

平成 25 年 度
決 算 報 告 書

(第 3 期)

自 平成25年4月1日
至 平成26年3月31日

公益財団法人しまね自然と環境財団

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

公益財団法人しまね自然と環境財団

平成25年度決算報告書

◆ 目次 ◆

I. 貸借対照表	1
貸借対照表内訳表	2
II. 正味財産増減計算書	4
正味財産増減計算書内訳表	5
III. 財務諸表に関する注記	
1. 継続事業の前提に対する注記	8
2. 重要な会計方針	8
3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高	9
4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳	9
5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高	9
6. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 ..	9
7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高	9
8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳	10
9. その他	10
IV. 附属明細書	
1. 重要な固定資産の明細(注記4による)	11
2. 引当金の明細	11
V. 財産目録	
1. 財産目録(法人全体)	12
2. 財産目録(支部:松江事務所)	21
VI. 監査報告書	巻末

I 貸借対照表

平成26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	37,204,137	43,122,026	△5,917,889
未収入金	27,815,595	6,319,839	21,495,756
商品及び製品	3,845,469	4,654,933	△809,464
前払金	135,862	71,286	64,576
貯蔵品	5,177,123	4,314,724	862,399
流動資産合計	74,178,186	58,482,808	15,695,378
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	133,025,269	133,035,034	△9,765
基本財産合計	133,025,269	133,035,034	△9,765
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	26,122,000	26,122,000	0
平成25年度特別企画展準備金	0	2,000,000	△2,000,000
特定資産合計	26,122,000	28,122,000	△2,000,000
(3) その他固定資産			
車両	71,158	634,730	△563,572
什器備品	19,010,955	17,697,553	1,313,402
ソフトウェア	1,827,000	2,326,800	△499,800
リサイクル預託金	31,780	31,780	0
その他固定資産合計	20,940,893	20,690,863	250,030
固定資産合計	180,088,162	181,847,897	△1,759,735
資産合計	254,266,348	240,330,705	13,935,643
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	269,261	258,896	10,365
未払金	21,658,675	20,303,065	1,355,610
前受金	100,000	99,000	1,000
預り金	2,328,434	2,197,426	131,008
未払消費税等	3,233,500	2,926,200	307,300
未払法人税等	141,000	256,100	△115,100
流動負債合計	27,730,870	26,040,687	1,690,183
2. 固定負債			
退職給付引当金	26,122,000	26,122,000	0
固定負債合計	26,122,000	26,122,000	0
負債合計	53,852,870	52,162,687	1,690,183
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体出捐金	133,000,000	133,000,000	0
指定正味財産合計	133,000,000	133,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(133,000,000)	(133,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産	67,413,478	55,168,018	12,245,460
(うち基本財産への充当額)	(25,269)	(35,034)	△9,765
(うち特定資産への充当額)	(0)	(2,000,000)	△2,000,000
正味財産合計	200,413,478	188,168,018	12,245,460
負債及び正味財産合計	254,266,348	240,330,705	13,935,643

貸借対照表内訳表

平成26年3月31日現在

(単位：円)

科 目	事 業	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合 計	備 考
		公益等運営		環境保全活動支援事業 (松江事務所)		中計	の原キャノゾ 管理運営	利便提供	中計				
		三瓶自然館 指定管理	調査研究・ 普及啓発	小計	小計								
I 資産の部													
1. 流動資産													
現金預金	4,483,801	1,378,722	5,862,523	1,593,303	7,455,826	5,502,462	8,462,336	13,964,798	15,783,513	0	37,204,137		
未収入金	19,560,936	3,439,530	23,000,466	4,780,000	27,780,466	0	38,153	38,153	1,972,360	△1,975,384	27,815,595	内部取引消去：公益法人制度 に基づく振替	
商品及び製品	0	0	0	0	0	0	3,845,469	3,845,469	0	0	3,845,469		
前払金	0	0	0	0	0	0	0	0	135,862	0	135,862		
貯蔵品	4,422,147	0	4,422,147	687,720	5,109,867	24,750	42,506	67,256	0	0	5,177,123		
他会計貸付金	3,439,530	0	3,439,530	0	3,439,530	0	0	0	0	△3,439,530	0	事業間貸付(未収入分)	
流動資産合計	31,906,414	4,818,252	36,724,666	7,061,023	43,785,689	5,527,212	12,388,464	17,915,676	17,891,735	△5,414,914	74,178,186		
2. 固定資産													
(1) 基本財産													
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0	133,025,269	0	133,025,269		
定期預金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	133,025,269	0	133,025,269		
(2) 特定資産													
退職給付引当資産	480,000	0	480,000	0	480,000	0	0	0	25,642,000	0	26,122,000	固定負債財源	
H25特別企画展準備金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	H25取り崩し	
特定資産合計	480,000	0	480,000	0	480,000	0	0	0	25,642,000	0	26,122,000		
(3) その他固定資産													
車両	17,369	0	17,369	0	17,369	0	0	0	53,789	0	71,158		
什器備品	17,997,938	0	17,997,938	319,207	18,317,145	0	115,361	115,361	578,449	0	19,010,955		
ソフトウェア	0	0	0	1,625,400	1,625,400	0	0	0	201,600	0	1,827,000		
リースイクル預託金	11,830	0	11,830	0	11,830	0	0	0	19,950	0	31,780		
その他固定資産合計	18,027,137	0	18,027,137	1,944,607	19,971,744	0	115,361	115,361	853,788	0	20,940,893		
固定資産合計	18,507,137	0	18,507,137	1,944,607	20,451,744	0	115,361	115,361	159,521,057	0	180,088,162		
資産合計	50,413,551	4,818,252	55,231,803	9,005,630	64,237,433	5,527,212	12,503,825	18,031,037	177,412,792	△5,414,914	254,266,348		

