

平成 19 年 度

決 算 報 告 書

(第 17 期)

自 平成19年4月1日
至 平成20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19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
II . 指定管理会計	
1 . 収支計算書	8
2 . 貸借対照表	10
3 . 正味財産増減計算書	11
4 . 財産目録	12
III . 収益事業会計	
1 . 収支計算書	14
2 . 貸借対照表	16
3 . 正味財産増減計算書	17
4 . 財産目録	18
IV . 退職給付会計	
1 . 収支計算書	20
2 . 貸借対照表	22
3 . 正味財産増減計算書	23
4 . 財産目録	24
V . 総括表等	
1 . 収支計算書総括表	26
2 . 貸借対照表総括表	27
3 . 正味財産増減計算書総括表	28
4 . 収益部門 損益計算書総括表	29
5 . 収益部門 事業費及び管理費総括表	30
6 . 収益部門 利益金処分計算書	31
VI . 財務諸表に対する注記	32
VII . 監査報告書	36

I . 一 般 会 計

I - 1. 一般会計 収入支出計算書

平成19年4月1日から平成20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	490,000	491,965	△1,965	
基本財産利息収入	490,000	491,965	△1,965	
②特定資産運用収入	0	80,627	△80,627	
特定資産利息収入	0	80,627	△80,627	
③事業収入	521,000	423,000	98,000	
友の会事業収入	200,000	142,500	57,500	三瓶自然館友の会会費収入
参加費収入	321,000	280,500	40,500	JPRほか竹林活用事業等参加費収入
④補助金等収入	7,086,000	7,114,025	△28,025	
調査研究業務受託収入	5,696,000	5,724,025	△28,025	みんなで調べる島根の自然ほか7業務
環境教育業務受託収入	1,390,000	1,390,000	0	JPR業務、竹林活用事業
⑤雑収入	69,000	69,002	△2	
雑収入	69,000	69,002	△2	
⑥他会計からの繰入金収入	10,870,000	10,870,000	0	
指定管理会計からの繰入金収入	7,870,000	7,870,000	0	
収益事業会計からの繰入金収入	3,000,000	3,000,000	0	
事業活動収入計	19,036,000	19,048,619	△12,619	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	5,957,000	5,946,601	10,399	
調査研究事業費支出	3,996,000	3,987,801	8,199	みんなで調べる島根の自然ほか7業務
環境教育事業費支出	1,961,000	1,958,800	2,200	JPR業務、竹林活用事業
②管理費支出	9,901,000	9,635,767	265,233	
人件費支出	7,971,000	7,941,495	29,505	
会議費支出	718,000	718,000	0	
事務局費支出	1,212,000	976,272	235,728	消費税実績からの予算差異
③他会計への繰入金支出	195,000	195,000	0	
退職給付会計への繰入金支出	195,000	195,000	0	
事業活動支出計	16,053,000	15,777,368	275,632	
事業活動収支差額 (A)	2,983,000	3,271,251	△288,251	
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	0	0	0	
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額 (B)	0	0	0	
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	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
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)	3,000,000	0	3,000,000	
当期収支差額 (E)	△17,000	3,271,251	△3,288,251	(A)+(B)+(C)-(D)
前期繰越収支差額 (F)	17,000	16,272	728	
次期繰越収支差額	0	3,287,523	△3,287,523	(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	2,691,963	608,468
未収金	5,243,750	3,554,381
合 計	7,935,713	4,162,849
未払金	7,801,504	636,899
前受金	6,000	5,000
預り金	111,937	233,427
合 計	7,919,441	875,326
次期繰越収支差額	16,272	3,287,523

I－2. 一般会計 貸借対照表

平成20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	105,359	56,000	49,359
普通預金	409,828	2,623,309	△2,213,481
定期預金	93,281	12,654	80,627
未収入金	3,554,381	5,243,750	△1,689,369
流動資産合計	4,162,849	7,935,713	△3,772,864
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	20,869,000	20,869,000	0
投資有価証券	49,131,000	49,131,000	0
基本財産合計	70,000,000	70,000,000	0
(2)特定資産			
指定管理運営準備金	18,600,000	18,600,000	0
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	26,600,000	0
固定資産合計	96,600,000	96,600,000	0
資産合計	100,762,849	104,535,713	△3,772,864
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	636,899	7,801,504	△7,164,605
前受金	5,000	6,000	△1,000
預り金	233,427	111,937	121,490
流動負債合計	875,326	7,919,441	△7,044,115
2. 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	875,326	7,919,441	△7,044,115
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	10,000,000	0
寄附金	60,000,000	60,000,000	0
指定正味財産合計	70,000,000	70,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	△70,000,000	△70,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産	29,887,523	26,616,272	3,271,251
(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	△26,600,000	0
正味財産合計	99,887,523	96,616,272	3,271,251
負債及び正味財産合計	100,762,849	104,535,713	△3,772,864

