(D)
前期繰越収支差額 (F)	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	1,542	△1,542	(E)+(F)

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金(特定資産除く)、前払費用、買掛金、未収金、未払金、前受金、預り金、仮受金、未払い法人税等を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の額

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	0	2,542
前払費用	0	0
未収金	0	0
合 計	0	2,542
未払金	0	1,000
前受金	0	0
預り金	0	0
買掛金	0	0
仮受金	0	0
未払い法人税等	0	0
合 計	0	1,000
次期繰越収支差額	0	1,542

Ⅱ－２．退職給付会計 貸借対照表

平成19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・小口現金	1,000	0	1,000
定期預金	1,542		
流動資産合計	2,542	0	2,542
２．固定資産			
(1)基本財産	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	46,308,000	0	46,308,000
特定資産合計	46,308,000	0	46,308,000
固定資産合計	46,308,000	0	46,308,000
資産合計	46,310,542	0	46,310,542
II 負債の部			
１．流動負債			
未払金	1,000	0	1,000
流動負債合計	1,000	0	1,000
２．固定負債			
退職給付引当金	46,308,000	0	46,308,000
固定負債合計	46,308,000	0	46,308,000
負債合計	46,309,000	0	46,309,000
III 正味財産の部			
１．指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(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)	(0)	(0)	0
２．一般正味財産	1,542	0	1,542
(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)	(46,308,000)	(0)	46,308,000
正味財産合計	1,542	0	1,542
負債及び正味財産合計	46,310,542	0	46,310,542

Ⅱ－３．退職給付会計 正味財産増減計算書

平成18年４月１日から平成19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			
①特定資産運用収入	1,542	0	
②他会計からの繰入額			
一般会計からの繰入額	36,976,000	0	36,976,000
指定管理会計からの繰入額	4,114,000	0	4,114,000
収益事業会計からの繰入額	5,239,000	0	5,239,000
経常収益計	46,330,542	0	46,330,542
(2)経常費用			
①退職給付費用	46,308,000	0	46,308,000
②諸手当支出	20,000	0	20,000
③租税公課費	1,000	0	1,000
経常費用計	46,329,000	0	46,329,000
当期経常増減額	1,542	0	1,542
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,542	0	1,542
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	1,542	0	1,542
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	1,542	0	1,542

Ⅱ－４．退職給付会計 財産目録

平成19年 3 月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金			
現金手許有高	1,000		
定期預金	1,542		
流動資産合計		2,542	
2.固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産			
普通預金 山陰合同銀行大田支店	6,663,000		
定期預金 山陰合同銀行大田支店	9,645,000		
定期預金 石見銀山農業協同組合	10,000,000		
定期預金 島根銀行大田支店	10,000,000		
定期預金 中国労働金庫大田支店	10,000,000		
特定資産合計	46,308,000		
固定資産合計		46,308,000	
資産合計			46,310,542
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金			
消費税 石見大田税務署	1,000		
流動負債合計		1,000	
2.固定負債			
退職給付引当金	46,308,000		
固定負債合計		46,308,000	
負債合計			46,309,000
正 味 財 産			1,542

Ⅲ. 指定管理会計

Ⅲ－１．指定管理会計 収入支出計算書

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①指定管理料収入	304,500,000	304,500,000	0	
三瓶自然館等指定管理料	304,500,000	304,500,000	0	
②利用料金収入	48,649,000	49,435,850	△786,850	
三瓶自然館収入	22,500,000	23,000,870	△500,870	
小豆原埋没林公園収入	10,205,000	10,536,630	△331,630	
ふれあいの里奥出雲公園収入	638,000	638,200	△200	
北の原野営場収入	15,306,000	15,260,150	45,850	
③事業収入	450,000	510,200	△60,200	
参加費収入	450,000	510,200	△60,200	各イベント参加費収入
④入居者光熱水収入	730,000	779,213	△49,213	
光熱水等負担金収入	730,000	779,213	△49,213	大田市施設ほか光熱水費負担
⑤雑収入	70,000	70,107	△107	
雑収入	70,000	70,107	△107	原稿料等
事業活動収入計	354,399,000	355,295,370	△896,370	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	53,791,000	50,830,090	2,960,910	
博物館活動費支出	11,149,000	10,146,200	1,002,800	旅費・消耗品費の節減による残
企画事業費支出	14,372,000	13,696,862	675,138	印刷費・運搬費の節減による残
ビジュアルドーム事業費支出	9,950,000	9,008,160	941,840	製作費の節減による残
ボランティア育成事業費支出	1,320,000	1,259,253	60,747	
営業事業費支出	17,000,000	16,719,615	280,385	印刷費・消耗品費の節減による残
②施設管理費支出	136,728,000	129,617,700	7,110,300	
自然館管理費支出	101,668,000	101,214,110	453,890	光熱水費(電気代)の節減による残
小豆原管理費支出	8,699,000	8,649,776	49,224	
ふれあいの里管理費支出	4,542,000	4,540,098	1,902	
野営場管理費支出	9,990,000	9,747,774	242,226	賃借契約の見直しによる残
小豆原埋没林保存処理検討費支出	11,829,000	5,465,942	6,363,058	
③管理費支出	149,504,000	150,175,753	△671,753	
人件費支出	137,934,000	137,962,208	△28,208	3月時間外勤務手当による超過
事務局費支出	11,570,000	12,213,545	△643,545	消費税の予算超過
④納税引当金支出	3,600,000	7,192,800	△3,592,800	
法人税等引当金支出	3,600,000	7,192,800	△3,592,800	当期より事業税含む
⑤他会計への繰入金支出	10,485,000	10,449,000	36,000	
一般会計への繰入金支出	6,335,000	6,335,000	0	
退職給付会計への繰入金支出	4,150,000	4,114,000	36,000	
事業活動支出計	354,108,000	348,265,343	5,842,657	
事業活動収支差額(A)	291,000	7,030,027	△6,739,027	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
2.投資活動支出				
①固定資産取得支出	1,711,000	1,155,000	556,000	
什器備品購入支出	1,711,000	1,155,000	556,000	決算仕訳による残
投資活動支出計	1,711,000	1,155,000	556,000	
投資活動収支差額 (B)	△1,711,000	△1,155,000	△556,000	
III 財務活動収支の部				
1.財務活動収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2.財務活動支出	0	0	0	
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額 (C)	0	0	0	
IV 予備費支出 (D)	0	0	0	
当期収支差額 (E)	△1,420,000	5,875,027	△7,295,027	(A)+(B)+(C)-(D)
前期繰越収支差額 (F)	1,420,000	1,419,057	943	
次期繰越収支差額	0	7,294,084	△7,294,084	(E)+(F)

