

平成 26 年 度  
決 算 報 告 書

( 第 4 期 )

自 平成26年4月1日  
至 平成27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  
島根県松江市殿町8番地3/島根県市町村振興センター2F

# 公益財団法人しまね自然と環境財団

## 平成26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) .....	20
監査報告書 .....	巻末

# I 貸借対照表

平成27年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	51,834,577	37,204,137	14,630,440
未収入金	1,039,305	27,815,595	△ 26,776,290
商品及び製品	3,054,369	3,845,469	△ 791,100
前払金	69,862	135,862	△ 66,000
貯蔵品	4,684,034	5,177,123	△ 493,089
流動資産合計	60,682,147	74,178,186	△ 13,496,039
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	133,010,113	133,025,269	△ 15,156
基本財産合計	133,010,113	133,025,269	△ 15,156
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	26,072,000	26,122,000	△ 50,000
平成28年度特別企画展準備金	3,000,000	0	3,000,000
特定資産合計	29,072,000	26,122,000	2,950,000
(3) その他固定資産			
車両	1,093,981	71,158	1,022,823
什器備品	16,577,991	19,010,955	△ 2,432,964
ソフトウェア	3,009,768	1,827,000	1,182,768
リサイクル預託金	40,590	31,780	8,810
その他固定資産合計	20,722,330	20,940,893	△ 218,563
固定資産合計	182,804,443	180,088,162	2,716,281
<b>資 産 合 計</b>	243,486,590	254,266,348	△ 10,779,758
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
買掛金	151,266	269,261	△ 117,995
未払金	18,076,756	21,658,675	△ 3,581,919
前受金	106,500	100,000	6,500
預り金	2,201,912	2,328,434	△ 126,522
未払消費税等	6,435,500	3,233,500	3,202,000
未払法人税等	141,000	141,000	0
流動負債合計	27,112,934	27,730,870	△ 617,936
2. 固定負債			
退職給付引当金	26,072,000	26,122,000	△ 50,000
固定負債合計	26,072,000	26,122,000	△ 50,000
<b>負 債 合 計</b>	53,184,934	53,852,870	△ 667,936
<b>III 正味財産の部</b>			
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	57,301,656	67,413,478	△ 10,111,822
(うち基本財産への充当額)	(10,113)	(25,269)	△ 15,156
(うち特定資産への充当額)	(3,000,000)	(0)	3,000,000
<b>正 味 財 産 合 計</b>	190,301,656	200,413,478	△ 10,111,822
<b>負 債 及 び 正 味 財 産 合 計</b>	243,486,590	254,266,348	△ 10,779,758

# 平成26年度 貸借対照表内訳表（附属明細書）

平成27年3月31日現在

（単位：円）

科 目	事 業	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	内部取引 消 去	合 計	備 考
		三瓶自然館等 運営事業 (公1)	環境保全活動 支援事業 (公2)	北の原キャンプ 管理運営事業 (収1)	利便提供事業 (公2)				
<b>I 資産の部</b>									
1. 流動資産									
	現金預金	15,980,528	4,296,802	6,145,672	8,654,814	16,756,761	0	51,834,577	
	未収入金	975,903	59,300	0	4,102	1,696,091	△ 1,696,091	1,039,305	内部取引消去：“按分される管理費” 振替に係る相殺
	商品及び製品	0	0	0	3,054,369	0	0	3,054,369	
	前払金	0	0	0	0	69,862	0	69,862	
	貯蔵品	3,983,482	606,565	53,201	40,786	0	0	4,684,034	
	流動資産合計	20,939,913	4,962,667	6,198,873	11,754,071	18,522,714	△ 1,696,091	60,682,147	
2. 固定資産									
	(1) 基本財産	0	0	0	0	133,010,113	0	133,010,113	
	投資有価証券	0	0	0	0	133,010,113	0	133,010,113	
	基本財産合計	0	0	0	0	265,020,226	0	265,020,226	
	(2) 特定資産	430,000	0	0	0	25,642,000	0	26,072,000	固定負債財源
	退職給付引当資産	3,000,000	0	0	0	0	0	3,000,000	平成28年度取り崩し予定
	H28特別企画展準備金	3,430,000	0	0	0	25,642,000	0	29,072,000	
	特定資産合計	6,860,000	0	0	0	25,642,000	0	26,072,000	
	(3) その他固定資産	1,093,979	0	0	0	2	0	1,093,981	
	車両	15,922,063	207,907	0	34,138	413,883	0	16,577,991	
	什器備品	0	1,129,800	0	0	1,879,968	0	3,009,768	
	ソフトウェア	20,640	0	0	0	19,950	0	40,590	
	リースイクル預託金	17,036,682	1,337,707	0	34,138	2,313,803	0	20,722,330	
	その他固定資産合計	20,466,682	1,337,707	0	34,138	160,965,916	0	182,804,443	
	固定資産合計	41,406,595	6,300,374	6,198,873	11,788,209	179,488,630	△ 1,696,091	243,486,590	
	<b>資産合計</b>								