I - 3. 一般会計 正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20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	491,965	432,242	59,723
② 特定資産運用益	80,627	12,654	67,973
③ 事業収益	423,000	415,800	7,200
④ 受取補助金等	7,114,025	11,143,750	△4,029,725
⑤ 雑収益	69,002	97,571	△28,569
⑥ 他会計からの繰入額	10,870,000	6,335,000	4,535,000
経常収益計	19,048,619	18,437,017	611,602
(2) 経常費用			
① 事業費及び管理費			
事業費	5,946,601	8,598,675	△2,652,074
財団管理費	9,635,767	9,906,070	△270,303
② 他会計への繰出額	195,000	36,976,000	△36,781,000
経常費用計	15,777,368	55,480,745	△39,703,377
当期経常増減額	3,271,251	△37,043,728	40,314,979
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 基本財産取崩益	0	30,000,000	△30,000,000
② 退職給付引当金戻入	0	32,432,000	△32,432,000
経常外収益計	0	62,432,000	△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	0	62,432,000	△62,432,000
当期一般正味財産増減額	3,271,251	25,388,272	△22,117,021
一般正味財産期首残高	26,616,272	1,228,000	25,388,272
一般正味財産期末残高	29,887,523	26,616,272	3,271,251
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	△30,000,000	30,000,000
指定正味財産期首残高	70,000,000	100,000,000	△30,000,000
指定正味財産期末残高	70,000,000	70,000,000	0
III 正味財産期末残高	99,887,523	96,616,272	3,271,251

I - 4. 一般会計 財産目録

平成20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	105,359		
普通預金 山陰合同銀行大田支店	409,828		
定期預金 山陰合同銀行大田支店(※1)	60,388		
定期預金 山陰合同銀行大田支店(※2)	32,893		
未収金	3,554,381		
流動資産合計		4,162,849	
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		
〃 中国労働金庫出雲支店	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(※1)	18,600,000		
環境教育事業準備預金			
定期預金 山陰合同銀行大田支店(※2)	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			100,762,849
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	636,899		
前受金			
平成20年度三瓶自然館友の会会費	5,000		
預り金			
健康保険料	19,126		
厚生年金	30,741		
所得税	93,860		
住民税	89,700		
流動負債合計		875,326	
2. 固定負債	0		
固定負債合計		0	
負債合計			875,326
正 味 財 産			99,887,523

※印：同一口座

Ⅱ．指定管理会計

Ⅱ－１．指定管理会計 収入支出計算書

平成19年4月1日から平成20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	48,958,000	49,916,280	△958,280	
三瓶自然館収入	20,800,000	21,191,480	△391,480	
小豆原埋没林公園収入	9,500,000	9,809,750	△309,750	
ふれあいの里奥出雲公園収入	2,358,000	2,357,700	300	
北の原野営場収入	16,300,000	16,557,350	△257,350	
③事業収入	542,000	545,270	△3,270	
参加費収入	542,000	545,270	△3,270	各イベント参加費収入
④入居者光熱水収入	1,280,000	1,278,687	1,313	
光熱水等負担金収入	1,280,000	1,278,687	1,313	大田市施設ほか光熱水費負担
⑤雑収入	90,000	71,316	18,684	
雑収入	90,000	71,316	18,684	原稿料等
事業活動収入計	355,370,000	356,311,553	△941,553	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	53,615,000	50,519,779	3,095,221	
博物館活動費支出	9,410,000	8,462,845	947,155	旅費・印刷費等の節減による残
企画事業費支出	15,619,000	15,371,174	247,826	製作費等の節減による残
ビジュアルドーム事業費支出	9,950,000	9,439,500	510,500	製作費節減による残
ボランティア育成事業費支出	1,051,000	1,028,945	22,055	
営業事業費支出	17,585,000	16,217,315	1,367,685	印刷費等の節減による残
②施設管理費支出	133,409,000	131,340,360	2,068,640	
自然館管理費支出	98,569,000	98,029,489	539,511	設備保守委託費の節減による残
小豆原管理費支出	8,872,000	8,439,727	432,273	消耗品等の節減による残
ふれあいの里管理費支出	4,900,000	4,860,840	39,160	
野営場管理費支出	9,285,000	9,267,232	17,768	
小豆原埋没林保存処理検討費支出	11,783,000	10,743,072	1,039,928	地質調査委託費の節減による残
③管理費支出	164,898,000	163,920,321	977,679	
人件費支出	154,430,000	153,148,957	1,281,043	臨時賃金の節減による残
事務局費支出	10,468,000	10,771,364	△303,364	消費税の予算超過
④納税引当金支出	140,000	910,100	△770,100	
法人税等引当金支出	140,000	910,100	△770,100	当期より事業税含む
⑤他会計への繰入金支出	10,603,000	10,476,000	127,000	
一般会計への繰入金支出	7,870,000	7,870,000	0	
退職給付会計への繰入金支出	2,733,000	2,606,000	127,000	
事業活動支出計	362,665,000	357,166,560	5,498,440	
事業活動収支差額 (A)	△7,295,000	△855,007	△6,439,993	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
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	0	0	0	
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額 (B)	0	0	0	
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)	△7,295,000	△855,007	△6,439,993	(A)+(B)+(C) -(D)
前期繰越収支差額 (F)	7,295,000	7,294,084	916	
次期繰越収支差額	0	6,439,077	△6,439,077	(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	38,165,628	44,239,352
前 払 費 用	0	0
未 収 金	367,112	1,394,654
合 計	38,532,740	45,634,006
未 払 金	22,828,349	36,806,878
前 受 金	0	0
預 り 金	1,221,607	1,477,951
買 掛 金	0	0
仮 受 金	0	0
未払い法人税等	7,188,700	910,100
合 計	31,238,656	39,194,929
次期繰越収支差額	7,294,084	6,439,077