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金(特定資産除く)、前払費用、買掛金、未収金、未払金、前受金、預り金、仮受金、未払い法人税等を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の額

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	40,157,004	38,165,628
前払費用	0	0
未収金	457,546	367,112
合 計	40,614,550	38,532,740
未払金	30,217,060	22,828,349
前受金	3,000	0
預り金	1,357,633	1,221,607
買掛金	0	0
仮受金	0	0
未払い法人税等	7,617,800	7,188,700
合 計	39,195,493	31,238,656
次期繰越収支差額	1,419,057	7,294,084

Ⅲ－２．指定管理会計 貸借対照表

平成19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・小口現金	1,571,057	1,610,505	△39,448
普通預金	36,594,571	38,546,499	△1,951,928
未収入金	367,112	457,546	△90,434
流動資産合計	38,532,740	40,614,550	△2,081,810
２．固定資産			
(1)その他固定資産			
什器備品	2,282,886	1,741,489	541,397
その他固定資産合計	2,282,886	1,741,489	541,397
固定資産合計	2,282,886	1,741,489	541,397
資産合計	40,815,626	42,356,039	△1,540,413
II 負債の部			
１．流動負債			
未払金	22,828,349	30,217,060	△7,388,711
前受金	0	3,000	△3,000
預り金	1,221,607	1,357,633	△136,026
未払い法人税等	7,188,700	7,617,800	△429,100
流動負債合計	31,238,656	39,195,493	△7,956,837
２．固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	31,238,656	39,195,493	△7,956,837
III 正味財産の部			
１．指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(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)	(0)	(0)	0
２．一般正味財産	9,576,970	3,160,546	6,416,424
(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)	(0)	(0)	0
正味財産合計	9,576,970	3,160,546	6,416,424
負債及び正味財産合計	40,815,626	42,356,039	△1,540,413

Ⅲ－３．指定管理会計 正味財産増減計算書

平成18年4月1日から平成19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			
①受取指定管理料	304,500,000	304,500,000	0
②受取利用料金	49,435,850	58,839,660	△9,403,810
③事業収益	510,200	304,000	206,200
④受取負担金	779,213	1,121,291	△342,078
⑤雑収益	70,107	412,018	△341,911
経常収益計	355,295,370	365,176,969	△9,881,599
(2)経常費用			
①事業費及び管理費			
事業費	50,830,090	44,594,774	6,235,316
施設管理費	129,617,700	128,000,872	1,616,828
財団管理費	150,175,753	156,541,057	△6,365,304
②減価償却費	613,603	43,011	570,592
③法人税及び住民税	7,192,800	7,617,800	△425,000
④他会計への繰出額	10,449,000	25,660,000	△15,211,000
経常費用計	348,878,946	362,457,514	△13,578,568
当期経常増減額	6,416,424	2,719,455	3,696,969
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	6,416,424	2,719,455	3,696,969
一般正味財産期首残高	3,160,546	441,091	2,719,455
一般正味財産期末残高	9,576,970	3,160,546	6,416,424
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	9,576,970	3,160,546	6,416,424

Ⅲ－４．指定管理会計 財産目録

平成19年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金			
現金手許有高	1,571,057		
普通預金 山陰合同銀行大田支店	35,617,621		
その他普通預金 "	976,950		
未収金(別表「未収入金一覧表」参照)	367,112		
流動資産合計		38,532,740	
2.固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	2,282,886		
その他固定資産合計	2,282,886		
固定資産合計		2,282,886	
資産合計			40,815,626
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金(別表「未払金一覧表」参照)	22,828,349		
預り金			
健康保険料	360,123		
厚生年金	600,595		
所得税	110,289		
住民税	150,600		
未払い法人税等			
法人税 (国)	4,484,000		
法人県民税(島根県)	245,200		
法人市民税(大田市)	702,200		
" (雲南市)	76,700		
事業税 (島根県)	1,680,600		
流動負債合計		31,238,656	
2.固定負債	0		
固定負債合計		0	
負債合計			31,238,656
正 味 財 産			9,576,970

Ⅲ－５．指定管理会計財産目録別表 未収入金一覧表

平成19年 3 月31日現在

(単位：円)