業 科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	内部取引 消去	合 計	備 考
	小 計		小 計					
	三瓶自然館等 運営事業 (公1)	環境保全活動 支援事業 (公2)	北の原キャンプ場 管理運営事業 (收1)	利便提供事業 (公2)				
<b>II 負債の部</b>								
1. 流動負債								
買掛金	0	0	0	151,266	0	0	151,266	
未払金	10,683,119	4,442,353	15,125,472	30,433	2,227,533	△ 1,696,091	18,076,756	内部取引消去：“按分される管理費” 振替に係る相殺
前受金	106,500	0	106,500	0	0	0	106,500	
預り金	41,845	34,834	76,679	0	2,125,233	0	2,201,912	
未払消費税等	2,937,600	678,100	3,615,700	637,200	666,000	0	6,435,500	
未払法人税等	0	0	0	70,500	0	0	141,000	法人住民税(均等割分)
流動負債合計	13,769,064	5,155,287	18,924,351	889,399	5,018,766	△ 1,696,091	27,112,934	
2. 固定負債								
退職給付引当金	430,000	0	430,000	0	25,642,000	0	26,072,000	
固定負債合計	430,000	0	430,000	0	25,642,000	0	26,072,000	
負債合計	14,199,064	5,155,287	19,354,351	889,399	30,660,766	△ 1,696,091	53,184,934	
<b>III 正味財産の部</b>								
1. 指定正味財産								
地方公共団体出捐金	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	133,000,000	0	133,000,000	
(うち基本財産への充当額)	(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)	
2. 一般正味財産	27,207,531	1,145,087	28,352,618	10,898,810	15,827,864	0	57,301,656	
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(10,113)	(0)	(10,113)	
(うち特定資産への充当額)	(3,000,000)	(0)	(3,000,000)	(0)	(0)	(0)	(3,000,000)	固定負債財源除く
正味財産合計	27,207,531	1,145,087	28,352,618	10,898,810	148,827,864	0	190,301,656	
<b>負債及び正味財産合計</b>	41,406,595	6,300,374	47,706,969	11,788,209	179,488,630	△ 1,696,091	243,486,590	

## II 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	773,944	441,311	332,633
特定資産運用益	40,532	44,662	△ 4,130
事業収益			
受取指定管理料	293,230,285	284,560,000	8,670,285
受取利用料金	44,007,960	58,413,290	△ 14,405,330
ほか事業収益	83,594,458	100,606,291	△ 17,011,833
受取補助金等	46,029,142	46,619,879	△ 590,737
受取寄付金	0	0	0
受取負担金	524,574	550,960	△ 26,386
雑収益	745,663	1,288,349	△ 542,686
経常収益計 (A)	468,946,558	492,524,742	△ 23,578,184
(2) 経常費用			
事業費	464,513,292	465,906,060	△ 1,392,768
管理費	14,404,088	14,232,222	171,866
経常費用計 (B)	478,917,380	480,138,282	△ 1,220,902
評価損益等調整前当期経常増減額 (C)=A-B	△ 9,970,822	12,386,460	△ 22,357,282
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	△ 9,970,822	12,386,460	△ 22,357,282
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	△ 9,970,822	12,386,460	△ 22,357,282
法人税、事業税及び住民税等 (J)	141,000	141,000	0
当期一般正味財産増減額 (K)=I-J	△ 10,111,822	12,245,460	△ 22,357,282
一般正味財産期首残高 (L)	67,413,478	55,168,018	12,245,460
一般正味財産期末残高 (M)=K+L	57,301,656	67,413,478	△ 10,111,822
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
当期指定正味財産増減額			
基本財産受取利息	773,944	441,311	332,633
一般正味財産への振替額	△ 773,944	△ 441,311	△ 332,633
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
<b>III 正味財産期末残高 (O)=M+N</b>	190,301,656	200,413,478	△ 10,111,822

平成26年度 正味財産増減計算書内訳表 (損益計算書附属明細書)

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：円)

