

平成30年度
決算報告書

(第8期)

自 平成30年4月1日
至 平成31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30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	8
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31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	66,121,030	66,736,739	△ 615,709
未収入金	1,440,497	3,282,024	△ 1,841,527
貯蔵品	4,163,752	4,487,507	△ 323,755
商品及び製品	3,224,254	4,086,049	△ 861,795
前払金	46,000	40,000	6,000
立替金	41,400	221,400	△ 180,000
流動資産合計	75,036,933	78,853,719	△ 3,816,786
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	133,104,490	133,119,970	△ 15,480
基本財産合計	133,104,490	133,119,970	△ 15,480
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	11,349,490	11,349,490	0
特定資産合計	11,349,490	11,349,490	0
(3) その他固定資産			
車両	1,164,156	1,476,902	△ 312,746
什器備品	11,641,628	11,047,723	593,905
ソフトウェア	562,886	1,000,588	△ 437,702
リサイクル預託金	72,130	62,150	9,980
その他固定資産合計	13,440,800	13,587,363	△ 146,563
固定資産合計	157,894,780	158,056,823	△ 162,043
資 産 合 計	232,931,713	236,910,542	△ 3,978,829
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	272,134	257,311	14,823
未払金	25,297,459	25,669,839	△ 372,380
預り金	2,145,029	2,418,768	△ 273,739
未払消費税等	2,418,800	4,028,600	△ 1,609,800
未払法人税等	141,000	141,000	0
流動負債合計	30,274,422	32,515,518	△ 2,241,096
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,349,490	11,349,490	0
固定負債合計	11,349,490	11,349,490	0
負 債 合 計	41,623,912	43,865,008	△ 2,241,096
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
地方公共団体補助金	939,997	644,446	295,551
指定正味財産合計	133,939,997	133,644,446	295,551
(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	57,367,804	59,401,088	△ 2,033,284
(うち基本財産への充当額)	(104,490)	(119,970)	△ 15,480
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正 味 財 産 合 計	191,307,801	193,045,534	△ 1,737,733
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	232,931,713	236,910,542	△ 3,978,829

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

(単位：円)

事業 科目	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	内部取引等 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)	北の原キャンプ場 管理運営事業 (収1)	利便提供事業 (収2)				
I 資産の部								
1. 流動資産								
現金預金	20,511,450	4,835,741	6,565,823	5,938,265	28,269,751	0	66,121,030	
未収入金	1,366,229	332,670	0	74,268	2,316,315	△ 2,648,985	1,440,497	内部取引消去・人件費精算、本部・支部交付金、公益法人制度に基づく他会計監督等
貯蔵品	3,228,473	890,503	21,571	23,205	0	0	4,163,752	
商品及び製品	0	0	0	3,224,254	0	0	3,224,254	
前払金	6,000	40,000	0	0	0	0	46,000	
立替金	41,400	0	0	0	0	0	41,400	128業者強硬に係る設備復旧費用立替残
流動資産合計	25,153,552	6,098,914	6,587,394	9,259,992	30,586,066	△ 2,648,985	75,036,933	
2. 固定資産								
(1) 基本財産								
投資有価証券	0	0	0	0	133,104,490	0	133,104,490	
基本財産合計	0	0	0	0	133,104,490	0	133,104,490	
(2) 特定資産								
退職給付引当資産	350,000	0	0	0	10,999,490	0	11,349,490	固定負債財源
特定資産合計	350,000	0	0	0	10,999,490	0	11,349,490	
(3) その他固定資産								
車両	360,253	0	0	0	803,903	0	1,164,156	
什器備品	10,121,347	913,984	0	606,295	2	0	11,641,628	
ソフトウェア	137,898	124,028	0	0	300,960	0	562,886	
リースイクル預託金	30,630	0	0	0	41,500	0	72,130	
その他固定資産合計	10,650,128	1,038,012	0	606,295	1,146,365	0	13,440,800	
固定資産合計	11,000,128	1,038,012	0	606,295	145,250,345	0	157,894,780	
資産合計	36,153,680	7,136,926	6,587,394	9,866,287	175,836,411	△ 2,648,985	232,931,713	