科 目		金 額	未収相手方	住 所 等	
利用料金収入	三瓶自然館収入	観 覧 料	19,780	2 団体 3 件	
	小豆原埋没林公園収入	観 覧 料	14,880	2 団体 2 件	
入 居 者 光 熱 水 収 入	光 熱 水 等 負 担 金 収 入	電 気 代 負 担 金	177,261	NTTドコモ中国(株)	広島市西区商工センター
			12,392	小豆原自治会	大田市三瓶町多根
財団管理費	人件費	法 定 福 利 費 (精算戻入)	142,799	島根労働局	松江市向島町134 -10 松江地方合同庁舎 5 F
合 計			367,112		

Ⅲ－６．指定管理会計財産目録別表 未払金一覧表

平成19年 3 月31日現在

(単位：円)

科		目	金 額	支 払 先	適 用
事 業 費	博物館活動費	臨 時 雇 賃 金	66,168	記載省略(個人情報)	時間外手当 3 月分
		法 定 福 利 費	18,190	島根社会保険事務局	社会保険料 3 月分
		通 信 運 搬 費	14,580	ヤマト運輸(株)	小包等発送料
		消 耗 品 費	141,435	(有)斉藤文具店	調査用消耗品
			90,000	呉服わたなべ	白布
			54,000	(有)松井薬局	標本収集分析用薬品
			51,477	やくも門脇真商会	調査用消耗品
		印 刷 製 本 費	882,000	佐々木印刷(株)	展示解説書増刷
			252,000	佐々木印刷(株)	「三瓶山の植物」印刷
			472,500	松栄印刷(有)	平成18年度年報印刷
			403,200	柏村印刷(株)	平成18年度研究報告書印刷
		製 作 費	1,204,350	坂本剥製製作所	剥製製作
			850,500	サンベ電機工事(株)	監視カメラ工事
	企 画 事 業 費	消耗什器備品費	441,985	(有)むし社	展示用昆虫標本

科	目	金 額	支 払 先	適 用	
事業費	企画事業費	消耗什器備品費	54,855	(有)ダイナゲート	展示用昆虫標本
		消 耗 品 費	137,025	さんもく工業(株)	花壇整備消耗品
			86,231	まつばら写真館	展示用写真額
		印 刷 製 本 費	392,700	柏村印刷(株)	企画展展示解説書印刷
			210,000	さんきゅう印刷(株)	企画展図録印刷
		製 作 費	45,675	さんもく工業(株)	植物名札制作
		雑 費	3,675	(社) 日本音楽著作権協会	プラネタリウムコンサート使用音楽 著作権料
	営業事業費	消耗什器備品費	137,760	(有)斉藤文具店	パンフレット立
			59,850	(有)斉藤文具店	WEB用カメラ
			消 耗 品 費	168,000	(株)ダイキ
		39,690		(有)斉藤文具店	WEB用消耗品
		印 刷 製 本 費	659,610	柏村印刷(株)	イベントカレンダー印刷
			38,955	松栄印刷(有)	封筒印刷
		製 作 費	597,450	(株)みづま工房	当館紹介コーナー製作
		新 聞 図 書 費	42,757	(有)昭和堂書店	閲覧用書籍代
			20,745	山口新聞販売店	閲覧用新聞代3月分
		負 担 金 支 出	3,000	(財)公園緑地財団 備北オートビレッジ	紹介コーナー出展料
施設管理費	自然館管理費	光 熱 水 費	151,000	(有)曾田石油	灯油代3月分
			3,360	志づの里石油	灯油代3月分(小売)
		通 信 運 搬 費	288,750	柏村印刷(株)	イベントカレンダー発送
			11,400	ヤマト運輸(株)	小包等発送料3月分
		消耗什器備品費	170,100	(株)ソルコム	中古パソコン(3台)
		消 耗 品 費	1,417,500	(株)ジーベックス	全天周映写機用電球
			422,100	コニカミノルタ プラネタリウム(株)	プラネタリウム用恒星球
			116,554	(有)斉藤文具店	事務用消耗品

科	目	金 額	支 払 先	適 用	
施 設 管 理 費	自然館管理費	消 耗 品 費	86,517	(有)斉藤文具店	コピー機用品代 (パフォーマンスチャージ)
			1,050	志づの里石油	業務車両用消耗品
		修 繕 費	78,540	(株)五藤光学研究所	天体望遠鏡制御用 P C 修繕
			38,850	(株)三晃空調	新館収蔵庫系統空調機 修繕
			33,285	(有)山本自動車整備	業務車両修繕
		燃 料 費	36,906	(有)曾田石油	業務車両用燃料
			10,364	志づの里石油	業務車両用燃料
		賃 借 料	40,908	(株)サニクリーン広島	出入口用マット 3 月分
			11,550	(株)B S S 企画	館内用 B G M 3 月分
		委 託 費	1,575,000	(株)中央ビルサービス	施設衛生管理業務 3 月分
			139,212	(有)中国環境 保全センター	浄化槽維持管理 3 月分
			52,500	(株)スエヒロ	防火対象物点検料
			1,890,000	(株)西村製作所	60cm反射望遠鏡保守点検
			374,850	(株)クマヒラ	常圧薫蒸庫点検料
		雑 費	1,890	山陰合同銀行	クーポン取立手数料
	小豆原管理費	消耗什器備品費	283,500	(有)斉藤文具店	日傘
			49,300	吾郷名寿園	野点用傘
		消 耗 品 費	6,300	(有)斉藤文具店	コピー機用品代 (パフォーマンスチャージ)
		燃 料 費	3,454	(有)曾田石油	業務車両用燃料
		賃 借 料	5,775	(株)サニクリーン広島	出入口用マット 3 月分
		委 託 費	43,113	(有)中国環境 保全センター	浄化槽維持管理 3 月分
	ふれあいの里 管 理 費	消 耗 品 費	99,340	(株)ナンバ	園内整備用木材
			94,500	三瓶こもれば館	園内整備用木材
			91,350	さんもく工業(株)	園内管理用消耗品
			73,000	(有)斉藤文具店	事務用消耗品