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 (公1)	環境保全活動 支援事業 (公2)	小 計 共 通	北の原キャンプ場 管理運営事業 (収1)	北の原キャンプ場 管理運営事業 (収2)	利便提供事業 (収)	小 計 共 通				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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	773,944	441,311	332,633
受取利息等振替額												
特定資産運用益	112	0	112	0	0	0	0	0	0	40,532	44,662	△ 4,130
事業収益												
受取指定管理料	258,835,000	5,566,000	264,401,000	14,914,285	0	14,914,285	13,915,000	0	0	283,230,285	284,560,000	8,670,285
受取利用料金	27,113,090	0	27,113,090	16,894,870	0	16,894,870	0	0	0	44,007,960	58,413,290	△ 14,405,330
受取受託金	59,064,428	0	59,064,428	0	0	0	0	0	0	59,064,428	65,481,105	△ 6,416,677
受取参加費等	296,800	0	296,800	0	0	0	0	0	0	296,800	475,700	△ 178,900
物販事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸出事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	4,199,142	41,830,000	46,029,142	0	0	0	0	0	0	21,309,095	31,584,177	△ 10,275,082
受取寄付金	524,574	0	524,574	0	0	0	0	0	0	2,924,135	3,065,309	△ 141,174
受取負担金	620,299	0	620,299	0	0	0	0	0	0	46,029,142	46,619,879	△ 590,737
雑収益	350,653,445	47,396,000	398,049,445	31,809,155	24,238,563	56,047,718	14,849,395	0	0	468,946,558	492,524,742	△ 23,578,184
(2) 経常費用												
事業費												
給料	71,737,295	11,860,715	83,598,010	8,831,165	3,969,063	12,800,228	0	0	0	96,398,238	90,694,472	5,703,766
臨時雇賃金	14,370,947	2,028,169	16,399,116	2,642,421	687,515	3,329,936	0	0	0	19,729,052	32,251,342	△ 12,522,290
諸手当	38,074,605	5,140,894	43,215,499	3,814,261	1,714,275	5,528,536	0	0	0	48,744,035	45,129,227	3,614,808
法定福利費	18,318,220	2,980,865	21,299,085	2,219,697	997,616	3,217,313	0	0	0	24,516,398	24,304,254	212,144
退職共済掛金	3,489,860	576,970	4,066,830	429,742	193,142	622,884	0	0	0	4,689,714	4,436,886	252,828
報酬	50,000	0	50,000	0	0	0	0	0	0	50,000	45,000	5,000
福利厚生費	328,025	51,254	379,279	38,383	17,251	55,634	0	0	0	434,913	427,694	7,219
売上原価	0	0	0	0	13,886,839	13,886,839	0	0	0	13,886,839	21,050,098	△ 7,163,259
支払助成金	0	4,387,000	4,387,000	0	0	0	0	0	0	4,387,000	4,720,000	△ 333,000
会費	16,170	15,180	31,350	0	0	0	0	0	0	31,350	68,882	△ 37,532
研修費	580,238	86,000	666,238	20,000	0	20,000	0	0	0	686,238	408,873	277,365
旅費交通費	3,859,696	2,823,226	6,682,922	7,000	0	7,000	0	0	0	6,689,922	6,392,065	297,857
光熱水道費	22,322,308	181,750	22,504,058	3,931,570	692,266	4,623,836	0	0	0	27,127,894	27,321,847	△ 193,953
通信運搬費	4,442,017	761,919	5,203,936	133,441	42,772	176,213	0	0	0	5,380,149	3,850,921	1,529,228
消費什器備品費	580,296	0	580,296	0	0	0	0	0	0	580,296	1,140,159	△ 559,863
消耗品費	807,215	0	807,215	118,240	0	118,240	0	0	0	925,455	3,088,103	△ 2,162,648
消耗品費	11,866,051	1,968,603	13,834,654	684,094	118,721	802,815	0	0	0	14,637,469	17,069,504	△ 2,432,035
修繕費	1,374,861	89,357	1,464,218	503,151	0	503,151	0	0	0	1,967,369	2,883,327	△ 915,958
印刷製本費	6,459,489	3,798,450	10,257,939	180,437	1,720	182,157	0	0	0	10,440,096	10,473,716	△ 33,620
燃料	1,013,831	52,419	1,066,250	167,012	0	167,012	0	0	0	1,233,262	1,520,368	△ 287,106
経常収益計	(A)									464,513,292	465,906,060	△ 1,392,768
臨時雇賃金										96,398,238	90,694,472	5,703,766
諸手当										19,729,052	32,251,342	△ 12,522,290
法定福利費										48,744,035	45,129,227	3,614,808
退職共済掛金										24,516,398	24,304,254	212,144
報酬										4,689,714	4,436,886	252,828
福利厚生費										50,000	45,000	5,000
売上原価										434,913	427,694	7,219
支払助成金										13,886,839	21,050,098	△ 7,163,259
会費										4,387,000	4,720,000	△ 333,000
研修費										31,350	68,882	△ 37,532
旅費交通費										686,238	408,873	277,365
光熱水道費										6,689,922	6,392,065	297,857
通信運搬費										27,127,894	27,321,847	△ 193,953
消費什器備品費										5,380,149	3,850,921	1,529,228
消耗品費										925,455	1,140,159	△ 559,863
消耗品費										14,637,469	17,069,504	△ 2,432,035
修繕費										1,967,369	2,883,327	△ 915,958
印刷製本費										10,440,096	10,473,716	△ 33,620
燃料										1,233,262	1,520,368	△ 287,106