Ⅱ－２．指定管理会計 貸借対照表

平成20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	1,878,450	1,571,057	307,393
普通預金	42,360,902	36,594,571	5,766,331
未収入金	1,394,654	367,112	1,027,542
流動資産合計	45,634,006	38,532,740	7,101,266
２．固定資産			
(1)その他固定資産			
什器備品	1,636,799	2,282,886	△646,087
その他固定資産合計	1,636,799	2,282,886	△646,087
固定資産合計	1,636,799	2,282,886	△646,087
資産合計	47,270,805	40,815,626	6,455,179
II 負債の部			
１．流動負債			
未払金	36,806,878	22,828,349	13,978,529
預り金	1,477,951	1,221,607	256,344
未払い法人税等	910,100	7,188,700	△6,278,600
流動負債合計	39,194,929	31,238,656	7,956,273
２．固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	39,194,929	31,238,656	7,956,273
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	8,075,876	9,576,970	△1,501,094
(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	8,075,876	9,576,970	△1,501,094
負債及び正味財産合計	47,270,805	40,815,626	6,455,179

Ⅱ－３．指定管理会計 正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20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	49,916,280	49,435,850	480,430
③ 事業収益	545,270	510,200	35,070
④ 受取負担金	1,278,687	779,213	499,474
⑤ 雑収益	71,316	70,107	1,209
経常収益計	356,311,553	355,295,370	1,016,183
(2) 経常費用			
① 事業費及び管理費			
事業費	50,519,779	50,830,090	△310,311
施設管理費	131,340,360	129,617,700	1,722,660
財団管理費	163,920,321	150,175,753	13,744,568
② 減価償却費	646,087	613,603	32,484
③ 法人税及び住民税	910,100	7,192,800	△6,282,700
④ 他会計への繰出額	10,476,000	10,449,000	27,000
経常費用計	357,812,647	348,878,946	8,933,701
当期経常増減額	△1,501,094	6,416,424	△7,917,518
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	△1,501,094	6,416,424	△7,917,518
一般正味財産期首残高	9,576,970	3,160,546	6,416,424
一般正味財産期末残高	8,075,876	9,576,970	△1,501,094
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	8,075,876	9,576,970	△1,501,094

Ⅱ－４．指定管理会計 財産目録

平成20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	1,878,450		
普通預金 山陰合同銀行大田支店(会計用)	41,558,082		
普通預金 山陰合同銀行大田支店(自然館)	378,470		
普通預金 山陰合同銀行大田支店(埋没林)	255,750		
普通預金 山陰合同銀行大田支店(ふれ里)	0		
普通預金 山陰合同銀行大田支店(野営場)	168,600		
未収金	1,394,654		
流動資産合計		45,634,006	
2.固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	1,636,799		
その他固定資産合計	1,636,799		
固定資産合計		1,636,799	
資産合計			47,270,805
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	36,806,878		
預り金			
健康保険料	384,379		
厚生年金	645,862		
所得税	165,610		
住民税	282,100		
未払い法人税等			
法人税 (国)	540,300		
法人県民税(島根県)	48,000		
法人市民税(大田市)	137,600		
" (雲南市)	61,400		
事業税 (島根県)	122,800		
流動負債合計		39,194,929	
2.固定負債	0		
固定負債合計		0	
負債合計			39,194,929
正 味 財 産			8,075,876

