

令和元年度
決算報告書

(第9期)

自 平成31年4月1日
至 令和2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

令和元年度決算報告書

◆ 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	22

I 貸借対照表

令和2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	77,411,985	66,121,030	11,290,955
未収入金	1,762,266	1,440,497	321,769
貯蔵品	4,392,420	4,163,752	228,668
商品及び製品	3,076,534	3,224,254	△ 147,720
前払金	0	46,000	△ 46,000
立替金	0	41,400	△ 41,400
流動資産合計	86,643,205	75,036,933	11,606,272
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	133,089,010	133,104,490	△ 15,480
基本財産合計	133,089,010	133,104,490	△ 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	77,244	1,164,156	△ 1,086,912
什器備品	8,609,936	11,641,628	△ 3,031,692
ソフトウェア	185,376	562,886	△ 377,510
リサイクル預託金	72,130	72,130	0
その他固定資産合計	8,944,686	13,440,800	△ 4,496,114
固定資産合計	153,383,186	157,894,780	△ 4,511,594
資 産 合 計	240,026,391	232,931,713	7,094,678
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	62,681	272,134	△ 209,453
未払金	24,550,234	25,297,459	△ 747,225
預り金	549,597	2,145,029	△ 1,595,432
仮受金	271	0	271
未払消費税等	6,211,900	2,418,800	3,793,100
未払法人税等	141,000	141,000	0
流動負債合計	31,515,683	30,274,422	1,241,261
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	42,865,173	41,623,912	1,241,261
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	679,602	939,997	△ 260,395
指定正味財産合計	133,679,602	133,939,997	△ 260,395
(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	63,481,616	57,367,804	6,113,812
(うち基本財産への充当額)	(89,010)	(104,490)	△ 15,480
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正 味 財 産 合 計	197,161,218	191,307,801	5,853,417
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	240,026,391	232,931,713	7,094,678

貸借対照表内訳表

令和2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	35,298,376	1,360,924	6,635,392	6,658,106	27,459,187	0	77,411,985	
未収入金	<u>1,453,290</u>	<u>896,634</u>	0	27,221	<u>1,669,411</u>	△ 2,284,290	1,762,266	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
貯蔵品	3,527,411	797,409	49,527	18,073	0	0	4,392,420	
商品及び製品	0	0	0	3,076,534	0	0	3,076,534	
前払金	0	0	0	0	0	0	0	
立替金	0	0	0	0	0	0	0	
流動資産合計	40,279,077	3,054,967	6,684,919	9,779,934	29,128,598	△ 2,284,290	86,643,205	
2. 固定資産								
(1) 基本財産								
投資有価証券	0	0	0	0	133,089,010	0	133,089,010	
基本財産合計	0	0	0	0	133,089,010	0	133,089,010	
(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	4	0	0	0	77,240	0	77,244	
什器備品	7,541,811	596,922	0	471,201	2	0	8,609,936	
ソフトウェア	102,690	82,686	0	0	0	0	185,376	
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	7,675,135	679,608	0	471,201	118,742	0	8,944,686	
固定資産合計	8,025,135	679,608	0	471,201	144,207,242	0	153,383,186	
資産合計	48,304,212	3,734,575	6,684,919	10,251,135	173,335,840	△ 2,284,290	240,026,391	