科 目	事 業	公益目的事業会計						収益事業等会計			合 計	備 考		
		三瓶自然館等運営		環境保全活動支援事業 (松江事務所)		中計	北の原キャンパス 管理運営	利便提供	中計	法人会計			内部取引消去	
		指定管理	調査研究・普及啓発	小計	小計									
		0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	
II 負債の部														
1. 流動負債														
買掛金	0	0	0	0	0	0	0	269,261	269,261	0	0	269,261		
未払金	12,839,718	569,675	13,409,393	5,288,693	18,698,086	1,959,311	518,489	2,477,800	2,458,173	△1,975,384	21,658,675	内部取引消去:公益法人制度に基づき振替		
前受金	100,000	0	100,000	0	100,000	0	0	0	0	0	100,000			
預り金	67,530	160,247	227,777	4,204	231,981	0	0	0	2,096,453	0	2,328,434			
預り補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
他会計借入金	0	3,439,530	3,439,530	0	3,439,530	0	0	0	0	△3,439,530	0	事業間借入(未収入分)		
未払消費税等	0	648,800	648,800	519,300	1,168,100	988,200	547,500	1,535,700	529,700	0	3,233,500			
未払法人税等	0	0	0	0	0	106,173	34,827	141,000	0	0	141,000	法人住民税(均等割分)		
流動負債合計	13,007,248	4,818,252	17,825,500	5,812,197	23,637,697	3,053,684	1,370,077	4,423,761	5,084,326	△5,414,914	27,730,870			
2. 固定負債														
退職給付引当金	480,000	0	480,000	0	480,000	0	0	0	25,642,000	0	26,122,000			
固定負債合計	480,000	0	480,000	0	480,000	0	0	0	25,642,000	0	26,122,000			
負債合計	13,487,248	4,818,252	18,305,500	5,812,197	24,117,697	3,053,684	1,370,077	4,423,761	30,726,326	△5,414,914	53,852,870			
III 正味財産の部														
1. 指定正味財産														
地方公共団体出捐金	0	0	0	0	0	0	0	0	133,000,000	0	133,000,000	島根県123,000千円 大田市 10,000千円		
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	133,000,000	0	133,000,000			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(133,000,000)	(0)	(133,000,000)			
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)			
2. 一般正味財産	36,926,303	0	36,926,303	3,193,433	40,119,736	2,473,528	11,133,748	13,607,276	13,686,466	0	67,413,478			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(25,269)	(0)	(25,269)			
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	固定負債財源除く		
正味財産合計	36,926,303	0	36,926,303	3,193,433	40,119,736	2,473,528	11,133,748	13,607,276	146,686,466	0	200,413,478			
負債及び正味財産合計	50,413,551	4,818,252	55,231,803	9,005,630	64,237,433	5,527,212	12,503,825	18,031,037	177,412,792	△5,414,914	254,266,348			

II 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	441,311	626,336	△185,025
特定資産運用益	44,662	50,840	△6,178
事業収益			
受取指定管理料	284,560,000	285,060,000	△500,000
受取利用料金	58,413,290	36,519,965	21,893,325
ほか事業収益	100,606,291	37,439,620	63,166,671
受取補助金等	46,619,879	54,522,728	△7,902,849
受取寄付金	0	100,000	△100,000
受取負担金	550,960	720,506	△169,546
雑収益	1,288,349	737,279	551,070
経常収益計 (A)	492,524,742	415,777,274	76,747,468
(2) 経常費用			
事業費	465,906,060	404,818,758	61,087,302
管理費	14,232,222	14,985,730	△753,508
経常費用計 (B)	480,138,282	419,804,488	60,333,794
評価損益等調整前当期経常増減額 (C) = A - B	12,386,460	△4,027,214	16,413,674
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計 (D)	0	0	0
当期経常増減額 (E) = C + D	12,386,460	△4,027,214	16,413,674
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計 (F)	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計 (G)	0	0	0
当期経常外増減額 (H) = F - G	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額 (I) = E + H	12,386,460	△4,027,214	16,413,674
法人税、事業税及び住民税等 (J)	141,000	256,100	△115,100
当期一般正味財産期増減額 (K) = I - J	12,245,460	△4,283,314	16,528,774
一般正味財産期首残高 (L)	55,168,018	59,451,332	△4,283,314
一般正味財産期末残高 (M) = K + L	67,413,478	55,168,018	12,245,460
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
基本財産受取利息	441,311	626,336	△185,025
一般正味財産への振替額	△441,311	△626,336	185,025
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	133,000,000	133,000,000	0
指定正味財産期末残高 (N)	133,000,000	133,000,000	0
III 正味財産期末残高 (O) = M + N	200,413,478	188,168,018	12,245,460

科目	公益目的事業会計										収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合計	備考	
	三瓶自然館等運営事業			環境保全活動支援事業(松江事務所)			共通				中計	H25収支予算(二次補正後)	差				異	
	指定管理	調査研究・普及啓発	小計	環境保全活動支援事業(松江事務所)	共通	中計	北の原キャンプ場管理運営	利便提供	共通	中計								
賃借料	6,034,733	579,785	6,614,518	485,730	0	7,100,248	199,036	86,730	0	285,766	0	8,028,000	641,986					
租税課料	7,173,700	717,800	7,891,500	559,400	0	8,450,900	993,000	571,899	0	1,564,899	0	9,364,000	△651,799					
保険料	486,660	0	486,660	68,210	0	554,870	133,170	0	0	133,170	0	688,040	70,960					
謝礼金	1,088,614	1,570,800	2,659,414	1,350,140	0	4,009,554	0	0	0	0	0	3,875,000	△134,554			資産振替による差		
製作費	968,775	1,388,100	2,356,875	0	0	2,356,875	0	0	0	0	0	8,150,000	5,793,125					
新聞図書費	538,655	0	538,655	396,053	0	934,708	0	0	0	0	0	855,000	△79,708					
支払負担金	905,000	87,700	992,700	157,680	0	1,150,380	50,500	50,000	0	100,500	0	1,329,000	78,120					
地代賃賃	13,890	0	13,890	0	0	13,890	0	425,570	0	425,570	0	440,000	540					
広告伝賃	9,964,422	371,872	10,336,294	13,000	0	10,349,294	220,500	0	0	220,500	0	10,569,794	△259,794					
委託費	106,612,910	1,608,810	108,221,720	8,164,313	0	116,386,033	4,029,750	488,975	0	4,518,725	0	124,590,000	3,685,242			隔年業務による差		
交際費	206,905	40,908	247,813	21,120	0	268,933	0	0	0	0	0	237,000	△31,933					
雑費	2,150,350	32,390	2,182,740	128,859	0	2,311,599	143,781	46,067	0	189,848	0	4,617,000	2,115,553			予備費の科目		
寄附金	529,000	0	529,000	0	0	529,000	0	0	0	0	0	529,000	△529,000			備品類所有権振替		
減価償却費	5,943,308	0	5,943,308	702,639	0	6,645,947	0	128,113	0	128,113	0	7,847,000	1,072,940			期末取得による差		
少額資産償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
備品等取得費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,486,000	2,486,000			収支予算科目		
管理費												15,450,000	1,217,778					
役員報酬												270,000	△10,000					
給報料												5,230,900	5,100					
臨時雇賃												773,486	△61,486					
諸法福利金												2,561,608	90,392					
退職共済掛金												1,276,524	6,476					
税理士等報酬												290,274	△11,274					
福利厚生費												565,614	△35,614					
旅費												51,847	△7,847					
会議交通費												205,544	94,456					
旅費												154,540	145,460					
通信費												10,000	10,000					
消耗品費												137,000	△20,000					
印刷製本費												63,000	60,000					
製本費												563,361	△53,361					
借料												75,350	10,650					
課税料												125,400	74,600					
租税負担金												439,866	△89,866					
保険料												136,767	150,000					
支払委託費												228,289	241,711					
交際費												1,188,260	151,740					
雑償却費												541,000	541,000			収支予算科目		
備品等取得費												500,975,000	20,836,718					
経常費用計	323,669,832	28,754,491	352,424,323	48,914,559	0	401,338,882	30,406,965	34,160,213	0	64,567,178	0	480,138,282	20,836,718					
評価損益等調整前当期経常増減額	11,164,064	0	11,164,064	△610,559	0	10,553,505	1,489,135	489,273	0	1,978,408	0	12,386,460	△21,520,460					
(C)=A-B																		