Ⅲ．収 益 事 業 会 計

III－1．収益事業会計 収入支出計算書

平成19年4月1日から平成20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特定資産運用収入	0	14,038	△14,038	
特定資産利息収入	0	14,038	△14,038	各準備金(定期預金)に係る利息
②事業収入	26,990,000	27,064,999	△74,999	
物販事業収入	22,090,000	22,323,157	△233,157	
貸出事業収入	4,900,000	4,741,842	158,158	
③雑収入	10,000	46,137	△36,137	
雑収入	10,000	46,137	△36,137	
事業活動収入計	27,000,000	27,125,174	△125,174	
2.事業活動支出				
①事業費支出	16,154,000	15,195,708	958,292	
物販事業費支出	14,830,000	13,942,683	887,317	
貸出事業費支出	1,324,000	1,253,025	70,975	
②管理費支出	8,071,000	7,601,358	469,642	
人件費支出	5,857,000	5,628,885	228,115	
事業管理費支出	2,214,000	1,972,473	241,527	
③納税引当金支出	1,250,000	0	1,250,000	
法人税等引当金支出	1,250,000	0	1,250,000	
④他会計への繰入金支出	3,075,000	3,075,000	0	
一般会計への繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0	
退職給付会計への繰入金支出	75,000	75,000	0	
事業活動支出計	28,550,000	25,872,066	2,677,934	
事業活動収支差額 (A)	△1,550,000	1,253,108	△2,803,108	
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	0	0	0	
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額 (B)	0	0	0	
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)	△1,550,000	1,253,108	△2,803,108	(A)+(B)+(C)-(D)
前期繰越収支差額 (F)	1,550,000	1,549,447	553	
次期繰越収支差額	0	2,802,555	△2,802,555	(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	2,679,431	3,751,787
前払費用	0	0
未収金	38,230	40,005
合 計	2,717,661	3,791,792
買掛金	241,674	0
未払金	883,914	940,079
前受金	0	0
預り金	42,626	49,158
仮受金	0	0
未払い法人税等	0	0
合 計	1,168,214	989,237
次期繰越収支差額	1,549,447	2,802,555

Ⅲ－２．収益事業会計 貸借対照表

平成20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	434,580	440,605	△6,025
普通預金	3,303,169	2,238,826	1,064,343
定期預金	14,038	0	14,038
商・製品棚卸高	4,633,931	6,145,814	△1,511,883
未収入金	40,005	38,230	1,775
流動資産合計	8,425,723	8,863,475	△437,752
2. 固定資産			
(1)特定資産			
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	4,000,000	4,000,000	0
(2)その他固定資産			
什器備品	2,607,821	4,292,795	△1,684,974
電話加入権	162,968	162,968	0
その他固定資産合計	2,770,789	4,455,763	△1,684,974
固定資産合計	6,770,789	8,455,763	△1,684,974
資産合計	15,196,512	17,319,238	△2,122,726
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	0	241,674	△241,674
未払金	940,079	883,914	56,165
預り金	49,158	42,626	6,532
未払い法人税等	0	0	0
流動負債合計	989,237	1,168,214	△178,977
2. 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	989,237	1,168,214	△178,977
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	14,207,275	16,151,024	△1,943,749
(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	△4,000,000	0
正味財産合計	14,207,275	16,151,024	△1,943,749
負債及び正味財産合計	15,196,512	17,319,238	△2,122,726

Ⅲ－３．収益事業会計 正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20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特定資産運用益	14,038	0	14,038
②事業収益	27,064,999	25,540,467	1,524,532
③雑収益	46,137	38,650	7,487
経常収益計	27,125,174	25,579,117	1,546,057
(2)経常費用			
①事業費及び管理費(仕入及び製造除く)	9,377,763	8,912,007	465,756
②商・製品棚卸・仕入			
期首商・製品棚卸高	6,145,814	6,870,677	△724,863
当期商品仕入高	11,332,927	10,113,077	1,219,850
当期製品製造原価	2,086,376	2,633,730	△547,354
期末商・製品棚卸高	△4,633,931	△6,145,814	1,511,883
③減価償却費	1,684,974	1,765,305	△80,331
④法人税及び住民税	0	0	0
⑤他会計への繰出額	3,075,000	5,239,000	△2,164,000
経常費用計	29,068,923	29,387,982	△319,059
当期経常増減額	△1,943,749	△3,808,865	1,865,116
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	△1,943,749	△3,808,865	1,865,116
一般正味財産期首残高	16,151,024	19,959,889	△3,808,865
一般正味財産期末残高	14,207,275	16,151,024	△1,943,749
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	14,207,275	16,151,024	△1,943,749