科 目	業 務		公 益 目 的 事 業 会 計		北 の 原 研 究 場 管 理 運 営 事 業		收 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 (公1)	環 境 保 全 活 動 支 援 事 業 (公2)	小 計 共 通	利 便 提 供 事 業 (收2)	北 の 原 研 究 場 管 理 運 営 事 業 (收1)	共 通	小 計	前 年 度				増 減	
賃借料	5,860,758	1,043,794	0	6,904,552	208,603	89,208	297,811	7,202,363	0	0	7,202,363	7,386,014	△ 183,651
租税公課費	10,897,820	755,701	0	11,653,521	1,531,800	646,020	2,177,820	13,831,341	0	0	13,831,341	10,015,799	3,815,542
保険料	505,632	96,570	0	602,202	160,210	1,300	161,510	763,712	0	0	763,712	688,040	75,672
諸謝金	1,642,879	1,022,707	0	2,665,586	0	0	0	2,665,586	0	0	2,665,586	4,009,554	△ 1,343,968
製作費	1,256,265	0	0	1,256,265	0	0	0	1,256,265	0	0	1,256,265	2,356,875	△ 1,100,610
新聞図書費	597,617	115,518	0	713,135	0	0	0	713,135	0	0	713,135	934,708	△ 221,573
支払負担金	820,270	100,000	0	920,270	50,500	59,600	110,100	1,030,370	0	0	1,030,370	1,250,880	△ 220,510
地代家賃	13,890	0	0	13,890	0	460,780	460,780	474,670	0	0	474,670	439,460	35,210
広告宣伝費	8,092,324	13,300	0	8,105,624	275,400	0	275,400	8,381,024	0	0	8,381,024	10,569,794	△ 2,188,770
委託費	120,742,971	8,565,074	0	129,308,045	4,058,573	651,682	4,710,255	134,018,300	0	0	134,018,300	120,904,758	13,113,542
交際費	282,622	28,000	0	310,622	0	2,300	2,300	312,922	0	0	312,922	268,933	43,989
雑費	2,136,506	294,011	0	2,430,517	138,028	89,708	227,736	2,658,253	0	0	2,658,253	2,501,447	156,806
寄附金	547,290	0	0	547,290	150,000	0	150,000	697,290	0	0	697,290	529,000	168,290
減価償却費	7,284,249	606,900	0	7,891,149	0	81,223	81,223	7,972,372	0	0	7,972,372	6,774,060	1,198,312
管理費								14,404,088			14,404,088	14,232,222	171,866
役員報酬								155,000	0	0	155,000	270,000	△ 115,000
給付金								5,867,933	0	0	5,867,933	5,230,900	637,033
臨時雇賃金								653,139	0	0	653,139	773,486	△ 120,347
諸手当								2,784,760	0	0	2,784,760	2,561,608	223,152
法定福利費								1,470,720	0	0	1,470,720	1,276,524	194,196
退職共済掛金								282,846	0	0	282,846	290,274	△ 7,428
税理士等報酬								560,364	0	0	560,364	565,614	△ 5,250
福利厚生費								102,031	0	0	102,031	51,847	50,184
会議費								207,282	0	0	207,282	205,544	1,738
旅費交通費								45,690	0	0	45,690	154,540	△ 108,850
通信費								1,606	0	0	1,606	0	1,606
消耗品費								240,689	0	0	240,689	11,592	229,097
印刷製本費								3,240	0	0	3,240	20,000	△ 16,760
賃借料								259,200	0	0	259,200	63,000	196,200
租税公課費								691,920	0	0	691,920	563,361	128,559
保険料								78,960	0	0	78,960	75,350	3,610
支払負担金								78,434	0	0	78,434	125,400	△ 46,966
委託費								470,796	0	0	470,796	439,866	30,930
交際費								58,720	0	0	58,720	136,767	△ 78,047
雑費								45,013	0	0	45,013	228,289	△ 183,276
減価償却費								345,745	0	0	345,745	1,188,260	△ 842,515
経常費用計	360,372,217	49,444,346	0	409,816,563	30,293,728	24,403,001	54,696,729	478,917,380	0	0	478,917,380	480,138,282	△ 1,220,902
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,718,772	△ 2,048,346	0	△ 11,767,118	1,515,427	△ 164,438	1,350,989	△ 9,970,822	0	0	△ 9,970,822	12,386,460	△ 22,357,282
(C)=A-B													
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(D)													
当期経常増減額	△ 9,718,772	△ 2,048,346	0	△ 11,767,118	1,515,427	△ 164,438	1,350,989	△ 9,970,822	0	0	△ 9,970,822	12,386,460	△ 22,357,282
(E)=C+D													



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 運営事業 (公1)	環境保全活動 支援事業 (公2)	小 計 共通	北の原ヤブ場 管理運営事業 (収1)	利便提供事業 (収2)	共通	小 計		法人会計	内部 取引 消去	前 年 度
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
経常外収益計 (F)		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
経常外費用計 (G)		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
他会計振替額 (a)		0	0	0	0	0	0	0	1,696,091	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額 (I)=E+H+a		△ 9,718,772	△ 2,048,346	△ 11,767,118	△ 180,664	△ 164,438	△ 345,102	2,141,398	2,141,398	0	△ 9,970,822	△ 22,357,282
法人税、事業税及び住民税 (J)		0	0	0	0	0	141,000	0	0	0	141,000	0
当期一般正味財産増減額 (K)=I-J		△ 9,718,772	△ 2,048,346	△ 11,767,118	△ 251,164	△ 234,938	△ 486,102	2,141,398	2,141,398	0	△ 10,111,822	△ 22,357,282
一般正味財産期首残高(L)		36,926,303	3,193,433	40,119,736	2,473,528	11,133,748	13,607,276	13,686,466	13,686,466	0	67,413,478	55,168,018
一般正味財産期末残高(M)=K+L		27,207,531	1,145,087	28,352,618	2,222,364	10,898,810	13,121,174	15,827,864	15,827,864	0	57,301,656	△ 10,111,822
<b>II 指定正味財産増減の部</b>												
当期指定正味財産増減額		0	0	0	0	0	0	0	773,944	0	773,944	332,633
基本財産受取利息等		0	0	0	0	0	0	0	△ 773,944	0	△ 773,944	△ 332,633
一般正味財産への振替額		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
指定正味財産期首残高		0	0	0	0	0	0	0	133,000,000	0	133,000,000	0
指定正味財産期末残高(N)		0	0	0	0	0	0	0	133,000,000	0	133,000,000	0
<b>III 正味財産期末残高 (O)=M+N</b>		27,207,531	1,145,087	28,352,618	2,222,364	10,898,810	13,121,174	148,827,864	148,827,864	0	190,301,656	△ 10,111,822

### 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26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、当時の定め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	133,025,269	0	15,156	133,010,113
小 計	133,025,269	0	15,156	133,010,113
特定資産 退職給付引当資産	26,122,000	0	50,000	26,072,000
平成28年度特別企画展 準備金	0	3,000,000	0	3,000,000
小 計	26,122,000	3,000,000	50,000	29,072,000
合 計	159,147,269	3,000,000	65,156	162,082,113

#### 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	133,010,113	(133,000,000)	(10,113)	—
小 計	133,010,113	(133,000,000)	(10,113)	—
特定資産 退職給付引当資産	26,072,000	—	—	(26,072,000)
平成28年度特別企画展 準備金	3,000,000	—	(3,000,000)	—
小 計	29,072,000	(0)	(3,000,000)	(26,072,000)
合 計	162,082,113	(133,000,000)	(3,010,113)	(26,072,000)

#### 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	4,538,252	3,444,271	1,093,981
什器備品	69,705,061	53,127,070	16,577,991
ソフトウェア	6,509,760	3,499,992	3,009,768
合 計	80,753,073	60,071,333	20,681,740