科目	公益目的事業会計										収益事業等会計			合計	備考	
	三瓶自然館等運営事業			環境保全活動支援事業(松江事務所)			中計	収益事業等			法人会計	内部取引消去	H25収支予算(二次補正後)		差	異
	指定管理	調査研究・普及啓発	小計	共通	中計	北の原チャップ管理運営		利便提供	共通							
基本財産評価増減等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価増減等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額 (E)=C+D	11,164,064	0	11,164,064	△610,559	10,553,505	1,489,135	489,273	0	1,978,408	△145,453	0	12,386,460	△9,134,000	△21,520,460		
2. 経常外増減の部																
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計 (F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計 (G)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額 (H)=F-G	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額 (a)	3,024	0	3,024	0	3,024	△1,486,859	△488,525	0	△1,975,384	1,972,360	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額 (I)=E+H+a	11,167,088	0	11,167,088	△610,559	10,556,529	2,276	748	0	3,024	1,826,907	0	12,386,460	△9,134,000	△21,520,460		
法人税、事業税及び住民税 (J)	0	0	0	0	0	106,173	34,827	0	141,000	0	0	141,000	0	△141,000		
当期一般正味財産増減額 (K)=I-J	11,167,088	0	11,167,088	△610,559	10,556,529	△103,897	△34,079	0	△137,976	1,826,907	0	12,245,460	△9,134,000	△21,379,460		
一般正味財産期首残高(L)	25,759,215	0	25,759,215	3,803,992	29,563,207	2,577,425	11,167,827	0	13,745,252	11,859,559	0	55,168,018	55,168,000	△18		
一般正味財産期末残高(M)=K+L	36,926,303	0	36,926,303	3,193,433	40,119,736	2,473,528	11,133,748	0	13,607,276	13,686,466	0	67,413,478	46,034,000	△21,379,478		
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	0	0	0	441,311	0	441,311	457,000	15,689		
基本財産受取利息等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△441,311	0	△441,311	△457,000	△15,689		
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	133,000,000	0	133,000,000	133,000,000	0		
指定正味財産期末残高(N)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	133,000,000	0	133,000,000	133,000,000	0		
III 正味財産期末残高 (O)=M+N	36,926,303	0	36,926,303	3,193,433	40,119,736	2,473,528	11,133,748	0	13,607,276	146,686,466	0	200,413,478	179,034,000	△21,379,478		

Ⅲ 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に対する注記

平成25年度末において、債務超過等財務指標の悪化の傾向、重要な債務の不履行等財政破綻の可能性など、当財団が将来にわたって事業を継続するとの前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況は存在しない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)による。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

車両・什器備品・ソフトウェア

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

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金

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

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

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産 投資有価証券	133,035,034	7,491	17,256	133,025,269
小 計	133,035,034	7,491	17,256	133,025,269
特定資産 退職給付引当資産	26,122,000	0	0	26,122,000
平成25年度特別企画展 準備金	2,000,000	0	2,000,000	0
小 計	28,122,000	0	2,000,000	26,122,000
合 計	161,157,034	7,491	2,017,256	159,147,269

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 投資有価証券	133,025,269	(133,000,000)	(25,269)	—
小 計	133,025,269	(133,000,000)	(25,269)	—
特定資産 退職給付引当資産	26,122,000	—	—	(26,122,000)
小 計	26,122,000	(0)	(0)	(26,122,000)
合 計	159,147,269	(133,000,000)	(25,269)	(26,122,000)

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである(直接法により減価償却を行っている)。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両	3,225,480	3,154,322	71,158
什器備品	64,732,849	45,721,894	19,010,955
ソフトウェア	4,704,000	2,877,000	1,827,000
合 計	72,662,329	51,753,216	20,909,113

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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価※	評価損益
利付国庫債券第93回債	60,025,269	60,432,240	406,971
島根県平成25年度第2回債	73,000,000	72,703,328	△296,672
合 計	133,025,269	133,135,568	110,299

※時価は「債券標準価格(JS Price=日本経済新聞デジタルメディア、金融工学研究所、野村証券、野村総合研究所の4社が共同開発した、時価会計における債券時価評価のための価格)」より参照

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。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者等	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の 記載区分
補助金 みんなで取り組む島根の 環境づくり事業補助金	島根県	0	38,123,000	38,123,000	0	—
先進的科学館連携事業 補助金	独立法人科学技術 振興機構	0	4,499,514	4,499,514	0	—

助成金 “神々の国しまねプロジェクト” 小中校生無料化事業助成金	神々の国しまね 実行委員会	0	3,697,365	3,697,365	0	—
科学教育普及啓発助成金	(公財)東京応化科学技術 振興財団	0	300,000	300,000	0	—
合 計		0	46,619,879	46,619,879	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)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	441,311
合 計	441,311

9. その他

(1) 退職給付関係

① 採用している退職給付制度の概要

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

② 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

①退職給付債務	△26,122,000
②年金資産	0
③会計基準変更時差異の未処理額	0
④退職給付引当金(①+②+③)	△26,122,000

③ 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

①勤務費用(退職共済掛金)	4,727,160
②会計基準変更時差異の費用処理額	0
③退職給付費用(①+②)	4,727,160

④ 退職給付債務等の計算の基礎になる事項

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

IV 附属明細書

1. 重要な固定資産(基本財産及び特定資産)の明細

注記4「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」をもって記載を省略する。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	26,122,000	0	0	0	26,122,000

V-1 財 産 目 録 (法人全体)