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		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)	北の原キャンプ場 管理運営事業 (収1)	利便提供事業 (収2)				
II 負債の部									
1. 流動負債									
買掛金	0	0	0	62,681	62,681	0	0	62,681	
未払金	9,528,674	2,161,770	11,690,444	1,563,243	572,028	13,008,809	△ 2,284,290	24,550,234	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	13,688	22,877	0	0	526,720	0	549,597	
仮受金	271	0	271	0	0	0	0	271	
未払消費税等	3,100,900	82,100	3,183,000	1,836,100	513,500	679,300	0	6,211,900	
未払法人税等	0	0	0	0	141,000	0	0	141,000	
流動負債合計	12,639,034	2,257,558	14,896,592	3,399,343	1,289,209	14,214,829	△ 2,284,290	31,515,683	
2. 固定負債									
退職給付引当金	350,000	0	350,000	0	0	10,999,490	0	11,349,490	
固定負債合計	350,000	0	350,000	0	0	10,999,490	0	11,349,490	
負債合計	12,989,034	2,257,558	15,246,592	3,399,343	1,289,209	25,214,319	△ 2,284,290	42,865,173	
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	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	679,602	679,602	0	0	0	0	679,602	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	679,602	679,602	0	0	133,000,000	0	133,679,602	
(うち基本財産への充当額)	(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)	
2. 一般正味財産	35,315,178	797,415	36,112,593	3,285,576	8,961,926	15,121,521	0	63,481,616	
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(89,010)	(0)	(89,010)	
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	固定負債財源除く
正味財産合計	35,315,178	1,477,017	36,792,195	3,285,576	8,961,926	148,121,521	0	197,161,218	
負債及び正味財産合計	48,304,212	3,734,575	52,038,787	6,684,919	10,251,135	173,335,840	△ 2,284,290	240,026,391	

II 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	10,151	11,183	△ 1,032
事業収益			
受取指定管理料	300,792,000	293,220,000	7,572,000
受取利用料金	42,163,140	41,885,025	278,115
ほか事業収益	18,367,052	22,232,459	△ 3,865,407
受取補助金等	4,740,231	6,618,185	△ 1,877,954
補助金等振替額	38,490,395	40,566,449	△ 2,076,054
受取負担金	954,349	827,663	126,686
雑収益	548,132	565,996	△ 17,864
経常収益計 (A)	406,816,270	406,677,780	138,490
(2) 経常費用			
事業費	388,959,411	396,667,566	△ 7,708,155
管理費	11,602,044	11,902,494	△ 300,450
経常費用計 (B)	400,561,455	408,570,060	△ 8,008,605
評価損益等調整前当期経常増減額 (C)=A-B	6,254,815	△ 1,892,280	8,147,095
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	6,254,815	△ 1,892,280	8,147,095
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			
備品除去損	3	4	△ 1
経常外費用計 (G)	3	4	△ 1
当期経常外増減額 (H)=F-G	△ 3	△ 4	1
税引前当期一般正味財産増減額 (I)=E+H	6,254,812	△ 1,892,284	8,147,096
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	6,113,812	△ 2,033,284	8,147,096
一般正味財産期首残高 (L)	57,367,804	59,401,088	△ 2,033,284
一般正味財産期末残高 (M)=K+L	63,481,616	57,367,804	6,113,812
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	38,230,000	40,862,000	△ 2,632,000
一般正味財産への振替額	△ 39,241,215	△ 41,317,269	2,076,054
当期指定正味財産増減額	△ 260,395	295,551	△ 555,946
指定正味財産期首残高	133,939,997	133,644,446	295,551
指定正味財産期末残高 (N)	133,679,602	133,939,997	△ 260,395
III 正味財産期末残高 (O)=M+N	197,161,218	191,307,801	5,853,417

令和元年度 正味財産増減計算書内訳表 (損益計算書附属明細書)

