

平成 20 年 度

決 算 報 告 書

(第 18 期)

自 平成20年4月1日
至 平成21年3月31日

財団法人しまね自然と環境財団

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

財団法人しまね自然と環境財団 平成20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 . 環境事業会計	
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 . 指定管理会計	
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 . 収益事業会計	
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 . 退職給付会計	
1 . 収支計算書	26
2 . 貸借対照表	27
3 . 正味財産増減計算書	28
4 . 財産目録	29
VI . 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
VII . 財務諸表に対する注記	39
VIII . 監査報告書	43

I . 一 般 会 計

I - 1. 一般会計 収入支出計算書

平成20年4月1日から平成21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	1,227,000	1,157,763	69,237	
基本財産利息収入	200,000	190,963	9,037	
基本財産配当収入	1,027,000	966,800	60,200	
②特定資産運用収入	50,000	70,411	△20,411	
特定資産利息収入	50,000	70,411	△20,411	
③事業収入	334,000	308,800	25,200	
友の会事業収入	150,000	124,500	25,500	三瓶自然館友の会会費収入
参加費収入	184,000	184,300	△300	JPR事業参加費収入
④補助金等収入	5,484,000	5,482,405	1,595	
調査研究業務受託収入	4,896,000	4,894,405	1,595	みんなで調べる島根の自然ほか 6業務
環境教育業務受託収入	588,000	588,000	0	JPR業務
⑤寄附金収入	75,836,000	75,835,440	560	
寄附金収入	75,836,000	75,835,440	560	旧島根ふれあい環境財団21からの 残余財産受入
⑥雑収入	80,000	371,021	△291,021	
受取利息収入	0	27,021	△27,021	
雑収入	80,000	344,000	△264,000	
⑦他会計からの繰入金収入	12,805,000	12,805,000	0	
環境事業会計からの繰入金収入	409,000	409,000	0	
指定管理会計からの繰入金収入	8,609,000	8,609,000	0	
収益事業会計からの繰入金収入	3,787,000	3,787,000	0	
事業活動収入計	95,816,000	96,030,840	△214,840	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	7,100,000	7,099,655	345	
調査研究事業費支出	4,378,000	4,377,655	345	みんなで調べる島根の自然ほか 6業務
環境教育事業費支出	2,722,000	2,722,000	0	JPR業務、ふれあいの里環境整備
②管理費支出	19,844,000	18,167,480	1,676,520	
人件費支出	15,638,000	15,567,856	70,144	
会議費支出	846,000	729,561	116,439	理事会・経営委員会開催経費
事務局費支出	3,360,000	1,870,063	1,489,937	
③他会計への繰入金支出	133,000	133,000	0	
退職給付会計への繰入金支出	133,000	133,000	0	
事業活動支出計	27,077,000	25,400,135	1,676,865	
事業活動収支差額 (A)	68,739,000	70,630,705	△1,891,705	
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	10,600,000	10,600,000	0	
指定管理運営準備金取崩収入	8,600,000	8,600,000	0	
環境事業整備準備金取崩収入	2,000,000	2,000,000	0	
投資活動収入計	10,600,000	10,600,000	0	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
2.投資活動支出				
①基本財産取得支出	73,000,000	73,000,000	0	
基本財産繰出支出	73,000,000	73,000,000	0	
②固定資産取得支出	3,627,000	3,626,364	636	
什器備品購入支出	1,737,000	1,736,364	636	
ソフトウェア購入支出	1,890,000	1,890,000	0	
投資活動支出計	76,627,000	76,626,364	636	
投資活動収支差額 (B)	△66,027,000	△66,026,364	△636	
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)	6,000,000	-	6,000,000	
当期収支差額 (E)	△3,288,000	4,604,341	△7,892,341	(A)+(B)+(C)-(D)
前期繰越収支差額 (F)	3,288,000	3,287,523	477	
次期繰越収支差額	0	7,891,864	△7,891,864	(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、未収金、買掛金、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	608,468	7,182,915
前払費用	0	0
未収金	3,554,381	1,665,171
合 計	4,162,849	8,848,086
買掛金	0	0
未払金	636,899	871,494
前受金	5,000	7,000
預り金	233,427	77,728
仮受金	0	0
未払い法人税等	0	0
合 計	875,326	956,222
次期繰越収支差額	3,287,523	7,891,864

I - 2. 一般会計 貸借対照表

平成21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	7,182,915	608,468	6,574,447
未収入金	1,665,171	3,554,381	△1,889,210
流動資産合計	8,848,086	4,162,849	4,685,237
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	21,059,800	20,869,000	190,800
投資有価証券	121,940,200	49,131,000	72,809,200
基本財産合計	143,000,000	70,000,000	73,000,000
(2)特定資産			
指定管理運営準備金	10,000,000	18,600,000	△8,600,000
環境教育事業準備金	6,000,000	8,000,000	△2,000,000
特定資産合計	16,000,000	26,600,000	△10,600,000
(3)その他固定資産			
什器備品	1,736,364	0	1,736,364
ソフトウェア	1,890,000	0	1,890,000
その他固定資産合計	3,626,364	0	3,626,364
固定資産合計	162,626,364	96,600,000	66,026,364
資産合計	171,474,450	100,762,849	70,711,601
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	871,494	636,899	234,595
前受金	7,000	5,000	2,000
預り金	77,728	233,427	△155,699
流動負債合計	956,222	875,326	80,896
2. 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	956,222	875,326	80,896
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体出捐金	83,000,000	10,000,000	73,000,000
寄附金	60,000,000	60,000,000	0
指定正味財産合計	143,000,000	70,000,000	73,000,000
(うち基本財産への充当額)	(143,000,000)	(70,000,000)	73,000,000
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産	27,518,228	29,887,523	△2,369,295
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(16,000,000)	(26,600,000)	△10,600,000
正味財産合計	170,518,228	99,887,523	70,630,705
負債及び正味財産合計	171,474,450	100,762,849	70,711,601