科 目	事 業	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	内部取引等 消 去	合 計	備 考
		中 計		北の原キャンプ場 管理運営事業 (収1)	利便提供事業 (収2)		中 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)		三瓶自然館等 運営事業 (公1)	環境保全活動 支援事業 (公2)						
II 負債の部												
1. 流動負債												
買掛金		0	0	0	0	272,134	0	272,134	0	272,134		
未払金		6,435,787	5,037,109	11,472,896	1,326,457	525,514	14,621,577	1,851,971	△ 2,648,985	25,297,459		内部取引消去:人件費精算、本部・支部交付金、公益法人制度に基づく他会計振替等
預り金		9,189	2,102	11,291	2,450	0	2,131,288	2,450	0	2,145,029		
未払消費税等		0	169,200	169,200	1,542,600	468,000	239,000	2,010,600	0	2,418,800		
未払法人税等		0	0	0	141,000	0	0	141,000	0	141,000		
流動負債合計		6,444,976	5,208,411	11,653,387	3,012,507	1,265,648	16,991,865	4,278,155	△ 2,648,985	30,274,422		
2. 固定負債												
退職給付引当金		350,000	0	350,000	0	0	10,999,490	0	0	11,349,490		
固定負債合計		350,000	0	350,000	0	0	10,999,490	0	0	11,349,490		
負債合計		6,794,976	5,208,411	12,003,387	3,012,507	1,265,648	27,991,355	4,278,155	△ 2,648,985	41,623,912		
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	133,000,000	0	0	133,000,000		島根県123,000千円 大田市 10,000千円
地方公共団体補助金		0	939,997	939,997	0	0	0	0	0	939,997		島根県補助金による備品類の保有額
指定正味財産合計		0	939,997	939,997	0	0	133,000,000	0	0	133,939,997		
(うち基本財産への充当額)		(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(133,000,000)	(0)	(0)	(133,000,000)		
(うち特定資産への充当額)		(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)		
2. 一般正味財産												
一般正味財産		29,358,704	988,518	30,347,222	3,574,887	8,600,639	14,845,056	12,175,526	0	57,367,804		
(うち基本財産への充当額)		(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(104,490)	(0)	(0)	(104,490)		
(うち特定資産への充当額)		(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)		固定負債財源除く
正味財産合計		29,358,704	1,928,515	31,287,219	3,574,887	8,600,639	147,845,056	12,175,526	0	191,307,801		
負債及び正味財産合計		36,153,680	7,136,926	43,290,606	6,587,394	9,866,287	175,836,411	16,453,681	△ 2,648,985	232,931,713		

II 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	750,820	750,820	0
特定資産運用益	11,183	25,882	△ 14,699
事業収益			
受取指定管理料	293,220,000	301,860,000	△ 8,640,000
受取利用料金	41,885,025	44,628,300	△ 2,743,275
ほか事業収益	22,232,459	27,865,240	△ 5,632,781
受取補助金等	6,618,185	6,310,000	308,185
補助金等振替額	40,566,449	34,972,266	5,594,183
受取負担金	827,663	751,720	75,943
雑収益	565,996	1,226,398	△ 660,402
経常収益計 (A)	406,677,780	418,390,626	△ 11,712,846
(2) 経常費用			
事業費	396,667,566	405,634,481	△ 8,966,915
管理費	11,902,494	13,742,876	△ 1,840,382
経常費用計 (B)	408,570,060	419,377,357	△ 10,807,297
評価損益等調整前当期経常増減額 (C)=A-B	△ 1,892,280	△ 986,731	△ 905,549
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	△ 1,892,280	△ 986,731	△ 905,549
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	0	0	0
経常外収益計 (F)	0	0	0
(2) 経常外費用			
備品除去損	4	2	2
経常外費用計 (G)	4	2	2
当期経常外増減額 (H)=F-G	△ 4	△ 2	△ 2
税引前当期一般正味財産増減額 (I)=E+H	△ 1,892,284	△ 986,733	△ 905,551
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	△ 2,033,284	△ 1,127,733	△ 905,551
一般正味財産期首残高 (L)	59,401,088	60,528,821	△ 1,127,733
一般正味財産期末残高 (M)=K+L	57,367,804	59,401,088	△ 2,033,284
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	750,820	750,820	0
地方公共団体補助金	40,862,000	35,410,000	5,452,000
一般正味財産への振替額	△ 41,317,269	△ 35,723,086	△ 5,594,183
当期指定正味財産増減額	295,551	437,734	△ 142,183
指定正味財産期首残高	133,644,446	133,206,712	437,734
指定正味財産期末残高 (N)	133,939,997	133,644,446	295,551
III 正味財産期末残高 (O)=M+N	191,307,801	193,045,534	△ 1,737,733