#### 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	60,010,113	60,204,480	194,367
島根県平成25年度第2回債	73,000,000	74,867,340	1,867,340
合 計	133,010,113	135,071,820	2,061,707

※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	37,830,000	37,830,000	0	—
地域における二酸化炭素 排出抑制対策事業補助金	(一)地球温暖化 防止全国初	0	4,000,000	4,000,000	0	—

先進的科學館連携事業補助金	独立法人科學技術振興機構	0	3,999,142	3,999,142	0	—
助成金 科學教育普及啓発助成金	(公財)東京応化科學技術振興財団	0	200,000	200,000	0	—
合 計		0	46,029,142	46,029,142	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	773,944
合 計	773,944

## 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	△26,072,000
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	△26,072,000
⑤ (①+②+③)	

#### 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)	4,972,560
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)	4,972,560

#### 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	50,000	0	26,072,000

# V-1 財産目録（法人全体）

平成27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
<b>(流動資産)</b>			
<b>現金預金</b>			<b>51,834,577</b>
<b>現金</b>			<b>2,202,635</b>
(三瓶自然館等運営)			(1,571,090)
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	3/26～3/31での三瓶自然館及び小豆原理没林公園の観覧料収入	262,460
	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(指定管理関係)	100,000
	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(調査研究関係)	20,000
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	出張旅費清算戻入金として	45,320
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	平成27年度三瓶自然館友の会会費として(前受金)	101,310
(キャンプ場管理運営)			(227,500)
	手元保管(北の原キャンプ場) 大田市三瓶町多根1121-8	3/26～30での北の原キャンプ場の施設使用料収入	77,500
	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)			(354,045)
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	3/26～3/31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	191,045
	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	103,000
	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
<b>普通預金</b>			<b>49,631,942</b>
	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 三瓶自然館等運営事業分 7,611,749円 法人会計分 12,404,917円	20,016,666
	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 三瓶自然館等運営事業分 6,425,334円 環境保全活動支援事業分 18,133円 キャンプ場管理運営事業分 13,031円 利便提供事業分 4,138円 法人会計分 4,301,844円	10,762,480
	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	372,355
	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	208,106
	山陰合同銀行大田支店 No. 3649646	環境保全活動支援事業の運用口座として	4,070,563
	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	5,817,641
(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	87,500
	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	8,296,631

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
<b>未収入金</b>			<b>1,039,305</b>
(三瓶自然館等運営)			(975,903)
	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	162,000
	イオンクレジットサービス(株)	三瓶自然館等観覧料(WAONカードによる)	9,000
	(株)全旅	三瓶自然館等観覧料(クーポン)	6,600
	あおぞら児童クラブ	三瓶自然館等観覧料	6,640
	大田市山村留学センター	三瓶自然館等観覧料	800
	(株)農協観光	三瓶小豆原理没林公園観覧料(クーポン)	5,760
	(株)NTTドコモ中国	平成26年度 施設目的外使用にかかる電気代負担金	65,470
	ソフトバンクモバイル(株)	平成26年度 施設目的外使用にかかる電気代負担金	49,613
	小豆原自治会	平成26年度 施設目的外使用にかかる電気代負担金	13,320
	はないかだ	平成26年度 施設目的外使用にかかる電気代負担金	191
	大田市森林組合	平成26年度 上下水道使用負担金清算金	72,121
	大一建設(株)	自然館駐車場工事に伴う案内看板製作料	54,000
	島根県	平成26年度石見銀山遺跡生物環境モニタリング業務受託料	357,588
	(独行)国立科学博物館	平成26年度自然史系博物館所有の生物多様性情報に関わるデータ提供業務受託金	172,800
(環境保全活動支援)			(59,300)
	(一社)地球温暖化防止全国ネット	地球温暖化防止全国ネット会議旅費交通費	59,300
(利便提供)			(4,102)
	キャンプ場売店利用者	商品購入代金	680
	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)	3,422
(法人会計)			(1,696,091)
	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)	1,696,091
(内部取引消去)	法人会計	内部取引の相殺	△1,696,091
<b>商品及び製品</b>			<b>3,054,369</b>
(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	(3,054,369)
<b>前払金</b>			<b>69,862</b>
(法人会計)	(株)山陰合同銀行	国債購入に係る経過利息	(69,862)
<b>貯蔵品</b>			<b>4,684,034</b>
(三瓶自然館等運営)			(3,983,482)
	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等、印刷物在庫分	3,978,470
	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	4,612
	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	400
(環境保全活動支援)			(606,565)
	印刷物(松江事務所) 松江市殿町8-3	当期末における啓発リーフレット類、報告書、申請書類等、印刷物在庫分	599,030
	郵券類(松江事務所) 松江市殿町8-3	当期末における切手	7,535
(キャンプ場管理運営)			(53,201)
	印刷物(北の原キャンプ場) 大田市三瓶町多根1121-8	当期末におけるリーフレット類、施設利用許可申請書類等、印刷物在庫分	49,363
	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	3,838
(利便提供)			(40,786)
	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	40,786
<b>流動資産合計</b>			<b>60,682,147</b>