I - 3. 一般会計 正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21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	1,157,763	491,965	665,798
② 特定資産運用益	70,411	80,627	△10,216
③ 事業収益	308,800	423,000	△114,200
④ 受取補助金等	5,482,405	7,114,025	△1,631,620
⑤ 受取寄附金	2,835,440	0	2,835,440
⑤ 雑収益	371,021	69,002	302,019
⑥ 他会計からの繰入額	12,805,000	10,870,000	1,935,000
経常収益計	23,030,840	19,048,619	3,982,221
(2) 経常費用			
① 事業費及び管理費			
事業費	7,099,655	5,946,601	1,153,054
管理費	18,167,480	9,635,767	8,531,713
② 減価償却費	0	0	0
③ 他会計への繰出額	133,000	195,000	△62,000
経常費用計	25,400,135	15,777,368	9,622,767
当期経常増減額	△2,369,295	3,271,251	△5,640,546
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	△2,369,295	3,271,251	△5,640,546
一般正味財産期首残高	29,887,523	26,616,272	3,271,251
一般正味財産期末残高	27,518,228	29,887,523	△2,369,295
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	73,000,000	0	73,000,000
指定正味財産期首残高	70,000,000	70,000,000	0
指定正味財産期末残高	143,000,000	70,000,000	73,000,000
III 正味財産期末残高	170,518,228	99,887,523	70,630,705

I - 4. 一般会計 財産目録

平成21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	107,000	
普通預金 山陰合同銀行大田支店	7,075,915	
未収金	1,665,171	
流動資産合計		8,848,086
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	11,059,800	
" 石見銀山農業協同組合	10,000,000	
有価証券 コスモ証券(大阪府公債)	49,131,000	
" 山陰合同銀行(国債)	52,809,200	
" 島根県(県債)	20,000,000	
基本財産合計	143,000,000	
(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	10,000,000	
環境教育事業準備預金		
定期預金 山陰合同銀行大田支店	6,000,000	
特定資産合計	16,000,000	
(3) その他固定資産(一般正味財産)		
什器備品	1,736,364	
ソフトウェア	1,890,000	
その他固定資産合計	3,626,364	
固定資産合計		162,626,364
資産合計		171,474,450
II 負債の部		
1.流動負債		
未払金	871,494	
前受金		
平成21年度三瓶自然館友の会会費	7,000	
預り金		
健康保険料	15,963	
厚生年金	26,095	
所得税	28,370	
住民税	6,800	
共済会費	500	
流動負債合計		956,222
2.固定負債	0	
固定負債合計		0
負債合計		956,222
正 味 財 産		170,518,228

Ⅱ．環境事業会計

Ⅱ－１．環境事業会計 収入支出計算書

平成20年4月1日から平成21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補助金等収入	60,243,000	59,618,716	624,284	
国受託金収入	13,900,000	13,900,000	0	環境省から3件受託
地方公共団体補助金収入	45,100,000	45,100,000	0	島根県
民間受託金収入	1,243,000	618,716	624,284	太陽光発電普及拡大センター
②寄附金収入	16,459,000	16,489,000	△30,000	
寄附金収入	16,459,000	16,489,000	△30,000	
③雑収入	1,000	0	1,000	
雑収入	1,000	0	1,000	
事業活動収入計	76,703,000	76,107,716	595,284	
2.事業活動支出				
①事業費支出	56,275,000	56,032,755	242,245	
普及啓発事業費支出	5,844,000	5,844,000	0	
活動助成事業費支出	16,459,000	16,459,000	0	
温暖化対策事業費支出	33,972,000	33,729,755	242,245	
②管理費支出	19,636,000	19,282,961	353,039	
人件費支出	17,170,000	16,520,014	649,986	
事業管理費支出	2,466,000	2,762,947	△296,947	
③他会計への繰入金支出	792,000	792,000	0	
一般会計への繰入金支出	409,000	409,000	0	本部経費として
退職給付会計への繰入金支出	383,000	383,000	0	
事業活動支出計	76,703,000	76,107,716	595,284	
事業活動収支差額 (A)	0	0	0	
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	
当期収支差額 (E)	0	0	0	(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	0	0	(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、未収金、買掛金、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	17,860,276
前払費用	0	0
未収金	0	13,688,651
合 計	0	31,548,927
買掛金	0	0
未払金	0	28,381,326
前受金	0	0
預かり補助金等	0	3,002,201
預り金	0	165,400
仮受金	0	0
未払い法人税等	0	0
合 計	0	31,548,927
次期繰越収支差額	0	0

Ⅱ－２．環境事業会計 貸借対照表

平成21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			
現金現金	17,860,276	0	17,860,276
未収入金	13,688,651	0	13,688,651
流動資産合計	31,548,927	0	31,548,927
２．固定資産			
(1)その他固定資産			
什器備品	1,355,383	0	1,355,383
その他固定資産合計	1,355,383	0	1,355,383
固定資産合計	1,355,383	0	1,355,383
資産合計	32,904,310	0	32,904,310
II 負債の部			
１．流動負債			
未払金	28,379,826	0	28,379,826
預り補助金等	3,002,201	0	3,002,201
預り金	166,900	0	166,900
流動負債合計	31,548,927	0	31,548,927
２．固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	31,548,927	0	31,548,927
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	1,355,383	0	1,355,383
(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	1,355,383	0	1,355,383
負債及び正味財産合計	32,904,310	0	32,904,310

Ⅱ－３．環境事業会計 正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21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受取補助金等	59,618,716	0	59,618,716
②受取寄附金	16,489,000	0	16,489,000
経常収益計	76,107,716	0	76,107,716
(2)経常費用			
①事業費及び管理費			
事業費	55,401,473	0	55,401,473
事業管理費	18,971,268	0	18,971,268
②減価償却費	381,520	0	381,520
③他会計への繰出額	792,000	0	792,000
経常費用計	75,546,261	0	75,546,261
当期経常増減額	561,455	0	561,455
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
一般正味財産への振替額	793,928	0	793,928
経常外収益計	793,928	0	793,928
(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	793,928	0	793,928
当期一般正味財産増減額	1,355,383	0	1,355,383
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	1,355,383	0	1,355,383
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	1,355,383	0	1,355,383