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計			法人会計	内部取引等 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)	共通	北の原キャンプ場 管理運営事業 (收1)	利便提供事業 (收2)	共通				前 年 度	増 減	考
修繕費	1,783,767	104,536	0	414,450	28,080	0	442,530	0	2,330,833	1,561,463	769,370	
印刷製本費	5,096,156	5,288,690	0	163,925	1,365	0	165,290	0	10,550,136	11,681,036	△ 1,130,900	主に公益事業での印刷減
燃料費	916,791	52,441	0	98,015	0	0	98,015	0	1,067,247	1,017,842	49,405	
賃借料	5,877,832	508,412	0	527,083	252,720	0	779,803	0	7,059,447	9,072,391	△ 2,012,944	主に自然館/企画関係での賃借減
租税公課費	11,149,800	173,335	0	1,543,800	496,000	0	2,039,800	0	13,362,935	14,580,895	△ 1,217,960	
保険料	931,140	149,810	0	57,930	0	0	57,930	0	1,138,880	889,928	248,952	
諸謝金	743,931	811,300	0	24,000	0	0	24,000	0	1,579,231	2,282,896	△ 683,665	
製作費	2,268,648	85,000	0	0	0	0	0	0	2,353,648	1,292,112	1,061,536	主に自然館/企画展での制作増
新聞図書費	551,429	402,681	0	954,110	0	0	954,110	0	1,401,070	705,465	248,645	
支払負担金	1,483,291	0	0	93,100	0	0	93,100	0	1,576,391	751,820	824,571	
地代家賃	8,610	915,840	0	924,450	0	0	476,620	0	1,401,070	1,405,850	△ 4,780	
広告宣伝費	10,633,878	1,481,760	0	251,640	476,620	0	251,640	0	12,367,278	9,680,571	2,686,707	主に公益事業での広報強化
委託費	65,178,732	4,404,384	0	4,590,721	589,652	0	5,180,373	0	74,763,489	72,425,277	2,338,212	主に環境事業での委託増
交際費	278,870	0	0	5,620	0	0	5,620	0	284,490	364,972	△ 80,482	
雑費	2,196,914	227,296	0	254,389	75,189	0	329,578	0	2,753,788	4,020,419	△ 1,266,631	前年は車両取得費用等による
少額資産償却費	0	0	0	0	183,600	0	183,600	0	183,600	0	183,600	
減価償却費	5,191,010	423,729	0	0	140,080	0	140,080	0	5,754,819	5,616,768	138,051	
管理費									11,902,494	13,742,876	△ 1,840,382	
役員報酬									0	180,000	△ 15,000	
給料									4,478,571	4,478,571	0	
臨時雇賃金									599,256	599,256	0	
諸手当									1,915,739	1,915,739	0	
法定福利費									981,839	981,839	0	
退職共済掛金									214,819	214,819	0	
税理士等報酬									544,164	544,164	0	
福利厚生費									26,333	26,333	0	
会議費									237,181	237,181	0	
旅費交通費									75,612	75,612	0	
通信運搬費									0	0	0	
消耗什器備品費									5,992	5,992	0	
印刷製本費									0	0	0	
賃借料									641,908	641,908	0	
租税公課費									622,474	622,474	0	
保険料									0	0	0	
支払負担金									158,907	158,907	0	
委託費									0	0	0	
交際費									65,400	65,400	0	
雑費									55,969	55,969	0	
支部交付金									332,670	△ 332,670	0	支部(松江事務所)への交付金
減価償却費									1,098,330	572,820	525,510	
經常費用計 (B)	299,718,177	45,221,676	0	33,136,668	18,697,645	0	51,834,313	△ 439,270	408,570,060	419,377,357	△ 10,807,297	
評価損益等調整前当期経常増減額 (C)=A-B	△ 1,009,968	△ 72,557	0	2,163,572	△ 1,232,142	0	931,430	0	△ 1,892,280	△ 986,731	△ 905,549	

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引等 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)	中 計 共通	北の原ネット 管理運営事業 (収1)	利便提供事業 (収2)	中 計 共通	法人会計	前 年 度				増 減	
基本財産評価増減等	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	
評価増減等計 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額 (E)=C+D	△ 1,009,968	△ 72,557	△ 1,082,525	2,163,572	△ 1,232,142	931,430	△ 1,741,185	△ 1,892,280	△ 986,731	△ 905,549			
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	
経常外収益計 (F)	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	
備品等除去損	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	
当期経常外増減額 (H)=F-G	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
他会計振替前当期一般正味 財産増減額 (I)=E+H	△ 1,009,968	△ 72,557	△ 1,082,525	2,163,572	△ 1,232,142	931,430	△ 1,741,189	△ 1,892,284	△ 986,733	△ 905,551			H30改正公益法人会計基準による追加行
他会計振替額 (a)	0	0	0	△ 1,038,975	△ 516,377	0	1,555,352	1,555,352	0	0	0	0	公益法人制度に基づく取組事業からの振替 取組一法人へ1,555; 取組部門が負担すべき本部経費 取組一公益へ 0; 当期マインナスのため
税引前当期一般正味財産増減額 (J)=I+a	△ 1,009,968	△ 72,557	△ 1,082,525	1,124,597	△ 1,748,519	0	△ 623,922	△ 1,85,837	0	△ 1,892,284	△ 986,733	△ 905,551	
法人税、事業税及び住民税 等 (K)	0	0	0	141,000	0	0	141,000	0	0	141,000	0	141,000	0 県民税・市民税の均等割額
当期一般正味財産増減額 (L)=J-K	△ 1,009,968	△ 72,557	△ 1,082,525	983,597	△ 1,748,519	0	△ 764,922	△ 185,837	0	△ 2,033,284	△ 1,127,733	△ 905,551	
一般正味財産期首残高 (M)	30,368,672	1,061,075	31,429,747	2,591,290	10,349,158	0	12,940,448	15,030,893	0	59,401,088	60,528,821	△ 1,127,733	
一般正味財産期末残高 (N)=L+M	29,358,704	988,518	30,347,222	3,574,887	8,600,639	0	12,175,526	14,845,056	0	57,367,804	59,401,088	△ 2,033,284	
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	0	0	0	
基本財産受取利息等	15,480,103	0	15,480,103	3,553,316	4,746,885	0	750,820	750,820	0	750,820	750,820	0	
受取地方公共団体補助金	3,228,473	890,503	4,118,976	21,571	3,247,459	0	0	0	0	40,862,000	35,410,000	5,452,000	公益法人会計基準に基づく補助金の 受入、一般正味財産への振替
一般正味財産への振替額	0	△ 40,566,449	△ 40,566,449	0	0	0	0	△ 750,820	0	△ 41,317,269	△ 35,723,086	△ 5,594,183	
当期指定正味財産増減額	0	295,551	295,551	0	0	0	0	0	0	295,551	437,734	△ 142,183	
指定正味財産期首残高 (O)	0	644,446	644,446	0	0	0	0	133,000,000	0	133,644,446	133,206,712	437,734	
指定正味財産期末残高 (P)=N+O	29,358,704	1,928,515	31,287,219	3,574,887	8,600,639	0	12,175,526	147,845,056	0	191,307,801	193,045,534	△ 1,737,733	基本財産及び環境事業における固定 資産
III 正味財産期末残高													
計	29,358,704	988,518	30,347,222	3,574,887	8,600,639	0	12,175,526	147,845,056	0	191,307,801	193,045,534	△ 1,737,733	