平成26年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金			37,204,137
<u>現金</u>			<u>2,373,733</u>
(三瓶自然館等運営)			(1,499,920)
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	3/27~3/31での三瓶自然館及び小豆原埋没林公園の 観覧料収入	250,600
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	三瓶自然館観覧受付に供する釣り銭用及び両替準備 金として	724,000
	手元保管(埋没林公園) 大田市三瓶町多根#58-2	埋没林公園観覧受付に供する釣り銭用及び両替準備 金として	318,000
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	突発的な経費支払いに備えた小口現金として	100,000
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	資金前渡執行清算戻入金として	3,549
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	平成25年度三瓶自然館友の会会費として(前受金)	92,280
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	平成25年度三瓶木工館上下水道負担金として	11,491
(調査研究・普及啓発)			(20,000)
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	突発的な経費支払いに備えた小口現金として	20,000
(キャンプ場管理運営)			(255,500)
	手元保管(北の原キャンプ場) 大田市三瓶町多根1121-8	3/29~31での北の原キャンプ場の施設使用料収入	105,500
	手元保管(北の原キャンプ場) 大田市三瓶町多根1121-8	北の原キャンプ場利用受付に供する釣り銭用として	150,000
(利便提供)			(548,313)
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	3/27~3/31での三瓶自然館売店、埋没林公園売店、 及び北の原キャンプ場売店の売上金	377,313
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	三瓶自然館売店及び自動販売機の釣り銭用として	111,000
	手元保管(埋没林公園) 大田市三瓶町多根#58-2	埋没林公園売店の釣り銭用として	50,000
	手元保管(北の原キャンプ場) 大田市三瓶町多根1121-8	北の原キャンプ場自販機の釣り銭用として	10,000
(法人会計)			(50,000)
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	突発的な経費支払いに備えた小口現金として	50,000
<u>普通預金</u>			<u>34,830,404</u>
	山陰合同銀行大田支店 No. 2512286	三瓶自然館等運営事業及び法人会計の経費支払用と して(共用口座) うち 三瓶自然館指定管理部門分 1,701,659円 調査研究・普及啓発部門分 1,306,722円 法人会計分 11,211,198円	14,219,579
	山陰合同銀行大田支店 No. 3638456	各事業の人件費管理用として(共用口座) うち 三瓶自然館指定管理部門分 844,734円 調査研究・普及啓発部門分 52,000円 環境保全活動支援事業分 150,267円 キャンプ場管理運営事業分 120,673円 利便提供事業分 68,122円 法人会計分 4,522,315円	5,758,111
	山陰合同銀行大田支店 No. 2518626	三瓶自然館等運営事業の観覧料収入管理用として	437,488
	山陰合同銀行大田支店 No. 2868487	三瓶自然館等運営事業のクーポン管理用として	0
	山陰合同銀行大田支店 No. 3650183	環境保全活動支援事業の本部口座として	247,019
	山陰合同銀行大田支店 No. 3649646	環境保全活動支援事業の運用口座として	1,196,017
	山陰合同銀行大田支店 No. 2873829	キャンプ場管理運営事業の経費支払用として	4,859,889

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(普通預金)	山陰合同銀行大田支店 No. 3601573	キャンプ場管理運営事業の施設使用料収入管理用として	266,400
	山陰合同銀行大田支店 No. 2530527	利便提供事業の管理口座として	7,845,901
未収入金			27,815,595
(三瓶自然館等運営)			(19,560,936)
	島根県	平成25年度三瓶自然館修繕等業務受託料第3回分	18,749,850
	島根県	自然観察会ガイド養成講座受託金	105,000
	エクスプローラーズ・ジャパン(株)	プラネタリウム番組使用料	506,625
	イオンクレジットサービス(株)	三瓶自然館観覧料(WAONカードによる)	13,800
	大田市山村留学センター	三瓶自然館等観覧料	5,300
	四季の宿さひめ野	三瓶自然館等観覧料	2,480
	(株)日本旅行	三瓶自然館等観覧料(クーポン)	3,450
	ひろでん中国新聞旅行	三瓶小豆原理没林公園観覧料	4,800
	(株)農協観光	三瓶小豆原理没林公園観覧料(クーポン)	13,200
	(株)全旅	三瓶小豆原理没林公園観覧料(クーポン)	3,900
	(株)NTTドコモ中国	施設目的外使用にかかる電気代負担金	136,870
	小豆原自治会	施設目的外使用にかかる電気代負担金	12,399
	はないかだ	施設目的外使用にかかる電気代負担金	238
	キャンプ場管理運営事業	公益法人制度に基づく利益繰入(内部取引)	2,276
	利便提供事業	公益法人制度に基づく利益繰入(内部取引)	748
(調査研究・普及啓発)			(3,439,530)
	島根県	大山隠岐国立公園指定50年を契機とした学習啓発業務受託料	1,355,000
	島根県	平成25年度隠岐ジオパーク生物多様性保全推進業務受託料	1,568,875
	島根県	平成25年度石見銀山遺跡生物環境モニタリング業務受託料	347,655
	(独行)国立科学博物館	平成25年度自然史系博物館所有の生物多様性情報に関するデータ提供業務受託金	168,000
(環境保全活動支援)			(4,780,000)
	(一社)地球温暖化防止全国ネット	平成25年度地域での地球温暖化防止活動基盤形成事業地域における地球温暖化防止活動促進業務受託料	3,550,000
	(一社)地球温暖化防止全国ネット	平成25年度家庭エコ診断推進基盤整備事業に係る地域別家庭エコ診断試行実施業務受託料	1,230,000
(利便提供)			(38,153)
	三瓶自然館等運営事業		31,950
	イオンクレジットサービス(株)	商品購入代金(WAONカードによる)	6,203
(法人会計)			(1,972,360)
	キャンプ場管理運営事業	公益法人制度に基づく管理費繰入(内部取引)	1,484,583
	利便提供事業	公益法人制度に基づく管理費繰入(内部取引)	487,777
(内部取引消去)			△1,975,384
	三瓶自然館等運営事業	内部取引の相殺	△3,024
	法人会計	内部取引の相殺	△1,972,360
商品及び製品			3,845,469
(利便提供)	三瓶自然館 大田市三瓶町多根1121-8	利便提供事業における物販商品及び製品の在庫額	(3,845,469)
前払金			135,862
(法人会計)			(135,862)
	(株)山陰合同銀行	国債購入に係る経過利息	69,862
	全国公益法人協会	平成26年度分会費	66,000