Ⅱ－４．環境事業会計 財産目録

平成21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	11,700		
普通預金 山陰合同銀行大田支店(松江)	16,997,157		
普通預金 山陰合同銀行大田支店(本部)	851,419		
未収金	13,688,651		
流動資産合計		31,548,927	
2.固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	1,355,383		
固定資産合計		1,355,383	
資産合計			32,904,310
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	28,379,826		
預り補助金等(活動支援事業)	3,002,201		
預り金			
健康保険料	49,240		
厚生年金	87,340		
所得税	22,620		
住民税	6,200		
共済会費	1,500		
流動負債合計		31,548,927	
2.固定負債	0		
固定負債合計		0	
負債合計			31,548,927
正 味 財 産			1,355,383

Ⅲ. 指定管理会計

Ⅲ－１．指定管理会計 収入支出計算書

平成20年4月1日から平成21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	57,827,000	58,199,510	△372,510	
三瓶自然館収入	29,286,000	29,408,210	△122,210	
小豆原埋没林公園収入	7,561,000	7,605,700	△44,700	
ふれあいの里奥出雲公園収入	2,491,000	2,491,000	0	
北の原野営場収入	18,489,000	18,694,600	△205,600	
③事業収入	843,000	843,516	△516	
参加費収入	843,000	843,516	△516	各イベント参加費収入
④入居者光熱水収入	1,360,000	1,285,212	74,788	
光熱水等負担金収入	1,360,000	1,285,212	74,788	大田市施設ほか光熱水費負担
⑤雑収入	1,000,000	1,196,877	△196,877	
雑収入	1,000,000	1,196,877	△196,877	原稿料等
事業活動収入計	365,530,000	366,025,115	△495,115	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	59,584,000	59,181,726	402,274	
博物館活動費支出	9,482,000	9,344,207	137,793	
企画事業費支出	24,544,000	24,432,709	111,291	
ビジュアルドーム事業費支出	9,300,000	9,197,160	102,840	
ボランティア育成事業費支出	1,051,000	1,004,791	46,209	
営業事業費支出	15,207,000	15,202,859	4,141	
②施設管理費支出	130,672,000	125,888,113	4,783,887	
自然館管理費支出	99,877,000	99,873,885	3,115	
小豆原管理費支出	8,313,000	8,029,144	283,856	
ふれあいの里管理費支出	4,855,000	4,669,126	185,874	
野営場管理費支出	9,674,000	9,669,217	4,783	
小豆原埋没林保存処理検討費支出	7,953,000	3,646,741	4,306,259	
③管理費支出	167,494,000	167,180,677	313,323	
人件費支出	155,994,000	155,475,759	518,241	臨時賃金の節減による残
事務局費支出	11,500,000	11,704,918	△204,918	消費税による予算超過
④納税引当金支出	140,000	201,000	△61,000	
法人税等引当金支出	140,000	201,000	△61,000	
⑤他会計への繰入金支出	12,146,000	12,146,000	0	
一般会計への繰入金支出	8,609,000	8,609,000	0	
退職給付会計への繰入金支出	3,537,000	3,537,000	0	
事業活動支出計	370,036,000	364,597,516	5,438,484	
事業活動収支差額 (A)	△4,506,000	1,427,599	△5,933,599	
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				
①固定資産取得支出	1,934,000	1,741,400	192,600	
備品購入支出	460,000	867,800	△407,800	
展示物等制作支出	1,474,000	873,600	600,400	
投資活動支出計	1,934,000	1,741,400	192,600	
投資活動収支差額 (B)	△1,934,000	△1,741,400	△192,600	
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	
当期収支差額 (E)	△6,440,000	△313,801	△6,126,199	(A)+(B)+(C)-(D)
前期繰越収支差額 (F)	6,440,000	6,439,077	923	
次期繰越収支差額	0	6,125,276	△6,125,276	(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、未収金、買掛金、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	44,239,352	39,151,158
前払費用	0	0
未収金	1,394,654	369,205
合 計	45,634,006	39,520,363
未払金	36,806,878	31,521,727
前受金	0	0
預り金	1,477,951	1,672,360
買掛金	0	0
仮受金	0	0
未払い法人税等	910,100	201,000
合 計	39,194,929	33,395,087
次期繰越収支差額	6,439,077	6,125,276

Ⅲ－２．指定管理会計 貸借対照表

平成21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	39,151,158	44,239,352	△5,088,194
未収入金	369,205	1,394,654	△1,025,449
流動資産合計	39,520,363	45,634,006	△6,113,643
２．固定資産			
(1)その他固定資産			
什器備品	2,761,205	1,636,799	1,124,406
その他固定資産合計	2,761,205	1,636,799	1,124,406
固定資産合計	2,761,205	1,636,799	1,124,406
資産合計	42,281,568	47,270,805	△4,989,237
II 負債の部			
１．流動負債			
未払金	31,521,727	36,806,878	△5,285,151
預り金	1,672,360	1,477,951	194,409
未払い法人税等	201,000	910,100	△709,100
流動負債合計	33,395,087	39,194,929	△5,799,842
２．固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	33,395,087	39,194,929	△5,799,842
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	8,886,481	8,075,876	810,605
(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	8,886,481	8,075,876	810,605
負債及び正味財産合計	42,281,568	47,270,805	△4,989,237