参考：一般正味財産内訳(平成31年3月31日現在)

指定管理	環境支援	全財産に対する 構成割合	前期末(平成30年3月31日) 合 計
資金等(※1)	15,480,103	19.54%	37,764,645
貯蔵品(※2)	3,228,473	3.86%	8,573,556
固定資産(※3)	10,650,128	6.59%	13,062,887
計	29,358,704	29.99%	59,401,088

※1：流動負債(未払金、前受金、預り金等)の財源を除く現金資金。未収入金、立替金、前払金を含む。収支計算書でいう次期繰越収支差額。
※2：配布印刷物、郵券等のほか商品在庫。
※3：基本財産及び指定正味財産、負債の財源(退職給付引当資産)を除く固定資産。ただし、一般正味財産から基本財産への充当額は含む。

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30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	133,119,970	0	15,480	133,104,490
小 計	133,119,970	0	15,480	133,104,490
特定資産 退職給付引当資産	11,349,490	0	0	11,349,490
小 計	11,349,490	0	0	11,349,490
合 計	144,469,460	0	15,480	144,453,980

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	133,104,490	(133,000,000)	(104,490)	—
小 計	133,104,490	(133,000,000)	(104,490)	—
特定資産 退職給付引当資産	11,349,490	—	—	(11,349,490)
小 計	11,349,490	(0)	(0)	(11,349,490)
合 計	144,453,980	(133,000,000)	(104,490)	(11,349,490)

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
車両	6,953,081	5,788,925	1,164,156
什器備品	84,725,812	73,084,184	11,641,628
ソフトウェア	2,524,512	1,961,626	562,886
合 計	94,203,405	80,834,735	13,368,670

※期末における減価償却対象資産を計上している(期中に除却した資産、期末時未使用の資産は含まない)。

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
島根県平成25年度第2回債	73,000,000	75,205,330	2,205,330
第403回大阪府公募公債	60,119,970	61,740,540	1,620,570
合 計	133,119,970	136,945,870	3,825,900

※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)」から参照

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	644,446	40,862,000	40,566,449	939,997	指定正味財産
二酸化炭素排出抑制対策 事業費等補助金	(一)地球温暖化 防止全国ネット	0	4,250,000	4,250,000	0	—

助成金						
サントリー世界愛鳥基金	サントリーホールディングス株式会社	0	2,000,000	2,000,000	0	—
科学教育の普及・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	—
三瓶エリア観光メニュー造成等支援助成金	三瓶山広域ソーリズム協議会	0	68,185	68,185	0	—
合 計		644,446	47,480,185	47,184,634	939,997	

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	750,820
地方公共団体補助金	40,566,449
合 計	41,317,269

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	△11,349,490
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)	△11,349,490

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)	5,069,960
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)	5,069,960

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	11,349,490	0	0	0	11,349,490

V-1 財 産 目 録 (法 人 全 体)

平成31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			66,121,030
現金			2,035,155
(三瓶自然館等運営)			(1,432,330)
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	3/28～3/31での三瓶自然館及び小豆原理没林公園の観覧料収入	190,410
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	大田市施設に係る平成30年度上下水道負担金収入	116,435
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	県立施設目的外使用者に係る平成30年度電気代負担金収入	23,939
	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	670,000
	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	資金前渡経費に係る清算戻入金として	13,546
(キャンプ場管理運営)			(247,720)
	手元保管(北の原キャンプ場) 大田市三瓶町多根1121-8	3/28～3/31での北の原キャンプ場の施設使用料収入	97,720
	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)			(305,105)
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	3/28～3/31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	145,105
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	三瓶自然館売店の釣り銭用として	100,000
	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
普通預金			64,085,875
	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 17,575,128円 法人会計分 12,480,066円	30,055,194
	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 950,382円 環境保全活動支援事業分 0円 キャンプ場管理運営事業分 91,528円 利便提供事業分 35,766円 法人会計分 15,739,685円	16,817,361
	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	553,610
	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	0
	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	4,835,741
	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	6,058,375
	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	168,200
	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	5,597,394