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			<b>133,010,113</b>
投資有価証券	利付国庫債券第93回債 (山陰合同銀行) 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 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	60,010,113 73,000,000
<b>特定資産</b>			<b>29,072,000</b>
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 430,000円 法人会計分(旧正職員分) 5,642,000円	6,072,000
	島根中央信用金庫(大田) 定期預金No. 1199428	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
	島根県農業協同組合(大田北) 定期預金No. 11990440	退職共済制度導入前に在職した職員(旧正職員)に対する 退職金の支払いに備えたもの	10,000,000
平成28年度 特別企画展準備金	山陰合同銀行大田支店 定期預金No. 7732910	三瓶自然館等運営事業において、平成28年度に予定する 特別企画展の開催資金として積立管理している預金	3,000,000
<b>その他固定資産</b>			<b>20,722,330</b>
<b>車 両</b>			<b>1,093,981</b>
(三瓶自然館等運営)			(1,093,979)
	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(島根41け1562)	1
	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(島根41く 248)	1
	軽乗用車(マツダ) 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(島根580の128)	1,093,977
(法人会計)			(2)
	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(島根400す8687)	1
	軽乗用車(スバルR 2) 大田市三瓶町多根 <sup>5</sup> 58-2	財団が実施する各事業に供する車両(島根580す 397)	1
<b>什器備品</b>			<b>16,577,991</b>
(三瓶自然館等運営)			(15,922,063)
	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	42,500
	テンピー着ぐるみ 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	2
	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	57,750
	展示ブース 広島市中区基町5-83	広島市子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	172,331
	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	34,850
	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	115,719
	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	93,582
	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	77,442
	水質分析計 大田市三瓶町多根 <sup>5</sup> 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
	カブトムシ模型 大田市三瓶町多根1121-8	平成21年度夏期企画展「とぶ」に供した模型	1
	ブテラノドン骨格(レプリカ) 大田市三瓶町多根1121-8	平成21年度夏期企画展「とぶ」に供したレプリカ標本	643,125
	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	284,050



(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)	プラネタリアム用CG映像 大田市三瓶町多根1121-8	プラネタリアム用のコンピューターグラフィック映像素材	1
	プラネタリアム番組 大田市三瓶町多根1121-8	プラネタリアム番組プログラム(ユウトの銀河系探検)	1
	プラネタリアム番組 大田市三瓶町多根1121-8	プラネタリアム番組プログラム(星にとどけ)	1
	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	74,878
	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	1
	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	1
	埋没林広葉樹模型 大田市三瓶町多根1121-8	埋没林広葉樹の代替模型	1
	イベント案内ボード 大田市三瓶町多根1121-8	三瓶自然館本館ロビーでのイベント案内用掲示板	1
	プラネタリアム番組 大田市三瓶町多根1121-8	プラネタリアム番組プログラム(宇宙をかける地球にのって)	734,580
	プラネタリアム番組 大田市三瓶町多根1121-8	プラネタリアム番組プログラム(秘密結社鷹の爪～ プラプラ ブラックホールの謎～)	1,749,930
	プラネタリアム用CG映像 大田市三瓶町多根1121-8	プラネタリアム用のコンピューターグラフィック映像素材	393,750
	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	318,750
	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	145,032
	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	32,288
	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	55,344
	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	127,774
	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	43,642
	オキシクナゲ(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	77,175
	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	97,006
	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	96,470
	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	85,423
	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	80,605
	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	93,750
	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	422,429
	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	343,154
	プラネタリアム番組 大田市三瓶町多根1121-8	プラネタリアム番組プログラム(一番星の女神～金星の謎に 迫る～)	3,372,250
	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	226,486
	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)	1,182,893
	テンピー着ぐるみ 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	327,600
	ヒメバイカモ(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	122,565
	オニバス葉1(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	158,625

(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)	オニバス葉2(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	101,520
	オニバスつぼみ(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	101,520
	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(島根の星景色)	3,239,100
(環境保全活動支援)	コウベモグラ拡大模型 大田市三瓶町多根1121-8	展示用として作製した骨格模型	596,160
			(207,907)
	レーザープリンター 松江市殿町8-3	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 松江市殿町8-3	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 松江市殿町8-3	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 松江市殿町8-3	松江事務所における事務用パソコン	1
	啓発ツール 松江市殿町8-3	地球温暖化防止に関する教育用具一式	102,900
(利便提供)	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	105,000
			(34,138)
	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
	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	5
	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	1
	埋没林公園商品棚 大田市三瓶町多根158-2	埋没林公園売店における商品陳列棚	1
	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	19,951
	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)	14,177
(法人会計)			(413,883)
	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	1
	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	19,586
	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)	394,296
ソフトウェア		3,009,768	
(環境保全活動支援)			(1,129,800)
	コンピューターソフト 松江市殿町8-3	「WEB版環境家計簿システム」	840,000
(法人会計)	コンピューターソフト 松江市殿町8-3	「家庭の省エネポータルサイト(HP用プログラム)」	289,800
			(1,879,968)
	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」	134,400
リサイクル預託金	コンピューターソフト 大田市三瓶町多根1121-8	「CYBER-XEED就業システム」	1,745,568
			40,590
(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	20,640
(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			182,804,443
資産合計			243,486,590