Ⅲ－３．指定管理会計 正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21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	58,199,510	49,916,280	8,283,230
③事業収益	843,516	545,270	298,246
④受取負担金	1,285,212	1,278,687	6,525
⑤雑収益	1,196,877	71,316	1,125,561
経常収益計	366,025,115	356,311,553	9,713,562
(2)経常費用			
①事業費及び管理費			
事業費	59,181,726	50,519,779	8,661,947
施設管理費	125,382,538	131,340,360	△5,957,822
財団管理費	167,180,677	163,920,321	3,260,356
②減価償却費	1,122,569	646,087	476,482
③法人税及び住民税	201,000	910,100	△709,100
④他会計への繰出額	12,146,000	10,476,000	1,670,000
経常費用計	365,214,510	357,812,647	7,401,863
当期経常増減額	810,605	△1,501,094	2,311,699
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	810,605	△1,501,094	2,311,699
一般正味財産期首残高	8,075,876	9,576,970	△1,501,094
一般正味財産期末残高	8,886,481	8,075,876	810,605
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	8,886,481	8,075,876	810,605

Ⅲ－４．指定管理会計 財産目録

平成21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	1,871,430		
普通預金 山陰合同銀行大田支店(会計用)	36,374,194		
普通預金 山陰合同銀行大田支店(自然館)	464,250		
普通預金 山陰合同銀行大田支店(埋没林)	207,184		
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)	234,100		
未収金	369,205		
流動資産合計		39,520,363	
2.固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	2,761,205		
その他固定資産合計	2,761,205		
固定資産合計		2,761,205	
資産合計			42,281,568
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	31,521,727		
預り金			
健康保険料	394,260		
厚生年金	683,680		
所得税	138,120		
住民税	437,300		
共済会費	19,000		
未払い法人税等			
法人県民税(島根県)	21,000		
法人市民税(大田市)	60,000		
" (雲南市)	60,000		
" (松江市)	60,000		
流動負債合計		33,395,087	
2.固定負債	0		
固定負債合計		0	
負債合計			33,395,087
正 味 財 産			8,886,481

IV . 収 益 事 業 会 計

IV－1. 収益事業会計 収入支出計算書

平成20年4月1日から平成21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	4,019	△4,019	
特定資産利息収入	0	4,019	△4,019	各準備金(定期預金)に係る利息
②事業収入	34,490,000	34,609,761	△119,761	
物販事業収入	29,090,000	29,231,571	△141,571	
貸出事業収入	5,400,000	5,378,190	21,810	
③雑収入	10,000	840	9,160	
雑収入	10,000	840	9,160	
事業活動収入計	34,500,000	34,614,620	△114,620	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	22,474,000	22,645,908	△171,908	
物販事業費支出	18,420,000	18,701,810	△281,810	
貸出事業費支出	4,054,000	3,944,098	109,902	
②管理費支出	10,784,000	10,767,040	16,960	
人件費支出	8,200,000	7,817,822	382,178	
事業管理費支出	2,584,000	2,949,218	△365,218	
③納税引当金支出	100,000	0	100,000	
法人税等引当金支出	100,000	0	100,000	
④他会計への繰入金支出	3,945,000	3,945,000	0	
一般会計への繰入金支出	3,787,000	3,787,000	0	
退職給付会計への繰入金支出	158,000	158,000	0	
事業活動支出計	37,303,000	37,357,948	△54,948	
事業活動収支差額 (A)	△2,803,000	△2,743,328	△59,672	
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	
当期収支差額 (E)	△2,803,000	△2,743,328	△59,672	(A)+(B)+(C)-(D)
前期繰越収支差額 (F)	2,803,000	2,802,555	445	
次期繰越収支差額	0	59,227	△59,227	(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、未収金、買掛金、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	3,751,787	1,490,410
前払費用	0	0
未収金	40,005	18,000
合 計	3,791,792	1,508,410
買掛金	0	56,279
未払金	940,079	1,312,288
前受金	0	0
預り金	49,158	80,616
仮受金	0	0
未払い法人税等	0	0
合 計	989,237	1,449,183
次期繰越収支差額	2,802,555	59,227

IV－２．収益事業会計 貸借対照表

平成21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	1,490,410	3,751,787	△2,261,377
商・製品棚卸高	5,323,303	4,633,931	689,372
未収入金	18,000	40,005	△22,005
流動資産合計	6,831,713	8,425,723	△1,594,010
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	1,407,311	2,607,820	△1,200,509
電話加入権	162,968	162,968	0
その他固定資産合計	1,570,279	2,770,788	△1,200,509
固定資産合計	5,570,279	6,770,788	△1,200,509
資産合計	12,401,992	15,196,511	△2,794,519
II 負債の部			
１．流動負債			
買掛金	56,279	0	56,279
未払金	1,312,288	940,079	372,209
預り金	80,616	49,158	31,458
流動負債合計	1,449,183	989,237	459,946
２．固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,449,183	989,237	459,946
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	10,952,809	14,207,274	△3,254,465
(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	10,952,809	14,207,274	△3,254,465
負債及び正味財産合計	12,401,992	15,196,511	△2,794,519

Ⅳ－３．収益事業会計 正味財産増減計算書

平成20年４月１日から平成21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	4,019	14,038	△10,019
② 事業収益	34,609,761	27,064,999	7,544,762
③ 雑収益	840	46,137	△45,297
経常収益計	34,614,620	27,125,174	7,489,446
(2)経常費用			
① 事業費及び管理費(仕入及び製造除く)	14,955,576	9,377,763	5,577,813
② 商・製品棚卸・仕入			
期首商・製品棚卸高	4,633,931	6,145,814	△1,511,883
当期商品仕入高	16,168,825	11,332,927	4,835,898
当期製品製造原価	2,288,547	2,086,376	202,171
期末商・製品棚卸高	△5,323,303	△4,633,931	△689,372
③ 減価償却費	1,200,509	1,684,975	△484,466
④ 他会計への繰出額	3,945,000	3,075,000	870,000
経常費用計	37,869,085	29,068,924	8,800,161
当期経常増減額	△3,254,465	△1,943,750	△1,310,715
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	△3,254,465	△1,943,750	△1,310,715
一般正味財産期首残高	14,207,274	16,151,024	△1,943,750
一般正味財産期末残高	10,952,809	14,207,274	△3,254,465
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	10,952,809	14,207,274	△3,254,465