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
未収入金			1,440,497
(三瓶自然館等運営)			(1,366,229)
	島根県	平成30年度小豆原埋没林保存処理業務受託料	323,460
	島根県	平成30年度自然観察ガイド養成事業業務受託料	199,152
	島根県教育委員会	平成30年度石見銀山遺跡自然環境モニタリング業務受託料	357,588
	(株)日本旅行	三瓶自然館等観覧料(クーポン)	23,520
	(株)全旅	三瓶自然館等観覧料(クーポン)	2,100
	大田市山村留学センター	三瓶自然館等観覧料	9,120
	大田市教育委員会	三瓶自然館等観覧料	8,800
	ソフトバンクモバイル(株)	平成30年度 施設目的外使用にかかる電気使用負担金	224,073
	ネオス(株)	平成30年度 施設目的外使用にかかる電気使用負担金	73,876
	(株)NTTドコモ中国支社	平成30年度 施設目的外使用にかかる電気使用負担金	47,340
	エクスプローラーズジャパン(株)	平成30年度 プラネタリウム番組使用料	64,800
	(株)五藤光学研究所	平成30年度 プラネタリウム番組使用料	32,400
(環境保全活動支援)			(332,670)
	法人会計	平成30年度本部交付金(内部取引)	332,670
(利便提供)			(74,268)
	ネオス(株)	自動販売機運営手数料(平成30年度下期分)	65,082
	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)	9,186
(法人会計)			(2,316,315)
	環境保全活動支援事業	平成30年度人件費精算額(内部取引)	760,963
	キャンプ場管理運営事業	公益法人制度に基づく管理費振替(内部取引)	1,038,975
	利便提供事業	公益法人制度に基づく管理費振替(内部取引)	516,377
(内部取引等消去)			(△2,648,945)
	環境保全活動支援事業	内部取引の相殺	△332,670
	法人会計	内部取引の相殺	△2,316,315
貯蔵品			4,163,752
(三瓶自然館等運営)			(3,228,473)
	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	3,219,107
	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	6,766
	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	2,600
(環境保全活動支援)			(890,503)
	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	887,440
	郵券類(松江事務所) 松江市殿町8-3	当期末における切手及びはがき	3,063
(キャンプ場管理運営)			(21,571)
	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	20,437
	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	734
	印紙類(北の原キャンプ場) 大田市三瓶町多根1121-8	当期末における収入印紙	400
(利便提供)			(23,205)
	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	23,205
商品及び製品			3,224,254
(利便提供)			(3,224,254)
	三瓶自然館 北の原キャンプ場 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期末在庫額 うち 商品 1,145,447円 製品 2,078,807円	
	小豆原埋没林公園 大田市三瓶町多根58-2		

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
前払金			46,000
(三瓶自然館等運営)	島根県地学会	島根県地学会年会費	(6,000)
(環境保全活動支援)	松江市西川津町 やまもと保険サービス 松江市法吉町	(平成31年度分) 島根県地球温暖化防止活動推進員活動保険料 (平成31年度分)	(40,000)
立替金			41,400
(三瓶自然館等運営)	(有)美都機材 益田市美都町都茂	バイオマス空調設備への燃料(木質ペレット)納入瑕疵に係る設備復旧費用	(41,400)
流動資産合計			75,036,933
(固定資産)			
基本財産			133,104,490
投資有価証券	島根県平成25年度第2回公募 公債(山陰合同銀行) 第403回大阪府公募公債(岡三 証券)	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	73,000,000 60,104,490
特定資産			11,349,490
退職給付引当資産	山陰合同銀行大田支店 定期預金No. 7732910 島根中央信用金庫(大田) 定期預金No. 1238492	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 350,000円 法人会計分(旧正職員分) 999,490円 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	1,349,490 10,000,000
その他固定資産			13,440,800
車 両			1,164,156
(三瓶自然館等運営)	軽貨物自動車(三菱軽トラ) 大田市三瓶町多根1121-8 軽貨物自動車(三菱軽トラ) 大田市三瓶町多根1121-8 軽乗用車(マツダフレアクロスオーバー) 大田市三瓶町多根1121-8 普通乗用車(三菱アウトランダー) 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) 三瓶自然館等運営事業に供する車両(島根41く 248) 三瓶自然館等運営事業に供する車両(島根580の128) 三瓶自然館等運営事業に供する車両(島根300は1226)	1 1 1 360,250
(法人会計)	貨物自動車(マツダボンゴ) 大田市三瓶町多根1121-8 軽乗用車(スバルR2) 大田市三瓶町多根58-2 小型乗用車(日産シルフィ) 大田市三瓶町多根58-2 小型乗用車(トヨタアクア) 松江市殿町8-3	財団が実施する各事業に供する車両(島根400す8687) 財団が実施する各事業に供する車両(島根580す 397) 財団が実施する各事業に供する車両(島根501そ4770) 財団が実施する各事業に供する車両(島根501そ8221)	(803,903) 1 1 263,250 540,651
什器備品			11,641,628
(三瓶自然館等運営)	トナカイ(剥製標本) 大田市三瓶町多根1121-8 テンビー着ぐるみ 大田市三瓶町多根1121-8 ジャコウウシ(剥製標本) 大田市三瓶町多根1121-8 展示ブース 広島市中区基町5-83 監視カメラ 大田市三瓶町多根1121-8 ゴキブリ模型 大田市三瓶町多根1121-8 ミヤマクワガタ模型 大田市三瓶町多根1121-8 オオキンケイギク(レプリカ) 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 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体) 平成18年度夏期企画展「ツノとキバ」に供した剥製標本 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 企画展示室に設置している防犯監視カメラ 平成19年度夏期企画展「むしのきかくてん」に供した模型 平成19年度夏期企画展「むしのきかくてん」に供した模型 常設展示用として作製したレプリカ標本	8,504 2 11,554 21,210 6,974 1 1 1