平成31年4月1日から令和2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	中 計	北の原レゾナ 管理運営事業 (収1)	利便提供事業 (収2)	共通	中 計				前 年 度	増 減	考
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	750,820	0	750,820	0		
受取利息等振替額														
特定資産運用益	24	0	0	24	0	0	0	0	10,127	0	10,151	△ 1,032		
事業収益														
受取指定管理料	273,387,000	0	0	273,387,000	17,490,000	0	17,490,000	9,915,000	300,792,000	0	300,792,000	7,572,000		計画的増加(通常企画展年)
受取利用料金	20,220,520	0	0	20,220,520	22,047,120	0	22,047,120	0	42,163,140	0	42,163,140	278,115		気象影響や工事閉鎖があったもの、 大型(等)により合計では前年並み
受取受託金	1,296,110	0	0	1,296,110	0	0	0	0	1,296,110	0	1,296,110	4,865,240		受託実績に応じた減(埋没林関係中継)
受取参加費等	142,500	0	0	142,500	13,200	0	13,200	0	155,700	0	155,700	170,200		
物販事業収益	0	0	0	0	0	0	0	13,434,282	13,434,282	0	13,434,282	14,325,239		
貸出事業収益	0	0	0	0	0	0	0	3,480,960	3,480,960	0	3,480,960	2,871,780		自然館休館等に伴う収入減
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	609,180		キャンパ場所調による収入増
受取地方公共団体補助金	0	390,231	0	390,231	0	0	0	0	390,231	0	390,231	0		
受取民間補助金	0	4,000,000	0	4,000,000	0	0	0	0	4,000,000	0	4,000,000	△ 250,000		
受取民間助成金	350,000	0	0	350,000	0	0	0	0	350,000	0	350,000	2,368,185		自然館事業に係る助成減(前年終了)
補助金等振替額	954,349	0	0	954,349	38,490,395	0	38,490,395	0	38,490,395	0	38,490,395	40,566,449		環境保全活動支援事業実績に応じた減
受取負担金	238,024	0	0	238,024	8,890	0	8,890	0	246,914	0	246,914	827,663		
雑収益	0	506,403	0	506,403	0	0	0	225,217	76,001	0	581,620	565,996		
受取本部交付金	0	43,387,029	0	43,387,029	39,559,210	0	39,559,210	17,140,459	10,751,948	△ 506,403	60,038,638	0		本部(法人会計)からの交付金
(A) 経常収益計	296,588,527	43,387,029	0	339,975,556	39,559,210	0	39,559,210	17,140,459	10,751,948	△ 506,403	406,816,270	406,677,780	138,490	
(2) 経常費用														
事業費														
給料	72,560,516	12,333,712	0	84,894,228	10,525,920	0	10,525,920	2,577,822	13,103,742	0	97,997,970	93,520,737	4,477,233	正規職欠員補充による増
臨時雇賃金	9,955,134	1,731,328	0	11,686,462	3,042,306	0	3,042,306	363,020	3,405,326	0	15,091,788	20,679,240	5,587,452	正規職補充による臨時雇用減
諸手当	36,128,970	5,880,054	0	42,009,024	5,017,399	0	5,017,399	1,228,589	6,245,988	0	48,255,012	46,873,363	1,381,649	正規職補充による増
法定福利費	18,210,368	3,094,576	0	21,304,944	2,640,945	0	2,640,945	646,762	3,287,707	0	24,592,651	24,080,293	532,358	"
退職共済掛金	3,788,674	641,479	0	4,430,153	547,299	0	547,299	133,998	681,297	0	5,111,450	4,855,141	256,309	"
報酬	30,000	0	0	30,000	0	0	0	0	0	0	30,000	45,000	△ 15,000	
福利厚生費	359,954	59,834	0	419,788	51,099	0	51,099	12,522	63,621	0	483,409	466,298	17,111	
売上原価	0	0	0	0	0	0	0	8,472,710	8,472,710	0	8,472,710	9,002,236	△ 529,526	自然館休館に伴う仕入減
支払助成金	0	983,000	0	983,000	0	0	0	0	983,000	0	983,000	1,132,000	△ 149,000	助成実績
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
研修費	900,682	18,500	0	919,182	0	0	0	0	0	0	919,182	730,970	188,212	
旅費交通費	3,429,074	2,112,193	0	5,541,267	137,894	0	137,894	5,360	143,254	0	5,684,521	5,676,299	8,222	
光熱水道費	18,445,930	122,505	0	18,568,435	5,918,879	0	5,918,879	303,967	6,222,846	0	24,791,281	28,752,232	△ 3,960,951	主に漏水補修による水道電気代の減
通信運搬費	3,040,513	822,597	0	3,863,110	185,582	0	185,582	4,355	189,937	0	4,053,047	5,827,798	△ 1,774,751	主に自然館/企画展での運搬に係る減
被服費	218,012	0	0	218,012	0	0	0	0	0	0	218,012	680,474	△ 462,462	
消耗什器備品費	1,721,188	27,500	0	1,748,688	639,965	0	639,965	268,549	908,514	0	2,657,202	3,663,407	△ 1,006,205	前年は助成金を財源とした購入による
(B) 経常費用計	388,959,411	43,387,029	0	432,346,440	39,559,210	0	39,559,210	17,140,459	10,751,948	△ 506,403	406,816,270	406,677,780	△ 7,708,155	