IV－4．収益事業会計 財産目録

平成21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	484,000		
普通預金 山陰合同銀行大田支店	1,006,410		
未収金			
キャンプ場利用に係る収入	18,000		
棚卸資産			
期末商品棚卸高	2,142,662		
期末製品棚卸高	3,180,641		
流動資産合計		6,831,713	
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	1,407,311		
電話加入権	162,968		
その他固定資産合計	1,570,279		
固定資産合計		5,570,279	
資産合計			12,401,992
II 負債の部			
1.流動負債			
買掛金	56,279		
未払金	1,312,288		
預り金			
健康保険料	21,114		
厚生年金	36,072		
所得税	5,330		
住民税	16,600		
共済会費	1,500		
流動負債合計		1,449,183	
2.固定負債	0		
固定負債合計		0	
負債合計			1,449,183
正 味 財 産			10,952,809

V . 退 職 給 付 会 計

V - 1. 退職給付会計 収入支出計算書

平成20年4月1日から平成21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	125,000	134,799	△9,799	
特定資産利息収入	125,000	134,799	△9,799	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	4,211,000	4,211,000	0	
一般会計からの繰入金収入	133,000	133,000	0	
環境事業会計からの繰入金収入	383,000	383,000	0	
指定管理会計からの繰入金収入	3,537,000	3,537,000	0	
収益事業会計からの繰入金収入	158,000	158,000	0	
事業活動収入計	4,336,000	4,345,799	△9,799	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	19,233,000	18,638,740	594,260	
退職給付支出	11,758,000	11,757,410	590	
退職共済掛金支出	6,887,000	6,881,330	5,670	
租税公課費支出	588,000	0	588,000	不課税
事業活動支出計	19,233,000	18,638,740	594,260	
事業活動収支差額 (A)	△14,897,000	△14,292,941	△604,059	
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	14,865,000	15,018,160	△153,160	
退職給付引当資産取崩収入	14,865,000	15,018,160	△153,160	
投資活動収入計	14,865,000	15,018,160	△153,160	
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)	14,865,000	15,018,160	△153,160	
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	
当期収支差額 (E)	△32,000	725,219	△757,219	(A)+(B)+(C)-(D)
前期繰越収支差額 (F)	32,000	31,249	751	
次期繰越収支差額	0	756,468	△756,468	(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、未収金、買掛金、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	31,249	756,468
前払費用	0	0
未収金	0	0
合 計	31,249	756,468
未払金	0	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	0	0
次期繰越収支差額	31,249	756,468

V－2．退職給付会計 貸借対照表

平成21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	756,468	31,249	725,219
流動資産合計	756,468	31,249	725,219
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	27,858,000	42,876,160	△15,018,160
特定資産合計	27,858,000	42,876,160	△15,018,160
固定資産合計	27,858,000	42,876,160	△15,018,160
資産合計	28,614,468	42,907,409	△14,292,941
II 負債の部			
1．流動負債			
未払金	0	0	0
流動負債合計	0	0	0
2．固定負債			
退職給付引当金	27,858,000	42,876,160	△15,018,160
固定負債合計	27,858,000	42,876,160	△15,018,160
負債合計	27,858,000	42,876,160	△15,018,160
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	756,468	31,249	725,219
(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	756,468	31,249	725,219
負債及び正味財産合計	28,614,468	42,907,409	△14,292,941

V－3. 退職給付会計 正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21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	134,799	158,627	△23,828
②他会計からの繰入額			
一般会計からの繰入額	133,000	195,000	△62,000
環境事業会計からの繰入額	383,000	0	383,000
指定管理会計からの繰入額	3,537,000	2,606,000	931,000
収益事業会計からの繰入額	158,000	75,000	83,000
経常収益計	4,345,799	3,034,627	1,311,172
(2)経常費用			
①退職給付費用	11,757,410	788,000	10,969,410
②退職共済掛金	6,881,330	5,648,340	1,232,990
③雑費	0	420	△420
経常費用計	18,638,740	6,436,760	12,201,980
当期経常増減額	△14,292,941	△3,402,133	△10,890,808
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
①特定資産取崩益	15,018,160	3,431,840	11,586,320
経常外収益計	15,018,160	3,431,840	11,586,320
(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	15,018,160	3,431,840	11,586,320
当期一般正味財産増減額	725,219	29,707	695,512
一般正味財産期首残高	31,249	1,542	29,707
一般正味財産期末残高	756,468	31,249	725,219
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	756,468	31,249	725,219

V－4．退職給付会計 財産目録

平成21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			
普通預金 山陰合同銀行大田支店	756,468		
流動資産合計		756,468	
2.固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産			
定期預金 山陰合同銀行大田支店	7,858,000		
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	27,858,000		
固定資産合計		27,858,000	
資産合計			28,614,468
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	27,858,000		
固定負債合計		27,858,000	
負債合計			27,858,000
正 味 財 産			756,468