(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)	ダルマガク(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	1
	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	1
	水質分析計 大田市三瓶町多根1121-8	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
	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	1
	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	1
	ブラネタリウム用CG映像 大田市三瓶町多根1121-8	ブ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	1
	ブラネタリウム番組 大田市三瓶町多根1121-8	ブラネタリウム番組プログラム(ユウトの銀河系探検)	1
	ブラネタリウム番組 大田市三瓶町多根1121-8	ブラネタリウム番組プログラム(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	1
	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
	ブラネタリウム番組 大田市三瓶町多根1121-8	ブ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
	ブラネタリウム番組 大田市三瓶町多根1121-8	ブラネタリウム番組プログラム(秘密結社鷹の爪～ブラブラブラッセルの謎～)	1
	ブラネタリウム用CG映像 大田市三瓶町多根1121-8	ブ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	1
	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	18,750
	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	8,532
	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	1
	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	1
	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	23,826
	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	1
	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	24,255
	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	30,490
	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	30,322
	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	27,675
	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	1
	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	33,750
	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	175,157
	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	144,706

(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～)	1	
	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	1	
	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)	12	
	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	1	
	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	59,981	
	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	77,625	
	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	49,680	
	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	49,680	
	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)	603,900	
	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	1	
	プロジェクター 大田市三瓶町多根1121-8	キャラバンカー用可搬式プロジェクター	1	
	マルチコプター(ドローン) 大田市三瓶町多根1121-8	展示用空撮機器	45,792	
	電子掲示板 大田市三瓶町多根1121-8	館内告知用	66,240	
	放射線観察装置 大田市三瓶町多根1121-8	学習イベント用及び出張授業用器具	226,334	
	キノコ(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	413,350	
	アンモライト原石 大田市三瓶町多根1121-8	展示用として購入した鉱物標本	287,100	
	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(470億光年の、その先へ)	945,576	
	アンモナイト復元模型 大田市三瓶町多根1121-8	平成28年度夏期企画展「ジュラシック・シー」に供した模型	1	
	アンモナイト縫合線模型 大田市三瓶町多根1121-8	平成28年度夏期企画展「ジュラシック・シー」に供した模型	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(氷の火山)	1,645,380	
	イノシシ骨格標本 大田市三瓶町多根1121-8	展示用として作製した骨格標本	143,775	
	三瓶自然館PR映像 大田市三瓶町多根1121-8	広報用として制作したプロモーション映像	1	
	環境放射線モニター 大田市三瓶町多根1121-8	学習イベント用及び出張授業用器具	183,816	
	セアカゴケグモ模型 大田市三瓶町多根1121-8	平成29年度夏期企画展「SHIN昆虫展」に供した模型	43,875	
	コウノトリ本剥製 大田市三瓶町多根1121-8	博物館資料として作製した本剥製	119,700	
	コウノトリ骨格標本 大田市三瓶町多根1121-8	博物館資料として作製した骨格標本	210,094	
	三瓶山赤色立体地図模型 大田市三瓶町多根1121-8	平成30年度夏期企画展「RECORD」に供した模型	257,400	
	シーラカンス模型 大田市三瓶町多根1121-8	平成30年度夏期企画展「RECORD」に供した模型	494,796	
	γ線スペクトル測定装置 大田市三瓶町多根1121-8	学習イベント用及び出張授業用器具	91,800	
	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(夜ふかしするほど面白い「月の話」)	3,539,700	
	(環境保全活動支援)			(913,984)
		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
	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	1	

(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/環境保全)	ドライブシミュレーター 松江市殿町8-3	エコドライブ啓発用シミュレーター一式	98,010
	生ゴミ減量化動画 松江市殿町8-3	生ゴミ減量化啓発用動画コンテンツ2本	2
	生ゴミ減量啓発動画 松江市殿町8-3	生ゴミ減量化啓発用動画コンテンツ	229,124
	エコライフ啓発動画 松江市殿町8-3	エコライフ啓発用動画コンテンツ	586,845
(利便提供)			(606,295)
	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
	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	1
	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58-2	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	3
	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)	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(H29更新)	333,498
	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(H29更新)	272,789
(法人会計)			(2)
	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」専用サーバーとして購入、H27からデータ保管用に転用	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	1
ソフトウェア			562,886
(三瓶自然館等運営)	赤色立体地図 大田市三瓶町多根1121-8	啓発用の立体地図データ(三瓶山)	(137,898)
(環境保全活動支援)	コンピュータープログラム 松江市殿町8-3	「EXCEL環境家計簿プログラム」	(124,028)
(法人会計)	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」	(300,960)
リサイクル預託金			72,130
(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	(30,630)
(法人会計)	リサイクル預託金	法人会計で運用する業務車両のリサイクル預託金	(41,500)
固定資産合計			157,894,780
資産合計			232,931,713
(流動負債)			
買掛金			272,134
(利便提供事業)	幸房	商品仕入3月分	25,884
	(公財)科学技術広報財団	商品仕入3月分	25,197
	(株)オフィス・プリージング	商品仕入3月分	20,145
	森田製菓(株)	商品仕入3月分	18,652
	寿恵久仁屋	商品仕入3月分	16,513
	モンテ・ローザ	商品仕入3月分	14,005
	café gallery P o	商品仕入3月分	11,410
	風工房 孝	商品仕入3月分	10,510
	東京書籍(株)	商品仕入3月分	5,270
	(株)ディー・エル・イー	商品仕入3月分	3,817
	コーエー企画(株)	商品仕入3月分	2,246
	西田和紙工房	商品仕入3月分	1,800
	(株)さんべ開発公社	商品仕入3月分	1,500
	大屋手作り工房	商品仕入3月分	1,728
	NPO法人緑と水の連絡会議	商品仕入3月分	1,296