科	目		金 額	支 払 先	適 用
施 設 管 理 費	ふれあいの里 管 理 費	消 耗 品 費	1,785	ワダ電器	ストーブ替え芯
		修 繕 費	51,450	(有)平和衛生社	浄化槽フロートスイッチ 修繕
	野 営 場 管 理 費	消耗什器備品費	47,250	(有)ホリエ	落ち葉清掃用ブロア
		消 耗 品 費	62,160	ヤンマーエネルギー システム(株)	セントラルロッジ空調 設備用消耗品
			5,148	(有)斉藤文具店	コピー機用品代 (パフォーマンスタッチャージ)
		修 繕 費	69,300	(有)堀工務店	ケビン屋根補修
			27,437	(有)山根水道	場内漏水修理
		賃 借 料	3,465	(株)サニクリーン広島	出入口用マット 3 月分
		委 託 費	145,740	ヤンマーエネルギー システム(株)	セントラルロッジ空調 設備保守
	埋 没 林 保 存 処 理 検 討 費	委 託 費	4,911,900	(株)ワールド測量設計	埋没林保全調査検討業務
財 団 管 理 費	人 件 費	諸 手 当	385,981	職員	時間外手当 3 月分
		法 定 福 利 費	933,467	島根社会保険事務局	社会保険料 3 月分
			16,492	島根社会保険事務局	社会保険料期末手当分
	事 務 局 費	被 服 費	90,200	(株)一畑百貨店	コンパニオン用靴
		租 税 公 課 費	720,743	石見大田税務署	消費税
		雑 費	13,650	(有)文化環境 技術センター	不燃ゴミ処分費 3 月分
合 計		22,828,349			

IV . 収 益 事 業 会 計

IV－1．収益事業会計 収入支出計算書

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

(単位:千円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 事業収入	24,751,000	25,540,467	△789,467	
物販事業収入	20,302,000	21,022,677	△720,677	
貸出事業収入	4,449,000	4,517,790	△68,790	
② 雑収入	19,000	38,650	△19,650	
雑収入	19,000	38,650	△19,650	
事業活動収入計	24,770,000	25,579,117	△809,117	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	15,335,000	15,164,216	170,784	
物販事業費支出	12,760,000	12,923,710	△163,710	
貸出事業費支出	2,575,000	2,240,506	334,494	
② 管理費支出	6,525,000	6,494,598	30,402	
人件費支出	4,257,000	4,184,983	72,017	
事業管理費支出	2,268,000	2,309,615	△41,615	
③ 納税引当金支出	510,000	0	510,000	
法人税等引当金支出	510,000	0	510,000	
④ 他会計への繰入金支出	5,239,000	5,239,000	0	
退職給付会計への繰入金支出	5,239,000	5,239,000	0	
事業活動支出計	27,609,000	26,897,814	711,186	
事業活動収支差額 (A)	△2,839,000	△1,318,697	△1,520,303	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	4,000,000	4,000,000	0	
物販事業拡充準備金支出	2,000,000	2,000,000	0	
飲食事業整備準備金支出	2,000,000	2,000,000	0	
② 固定資産取得支出	1,001,000	971,250	29,750	
什器備品購入支出	1,001,000	971,250	29,750	
投資活動支出計	5,001,000	4,971,250	29,750	
投資活動収支差額 (B)	△5,001,000	△4,971,250	△29,750	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出	0	0	0	
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額 (C)	0	0	0	
IV 予備費支出 (D)	0	0	0	

当期収支差額 (E)	△7,840,000	△6,289,947	△1,550,053	(A)+(B)+(C) -(D)
前期繰越収支差額 (F)	7,840,000	7,839,394	606	
次期繰越収支差額	0	1,549,447	△1,549,447	(E)+(F)

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金(特定資産除く)、前払費用、買掛金、未収金、未払金、前受金、預り金、仮受金、未払い法人税等を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の額

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	9,732,510	2,679,431
前払費用	166,593	0
未収金	39,176	38,230
合 計	9,938,279	2,717,661
買掛金	0	241,674
未払金	1,529,658	883,914
前受金	0	0
預り金	43,227	42,626
仮受金	0	0
未払い法人税等	526,000	0
合 計	2,098,885	1,168,214
次期繰越収支差額	7,839,394	1,549,447

IV－２．収益事業会計 貸借対照表

平成19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・小口現金	440,605	325,150	115,455
普通預金	2,238,826	9,407,360	△7,168,534
商・製品棚卸高	6,145,814	6,870,677	△724,863
前払費用	0	166,593	△166,593
未収入金	38,230	39,176	△946
流動資産合計	8,863,475	16,808,956	△7,945,481
２．固定資産			
(1)特定資産			
物販事業拡充準備金	2,000,000	0	2,000,000
貸出事業整備準備金	2,000,000	0	2,000,000
特定資産合計	4,000,000	0	4,000,000
(2)その他固定資産			
什器備品	4,292,795	5,086,850	△794,055
電話加入権	162,968	162,968	0
その他固定資産合計	4,455,763	5,249,818	△794,055
固定資産合計	8,455,763	5,249,818	3,205,945
資産合計	17,319,238	22,058,774	△4,739,536
II 負債の部			
１．流動負債			
買掛金	241,674	0	241,674
未払金	883,914	1,529,658	△645,744
預り金	42,626	43,227	△601
未払い法人税等	0	526,000	△526,000
流動負債合計	1,168,214	2,098,885	△930,671
２．固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,168,214	2,098,885	△930,671
III 正味財産の部			
１．指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(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)	(0)	(0)	0
２．一般正味財産	16,151,024	19,959,889	△3,808,865
(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)	(0)	4,000,000
正味財産合計	16,151,024	19,959,889	△3,808,865
負債及び正味財産合計	17,319,238	22,058,774	△4,739,536