(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			151,266
(利便提供事業)	寿恵久仁屋	商品仕入3月分	62,004
	モンテローザ	商品仕入3月分	22,400
	福岡孝子	商品仕入3月分	13,600
	(株)オフィスブリージング	商品仕入3月分	11,655
	押越幸子	商品仕入3月分	11,232
	幸房	商品仕入3月分	9,081
	松原勝志	商品仕入3月分	4,600
	西田和紙工房	商品仕入3月分	4,555
	(株)山陰中央新報社	商品仕入3月分	4,356
	(公財)科学技術広報財団	商品仕入3月分	3,395
	(株)ディー・エル・イー	商品仕入3月分	2,948
	風工房 孝	商品仕入3月分	1,440
未払金			18,076,756
(三瓶自然館等運営)			(10,683,119)
	(株)NTTファシリティーズ	平成26年度三瓶自然館設備管理業務委託料3月分、三瓶小豆原理没林公園等	2,896,344
	(株)丹青社	平成26年度三瓶自然館新館展示保守業務委託料	1,188,000
	小豆原自治会埋没林部会	平成26年度埋没林公園休日夜間巡視料	60,000
	(有)美都機材	三瓶自然館空調用燃料(ペレット)代3月分	198,000
	島根中央マルキ(株)	三瓶自然館ガス代3月分	3,061
	NTT西日本(株)	三瓶自然館及び埋没林公園電話料3月分	55,032
	ヤマト運輸(株)	荷物送料3月分	17,712
	(株)一畑百貨店	スタッフ用制服代	7,452
	コニカミノルタ プラネタリウム(株)	ビジュアルドームワイヤレスマイク修繕	17,280
	島根電工(株)	展示用LEDスポット照明	949,320
	(有)斎藤文具店	事業用消耗品3月分	327,591
	さんべまつばら写真館	春期企画展用写真プリント代	131,252
	(株)シグナル	春期企画展用横断幕	164,160
	武永印刷(株)	研究報告書、チラシ・リーフレット印刷代	725,760
	柏村印刷(株)	ポスター、イベントカレンダー印刷代	482,911
	(株)アイエムコーポレーション	足ふきマット賃借料3月分	29,587
	坂本剥製製作所	本剥製・骨格標本製作料	197,640
	(株)B S S 企画	三瓶自然館内BGMリース料3月分	11,880
	山陰中央新報いわみ開発(株)	春の企画展新聞折込・広告料	118,800
	石見銀山テレビ放送(株)	TVスポットCM料、インターネット回線使用料3月分	80,028
	(株)山広	TVスポットCM料	324,000
	大田市	龍源寺間歩入場券広告掲載料	160,000
	(株)デザインフォーメーション関西	雑誌広告掲載料	183,600
	(株)吉田ふるさと村観光事業部	平成26年度分たたらば壺番地広報用壁面使用料	86,400
	(株)Aコープ西日本/きじま店	広報用材	4,212
	利便提供事業/キャンプ場売店	広報用材	680
	(有)昭和堂書店	三瓶自然館内供覧用書籍代3月分	36,484
	山口新聞販売店	三瓶自然館内供覧用新聞代3月分	18,246
	新日本法規出版(株)	法規集追録代3月分	16,127
	(有)文化環境技術センター	不燃ゴミ等処分料3月分	14,040
	(有)三瓶商会	バス定期点検料、軽トラック車検料、軽微修繕費等	154,960
	(有)NEO-LINK	ホームページ製作、サーバー移行料等	1,290,600
	(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	14,040
	島根県地学会	平成26年度分会費	6,000

(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)西尾製作所	コウベモグラ拡大模型製作料	622,080
	日本年金機構	社会保険料3月分(JST事業関係)	22,219
	従業員	時間外勤務手当等3月分(JST事業関係)	67,621
(環境保全活動支援)			(4,442,353)
	(NPO) コアラッチ	平成26年度しまね環境保全活動助成金 精算分	224,000
	(NPO) さくらおろち	平成26年度しまね環境保全活動助成金 精算分	132,000
	(NPO) しまね体験活動支援センター	平成26年度しまね環境保全活動助成金 精算分	110,000
	グリーンツネット	平成26年度しまね環境保全活動助成金 精算分	99,000
	(NPO) 浜田フットサル	平成26年度しまね環境保全活動助成金 精算分	80,000
	コミュニティーパートナーズ	平成26年度しまね環境保全活動助成金 精算分	47,000
	浅利みんな元気まちづくり振興会	平成26年度しまね環境保全活動助成金 精算分	27,000
	(株)エッグ	平成26年度WEB版環境家計簿システム保守業務ほか委託料	1,109,980
	(有)NEO-LINK	WEBサイト(ホームページ)製作委託料	621,000
	クリッパ	しまね環境保全活動助成金手引作製業務ほか委託料	594,000
	(NPO) コアラッチ	平成26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
	大畑 蘭	しまねエコビレッジ用動画作成委託料	293,370
	(株)太閤堂	カラー複合機賃借料3月分	56,043
	千鳥印刷(株)	紙芝居デザイン代	90,720
	(株)山陰合同銀行	インターネットバンキング手数料3月分	3,240
	島根県	平成26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	530,000
(キャンプ場管理運営)			(2,389,409)
	(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	220,770
	(株)NTTファシリティーズ	キャンプ場駐車場区画補修代	154,440
	大田市森林組合	バンガローに係る平成26年度電気代	165,965
	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	76,705
	NTT西日本(株)	北の原キャンプ場電話料3月分	7,417
	(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	8,621
	山陰中央新報いわみ開発(株)	雑誌広告掲載料	59,400
	法人会計	公益法人制度に基づく管理費繰入(内部取引)	1,696,091
(利便提供)			(30,433)
	島根県	西の原自動販売機電気代後期分	27,044
	NTTファイナンス(株)	公衆電話回線使用料3月分	2,733
	ヤマト運輸(株)	荷物発送料3月分	656
(法人会計)			(2,227,533)
	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	28,793
	竹下績税理事務所	給与システムレンタル料3月分	21,600
	(一財)島根県西部勤労者共済会	共済会費3月分	23,500
	日本年金機構	社会保険料3月分	1,563,784
	従業員	時間外勤務手当等3月分	558,909
(内部取引消去)	キャンプ場管理運営事業	内部取引の相殺	△1,696,091
前受金			106,500
(三瓶自然館等運営)	一般個人	平成27年度分三瓶自然館友の会会費	(106,500)
預り金			2,201,912
(三瓶自然館等運営)			(41,845)
	事業協力者	事業協力者謝金にかかる源泉所得税	9,226
	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	32,619