Ⅲ－４．収益事業会計 財産目録

平成20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	434,580		
普通預金 山陰合同銀行大田支店	3,303,169		
定期預金 山陰合同銀行大田支店(※)	14,038		
未収金			
入湯券手数料 大田市保養施設管理公社	40,005		
棚卸資産			
期末商品棚卸高	1,928,695		
期末製品棚卸高	2,705,236		
流動資産合計		8,425,723	
2.固定資産			
(1) 特定資産			
定期預金 山陰合同銀行大田支店(※)			
物販事業拡充準備金	2,000,000		
飲食事業整備準備金	2,000,000		
特定資産合計	4,000,000		
(2) その他固定資産			
什器備品	2,607,821		
電話加入権	162,968		
その他固定資産合計	2,770,789		
固定資産合計		6,770,789	
資産合計			15,196,512
II 負債の部			
1.流動負債			
買掛金	0		
未払金	940,079		
預り金			
健康保険料	14,144		
厚生年金	22,494		
所得税	3,620		
住民税	8,900		
流動負債合計		989,237	
2.固定負債	0		
固定負債合計		0	
負債合計			989,237
正 味 財 産			14,207,275

※印：同一口座

IV . 退 職 給 付 会 計

IV－1. 退職給付会計 収入支出計算書

平成19年4月1日から平成20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	158,627	△158,627	
特定資産利息収入	0	158,627	△158,627	退職給付引当資産(定期預金)利息
② 他会計からの繰入金収入	3,003,000	2,876,000	127,000	
一般会計からの繰入金収入	195,000	195,000	0	
指定管理会計からの繰入金収入	2,733,000	2,606,000	127,000	
収益事業会計からの繰入金収入	75,000	75,000	0	
事業活動収入計	3,003,000	3,034,627	△31,627	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	6,477,000	6,436,760	40,240	
退職給付支出	788,000	788,000	0	
退職共済掛金支出	5,649,000	5,648,340	660	
租税公課費支出	40,000	0	40,000	
雑支出	0	420	△420	退職給付金振込手数料
事業活動支出計	6,477,000	6,436,760	40,240	
事業活動収支差額 (A)	△3,474,000	△3,402,133	△71,867	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	3,472,000	3,431,840	40,160	
退職給付引当資産取崩収入	3,472,000	3,431,840	40,160	
投資活動収入計	3,472,000	3,431,840	40,160	
2. 投資活動支出	0	0	0	
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額 (B)	3,472,000	3,431,840	40,160	
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)	△2,000	29,707	△31,707	(A)+(B)+(C)-(D)
前期繰越収支差額 (F)	2,000	1,542	458	
次期繰越収支差額	0	31,249	△31,249	(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	2,542	31,249
前払費用	0	0
未収金	0	0
合 計	2,542	31,249
未払金	1,000	0
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	1,000	0
次期繰越収支差額	1,542	31,249

IV－2．退職給付会計 貸借対照表

平成20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	0	1,000	△1,000
定期預金	31,249	1,542	29,707
流動資産合計	31,249	2,542	28,707
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	42,876,160	46,308,000	△3,431,840
特定資産合計	42,876,160	46,308,000	△3,431,840
固定資産合計	42,876,160	46,308,000	△3,431,840
資産合計	42,907,409	46,310,542	△3,403,133
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	1,000	△1,000
流動負債合計	0	1,000	△1,000
2. 固定負債			
退職給付引当金	42,876,160	46,308,000	△3,431,840
固定負債合計	42,876,160	46,308,000	△3,431,840
負債合計	42,876,160	46,309,000	△3,432,840
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	31,249	1,542	29,707
(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	31,249	1,542	29,707
負債及び正味財産合計	42,907,409	46,310,542	△3,403,133

IV－3．退職給付会計 正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20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	158,627	1,542	157,085
② 他会計からの繰入額			
一般会計からの繰入額	195,000	36,976,000	△36,781,000
指定管理会計からの繰入額	2,606,000	4,114,000	△1,508,000
収益事業会計からの繰入額	75,000	5,239,000	△5,164,000
経常収益計	3,034,627	46,330,542	△43,295,915
(2)経常費用			
① 退職給付費用	788,000	46,308,000	△45,520,000
② 退職共済掛金	5,648,340	0	5,648,340
③ 諸手当支出	0	20,000	△20,000
④ 租税公課費	0	1,000	△1,000
⑤ 雑費	420	0	420
経常費用計	6,436,760	46,329,000	△39,892,240
当期経常増減額	△3,402,133	1,542	△3,403,675
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
① 特定資産取崩益	3,431,840	0	3,431,840
経常外収益計	3,431,840	0	3,431,840
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	3,431,840	0	3,431,840
当期一般正味財産増減額	29,707	1,542	28,165
一般正味財産期首残高	1,542	0	1,542
一般正味財産期末残高	31,249	1,542	29,707
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	31,249	1,542	29,707

IV－4．退職給付会計 財産目録

平成20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			
定期預金 山陰合同銀行大田支店(※)	31,249		
流動資産合計		31,249	
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	3,229,641		
定期預金 山陰合同銀行大田支店(※)	9,646,519		
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 島根中央信用金庫大田営業部	10,000,000		
特定資産合計	42,876,160		
固定資産合計		42,876,160	
資産合計			42,907,409
II 負債の部			
1.流動負債	0		
流動負債合計		0	
2.固定負債			
退職給付引当金	42,876,160		
固定負債合計		42,876,160	
負債合計			42,876,160
正 味 財 産			31,249