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
貯蔵品			5,177,123
(三瓶自然館等運営)			(4,422,147)
	印刷物(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	当期末における施設リーフレット類、年報及び研究報告書、展示解説書及び標本目録類の在庫分	4,176,832
	郵券類(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	当期末における切手	5,490
	印紙類(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	当期末における収入印紙	2,000
	展示造作物(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	H26.3春期企画展用造作物(H26.5まで保有)	237,825
(環境保全活動支援)			(687,720)
	印刷物(松江事務所) 松江市東津田1741-3	当期末における啓発リーフレット類、報告書、申請書類の在庫分	681,740
	郵券類(松江事務所) 松江市東津田1741-3	当期末における切手	5,980
(キャンプ場管理運営)			(24,750)
	印刷物(北の原キャンプ場) 大田市三瓶町多根1121-8	当期末における施設リーフレット類、施設利用許可申請書類の在庫分	22,440
	郵券類(北の原キャンプ場) 大田市三瓶町多根1121-8	当期末における切手	2,310
(利便提供)			(42,506)
	印刷物(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	当期末における貸出利用申込書在庫分	42,506
流動資産合計			74,178,186
(固定資産)			
基本財産			133,025,269
投資有価証券	利付国庫債券第93回債 (山陰合同銀行)	満期保有目的で保有し、運用益を法人会計の財源として使用している	60,025,269
	島根県平成25年度第2回 公募公債(山陰合同銀行)	満期保有目的で保有し、運用益を法人会計の財源として使用している	73,000,000
特定資産			26,122,000
退職給付引当資産	山陰合同銀行大田支店 定期預金No. 7732910	退職共済制度導入前に在職した職員に対する退職金の支払いに備えたもの うち三瓶自然館等運営事業分 480,000円 法人会計分(旧正職員分) 5,642,000円	6,122,000
	島根中央信用金庫(大田) 定期預金No. 1189213	退職共済制度導入前に在職した職員(旧正職員)に対する退職金の支払いに備えたもの	10,000,000
	J A石見銀山 定期預金No. 11455060	退職共済制度導入前に在職した職員(旧正職員)に対する退職金の支払いに備えたもの	10,000,000
その他固定資産			20,940,893
車 両			71,158
(三瓶自然館等運営)			(17,369)
	軽貨物自動車(三菱軽トラ) 大田市三瓶町多根1121-8	三瓶自然館等運営事業に供する車両	8,575
	軽貨物自動車(三菱軽トラ) 大田市三瓶町多根1121-8	三瓶自然館等運営事業に供する車両	8,794
(法人会計)			(53,789)
	貨物自動車(マツダボンゴ) 大田市三瓶町多根1121-8	財団が実施する各事業に供する車両	53,788
	軽乗用車(スバルR2) 大田市三瓶町多根#58-2	財団が実施する各事業に供する車両	1
什器備品			19,010,955
(三瓶自然館等運営)			(17,997,938)
	トナカイ(剥製標本) 大田市三瓶町多根1121-8	平成18年度夏期企画展「ツノとキバ」に供した剥製標本	77,032
	テンビー着ぐるみ 大田市三瓶町多根1121-8	イベント等で使用する三瓶自然館マスコットキャラクターの着ぐるみ	5
	ジャコウウシ(剥製標本) 大田市三瓶町多根1121-8	平成18年度夏期企画展「ツノとキバ」に供した剥製標本	147,988
	展示ブース 広島市中区基町5-83	広島市こども文化科学館に設置している三瓶自然館の宣伝展示ブース	231,982

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(什器備品／自然館等)	監視カメラ 大田市三瓶町多根1121-8	企画展示室に設置している防犯監視カメラ	69,700
	ゴキブリ模型 大田市三瓶町多根1121-8	平成19年度夏期企画展「むしのきかくてん」に供した模型	1
	ミヤマクワガタ模型 大田市三瓶町多根1121-8	平成19年度夏期企画展「むしのきかくてん」に供した模型	1
	オオキンケイギク(レプリカ) 大田市三瓶町多根1121-8	常設展示用として作製したレプリカ標本	176,094
	ダルマガキ(レプリカ) 大田市三瓶町多根1121-8	常設展示用として作製したレプリカ標本	142,407
	オキナグサ(レプリカ) 大田市三瓶町多根1121-8	常設展示用として作製したレプリカ標本	116,160
	水質分析計 大田市三瓶町多根#58-2	埋没林公園におけるPEG濃度監視に供する水質分析用具	1
	カプトムシ模型 大田市三瓶町多根1121-8	平成21年度夏期企画展「とぶ」に供した模型	1
	プレラノドン骨格(レプリカ) 大田市三瓶町多根1121-8	平成21年度夏期企画展「とぶ」に供したレプリカ標本	918,750
	キノコ(レプリカ) 大田市三瓶町多根1121-8	常設展示用として作製したレプリカ標本	381,437
	プラネタリウム用CG映像 大田市三瓶町多根1121-8	プラネタリウム用のコンピューターグラフィック映像素材	192,500
	プラネタリウム番組 大田市三瓶町多根1121-8	プラネタリウム番組プログラム(ユウトの銀河系探検)	571,725
	プラネタリウム番組 大田市三瓶町多根1121-8	プラネタリウム番組プログラム(星にとどけ)	623,700
	空調対流ファン 大田市三瓶町多根1121-8	ビジュアルドーム内での空調効率を高めるための空気対流機器	157,643
	ビジュアルドーム看板 大田市三瓶町多根1121-8	ビジュアルドーム入口を示すサイン看板	1
	ビジュアルドーム補助席 大田市三瓶町多根1121-8	ビジュアルドーム内での固定型補助席	1
	ビジュアルドーム用マイク 大田市三瓶町多根1121-8	ビジュアルドーム内用の集音マイク機器	63,525
	ポスタープリンター 大田市三瓶町多根1121-8	館内掲示等ポスター作成用の大型プリンター	150,150
	埋没林広葉樹模型 大田市三瓶町多根#58-2	埋没林広葉樹の代替模型	1
	イベント案内ボード 大田市三瓶町多根1121-8	三瓶自然館本館ロビーでのイベント案内用掲示板	1
	プラネタリウム番組 大田市三瓶町多根1121-8	プラネタリウム番組プログラム(宇宙をかける地球にのって)	1,469,160
	プラネタリウム番組 大田市三瓶町多根1121-8	プラネタリウム番組プログラム(秘密結社鷹の爪～ブラブララックホールの謎～)	3,149,874
	プラネタリウム用CG映像 大田市三瓶町多根1121-8	プラネタリウム用のコンピューターグラフィック映像素材	708,750
	アメジスト晶洞 大田市三瓶町多根1121-8	平成23年度企画展「鉱物」に供した鉱石標本	393,750
	展示ケース 大田市三瓶町多根1121-8	平成23年度企画展「鉱物」に供した標本展示ケース	179,157
	プロジェクター 大田市三瓶町多根1121-8	企画展示室用プロジェクター	58,118
	パーソナルコンピューター 大田市三瓶町多根1121-8	展示事業用パソコン	115,719
	キノコ(レプリカ) 大田市三瓶町多根1121-8	常設展示用として作製したレプリカ標本	153,761
	パーソナルコンピューター 大田市三瓶町多根1121-8	埋没林公園事業管理用パソコン	71,204
	オキシチャクナゲ(封入標本) 大田市三瓶町多根1121-8	展示用として作製した植物封入標本	90,405
	オキノアザミ(封入標本) 大田市三瓶町多根1121-8	展示用として作製した植物封入標本	113,635
	トウテイラン(封入標本) 大田市三瓶町多根1121-8	展示用として作製した植物封入標本	113,007
	ハドロサウルス類卵化石 大田市三瓶町多根1121-8	展示用として購入した実物標本	99,860
	ガスチェッカー 大田市三瓶町多根1121-8	薫蒸庫管理用器具	108,241
タルボサウルス下顎(レプリカ) 大田市三瓶町多根1121-8	展示用として購入したレプリカ標本	108,750	
キレンゲショウマ(レプリカ) 大田市三瓶町多根1121-8	展示用として作製したレプリカ標本	484,247	
ワニ化石・スッポン(レプリカ) 大田市三瓶町多根1121-8	展示用として作製したレプリカ標本	392,766	