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(環境保全活動支援)			(34,834)
(法人会計)	事業協力者	事業協力者謝金にかかる源泉所得税	34,834
	評議員・役員	役員報酬等にかかる源泉所得税	1,500
	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	2,122,786
<b>未払消費税等</b>			<b>6,435,500</b>
(三瓶自然館等運営)	石見大田税務署	平成26年度消費税及び地方消費税	(2,937,600)
(環境保全活動支援)	石見大田税務署	平成26年度消費税及び地方消費税	(678,100)
(キャンプ場管理運営)	石見大田税務署	平成26年度消費税及び地方消費税	(1,516,600)
(利便提供)	石見大田税務署	平成26年度消費税及び地方消費税	(637,200)
(法人会計)	石見大田税務署	平成26年度消費税及び地方消費税	(666,000)
<b>未払法人税等</b>			<b>141,000</b>
(キャンプ場管理運営)			(70,500)
	島根県	平成26年度分県民税	10,500
	大田市	平成26年度分市民税	30,000
	松江市	平成26年度分市民税	30,000
(利便提供)			(70,500)
	島根県	平成26年度分県民税	10,500
	大田市	平成26年度分市民税	30,000
	松江市	平成26年度分市民税	30,000
<b>流動負債合計</b>			<b>27,112,934</b>
(固定負債)			
退職給付引当金			26,072,000
(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	430,000
(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
<b>固定負債合計</b>			<b>26,072,000</b>
<b>負債合計</b>			<b>53,184,934</b>
<b>正味財産</b>			<b>190,301,656</b>

## V-2 財 産 目 録 ( 支 部 : 松 江 事 務 所 )

平成27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
<b>(流動資産)</b>			
<b>現金預金</b>			<b>4,296,802</b>
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	18,133
	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	208,106
	山陰合同銀行大田支店 No. 3649646	環境保全活動支援事業の運用口座として	4,070,563
<b>未収入金</b>	(一社)地球温暖化防止全国ネット	地球温暖化防止全国ネット会議旅費交通費	59,300
<b>貯蔵品</b>			<b>606,565</b>
	印刷物(松江事務所) 松江市殿町8-3	当期末における啓発リーフレット類、報告書、申請書類等、印刷物在庫分	599,030
	郵券類(松江事務所) 松江市殿町8-3	当期末における切手	7,535
<b>流動資産合計</b>			<b>4,962,667</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>その他固定資産</b>			<b>1,337,707</b>
仕器備品			<u>207,907</u>
	レーザープリンター 松江市殿町8-3	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 松江市殿町8-3	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 松江市殿町8-3	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 松江市殿町8-3	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 松江市殿町8-3	松江事務所における事務用パソコン	1
	啓発ツール 松江市殿町8-3	地球温暖化防止に関する教育用具一式	102,900
	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	105,000
ソフトウェア			<u>1,129,800</u>
	コンピューターソフト 松江市殿町8-3	「WEB版環境家計簿システム」	840,000
	コンピューターソフト 松江市殿町8-3	「家庭の省エネポータルサイト(HP用プログラム)」	289,800
<b>固定資産合計</b>			<b>1,337,707</b>
<b>資産合計</b>			<b>6,300,374</b>
<b>(流動負債)</b>			
<b>未払金</b>			<b>4,442,353</b>
	(NPO) コアラッチ	平成26年度しまね環境保全活動助成金 精算分	224,000
	(NPO) さくらおろち	平成26年度しまね環境保全活動助成金 精算分	132,000
	(NPO) しまね体験活動支援センター	平成26年度しまね環境保全活動助成金 精算分	110,000
	グリーンツーカーネット	平成26年度しまね環境保全活動助成金 精算分	99,000
	(NPO) 浜田フットサル	平成26年度しまね環境保全活動助成金 精算分	80,000
	コミュニティーパートナーズ	平成26年度しまね環境保全活動助成金 精算分	47,000
	浅利みんな元気まちづくり振興会	平成26年度しまね環境保全活動助成金 精算分	27,000
	(株)エッグ	平成26年度WEB版環境家計簿システム保守業務ほか委託料	1,109,980

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	(有)NEO-LINK	WEBサイト(ホームページ)製作委託料	621,000
	クリッパ	しまね環境保全活動助成金手引作製業務ほか委託料	594,000
	(NPO)コアラッチ	平成26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
	大畑 蘭	しまねエコビレッジ用動画作成委託料	293,370
	(株)太閤堂	カラー複合機賃借料3月分	56,043
	千鳥印刷(株)	紙芝居デザイン代	90,720
	(株)山陰合同銀行	インターネットバンキング手数料3月分	3,240
	島根県	平成26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	530,000
預り金	事業協力者	事業協力者謝金にかかる源泉所得税	34,834
未払消費税等	石見大田税務署	平成26年度消費税及び地方消費税	678,100
<b>流動負債合計</b>			<b>5,155,287</b>
<b>固定負債合計</b>			<b>0</b>
<b>負債合計</b>			<b>5,155,287</b>
<b>正味財産</b>			<b>1,145,087</b>





# 監査報告書

平成27年5月23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26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26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

- 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。
- 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26年度決算報告書(第4期)

編 集

公益財団法人しまね自然と環境財団

平成27年5月