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		
	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 (收1)	利便提供事業 (收2)	中 計 共通				前 年 度	増 減	考
消耗品費	6,979,771	1,607,530	8,587,301	673,217	62,590	735,807	0	9,323,108	11,230,686	△ 1,897,578	主に自然館事業での縮減	
印刷費	2,178,208	163,829	2,342,037	738,377	5,616	743,993	0	3,086,030	2,330,833	755,197		
燃料費	3,213,076	5,534,953	8,748,029	146,328	5,132	151,460	0	8,899,489	10,550,136	△ 1,650,647	主に自然館事業での印刷減	
賃借料	1,055,775	76,374	1,132,149	99,605	0	99,605	0	1,231,754	1,067,247	164,507		
租税公課費	6,509,462	598,077	7,107,539	586,994	313,220	900,214	0	7,903,253	7,059,447	843,806		
保険料	13,616,500	134,400	13,750,900	1,845,500	514,500	2,360,000	0	16,110,900	13,362,935	2,747,965	消費税率改定による増	
諸謝金	805,350	161,260	966,610	81,870	0	81,870	0	1,048,480	1,138,880	△ 90,400		
製作費	1,105,800	1,196,637	1,657,207	34,274	0	34,274	0	1,691,481	1,579,231	112,250	主に自然館/企画展での減	
新聞図書費	577,671	85,872	663,543	0	0	0	0	663,543	954,110	△ 290,567		
支払負担金	9,559,851	93,000	9,652,851	66,500	0	66,500	0	9,719,351	1,576,391	8,142,960	主に自然館/企画展での増(共催負担金)	
地元委託費	8,360	1,672,410	1,680,770	292,240	0	292,240	0	1,973,010	1,401,070	571,940		
広告宣伝費	8,552,584	0	8,552,584	240,840	0	240,840	0	8,793,424	12,367,278	△ 3,573,854	主に自然館事業での減(コロナ影響等)	
委託費	59,935,061	3,493,441	63,428,502	5,117,549	672,949	5,790,498	0	69,219,000	74,763,489	△ 5,544,489	主に公益事業での委託減	
交際費	311,352	0	311,352	18,008	0	18,008	0	329,360	284,490	44,870		
雑費	2,486,342	244,667	2,731,009	304,112	65,796	369,908	0	3,100,917	2,753,788	347,129		
少額資産償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	183,600	△ 183,600		
減価償却費	4,595,781	688,404	5,284,185	0	135,091	135,091	0	5,419,276	5,754,819	△ 335,543		
管理費								11,602,044	11,902,494	△ 300,450		
役員報酬							205,000	0	205,000	180,000	25,000	
給付金							4,008,252	0	4,008,252	4,478,571	△ 470,319	
臨時雇賃							432,832	0	432,832	599,256	△ 166,424	
諸手当							1,953,170	0	1,953,170	1,915,739	37,431	
法定福利費							1,008,308	0	1,008,308	981,839	26,469	
退職共済掛金							216,800	0	216,800	214,819	1,981	
税理士等報酬							571,364	0	571,364	544,164	27,200	
福利厚生費							75,022	0	75,022	26,333	48,689	
会議費							198,791	0	198,791	237,181	△ 38,390	
旅費交通費							130,724	0	130,724	75,612	55,112	
通信費							4,504	0	4,504	0	4,504	
消耗品費							31,013	0	31,013	5,992	25,021	
印刷製本費							4,400	0	4,400	0	4,400	
賃借料							643,180	0	643,180	641,908	1,272	
租税公課費							739,920	0	739,920	622,474	117,446	
支払負担金							113,304	0	113,304	158,907	△ 45,603	
交際費							34,296	0	34,296	65,400	△ 31,104	
雑費							203,541	0	203,541	55,969	147,572	
支部交付金							506,403	△ 506,403	0	0	0	支部(松江事務所)への交付金
減価償却費							1,027,623	0	1,027,623	1,098,330	△ 70,707	
經常費用計	290,740,529	43,578,132	334,318,661	38,660,462	16,084,788	54,745,250	0	400,561,455	408,570,060	△ 8,008,605		
評価損益等調整前当期経常増減額	5,847,998	△ 191,103	5,656,895	898,748	1,055,671	1,954,419	△ 1,356,499	0	6,254,815	△ 1,892,280	8,147,095	
(C)=A-B												
基本財産評価損益等	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	
(D)												
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(E)=C+D												
当期経常増減額	5,847,998	△ 191,103	5,656,895	898,748	1,055,671	1,954,419	△ 1,356,499	0	6,254,815	△ 1,892,280	8,147,095	