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(什器備品／自然館等)	プラネタリウム番組 大田市三瓶町多根1121-8	プラネタリウム番組プログラム(一番星の女神～金星の謎に迫る～)	4,233,250
	LED照明付屋外看板 大田市三瓶町多根1121-8	天体観察会誘導用看板	345,022
	パーソナルコンピューター 大田市三瓶町多根1121-8	事業用パソコン(12台、OS切替に伴う取得)	1,588,456
(環境保全活動支援)			(319,207)
	レーザープリンター 松江市東津田1741-3	松江事務所における事務用プリンター(旧ふれあい環境財団21から継承)	1
	シュレッダー 松江市東津田1741-3	松江事務所における事務用シュレッダー(旧ふれあい環境財団21から継承)	1
	パーソナルコンピューター 松江市東津田1741-3	松江事務所における事務用パソコン	1
	太陽光発電実験装置 大田市三瓶町多根1121-8	三瓶自然館における自然エネルギー啓発に供する学習用教材	1
	エアロバイク型発電機 大田市三瓶町多根1121-8	三瓶自然館における自然エネルギー啓発に供する学習用教材	1
	パーソナルコンピューター 松江市東津田1741-3	松江事務所における事務用パソコン	1
	パーソナルコンピューター 松江市東津田1741-3	松江事務所における事務用パソコン	1
	啓発ツール 松江市東津田1741-3	地球温暖化防止に関する教育用具一式	161,700
	コンピューターサーバー 米子市東福原2-1-1	WEB版環境家計簿システム用サーバー	157,500
(利便提供)			(115,361)
	商品陳列棚 大田市三瓶町多根1121-8	北の原キャンプ場売店における商品陳列棚	1
	冷蔵庫 大田市三瓶町多根1121-8	北の原キャンプ場売店における販売用冷蔵庫	1
	冷凍庫 大田市三瓶町多根1121-8	北の原キャンプ場売店における販売用冷凍庫	1
	冷蔵冷凍庫 大田市三瓶町多根1121-8	北の原キャンプ場売店における在庫保管用冷蔵冷凍庫	1
	売店用什器(商品棚) 大田市三瓶町多根1121-8	三瓶自然館売店における商品陳列棚	71,509
	レンタサイクルブース 大田市三瓶町多根1121-8	レンタサイクル事業における受付ブース	5
	埋没林公園商品棚 大田市三瓶町多根#58-2	埋没林公園売店における商品陳列棚	4
	常設テント 大田市三瓶町多根1121-8	北の原キャンプ場での貸出事業に供する常設バンガローテント	24,938
	レジスター 大田市三瓶町多根1121-8	北の原キャンプ場におけるレジスター(計算機)	18,901
(法人会計)			(578,449)
	コンピューターサーバー 大田市三瓶町多根1121-8	公益法人会計ソフト「FX4」専用サーバー	4
	パーソナルコンピューター 大田市三瓶町多根1121-8	法人管理用パソコン	48,962
	パーソナルコンピューター 大田市三瓶町多根1121-8	法人管理用パソコン(4台、OS切替に伴う取得)	529,483
<u>ソフトウェア</u>			<u>1,827,000</u>
(環境保全活動支援)			(1,625,400)
	コンピューターソフト 松江市東津田1741-3	「WEB版環境家計簿システム」	1,260,000
	コンピューターソフト 松江市東津田1741-3	「家庭の省エネポータルサイト(HP7プログラム)」	365,400
(法人会計)	コンピューターソフト 大田市三瓶町多根1121-8	「公益法人会計FX4・減価償却」	(201,600)
<u>リサイクル預託金</u>			<u>31,780</u>
(三瓶自然館等運営)	リサイクル預託金	三瓶自然館等運営事業に供する業務車両のリサイクル預託金	11,830
(法人会計)	リサイクル預託金	法人会計で管理する業務車両のリサイクル預託金	19,950
固定資産合計			180,088,162
資産合計			254,266,348