IV－3．収益事業会計 正味財産増減計算書

平成18年4月1日から平成19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			
① 事業収益	25,540,467	27,193,512	△1,653,045
② 雑収益	38,650	36,216	2,434
経常収益計	25,579,117	27,229,728	△1,650,611
(2) 経常費用			
① 事業費及び管理費(仕入及び製造除く)	8,912,007	8,034,035	877,972
② 商・製品棚卸・仕入			
期首商・製品棚卸高	6,870,677	7,365,522	△494,845
当期商品仕入高	10,113,077	12,693,535	△2,580,458
当期製品製造原価	2,633,730	1,867,020	766,710
期末商・製品棚卸高	△6,145,814	△6,870,677	724,863
③ 減価償却費	1,765,305	2,142,016	△376,711
③ 法人税及び住民税	0	526,000	△526,000
④ 他会計への繰出額	5,239,000	0	5,239,000
経常費用計	29,387,982	25,757,451	3,630,531
当期経常増減額	△3,808,865	1,472,277	△5,281,142
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△3,808,865	1,472,277	△5,281,142
一般正味財産期首残高	19,959,889	18,487,612	1,472,277
一般正味財産期末残高	16,151,024	19,959,889	△3,808,865
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	16,151,024	19,959,889	△3,808,865

IV－4．収益事業会計 財産目録

平成19年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金			
現金手許有高	440,605		
普通預金 山陰合同銀行大田支店	2,238,826		
未収金			
入湯券手数料 大田市保養施設管理公社	38,230		
棚卸資産			
期末商品棚卸高	2,403,716		
期末製品棚卸高	3,742,098		
流動資産合計		8,863,475	
2.固定資産			
(1) 特定資産			
物販事業拡充準備金			
定期預金 山陰合同銀行大田支店	2,000,000		
貸出事業整備準備金			
定期預金 山陰合同銀行大田支店	2,000,000		
特定資産合計	4,000,000		
(2) その他固定資産			
什器備品	4,292,795		
電話加入権	162,968		
その他固定資産合計	4,455,763		
固定資産合計		8,455,763	
資産合計			17,319,238
II 負債の部			
1.流動負債			
買掛金(別表「買掛金一覧表」参照)	241,674		
未払金(別表「未払金一覧表」参照)	883,914		
預り金			
健康保険料	14,144		
厚生年金	21,962		
所得税	3,120		
住民税	3,400		
流動負債合計		1,168,214	
2.固定負債	0		
固定負債合計		0	
負債合計			1,168,214
正 味 財 産			16,151,024

IV－5. 収益事業会計財産目録別表 買掛金一覧表

平成19年 3月31日現在

(単位：円)

大 科 目	中 科 目	小 科 目	金 額	支 払 先	適 用
事 業 費	物 販 事 業 費	商 品 仕 入	11,900	さんべ食品工業(株)	商品仕入 3月分
			3,276	(株)さんれいフーズ 出雲営業所	商品仕入 3月分
			103,249	森田製菓(株)	商品仕入 3月分
			15,225	(株)ユニマットライフ 松江営業所	商品仕入 3月分
			84,210	島根ペプシコーラ(株)	商品仕入 3月分
			23,814	四岳特産(有)	商品仕入 3月分
合 計			241,674		

IV－6. 収益事業会計財産目録別表 未払金一覧表

平成19年 3月31日現在

【未払金】

(単位：円)

科		目	金 額	未収相手方	住 所 等
事 業 管 理 費	人 件 費	諸 手 当	6,200	職員 2 名分	時間外手当 3 月分
		法 定 福 利 費	36,380	島根社会保険事務局	社会保険料 3 月分
			793	島根労働局	平成18年度確定労災 保険料
	事 業 管 理 費	消 耗 品 費	3,952	(有)齊藤文具店	事務用消耗品 3 月分
		租 税 公 課 費	364,089	石見大田税務署	消費税
投資活動支出	固定資産取得 支 出	備品購入支出	472,500	(有)齊藤文具店	キャンプ場用レジスタ
合 計			883,914		