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	北の原ワグ 管理運営事業 (収1)	利便提供事業 (収2)	中 計 共通				前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(F) 経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(2) 経常外費用	0	0	0	0	3	3	0	0	3	△ 1	
備品等除去損	0	0	0	0	0	3	0	0	3	△ 1	
経常外費用計	0	0	0	0	△ 3	△ 3	0	0	△ 3	△ 1	
当期経常外増減額 (H)=F-G											
他会計振替前当期一般正味 財産増減額 (I)=E+H	5,847,998	△ 191,103	5,656,895	898,748	1,055,668	1,954,416	△ 1,356,499	0	6,254,812	△ 1,892,284	8,147,096
他会計振替額 (a)	108,476	0	108,476	△ 1,188,059	△ 553,381	△ 1,741,440	1,632,964	0	0	0	0
税金、事業税及び住民税 増減額 (J)=I+a	5,956,474	△ 191,103	5,765,371	△ 289,311	502,287	212,976	276,465	0	6,254,812	△ 1,892,284	8,147,096
法人税、事業税及び住民税 増減額 (K)	0	0	0	0	141,000	141,000	0	0	141,000	141,000	0
当期一般正味財産増減額 (L)=J+K	5,956,474	△ 191,103	5,765,371	△ 289,311	361,287	71,976	276,465	0	6,113,812	△ 2,033,284	8,147,096
一般正味財産期首残高 (M)	29,358,704	988,518	30,347,222	3,574,887	8,600,639	12,175,526	14,845,056	0	57,367,804	59,401,088	△ 2,033,284
一般正味財産期末残高 (N)=L+M	35,315,178	797,415	36,112,593	3,285,576	8,961,926	12,247,502	15,121,521	0	63,481,616	57,367,804	6,113,812
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	750,820	0	750,820	750,820	0
基本財産受取利息等	0	38,230,000	38,230,000	0	0	0	0	0	38,230,000	40,862,000	△ 2,632,000
受取地方公共団体補助金	0	△ 38,490,395	△ 38,490,395	0	0	0	△ 750,820	0	△ 39,241,215	△ 41,317,269	2,076,054
一般正味財産への振替額	0	△ 260,395	△ 260,395	0	0	0	0	0	△ 260,395	295,551	△ 555,946
当期指定正味財産増減額	0	△ 260,395	△ 260,395	0	0	0	0	0	△ 260,395	295,551	△ 555,946
指定正味財産期首残高	0	939,997	939,997	0	0	0	133,000,000	0	133,939,997	133,644,446	295,551
指定正味財産期末残高 (O)	0	679,602	679,602	0	0	0	133,000,000	0	133,679,602	133,939,997	△ 260,395
III 正味財産期末残高 (P)=N+O	35,315,178	1,477,017	36,792,195	3,285,576	8,961,926	12,247,502	148,121,521	0	197,161,218	191,307,801	5,853,417