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
買掛金			269,261
(利便提供事業)	島根ペプシコーラ販売㈱	商品仕入3月分	68,009
	寿恵久仁屋	商品仕入3月分	60,170
	モンテローザ	商品仕入3月分	36,400
	森田製菓㈱	商品仕入3月分	26,383
	幸房	商品仕入3月分	24,240
	㈱オフィスブリージング	商品仕入3月分	13,785
	㈱ディー・エル・イー	商品仕入3月分	7,558
	松原勝志	商品仕入3月分	6,900
	福岡孝子	商品仕入3月分	6,800
	風工房 孝	商品仕入3月分	4,320
	山下廣文	商品仕入3月分	3,900
	佐々木俊和	商品仕入3月分	3,810
	コカ・コーラウエスト㈱	商品仕入3月分	2,241
	押越幸子	商品仕入3月分	1,680
	㈱山陰中央新報社	商品仕入3月分	1,600
	大田市森林組合	商品仕入3月分	961
	山陰中央新報いわみ開発㈱	商品仕入3月分	504
未払金			21,658,675
(三瓶自然館等運営)			(12,839,718)
	㈱NTTファシリティーズ	平成25年度三瓶自然館設備管理業務委託料3月分、三瓶小豆原埋没林公園等	3,657,570
	㈱五藤光学研究所	平成25年度三瓶自然館7ヶ所望遠鏡制御用PC更新業務委託料	1,337,700
	㈱丹青社	平成25年度三瓶自然館新館展示保守業務委託料	1,165,500
	日本液炭㈱	平成25年度収蔵庫燻蒸業務委託金	527,100
	小豆原自治会埋没林部会	平成25年度埋没林公園休日夜間巡視料	60,000
	(有)曾田石油	三瓶自然館空調用燃料(灯油)及び業務車両用燃料代3月分	514,272
	(NPO)里山バイオマスネットワーク	三瓶自然館空調用燃料(ペレット)代3月分	200,000
	島根中央マルキ㈱	三瓶自然館ガス代3月分	4,270
	NTT西日本㈱	三瓶自然館及び埋没林公園電話料3月分	59,853
	石見銀山テレビ放送㈱	インターネット回線使用料3月分	12,285
	ヤマト運輸㈱	荷物送料3月分	5,828
	(有)斎藤文具店	事業用消耗品3月分	268,373
	㈱ジュンテンドー	事業用消耗品3月分	1,953
	ワダ電器	イベント用音響機器等	152,000
	㈱イーエムアイ	事業用消耗品3月分	28,440
	㈱エディオン	事業用消耗品3月分	11,960
	関計㈱	事業用消耗品3月分	5,250
	サンベ電気㈱	フィールドセンター空調修繕、看板照明補修	455,700
	㈱シグナル	LED照明付屋外看板設置代	354,900
	佐々木印刷㈱	春の企画展用ポスター・チラシ等印刷代	454,650
	柏村印刷㈱	三瓶自然館研究報告書第11号印刷代	274,176
	㈱アイエムコーポレーション	足ふきマット賃借料3月分	25,290
	坂本剥製製作所	本剥製・骨格標本製作料	355,950

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
(未払金/自然館等)	(株)B S S企画	三瓶自然館内BGMリース料3月分	11,550	
	山陰中央新報いわみ開発(株)	春の企画展新聞折込・広告料	578,388	
	(株)中国新聞広告	春の企画展広告料	292,688	
	(株)リクルートホールディングス	関西中四国じゃらん広告料	415,800	
	東京島根県人会	東京島根県人会名簿平成25年度版広告料	15,000	
	(有)昭和堂書店	三瓶自然館内供覧用書籍代3月分	22,780	
	山口新聞販売店	三瓶自然館内供覧用新聞代3月分	17,738	
	新日本法規出版(株)	法規集追録代3月分	8,650	
	(有)文化環境技術センター	不燃ゴミ等処分料3月分	48,363	
	(公財)島根県環境管理センター	ペレット燃え殻処分料	1,610	
	(有)三瓶商会	バス定期点検料、タイヤ購入費等	314,100	
	(株)ソルコム	PC用機材・ソフト代、ライブカメラ補修代	1,015,665	
	(株)山陰合同銀行	集金・インターネットバンキング手数料3月分	13,650	
	利便提供事業	事業用品類	31,950	
	厚生労働省年金局	社会保険料3月分(JST事業関係)	21,936	
	島根労働局	平成25年度確定労働保険料(JST事業関係)	22,728	
	従業員	時間外勤務手当等3月分(JST事業関係)	74,102	
	(調査研究・普及啓発)		(569,675)	
	(環境保全活動支援)	(株)ソルコム	PC用ソフト代	92,085
		厚生労働省年金局	社会保険料3月分(緊急雇用創出事業関係)	105,277
島根労働局		平成25年度確定労働保険料(緊急雇用創出事業関係)	93,756	
従業員		時間外勤務手当等3月分(緊急雇用創出事業関係)	278,557	
(NPO)コアラッチ		平成25年度県西部におけるネットワーク運営のための業務委託料	425,000	
(株)エッグ	平成25年度WEB版環境家計簿システム保守業務委託料、家庭の省エネポータルサイト製作委託料	2,072,448		
(株)トワード	エコドライブモニタリング機器購入代	420,000		
(株)ユニットコム	事業用PC購入代	192,658		
(株)太閤堂	カラー複合機賃借料3月分	42,369		
(有)黒潮社	平成25年度家庭の見える化パンフレット印刷代	315,000		
佐川急便(株)	配送料3月分	1,218		
島根県	平成25年度みんなで取り組む島根の環境づくり事業補助金減額戻入額	1,820,000		
(キャンプ場管理運営)		(1,959,311)		
(株)中央ビルサービス	キャンプ場衛生管理業務委託料及びケビン清掃委託料3月分	205,193		
大田市森林組合	バンガローに係る平成25年度電気代	169,075		
島根中央マルキ(株)	北の原キャンプ場ガス代3月分及びトイレ等修繕代	81,837		
N T T西日本(株)	北の原キャンプ場電話料3月分	8,214		
(有)斎藤文具店	コピー機パフォーマンスチャージ料3月分	8,133		
三瓶自然館等運営事業	公益法人制度に基づく利益繰入(内部取引)	2,276		
法人会計	公益法人制度に基づく管理費繰入(内部取引)	1,484,583		
(利便提供)		(518,489)		
島根県	西の原自動販売機電気代後期分	27,326		
N T Tファイナンス(株)	公衆電話回線使用料3月分	2,638		
三瓶自然館等運営事業	公益法人制度に基づく利益繰入(内部取引)	748		
法人会計	公益法人制度に基づく管理費繰入(内部取引)	487,777		