(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 (三瓶自然館等運営)	福岡孝子	商品仕入3月分	78,352
	湯浅英行	商品仕入3月分	9,300
	山下廣文	商品仕入3月分	9,100
	佐々木俊和	商品仕入3月分	8,000
	押越幸子	商品仕入3月分	6,048
	本田尚子	商品仕入3月分	1,361
			25,297,459
			(6,435,787)
	イワタニ島根(株)	三瓶自然館ガス代3月分	4,016
	N T T 西日本(株)	三瓶自然館及び埋没林公園電話料3月分	63,186
	石見銀山テレビ放送(株)	インターネット回線使用料3月分	13,716
	ヤマト運輸(株)	荷物送料3月分	99,664
	(有)齋藤文具店	コピー機パフォーマンスチャージ料3月分ほか3月消耗品代	158,273
	新日本法規出版(株)	法規集追録代3月分	17,362
	サンベ電気(株)	事務室コンセント増設	31,320
	柏村印刷(株)	ポスター・チラシ等印刷代、新聞広告デザイン代	326,160
	急行印刷	チラシ印刷代	101,412
	(株)B S S 企画	三瓶自然館内B G Mリース料3月分	11,880
	(株)ジュンテンドー	三瓶自然館内供覧用書籍代3月分	12,205
	山口新聞販売店	三瓶自然館内供覧用新聞代3月分	17,979
	(株)中国新聞企画サービス	春期企画展共催名義料、広告掲載料	945,000
	(株)N T T ファシリティーズ	平成30年度三瓶自然館設備管理業務委託料3月分	3,220,884
	協和通信工業(株)	平成30年度全天周投影装置保守業務委託料	799,200
	(株)角藤 稼働建築部	平成30年度スライディングルーフ保守業務委託料後期分	351,000
	(株)蒜山地質年代学研究所	三瓶山噴出物薄片作成及び化学分析業務委託料	151,588
	小豆原自治会埋没林部会	平成30年度埋没林公園休日夜間巡視料	60,000
	(有)文化環境技術センター	不燃ゴミ処分料3月分	14,040
	(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
	職員	自家用自動車業務使用料3月分	22,862
(環境保全活動支援)			(5,037,109)
	(有)アエラ地域文化デザイン室	エコライフ啓発動画制作、広告、パンフレットデザイン料等	2,219,400
	市民共同発電まつえ	平成30年度しまね環境保全活動助成金 精算分	149,000
	緑パワーしまね	平成30年度しまね環境保全活動助成金 精算分	57,000
	鉄の歴史地域振興事業団	平成30年度しまね環境保全活動助成金 精算分	13,000
	(有)黒潮社	パンフレット印刷ほか消耗品代	685,800
	クリアプラス	家庭エコ診断景品用巻紙印刷代	54,000
	デザイン事務所 ローブ	イラストカット代	48,600
	千鳥印刷(株)	感謝状印刷代	34,992
	友田大洋堂	教材代(ワイヤレスデータロガー)	174,960
	(株)太閤堂	カラー複合機賃借料等3月分、PCソフト代	98,554
	(有)NEO-LINK	平成30年度レンタルサーバー保守料	129,600
	(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30年度みんなで取り組む島根の環境づくり事業補助金 減額戻出額	608,000
	法人会計	人件費精算追給額(内部取引)	760,963
(キャンプ場管理運営)			(1,326,457)
	イワタニ島根(株)	北の原キャンプ場ガス代3月分	83,891
	N T T 西日本(株)	北の原キャンプ場電話料3月分	7,923
	N T T ファイナンス(株)	北の原キャンプ場用携帯電話代3月分	1,313
	石見銀山テレビ放送(株)	インターネット通信費3月分	4,428
	(有)齋藤文具店	コピー機パフォーマンスチャージ料3月分ほか3月消耗品代	11,979
	(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	177,948
	法人会計	公益法人制度に基づく管理費振替(内部取引)	1,038,975