V . 総 括 表 等

V－1. 収入支出計算書総括表

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	退職給付会計	指定管理会計	収益事業会計	内部取引消去	合 計
I 事業活動収支の部						
1. 事業活動収入						
基本財産運用収入	432,242	0	0	0	0	432,242
特定資産運用収入	12,654	1,542	0	0	0	14,196
指定管理料収入	0	0	304,500,000	0	0	304,500,000
利用料金収入	0	0	49,435,850	0	0	49,435,850
事業収入	415,800	0	510,200	25,540,467	0	26,466,467
補助金等収入	11,143,750	0	0	0	0	11,143,750
入居者光熱水収入	0	0	779,213	0	0	779,213
雑収入	97,571	0	70,107	38,650	0	206,328
他会計からの繰入金収入	6,335,000	43,759,000	0	0	△50,094,000	0
事業活動収入計	18,437,017	43,760,542	355,295,370	25,579,117	△50,094,000	392,978,046
2. 事業活動支出						
事業費支出	8,598,675	21,000	50,830,090	15,164,216	0	74,613,981
施設管理費支出	0	0	129,617,700	0	0	129,617,700
管理費支出	9,906,070	0	150,175,753	6,494,598	0	166,576,421
納税引当金支出	0	0	7,192,800	0	0	7,192,800
他会計への繰入金支出	34,406,000	0	10,449,000	5,239,000	△50,094,000	0
事業活動支出計	52,910,745	21,000	348,265,343	26,897,814	△50,094,000	378,000,902
事業活動収支差額	△34,473,728	43,739,542	7,030,027	△1,318,697	0	14,977,144
II 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入						
基本財産取崩収入	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000
投資活動収入計	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000
2. 投資活動支出						
特定資産取得支出	5,510,000	43,738,000	0	4,000,000	0	53,248,000
固定資産取得支出	0	0	1,155,000	971,250	0	2,126,250
投資活動支出計	5,510,000	43,738,000	1,155,000	4,971,250	0	55,374,250
投資活動収支差額	24,490,000	△43,738,000	△1,155,000	△4,971,250	0	△25,374,250
III 財務活動収支の部						
1. 財務活動収入	0	0	0	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0
2. 財務活動支出	0	0	0	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0
IV 予備費支出	0	0	0	0	0	0
当期収支差額	△9,983,728	1,542	5,875,027	△6,289,947	0	△10,397,106
前期繰越収支差額	10,000,000	0	1,419,057	7,839,394	0	19,258,451
次期繰越収支差額	16,272	1,542	7,294,084	1,549,447	0	8,861,345

V－2．貸借対照表総括表

平成19年3月31日現在

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	退職給付会計	指定管理会計	収益事業会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金・小口現金	56,000	1,000	1,571,057	440,605	0	2,068,662
普通預金	2,623,309	0	36,594,571	2,238,826	0	41,456,706
定期預金	12,654	1,542	0	0	0	14,196
商・製品棚卸高	0	0	0	6,145,814	0	6,145,814
未収入金	5,243,750	0	367,112	38,230	0	5,649,092
流動資産合計	7,935,713	2,542	38,532,740	8,863,475	0	55,334,470
2. 固定資産						
(1)基本財産						
定期預金	20,869,000	0	0	0	0	20,869,000
投資有価証券	49,131,000	0	0	0	0	49,131,000
基本財産合計	70,000,000	0	0	0	0	70,000,000
(2)特定資産						
退職給付引当資産	0	46,308,000	0	0	0	46,308,000
指定管理運営準備金	18,600,000	0	0	0	0	18,600,000
環境教育事業準備金	8,000,000	0	0	0	0	8,000,000
物販事業拡充準備金	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000
貸出事業整備準備金	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000
特定資産合計	26,600,000	46,308,000	0	4,000,000	0	76,908,000
(3)その他固定資産						
什器備品	0	0	2,282,886	4,292,795	0	6,575,681
電話加入権	0	0	0	162,968	0	162,968
その他固定資産合計	0	0	2,282,886	4,455,763	0	6,738,649
固定資産合計	96,600,000	46,308,000	2,282,886	8,455,763	0	153,646,649
資産合計	104,535,713	46,310,542	40,815,626	17,319,238	0	208,981,119
II 負債の部						
1. 流動負債						
買掛金	0	0	0	241,674	0	241,674
未払金	7,801,504	1,000	22,828,349	883,914	0	31,514,767
前受金	6,000	0	0	0	0	6,000
預り金	111,937	0	1,221,607	42,626	0	1,376,170
未払い法人税等	0	0	7,188,700	0	0	7,188,700
流動負債合計	7,919,441	1,000	31,238,656	1,168,214	0	40,327,311
2. 固定負債						
退職給付引当金	0	46,308,000	0	0	0	46,308,000
固定負債合計	0	46,308,000	0	0	0	46,308,000
負債合計	7,919,441	46,309,000	31,238,656	1,168,214	0	86,635,311
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産	70,000,000	0	0	0	0	70,000,000
指定正味財産合計	70,000,000	0	0	0	0	70,000,000
(うち基本財産への充当額)	(70,000,000)	(0)	(0)	(0)	0	(70,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	0	(0)
2. 一般正味財産	26,616,272	1,542	9,576,970	16,151,024	0	52,345,808
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	0	(0)
(うち特定資産への充当額)	(26,600,000)	(46,308,000)	(0)	(4,000,000)	0	(76,908,000)
正味財産合計	96,616,272	1,542	9,576,970	16,151,024	0	122,345,808
負債及び正味財産合計	104,535,713	46,310,542	40,815,626	17,319,238	0	208,981,119