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(法人会計)			(2,458,173)
	医療法人社団橋林堂川上医院	産業医報酬3月分	30,947
	(株)TKC	会計システム・減価償却システム保守料3月分	27,993
	(有)斎藤文具店	事務用消耗品代3月分	1,470
	竹下績税理事務所	給与システムレンタル料3月分	21,000
	(一財)島根県西部勤労者共済会	共済会費3月分	21,500
	厚生労働省年金局	社会保険料3月分	1,520,111
	島根労働局	平成25年度確定労働保険料	42,146
	従業員	時間外勤務手当等3月分	793,006
(内部取引消去)			△1,975,384
	キャンプ場管理運営事業	内部取引の相殺	△1,486,859
	利便提供事業	内部取引の相殺	△488,525
前受金			100,000
(三瓶自然館等運営)	一般個人	平成26年度分三瓶自然館友の会会費	(100,000)
預り金			2,328,434
(三瓶自然館等運営)			(67,530)
	事業協力者	事業協力者謝金にかかる源泉所得税	20,674
	従業員	三瓶自然館等運営事業における従業員の厚生年金、健康保険、住民税、所得税、共済会費の個人負担分	46,856
(調査研究・普及啓発)			(160,247)
	事業協力者	事業協力者謝金にかかる源泉所得税	53,715
	従業員	調査研究・普及啓発事業における従業員の厚生年金、健康保険、住民税、所得税、共済会費の個人負担分	106,532
(環境保全活動支援)			(4,204)
	事業協力者	事業協力者謝金にかかる源泉所得税	4,204
(法人会計)			(2,096,453)
	評議員・役員	役員報酬等にかかる源泉所得税	4,065
	産業医	産業医報酬にかかる源泉所得税	947
	従業員	従業員の厚生年金、健康保険、住民税、所得税、共済会費の個人負担分	2,091,441
未払消費税等			3,233,500
(調査研究・普及啓発)	石見大田税務署	平成25年度消費税及び地方消費税	(648,800)
(環境保全活動支援)	石見大田税務署	平成25年度消費税及び地方消費税	(519,300)
(キャンプ場管理運営)	石見大田税務署	平成25年度消費税及び地方消費税	(988,200)
(利便提供)	石見大田税務署	平成25年度消費税及び地方消費税	(547,500)
(法人会計)	石見大田税務署	平成25年度消費税及び地方消費税	(529,700)
未払法人税等			141,000
(キャンプ場管理運営)			(106,173)
	島根県	平成25年度分県民税	15,813
	大田市	平成25年度分市民税	45,180
	松江市	平成25年度分市民税	45,180
(利便提供)			(34,827)
	島根県	平成25年度分県民税	5,187
	大田市	平成25年度分市民税	14,820
	松江市	平成25年度分市民税	14,820
流動負債合計			27,730,870

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(固定負債)			
退職給付引当金			26,122,000
(三瓶自然館等運営)	従業員に対するもの	退職共済制度導入前に在職した専門・一般職員に対する退職金の支払いに備えたもの	480,000
(法人会計)	従業員に対するもの	退職共済制度導入前に在職した旧正職員に対する退職金の支払いに備えたもの	25,642,000
固定負債合計			26,122,000
負債合計			53,852,870
正味財産			200,413,478

V-2 財産目録(支部：松江事務所)

平成26年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金			1,593,303
普通預金	山陰合同銀行大田支店 No. 3638456	各事業の人件費管理用(共用口座)のうち環境保全活動支援事業分	150,267
	山陰合同銀行大田支店 No. 3650183	環境保全活動支援事業の本部口座として	247,019
	山陰合同銀行大田支店 No. 3649646	環境保全活動支援事業の運用口座として	1,196,017
未収入金			4,780,000
	(一社)地球温暖化防止全国ネット	平成25年度地域での地球温暖化防止活動基盤形成事業地域における地球温暖化防止活動促進業務受託料	3,550,000
	(一社)地球温暖化防止全国ネット	平成25年度家庭エコ診断推進基盤整備事業に係る地域別家庭エコ診断試行実施業務受託料	1,230,000
貯蔵品			687,720
	印刷物(松江事務所) 松江市東津田1741-3	当期末における啓発リーフレット類、報告書、申請書類の在庫分	681,740
	郵券類(松江事務所) 松江市東津田1741-3	当期末における切手	5,980
流動資産合計			7,061,023
(固定資産)			
その他固定資産			1,944,607
仕器備品			<u>319,207</u>
	レーザープリンター 松江市東津田1741-3	松江事務所における事務用プリンター(旧ふれあい環境財団21から継承)	1
	シュレッダー 松江市東津田1741-3	松江事務所における事務用シュレッダー(旧ふれあい環境財団21から継承)	1
	パーソナルコンピューター 松江市東津田1741-3	松江事務所における事務用パソコン	1
	太陽光発電実験装置 大田市三瓶町多根1121-8	三瓶自然館における自然エネルギー啓発に供する学習用教材	1
	エアロバイク型発電機 大田市三瓶町多根1121-8	三瓶自然館における自然エネルギー啓発に供する学習用教材	1
	パーソナルコンピューター 松江市東津田1741-3	松江事務所における事務用パソコン	1
	パーソナルコンピューター 松江市東津田1741-3	松江事務所における事務用パソコン	1
	啓発ツール 松江市東津田1741-3	地球温暖化防止に関する教育用具一式	161,700
	コンピューターサーバー 米子市東福原2-1-1	WEB版環境家計簿システム用サーバー	157,500
ソフトウェア			<u>1,625,400</u>
	コンピューターソフト 松江市東津田1741-3	「WEB版環境家計簿システム」	1,260,000
	コンピューターソフト 松江市東津田1741-3	「家庭の省エネポータルサイト(HP)プログラム」	365,400
固定資産合計			1,944,607
資産合計			9,005,630
(流動負債)			
未払金			5,288,693
	(NPO) コアラッチ	平成25年度県西部におけるネットワーク運営のための業務委託料	425,000
	(株)エッグ	平成25年度WEB版環境家計簿システム保守業務委託料、家庭の省エネポータルサイト製作委託料	2,072,448
	(株)トワード	エコドライブモニタリング機器購入代	420,000
	(株)ユニットコム	事業用PC購入代	192,658
	(株)太閤堂	カラー複合機賃借料3月分	42,369
	(有)黒潮社	平成25年度家庭の見える化パンフレット印刷代	315,000


貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(未払金)	佐川急便㈱	配送料3月分	1,218
	島根県	平成25年度みんなで取り組む島根の環境づくり事業 補助金減額戻入額	1,820,000
預り金	事業協力者	事業協力者謝金にかかる源泉所得税	4,204
未払消費税等	石見大田税務署	平成25年度消費税及び地方消費税	519,300
流動負債合計			5,812,197
固定負債合計			0
負債合計			5,812,197
正味財産			3,193,433


監査報告書

平成26年5月21日

公益財団法人しまね自然と環境財団
理事長 廣澤 卓 嗣 殿

公益財団法人しまね自然と環境財団

監事 大谷 正 幸 

監事 中原 良 輝 

私たち監事は、当財団の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの平成25年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告します。

1 監査の方法及び内容

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

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

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

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

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

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

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

以上

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

平成25年度決算報告書(第3期)

編 集

公益財団法人しまね自然と環境財団

平成26年5月