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(利便提供)			(525,514)
	㈱島根リネン	リネンクリーニング代3月分	9,137
	法人会計	公益法人制度に基づく管理費振替(内部取引)	516,377
(法人会計)			(14,621,577)
	医療法人社団橋林堂川上医院	産業医報酬3月分	30,947
	楯伸税理士事務所	会計システム及び給与システムレンタル料3月分	52,380
	日本年金機構 出雲年金事務所	社会保険料2月分、3月分	3,186,100
	役員	報酬及び交通費3月分	13,904
	職員	給料・手当3月分(事業精算前)	11,005,576
	環境保全活動支援事業	支部交付金(内部取引)	332,670
(内部取引等消去)			(△2,648,985)
	環境保全活動支援事業	内部取引の相殺	△760,963
	キャンプ場管理運営事業	内部取引の相殺	△1,038,975
	利便提供事業	内部取引の相殺	△516,377
	法人会計	内部取引の相殺	△332,670
預り金			2,145,029
(三瓶自然館等運営)	事業協力者	事業協力者謝金に係る源泉所得税	(9,189)
(環境保全活動支援)	事業協力者	協力謝金に係る源泉所得税	(2,102)
(キャンプ場管理運営)	事業協力者	協力謝金に係る源泉所得税	(2,450)
(法人会計)			(2,131,288)
	役員	役員報酬等に係る源泉所得税	1,053
	産業医	産業医報酬に係る源泉所得税	947
	職員	従業員の厚生年金、健康保険、住民税、所得税の個人負担分	2,129,288
未払消費税等			2,418,800
(環境保全活動支援)	石見大田税務署	平成30年度消費税及び地方消費税	(169,200)
(キャンプ場管理運営)	石見大田税務署	平成30年度消費税及び地方消費税	(1,542,600)
(利便提供)	石見大田税務署	平成30年度消費税及び地方消費税	(468,000)
(法人会計)	石見大田税務署	平成30年度消費税及び地方消費税	(239,000)
未払法人税等			141,000
(キャンプ場管理運営)			(141,000)
	島根県	平成30年度分県民税	21,000
	大田市	平成30年度分市民税	60,000
	松江市	平成30年度分市民税	60,000
流動負債合計			30,274,422
(固定負債)			
退職給付引当金			11,349,490
(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	350,000
(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	10,999,490
固定負債合計			11,349,490
負債合計			41,623,912
正味財産			191,307,801

V-2 財産目録 (支部：松江事務所)

平成31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			4,835,741
	山陰合同銀行大田支店 No. 3638456	人件費用口座(各事業共用)のうち環境保全活動支援事業分	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	0
	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	4,835,741
未収入金			332,670
	法人会計	平成30年度本部交付金(内部取引)	332,670
貯蔵品			890,503
	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	887,440
	郵券類(松江事務所) 松江市殿町8-3	当期末における切手及びはがき	3,063
前払金			40,000
	やまもと保険サービス 松江市法吉町	島根県地球温暖化防止活動推進員活動保険料 (平成31年度分)	40,000
流動資産合計			6,098,914
(固定資産)			
その他固定資産			1,038,012
仕器備品			<u>913,984</u>
	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
	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	1
	ドライブシミュレーター 松江市殿町8-3	エコドライブ啓発用シミュレーター一式	98,010
	生ゴミ減量化動画 松江市殿町8-3	生ゴミ減量化啓発用動画コンテンツ2本	2
	生ゴミ減量化啓発動画 松江市殿町8-3	生ゴミ減量化啓発用動画コンテンツ	229,124
	エコライフ啓発動画 松江市殿町8-3	エコライフ啓発用動画コンテンツ	586,845
ソフトウェア			<u>124,028</u>
	コンピュータープログラム 松江市殿町8-3	「EXCEL環境家計簿プログラム」	124,028
固定資産合計			1,038,012
資産合計			7,136,926
(流動負債)			
未払金			5,037,109
	(有)アエラ地域文化デザイン室	エコライフ啓発動画制作、広告、パンフレットデザイン料等	2,219,400
	市民共同発電まつえ	平成30年度しまね環境保全活動助成金 精算分	149,000
	緑パワーしまね	平成30年度しまね環境保全活動助成金 精算分	57,000
	鉄の歴史地域振興事業団	平成30年度しまね環境保全活動助成金 精算分	13,000
	(有)黒潮社	パンフレット印刷ほか消耗品代	685,800
	クリアプラス	家庭エコ診断景品用巻紙印刷代	54,000
	デザイン事務所 ローブ	イラストカット代	48,600
	千鳥印刷(株)	感謝状印刷代	34,992
	友田大洋堂	教材代(ワイヤレスデータロガー)	174,960
	(株)太閤堂	カラー複合機賃借料等3月分、PCソフト代	98,554

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(未払金)	㈲NEO-LINK	平成30年度レンタルサーバー保守料	129,600
	㈱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30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出額	608,000
	法人会計	人件費精算追給額(内部取引)	760,963
	事業協力者	協力謝金に係る源泉所得税	2,102
預り金			2,102
未払消費税等			169,200
	石見大田税務署	平成30年度消費税及び地方消費税	(169,200)
流動負債合計			5,208,411
固定負債合計			0
負債合計			5,208,411
正味財産			1,928,515

監 査 報 告 書

令和元年5月17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 中 原 良 輝 

監 事 松 村 浩 

私たち監事は、当財団の平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30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



平成30年度決算報告書(第8期)

編 集
公益財団法人しまね自然と環境財団
令和元年5月