VI. 總 括 表 等

VI－１．収入支出計算書総括表

平成20年４月１日から平成21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	環境事業会計	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	1,157,763	0	0	0	0	0	1,157,763
特定資産運用収入	70,411	0	0	4,019	134,799	0	209,229
指定管理料収入	0	0	304,500,000	0	0	0	304,500,000
利用料金収入	0	0	58,199,510	0	0	0	58,199,510
事業収入	308,800	0	843,516	34,609,761	0	0	35,762,077
補助金等収入	5,482,405	59,618,716	0	0	0	0	65,101,121
寄付金収入	75,835,440	16,489,000	0	0	0	0	92,324,440
入居者光熱水収入	0	0	1,285,212	0	0	0	1,285,212
雑収入	371,021	0	1,196,877	840	0	0	1,568,738
他会計からの繰入金収入	12,805,000	0	0	0	4,211,000	△17,016,000	0
事業活動収入計	96,030,840	76,107,716	366,025,115	34,614,620	4,345,799	△17,016,000	560,108,090
2.事業活動支出							
事業費支出	7,099,655	56,032,755	59,181,726	22,645,908	18,638,740	0	163,598,784
施設管理費支出	0	0	125,888,113	0	0	0	125,888,113
管理費支出	18,167,480	19,282,961	167,180,677	10,767,040	0	0	215,398,158
納税引当金支出	0	0	201,000	0	0	0	201,000
他会計への繰入金支出	133,000	792,000	12,146,000	3,945,000	0	△17,016,000	0
事業活動支出計	25,400,135	76,107,716	364,597,516	37,357,948	18,638,740	△17,016,000	505,086,055
事業活動収支差額	70,630,705	0	1,427,599	△2,743,328	△14,292,941	0	55,022,035
II 投資活動収支の部							
1.投資活動収入							
特定資産取崩収入	10,600,000	0	0	0	15,018,160	0	25,618,160
投資活動収入計	10,600,000	0	0	0	15,018,160	0	25,618,160
2.投資活動支出							
基本財産取得支出	73,000,000	0	0	0	0	0	73,000,000
固定資産取得支出	3,626,364	0	1,741,400	0	0	0	5,367,764
投資活動支出計	76,626,364	0	1,741,400	0	0	0	78,367,764
投資活動収支差額	△66,026,364	0	△1,741,400	0	15,018,160	0	△52,749,604
III 財務活動収支の部							
1.財務活動収入	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0	0
2.財務活動支出	0	0	0	0	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0	0
IV 予備費支出	-	-	-	-	-	-	-
当期収支差額	4,604,341	0	△313,801	△2,743,328	725,219	0	2,272,431
前期繰越収支差額	3,287,523	0	6,439,077	2,802,555	31,249	0	12,560,404
次期繰越収支差額	7,891,864	0	6,125,276	59,227	756,468	0	14,832,835

※法人税法上の区分

VI－2．貸借対照表総括表

平成21年 3 月31日現在

(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	環境事業会計	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							
現金預金	7,182,915	17,860,276	39,151,158	1,490,410	756,468	0	66,441,227
商・製品棚卸高	0	0	0	5,323,303	0	0	5,323,303
未収入金	1,665,171	13,688,651	369,205	18,000	0	0	15,741,027
流動資産合計	8,848,086	31,548,927	39,520,363	6,831,713	756,468	0	87,505,557
2. 固定資産							
(1)基本財産							
定期預金	21,059,800	0	0	0	0	0	21,059,800
投資有価証券	121,940,200	0	0	0	0	0	121,940,200
基本財産合計	143,000,000	0	0	0	0	0	143,000,000
(2)特定資産							
退職給付引当資産	0	0	0	0	27,858,000	0	27,858,000
指定管理運営準備金	10,000,000	0	0	0	0	0	10,000,000
環境教育事業準備金	6,000,000	0	0	0	0	0	6,000,000
物販事業拡充準備金	0	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000
貸出事業整備準備金	0	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000
特定資産合計	16,000,000	0	0	4,000,000	27,858,000	0	47,858,000
(3)その他固定資産							
什器備品	1,736,364	1,355,383	2,761,205	1,407,311	0	0	7,260,263
ソフトウェア	1,890,000	0	0	0	0	0	1,890,000
電話加入権	0	0	0	162,968	0	0	162,968
その他固定資産合計	3,626,364	1,355,383	2,761,205	1,570,279	0	0	9,313,231
固定資産合計	162,626,364	1,355,383	2,761,205	5,570,279	27,858,000	0	200,171,231
資産合計	171,474,450	32,904,310	42,281,568	12,401,992	28,614,468	0	287,676,788
II 負債の部							
1. 流動負債							
買掛金	0	0	0	56,279	0	0	56,279
未払金	871,494	28,379,826	31,521,727	1,312,288	0	0	62,085,335
前受金	7,000	0	0	0	0	0	7,000
預り補助金等	0	3,002,201	0	0	0	0	3,002,201
預り金	77,728	166,900	1,672,360	80,616	0	0	1,997,604
未払い法人税等	0	0	201,000	0	0	0	201,000
流動負債合計	956,222	31,548,927	33,395,087	1,449,183	0	0	67,349,419
2. 固定負債							
退職給付引当金	0	0	0	0	27,858,000	0	27,858,000
固定負債合計	0	0	0	0	27,858,000	0	27,858,000
負債合計	956,222	31,548,927	33,395,087	1,449,183	27,858,000	0	95,207,419
III 正味財産の部							
1. 指定正味財産	143,000,000	0	0	0	0	0	143,000,000
指定正味財産合計	143,000,000	0	0	0	0	0	143,000,000
(うち基本財産への充当額)	(143,000,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	0	(143,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	0	(0)
2. 一般正味財産	27,518,228	1,355,383	8,886,481	10,952,809	756,468	0	49,469,369
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	0	(0)
(うち特定資産への充当額)	(16,000,000)	(0)	(0)	(4,000,000)	(0)	0	(20,000,000)
正味財産合計	170,518,228	1,355,383	8,886,481	10,952,809	756,468	0	192,469,369
負債及び正味財産合計	171,474,450	32,904,310	42,281,568	12,401,992	28,614,468	0	287,676,788