※印：同一口座

V . 総 括 表 等

V－1．収入支出計算書総括表

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位：円)

会 計 科 目	公 益 部 門	収 益 部 門 ※			内部取引消去	合 計
	一 般 会 計	指定管理会計	収益事業会計	退職給付会計		
I 事業活動収支の部						
1. 事業活動収入						
基本財産運用収入	491,965	0	0	0	0	491,965
特定資産運用収入	80,627	0	14,038	158,627	0	253,292
指定管理料収入	0	304,500,000	0	0	0	304,500,000
利用料金収入	0	49,916,280	0	0	0	49,916,280
事業収入	423,000	545,270	27,064,999	0	0	28,033,269
補助金等収入	7,114,025	0	0	0	0	7,114,025
入居者光熱水収入	0	1,278,687	0	0	0	1,278,687
雑収入	69,002	71,316	46,137	0	0	186,455
他会計からの繰入金収入	10,870,000	0	0	2,876,000	△13,746,000	0
事業活動収入計	19,048,619	356,311,553	27,125,174	3,034,627	△13,746,000	391,773,973
2. 事業活動支出						
事業費支出	5,946,601	50,519,779	15,195,708	6,436,760	0	78,098,848
施設管理費支出	0	131,340,360	0	0	0	131,340,360
管理費支出	9,635,767	163,920,321	7,601,358	0	0	181,157,446
納税引当金支出	0	910,100	0	0	0	910,100
他会計への繰入金支出	195,000	10,476,000	3,075,000	0	△13,746,000	0
事業活動支出計	15,777,368	357,166,560	25,872,066	6,436,760	△13,746,000	391,506,754
事業活動収支差額	3,271,251	△855,007	1,253,108	△3,402,133	0	267,219
II 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入						
特定資産取崩収入	0	0	0	3,431,840	0	3,431,840
投資活動収入計	0	0	0	3,431,840	0	3,431,840
2. 投資活動支出						
投資活動支出計	0	0	0	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0	3,431,840	0	3,431,840
III 財務活動収支の部						
1. 財務活動収入						
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0
2. 財務活動支出						
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						
予備費支出	0	0	0	0	0	0
当期収支差額	3,271,251	△855,007	1,253,108	29,707	0	3,699,059
前期繰越収支差額	16,272	7,294,084	1,549,447	1,542	0	8,861,345
次期繰越収支差額	3,287,523	6,439,077	2,802,555	31,249	0	12,560,404

※法人税法上の区分

V－2．貸借対照表総括表

平成20年3月31日現在

(単位：円)

科 目	会 計				内部取引消去	合 計
	公 益 部 門	収 益 部 門 ※				
	一 般 会 計	指定管理会計	収益事業会計	退職給付会計		
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金・小口現金	105,359	1,878,450	434,580	0	0	2,418,389
普通預金	409,828	42,360,902	3,303,169	0	0	46,073,899
定期預金	93,281	0	14,038	31,249	0	138,568
商・製品棚卸高	0	0	4,633,931	0	0	4,633,931
未収入金	3,554,381	1,394,654	40,005	0	0	4,989,040
流動資産合計	4,162,849	45,634,006	8,425,723	31,249	0	58,253,827
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	0	0	42,876,160	0	42,876,160
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	2,000,000	0	0	2,000,000
貸出事業整備準備金	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000
特定資産合計	26,600,000	0	4,000,000	42,876,160	0	73,476,160
(3)その他固定資産						
什器備品	0	1,636,799	2,607,821	0	0	4,244,620
電話加入権	0	0	162,968	0	0	162,968
その他固定資産合計	0	1,636,799	2,770,789	0	0	4,407,588
固定資産合計	96,600,000	1,636,799	6,770,789	42,876,160	0	147,883,748
資産合計	100,762,849	47,270,805	15,196,512	42,907,409	0	206,137,575
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	636,899	36,806,878	940,079	0	0	38,383,856
前受金	5,000	0	0	0	0	5,000
預り金	233,427	1,477,951	49,158	0	0	1,760,536
未払い法人税等	0	910,100	0	0	0	910,100
流動負債合計	875,326	39,194,929	989,237	0	0	41,059,492
2. 固定負債						
退職給付引当金	0	0	0	42,876,160	0	42,876,160
固定負債合計	0	0	0	42,876,160	0	42,876,160
負債合計	875,326	39,194,929	989,237	42,876,160	0	83,935,652
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	29,887,523	8,075,876	14,207,275	31,249	0	52,201,923
(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	(0)	△4,000,000	(0)	0	△30,600,000
正味財産合計	99,887,523	8,075,876	14,207,275	31,249	0	122,201,923
負債及び正味財産合計	100,762,849	47,270,805	15,196,512	42,907,409	0	206,137,575