V－3. 正味財産増減計算書総括表

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	退職給付会計	指定管理会計	収益事業会計	内部取引消去	合 計
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1)経常収益						
①基本財産運用益	432,242	0	0	0	0	432,242
②特定資産運用益	12,654	1,542	0	0	0	14,196
③受取指定管理料	0	0	304,500,000	0	0	304,500,000
④受取利用料金	0	0	49,435,850	0	0	49,435,850
⑤事業収益	415,800	0	510,200	25,540,467	0	26,466,467
⑥受取補助金等	11,143,750	0	0	0	0	11,143,750
⑦受取負担金	0	0	779,213	0	0	779,213
⑧雑収益	97,571	0	70,107	38,650	0	206,328
⑨他会計からの繰入額	6,335,000	46,329,000	0	0	△52,664,000	0
経常収益計	18,437,017	46,330,542	355,295,370	25,579,117	△52,664,000	392,978,046
(2)経常費用						
①事業費及び管理費	18,504,745	21,000	330,623,543	8,912,007	0	358,061,295
②退職給付費用	0	46,308,000	0	0	0	46,308,000
③商・製品棚卸・仕入	0	0	0	13,471,670	0	13,471,670
④減価償却費	0	0	613,603	1,765,305	0	2,378,908
⑤法人税及び住民税	0	0	7,192,800	0	0	7,192,800
⑥他会計への繰出額	36,976,000	0	10,449,000	5,239,000	△52,664,000	0
経常費用計	55,480,745	46,329,000	348,878,946	29,387,982	△52,664,000	427,412,673
当期経常増減額	△37,043,728	1,542	6,416,424	△3,808,865	0	△34,434,627
2. 経常外増減の部						
(1)経常外収益						
①基本財産取崩益	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000
②退職給付引当金戻入	32,432,000	0	0	0	0	32,432,000
経常外収益計	62,432,000	0	0	0	0	62,432,000
(2)経常外費用	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	62,432,000	0	0	0	0	62,432,000
当期一般正味財産増減額	25,388,272	1,542	6,416,424	△3,808,865	0	27,997,373
一般正味財産期首残高	1,228,000	0	3,160,546	19,959,889	0	24,348,435
一般正味財産期末残高	26,616,272	1,542	9,576,970	16,151,024	0	52,345,808
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	△30,000,000	0	0	0	0	△30,000,000
指定正味財産期首残高	100,000,000	0	0	0	0	100,000,000
指定正味財産期末残高	70,000,000	0	0	0	0	70,000,000
III 正味財産期末残高	96,616,272	1,542	9,576,970	16,151,024	0	122,345,808

V－4．収益部門 損益計算書総括表

平成19年3月31日

(単位：円)

科 目	退職給付会計	指定管理会計	収益事業会計	合 計	備 考
I 営業損益の部					
1 営業収益					
指定管理料収入	0	304,500,000	0	304,500,000	
利 用 料 金 収 入	0	49,435,850	0	49,435,850	
事 業 収 入	0	510,200	25,540,467	26,050,667	
入居者光熱水収入	0	779,213	0	779,213	
営業収益計	0	355,225,263	25,540,467	380,765,730	
2 営業費用					
(1)売上原価					
期首商・製品棚卸高	0	0	6,870,677	6,870,677	
当期商品仕入高	0	0	10,113,077	10,113,077	
当期製品製造原価	0	0	2,633,730	2,633,730	
期末商・製品棚卸高	0	0	△6,145,814	△6,145,814	
(2)販売費及び一般管理費	21,000	331,237,146	10,677,312	341,935,458	他表における「事業費及び管理費」に「減価償却費」を加算したもの(表V-5参照)
営業費用計	21,000	331,237,146	24,148,982	355,407,128	
営 業 利 益	△21,000	23,988,117	1,391,485	25,358,602	
II 営業外損益の部					
1 営業外収益					
雑収入	1,542	70,107	38,650	110,299	
他会計からの繰入金収入	46,329,000	0	0	46,329,000	
営業外収益計	46,330,542	70,107	38,650	46,439,299	
2 営業外費用					
退職給付費用	46,308,000	0	0	46,308,000	
他会計への繰入金支出	0	10,449,000	5,239,000	15,688,000	
営業外費用計	46,308,000	10,449,000	5,239,000	61,996,000	
経 常 利 益	1,542	13,609,224	△3,808,865	9,801,901	
税 引 前 当 期 利 益	1,542	13,609,224	△3,808,865	9,801,901	
法人税及び住民税	0	7,192,800	0	7,192,800	事業税含む
当 期 利 益	1,542	6,416,424	△3,808,865	2,609,101	
前 期 繰 越 利 益	0	3,160,546	19,959,889	23,120,435	
当 期 未 処 分 利 益	1,542	9,576,970	16,151,024	25,729,536	

V－5．収益部門 販売費及び一般管理費総括表

平成19年3月31日

(単位：円)

科 目	退職給付会計	指定管理会計	収益事業会計	合 計	備 考
給 料	0	82,832,712	3,249,600	86,082,312	一般会計 5,120,688円
臨 時 雇 賃 金	0	7,762,303	114,000	7,876,303	一般会計 4,384,915円
諸 手 当	20,000	32,766,088	330,734	33,116,822	一般会計 1,673,008円
法 定 福 利 費	0	15,859,877	490,649	16,350,526	一般会計 1,334,464円
福 利 厚 生 費	0	218,490	12,000	230,490	
研 修 費	0	875,794	0	875,794	
旅 費 交 通 費	0	3,518,670	66,576	3,585,246	
光 熱 水 費	0	26,429,451	517,451	26,946,902	
通 信 運 搬 費	0	6,041,619	70,306	6,111,925	
被 服 費	0	505,099	0	505,099	
消耗什器備品費	0	2,240,015	942,455	3,182,470	
消 耗 品 費	0	14,638,386	858,963	15,497,349	
修 繕 費	0	2,084,255	110,460	2,194,715	
印 刷 製 本 費	0	8,008,616	0	8,008,616	
燃 料 費	0	1,335,314	0	1,335,314	
賃 借 料	0	8,190,033	390,285	8,580,318	
租 税 公 課 費	1,000	10,347,843	590,489	10,939,332	
保 険 料	0	673,830	111,220	785,050	
諸 謝 金	0	564,440	0	564,440	
製 作 費	0	13,822,515	0	13,822,515	
新 聞 図 書 費	0	885,879	0	885,879	
負 担 金 支 出	0	834,220	42,000	876,220	
地 代 家 賃	0	0	501,550	501,550	
広 告 宣 伝 費	0	8,187,076	28,515	8,215,591	
委 託 費	0	79,403,326	454,629	79,857,955	
交 際 費	0	97,270	0	97,270	
雑 費	0	2,500,422	30,125	2,530,547	
減 価 償 却 費	0	613,603	1,765,305	2,378,908	
計	21,000	331,237,146	10,677,312	341,935,458	