※法人税法上の区分

VI－３．正味財産増減計算書総括表

平成20年４月１日から平成21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	環境事業会計	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	1,157,763	0	0	0	0	0	1,157,763
② 特定資産運用益	70,411	0	0	4,019	134,799	0	209,229
③ 受取指定管理料	0	0	304,500,000	0	0	0	304,500,000
④ 受取利用料金	0	0	58,199,510	0	0	0	58,199,510
⑤ 事業収益	308,800	0	843,516	34,609,761	0	0	35,762,077
⑥ 受取補助金等	5,482,405	59,618,716	0	0	0	0	65,101,121
⑦ 受取寄附金	2,835,440	16,489,000	0	0	0	0	19,324,440
⑧ 受取負担金	0	0	1,285,212	0	0	0	1,285,212
⑨ 雑収益	371,021	0	1,196,877	840	0	0	1,568,738
⑩ 他会計からの繰入額	12,805,000	0	0	0	4,211,000	△17,016,000	0
経常収益計	23,030,840	76,107,716	366,025,115	34,614,620	4,345,799	△17,016,000	487,108,090
(2) 経常費用							
① 事業費及び管理費	25,267,135	74,372,741	351,744,941	14,955,576	0	0	466,340,393
② 退職給付費用	0	0	0	0	11,757,410	0	11,757,410
③ 退職共済掛金	0	0	0	0	6,881,330	0	6,881,330
④ 商・製品棚卸・仕入	0	0	0	17,768,000	0	0	17,768,000
⑤ 減価償却費	0	381,520	1,122,569	1,200,509	0	0	2,704,598
⑥ 法人税及び住民税	0	0	201,000	0	0	0	201,000
⑦ 他会計への繰出額	133,000	792,000	12,146,000	3,945,000	0	△17,016,000	0
経常費用計	25,400,135	75,546,261	365,214,510	37,869,085	18,638,740	△17,016,000	505,652,731
当期経常増減額	△2,369,295	561,455	810,605	△3,254,465	△14,292,941	0	△18,544,641
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	0	15,018,160	0	15,018,160
② 一般正味財産への振替額	0	793,928	0	0	0	0	793,928
経常外収益計	0	793,928	0	0	15,018,160	0	15,812,088
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	793,928	0	0	15,018,160	0	15,812,088
当期一般正味財産増減額	△2,369,295	1,355,383	810,605	△3,254,465	725,219	0	△2,732,553
一般正味財産期首残高	29,887,523	0	8,075,876	14,207,274	31,249	0	52,201,922
一般正味財産期末残高	27,518,228	1,355,383	8,886,481	10,952,809	756,468	0	49,469,369
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額	73,000,000	0	0	0	0	0	73,000,000
指定正味財産期首残高	70,000,000	0	0	0	0	0	70,000,000
指定正味財産期末残高	143,000,000	0	0	0	0	0	143,000,000
III 正味財産期末残高	170,518,228	1,355,383	8,886,481	10,952,809	756,468	0	192,469,369

※法人税法上の区分

VI－4．収益部門 損益計算書総括表

平成21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	58,199,510	0	0	58,199,510	
事 業 収 入	843,516	34,609,761	0	35,453,277	
入居者光熱水収入	1,285,212	0	0	1,285,212	
営業収益計	364,828,238	34,609,761	0	399,437,999	
2 営業費用					
(1)売上原価					
期首商・製品棚卸高	0	4,633,931	0	4,633,931	
当期商品仕入高	0	16,168,825	0	16,168,825	
当期製品製造原価	0	2,288,547	0	2,288,547	
期末商・製品棚卸高	0	△5,323,303	0	△5,323,303	
(2)販売費及び一般管理費	352,867,510	16,156,085	18,638,740	387,662,335	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	352,867,510	33,924,085	18,638,740	405,430,335	
営 業 利 益	11,960,728	685,676	△18,638,740	△5,992,336	
II 営業外損益の部					
1 営業外収益					
受取利息	0	4,019	134,799	138,818	特定資産運用益
雑収入	1,196,877	840	0	1,197,717	
他会計からの繰入金収入	0	0	4,211,000	4,211,000	
特定資産取崩収入	0	0	15,018,160	15,018,160	
営業外収益計	1,196,877	4,859	19,363,959	20,565,695	
2 営業外費用					
他会計への繰入金支出	12,146,000	3,945,000	0	16,091,000	
営業外費用計	12,146,000	3,945,000	0	16,091,000	
経 常 利 益	1,011,605	△3,254,465	725,219	△1,517,641	
税 引 前 当 期 利 益	1,011,605	△3,254,465	725,219	△1,517,641	
法 人 税 及 び 住 民 税	201,000	0	0	201,000	法人住民税均等割
当 期 利 益	810,605	△3,254,465	725,219	△1,718,641	
前 期 繰 越 利 益	8,075,876	14,207,274	31,249	22,314,399	
当 期 未 処 分 利 益	8,886,481	10,952,809	756,468	20,595,758	

VI－5. 収益部門 販売費及び一般管理費総括表

平成21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	86,395,843	4,987,182	0	91,383,025	
臨 時 雇 賃 金	9,162,833	768,600	0	9,931,433	
諸 手 当	43,488,539	1,217,729	0	44,706,268	
法 定 福 利 費	18,750,476	844,311	0	19,594,787	
退 職 給 付 費 用	0	0	11,757,410	11,757,410	
退 職 共 済 掛 金	0	0	6,881,330	6,881,330	
福 利 厚 生 費	298,542	18,000	0	316,542	
会 議 費	64,361	0	0	64,361	
研 修 費	211,960	0	0	211,960	
旅 費 交 通 費	4,898,826	351,928	0	5,250,754	
光 熱 水 費	28,931,225	610,986	0	29,542,211	
通 信 運 搬 費	10,135,019	42,993	0	10,178,012	
被 服 費	2,150,542	0	0	2,150,542	
消 耗 什 器 備 品 費	2,863,289	874,335	0	3,737,624	
消 耗 品 費	13,145,630	1,067,180	0	14,212,810	
修 繕 費	2,793,271	32,025	0	2,825,296	
印 刷 製 本 費	7,458,105	316,050	0	7,774,155	
燃 料 費	1,832,837	0	0	1,832,837	
賃 借 料	8,605,499	520,380	0	9,125,879	
租 税 公 課 費	8,275,237	487,863	0	8,763,100	
保 険 料	694,750	102,920	0	797,670	
諸 謝 金	717,770	0	0	717,770	
製 作 費	13,309,335	0	0	13,309,335	
新 聞 図 書 費	907,141	0	0	907,141	
負 担 金 支 出	1,705,590	42,000	0	1,747,590	
地 代 家 賃	0	494,025	0	494,025	
広 告 宣 伝 費	7,911,908	215,119	0	8,127,027	
委 託 費	74,699,138	1,937,439	0	76,636,577	
交 際 費	223,840	0	0	223,840	
雑 費	2,113,435	24,511	0	2,137,946	
減 価 償 却 費	254,769	1,200,509	0	1,455,278	取得価額30万円以上の備品
少 額 資 産 償 却 費	867,800	0	0	867,800	取得価額10万円以上30万円未満の備品
計	352,867,510	16,156,085	18,638,740	387,662,335	