※法人税法上の区分

V－3. 正味財産増減計算書総括表

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位：円)

科 目	会 計	収 益 部 門 ※			内部取引消去	合 計
	一 般 会 計	指定管理会計	収益事業会計	退職給付会計		
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	491,965	0	0	0	0	491,965
②特定資産運用益	80,627	0	14,038	158,627	0	253,292
③受取指定管理料	0	304,500,000	0	0	0	304,500,000
④受取利用料金	0	49,916,280	0	0	0	49,916,280
⑤事業収益	423,000	545,270	27,064,999	0	0	28,033,269
⑥受取補助金等	7,114,025	0	0	0	0	7,114,025
⑦受取負担金	0	1,278,687	0	0	0	1,278,687
⑧雑収益	69,002	71,316	46,137	0	0	186,455
⑨他会計からの繰入額	10,870,000	0	0	2,876,000	△13,746,000	0
経常収益計	19,048,619	356,311,553	27,125,174	3,034,627	△13,746,000	391,773,973
(2)経常費用						
①事業費及び管理費	15,582,368	345,780,460	9,377,763	420	0	370,741,011
②退職給付費用	0	0	0	788,000	0	788,000
③退職共済掛金	0	0	0	5,648,340	0	5,648,340
④商・製品棚卸・仕入	0	0	14,931,186	0	0	14,931,186
⑤減価償却費	0	646,087	1,684,974	0	0	2,331,061
⑥法人税及び住民税	0	910,100	0	0	0	910,100
⑦他会計への繰出額	195,000	10,476,000	3,075,000	0	△13,746,000	0
経常費用計	15,777,368	357,812,647	29,068,923	6,436,760	△13,746,000	395,349,698
当期経常増減額	3,271,251	△1,501,094	△1,943,749	△3,402,133	0	△3,575,725
2. 経常外増減の部						
(1)経常外収益						
①特定資産取崩益	0	0	0	3,431,840	0	3,431,840
経常外収益計	0	0	0	3,431,840	0	3,431,840
(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	0	0	0	3,431,840	0	3,431,840
当期一般正味財産増減額	3,271,251	△1,501,094	△1,943,749	29,707	0	△143,885
一般正味財産期首残高	26,616,272	9,576,970	16,151,024	1,542	0	52,345,808
一般正味財産期末残高	29,887,523	8,075,876	14,207,275	31,249	0	52,201,923
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	70,000,000	0	0	0	0	70,000,000
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	99,887,523	8,075,876	14,207,275	31,249	0	122,201,923

※法人税法上の区分

V－4. 収益部門 損益計算書総括表

平成20年3月31日

(単位：円)

科 目	指定管理会計	収益事業会計	退職給付会計	合 計	備 考
I 営業損益の部					
1 営業収益					
指定管理料収入	304,500,000	0	0	304,500,000	
利 用 料 金 収 入	49,916,280	0	0	49,916,280	
事 業 収 入	545,270	27,064,999	0	27,610,269	
入居者光熱水収入	1,278,687	0	0	1,278,687	
営業収益計	356,240,237	27,064,999	0	383,305,236	
2 営業費用					
(1)売上原価					
期首商・製品棚卸高	0	6,145,814	0	6,145,814	
当期商品仕入高	0	11,332,927	0	11,332,927	
当期製品製造原価	0	2,086,376	0	2,086,376	
期末商・製品棚卸高	0	△4,633,931	0	△4,633,931	
(2)販売費及び一般管理費	346,426,547	11,062,737	6,436,760	363,926,044	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	346,426,547	25,993,923	6,436,760	378,857,230	
営 業 利 益	9,813,690	1,071,076	△6,436,760	4,448,006	
II 営業外損益の部					
1 営業外収益					
受取利息	0	14,038	158,627	172,665	特定資産運用益
雑収入	71,316	46,137	0	117,453	
他会計からの繰入金収入	0	0	2,876,000	2,876,000	
特定資産取崩収入	0	0	3,431,840	3,431,840	
営業外収益計	71,316	60,175	6,466,467	6,597,958	
2 営業外費用					
他会計への繰入金支出	10,476,000	3,075,000	0	13,551,000	
営業外費用計	10,476,000	3,075,000	0	13,551,000	
経 常 利 益	△590,994	△1,943,749	29,707	△2,505,036	
税 引 前 当 期 利 益	△590,994	△1,943,749	29,707	△2,505,036	
法 人 税 及 び 住 民 税	910,100	0	0	910,100	事業税含む
当 期 利 益	△1,501,094	△1,943,749	29,707	△3,415,136	
前 期 繰 越 利 益	9,576,970	16,151,024	1,542	25,729,536	
当 期 未 処 分 利 益	8,075,876	14,207,275	31,249	22,314,400	