V－6. 収益部門 利益金処分計算書

平成19年5月23日

I 当期末処分利益金・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 25,729,536 円

1 退職給付会計当期末処分利益	1,542 円
2 指定管理会計当期末処分利益	9,576,970 円
3 収益事業会計当期末処分利益	16,151,024 円

II 次期繰越利益・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 25,729,536 円

うち 退職給付会計次期繰越利益	1,542 円
指定管理会計次期繰越利益	9,576,970 円
収益事業会計次期繰越利益	16,151,024 円

財団法人三瓶フィールドミュージアム財団

理 事 長 江 口 博 晴

VI. 計算書類に対する注記

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

公益法人会計基準注解 注2(2)に基づき、取得価額によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・貯蔵品 …………… 償却原価法(定額法)によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品 …………… 定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金 …………… 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

(1) 改正公益法人会計基準の導入、退職給付会計の設置

平成18年4月1日から適用となった改正公益法人会計基準(以下「新基準」)に合わせ、新基準に基づく会計様式、処理方法を導入した。これに伴い、新基準で導入が義務付けられている「退職給付会計」を新設し、平成17年度一般会計で計上した退職給付引当資産、退職給付引当金を継承した。

(2) 法人税法上の収益事業の区分経理

平成17年度決算での監事からの指導に基づき、一般会計における法人税法上の収益事業を区分経理するため、「指定管理会計」を一般会計から分化して設置した。この会計では島根県立三瓶自然館及び附属施設の管理運営業務(指定管理業務)を取り扱う。

(3) 特別会計の改称

特別会計は、一般的には一般会計以外の会計の総称であり、このたび上記特別会計の増設に伴い、外部説明での混乱を避けるため、これまで物販及び貸出事業等を取り扱ってきた「特別会計」を「収益事業会計」と改称した。この会計では、指定管理業務以外の収益事業会計として、財団寄附行為第4条第4項に規定する事業を取り扱う。

3. 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	50,869,000	0	30,000,000	20,869,000
有価証券	49,131,000	0	0	49,131,000
小 計	100,000,000	0	30,000,000	70,000,000

特定資産				
指定管理運営準備預金	13,090,000	5,510,000	0	18,600,000
環境教育事業準備預金	8,000,000	0	0	8,000,000
退職給付引当資産	2,570,000	43,738,000	0	46,308,000
物販事業拡充準備預金	0	2,000,000	0	2,000,000
貸出事業整備準備預金	0	2,000,000	0	2,000,000
小 計	23,660,000	53,248,000	0	76,908,000
合 計	123,660,000	53,248,000	30,000,000	146,908,000

4. 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	20,869,000	(20,869,000)	(0)	—
有価証券	49,131,000	(49,131,000)	(0)	—
小 計	70,000,000	(70,000,000)	(0)	—
特定資産				
指定管理運営準備預金	18,600,000	(0)	(18,600,000)	—
環境教育事業準備預金	8,000,000	(0)	(8,000,000)	—
退職給付引当資産	46,308,000	(30,000,000)	(16,308,000)	(46,308,000)
物販事業拡充準備預金	2,000,000	(0)	(2,000,000)	—
貸出事業整備準備預金	2,000,000	(0)	(2,000,000)	—
小 計	76,908,000	(30,000,000)	(46,908,000)	(46,308,000)
合 計	146,908,000	(100,000,000)	(46,908,000)	(46,308,000)

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(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
指定管理会計／什器備品	2,939,500	656,614	2,282,886
収益事業会計／什器備品	15,302,785	11,009,990	4,292,795
〃／電話加入権	162,968	0	162,968
合 計	18,405,253	11,666,604	6,738,649

※減価償却累計額は一括償却した額を含んでいる。

6. 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)

科 目	帳簿価額	時価(取得価額)	評価損益
地方債 大阪府公債(コスモ証券)	49,131,000	49,131,000	0

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。

なお、「公益法人会計基準の運用指針(平成17年3月23日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申し合せ)」第11項に基づき、指定管理料及び業務受託金は含んでいない。

(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
助成金 収蔵品データ整備助成	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	—
合 計		0	160,000	160,000	0	

8. 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)

科 目	金 額
経常外収益への振替額 基本財産取り崩しによる指定解除額	30,000,000

VII. 監 查 報 告 書

監 査 報 告 書

財団法人三瓶フィールドミュージアム財団寄附行為第18条第5項により、当財団の平成18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19年5月16日水曜日
監 査 場 所	大田市三瓶町多根1121番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18年度 事業報告書(島根県立三瓶自然館平成18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19年5月16日

財団法人三瓶フィールドミュージアム財団

監事 清 水 幸 男 ※

監事 竹 下 績 ※

※原本は押印有り

財団法人三瓶フィールドミュージアム財団
平成18年度決算報告書(第16期)

編 集

財団法人三瓶フィールドミュージアム財団
総 務 課
平成19年 5 月23日