VI－6．収益部門 利益金処分計算書

平成21年5月27日

I 当期末処分利益金・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 20,595,758 円

1 指定管理会計当期末処分利益 8,886,481 円

2 収益事業会計当期末処分利益 10,952,809 円

3 退職給付会計当期末処分利益 756,468 円

II 次期繰越利益・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 20,595,758 円

うち 指定管理会計次期繰越利益 8,886,481 円

収益事業会計次期繰越利益 10,952,809 円

退職給付会計次期繰越利益 756,468 円

財団法人しまね自然と環境財団

理 事 長 江 口 博 晴

× ㇏

VII. 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年度末での自己都合退職による退職給与要支給額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

(1) 基本財産額の変更

「財団法人島根ふれあい環境財団21(以下「旧財団」)解散に伴う協定書(平成20年3月24日締結)」に基づき、旧財団より基本財産として7,300万円を継承し、当財団の基本財産は1億4,300万円となった。

なお、この7,300万円は島根県が旧財団へ出捐したものであり、島根県及び旧財団からの申し送りにより「地方公共団体出捐金」として取り扱うこととしている。

(2) 環境事業会計の設置

旧財団の解散に伴い、地球温暖化防止活動や環境保全活動支援などの環境関連の事業を継承し、従来事業と区分するため「環境事業会計」を設置した。

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	190,800	0	21,059,800
有価証券	49,131,000	72,809,200	0	121,940,200
小 計	70,000,000	73,000,000	0	143,000,000
特定資産				
指定管理運営準備預金	18,600,000	0	8,600,000	10,000,000
環境教育事業準備預金	8,000,000	0	2,000,000	6,000,000
退職給付引当資産	42,826,160	0	14,968,160	27,858,000
物販事業拡充準備預金	2,000,000	0	0	2,000,000
飲食事業整備準備預金	2,000,000	0	0	2,000,000
小 計	73,426,160	0	25,568,160	47,858,000
合 計	143,426,160	73,000,000	25,568,160	190,858,000

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	21,059,800	(21,059,800)	(0)	—
有価証券	121,940,200	(121,940,200)	(0)	—
小 計	143,000,000	(143,000,000)	(0)	—
特定資産				
指定管理運営準備預金	10,000,000	(0)	(10,000,000)	—
環境教育事業準備預金	6,000,000	(0)	(6,000,000)	—
退職給付引当資産	27,858,000	(25,641,550)	(2,216,450)	(27,858,000)
物販事業拡充準備預金	2,000,000	(0)	(2,000,000)	—
飲食事業整備準備預金	2,000,000	(0)	(2,000,000)	—
小 計	47,858,000	(25,641,550)	(22,216,450)	(27,858,000)
合 計	190,858,000	(168,641,550)	(22,216,450)	(27,858,000)

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
一般会計／什器備品	1,736,364	0	1,736,364
〃 ／ソフトウェア	1,890,000	0	1,890,000
環境事業会計／什器備品	1,736,903	381,520	1,355,383
指定管理会計／什器備品	5,186,475	2,425,270	2,761,205
収益事業会計／什器備品	15,302,785	13,895,474	1,407,311
〃 ／電話加入権	162,968	0	162,968
合 計	26,015,495	16,702,264	9,313,231

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
有価証券			
利付国庫債券第250回債(山陰合同銀行)	52,809,200	52,809,200	0
第19回大阪府公募公債(コスモ証券)	49,131,000	49,131,000	0
島根県平成12年度第11号債(島根県)	20,000,000	20,000,000	0
合 計	121,940,200	121,940,200	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	交付者等	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
助成金(一般会計) 収蔵品データ整備助成金	NPO法人西日本 自然史系博物館 ネットワーク	0	140,000	140,000	0	—
補助金(環境事業会計) みんなて取り組む島根の 環境づくり事業補助金	島根県	0	45,100,000	45,100,000	0	—
寄付金(環境事業会計) 残余財産(環境保全活動 支援助成事業金として)	財団法人島根ふれ あい環境財団21	0	16,459,000	13,456,799	3,002,201	流動負債 預り補助金等
合 計		0	61,699,000	58,696,799	3,002,201	

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)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
一般会計	
受取補助金等	140,000
環境事業会計	
受取地方公共団体補助金	45,100,000
受取寄付金	16,459,000
合 計	61,699,000

VIII. 監查報告書

監 査 報 告 書

財団法人しまね自然と環境財団寄附行為第18条第5項により、当財団の平成20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21年5月13日水曜日

監査場所 大田市三瓶町多根1121番地8 島根県立三瓶自然館本館会議室

監査方法 常務理事、財団事務局員からの報告聴取
書類帳簿照合

照合書類 平成20年度 事業報告書(島根県立三瓶自然館平成20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21年5月13日

財団法人しまね自然と環境財団

監事

竹下 績



監事

松井 幸秀



財団法人しまね自然と環境財団
平成20年度決算報告書(第18期)

編 集

財団法人しまね自然と環境財団

総 務 課

平成21年 5 月