V-5. 収益部門 販売費及び一般管理費総括表

平成20年3月31日

(単位：円)

科 目	指定管理会計	収益事業会計	退職給付会計	合 計	備 考
給 料	90,075,368	4,351,200	0	94,426,568	一般会計 5,273,979円
臨 時 雇 賃 金	8,151,722	90,000	0	8,241,722	一般会計 674,265円
諸 手 当	39,145,664	531,007	0	39,676,671	一般会計 1,872,820円
法 定 福 利 費	17,296,958	656,678	0	17,953,636	一般会計 794,696円
退 職 給 付 費 用	0	0	788,000	788,000	
退 職 共 済 掛 金	0	0	5,648,340	5,648,340	
福 利 厚 生 費	360,630	17,000	0	377,630	
会 議 費	60,228	0	0	60,228	
研 修 費	653,250	0	0	653,250	
旅 費 交 通 費	3,850,690	206,106	0	4,056,796	
光 熱 水 費	25,808,882	557,649	0	26,366,531	
通 信 運 搬 費	3,221,771	43,049	0	3,264,820	
被 服 費	1,265,115	0	0	1,265,115	
消 耗 什 器 備 品 費	1,232,795	363,405	0	1,596,200	
消 耗 品 費	15,650,262	156,934	0	15,807,196	
修 繕 費	1,861,904	202,745	0	2,064,649	
印 刷 製 本 費	8,448,530	0	0	8,448,530	
燃 料 費	1,440,739	0	0	1,440,739	
賃 借 料	11,314,240	523,380	0	11,837,620	
租 税 公 課 費	8,195,985	548,920	0	8,744,905	
保 険 料	671,130	109,560	0	780,690	
諸 謝 金	803,443	0	0	803,443	
製 作 費	13,238,300	14,390	0	13,252,690	
新 聞 図 書 費	737,681	0	0	737,681	
負 担 金 支 出	1,692,400	42,000	0	1,734,400	
地 代 家 賃	0	498,770	0	498,770	
広 告 宣 伝 費	6,259,872	0	0	6,259,872	
委 託 費	81,686,561	426,090	0	82,112,651	
交 際 費	72,000	0	0	72,000	
雑 費	2,584,340	38,880	420	2,623,640	
減 価 償 却 費	646,087	1,684,974	0	2,331,061	
計	346,426,547	11,062,737	6,436,760	363,926,044	

V－6. 収益部門 利益金処分計算書

平成20年5月26日

I 当期末処分利益金・・・・・・・・・・・・・・・・ 22,314,400 円

1 指定管理会計当期末処分利益	8,075,876 円
2 収益事業会計当期末処分利益	14,207,275 円
3 退職給付会計当期末処分利益	31,249 円

II 次期繰越利益・・・・・・・・・・・・・・・・ 22,314,400 円

うち 指定管理会計次期繰越利益	8,075,876 円
収益事業会計次期繰越利益	14,207,275 円
退職給付会計次期繰越利益	31,249 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。

(3) 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。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金 …………… 平成16年度期末退職給与の自己都合要支給額及び平成18年度分
中小企業退職金共済掛金に相当する金額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

当財団の退職給付制度として、中小企業退職金共済制度を適用することとし、本年度から退職給付会計より退職共済掛金の支出を行うこととした。

なお、掛金は指定管理者制度が導入された平成17年4月まで遡り、平成17～18年度分は平成19～20年度で当該年度分と合わせて支払うこととしている。

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	20,869,000	0	0	20,869,000
有価証券	49,131,000	0	0	49,131,000
小 計	70,000,000	0	0	70,000,000
特定資産				
指定管理運営準備預金	18,600,000	0	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	46,308,000	0	3,431,840	42,826,160
物販事業拡充準備預金	2,000,000	0	0	2,000,000
貸出事業整備準備預金	2,000,000	0	0	2,000,000
小 計	76,908,000	0	3,481,840	73,426,160
合 計	146,908,000	0	3,481,840	143,426,160

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	42,826,160	(30,000,000)	(12,826,160)	(42,826,160)
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	73,426,160	(30,000,000)	(43,426,160)	(42,826,160)
合 計	143,426,160	(100,000,000)	(43,426,160)	(42,826,160)

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	1,302,701	1,636,799
収益事業会計／什器備品	15,302,785	12,393,614	2,607,821
〃 ／電話加入権	162,968	0	162,968
合 計	18,405,253	13,696,315	4,407,588

※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	200,000	200,000	0	—
合 計		0	200,000	200,000	0	

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19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20年5月16日金曜日
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19年度 事業報告書(島根県立三瓶自然館平成19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20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19年度決算報告書(第17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20年 5 月26日