参考：一般正味財産内訳(令和2年3月31日現在)

指定管理	環境支援	キャンプ場	利便提供	法人会計	全財産に対する 構成割合	前期末(平成31年3月31日) 合 計	当期末-前期末 合 計
資金等(※1)	24,112,632	3,236,049	5,396,118	14,913,769	24.17%	37,374,505	10,284,063
貯蔵品(※2)	3,527,411	49,527	3,094,607	0	3.79%	7,388,006	80,948
固定資産(※3)	7,675,135	0	471,201	207,752	4.24%	12,605,293	△ 4,251,199
計	35,315,178	3,285,576	8,961,926	15,121,521	32.20%	57,367,804	6,113,812

※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

令和元年度末において、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	133,104,490	0	15,480	133,089,010
小 計	133,104,490	0	15,480	133,089,010
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	144,453,980	0	15,480	144,438,500

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	133,089,010	(133,000,000)	(89,010)	—
小 計	133,089,010	(133,000,000)	(89,010)	—
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	144,438,500	(133,000,000)	(89,010)	(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	6,875,837	77,244
什器備品	76,050,600	67,440,664	8,609,936
ソフトウェア	2,524,512	2,339,136	185,376
合 計	85,528,193	76,655,637	8,872,556

※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	74,649,873	1,649,873
第403回大阪府公募公債	60,089,010	61,328,045	1,239,035
合 計	133,089,010	135,979,918	2,888,908

※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	939,997	38,230,000	38,490,395	679,602	指定正味財産
うちエコ診断事業補助金	島根県	0	390,231	390,231	0	—
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	4,000,000	4,000,000	0	—

助成金 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	350,000	350,000	0	—
合	計	939,997	42,970,231	43,230,626	679,602	

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	38,490,395
合 計	39,241,215

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)	5,328,250
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)	5,328,250

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)

令和2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			77,411,985
現金			<u>2,283,053</u>
(三瓶自然館等運営)			(1,728,713)
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	3/25～3/31での小豆原埋没林公園の観覧料収入	48,830
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	大田市施設に係る令和元年度上下水道負担金収入	62,000
	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令和元年度電気代負担金収入	27,633
	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	1,170,000
	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	2,250
(キャンプ場管理運営)			(226,520)
	手元保管(北の原キャンプ場) 大田市三瓶町多根1121-8	3/25～3/31での北の原キャンプ場の施設使用料収入	76,520
	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)			(277,820)
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	3/25～3/31での埋没林公園売店及び北の原キャンプ場売店の売上金	117,820
	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			<u>75,128,932</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 三瓶自然館等運営事業分 33,425,256円 法人会計分 14,529,350円	47,954,606
	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 0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 0円 利便提供事業分 0円 法人会計分 12,879,837円	12,879,837
	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	144,407
	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	1,360,924
	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	6,165,662
	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	243,210
	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	6,380,286

(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			1,762,266
(三瓶自然館等運営)			(1,453,290)
	島根県	令和元年度自然観察ガイド養成事業業務受託料	248,600
	島根県教育委員会	令和元年度石見銀山遺跡自然環境モニタリング業務受託料	400,510
	(株)全旅	小豆原理没林公園観覧料(クーポン)	3,000
	ソフトバンクモバイル(株)	令和元年度 施設目的外使用にかかる電気使用負担金	222,548
	(株)NTTドコモ中国支社	令和元年度 施設目的外使用にかかる電気使用負担金	89,555
	ネオス(株)	令和元年度 施設目的外使用にかかる電気使用負担金	30,325
	(株)乃村工藝社	三瓶自然館展示更新工事に係る電気使用負担金	18,515
	三瓶バーガー	令和元年度 上下水道負担金	129,596
	大田市森林組合	令和元年度 上下水道負担金	47,177
	エクスプローラーズジャパン(株)	令和元年度 プラネタリウム番組使用料	154,988
	キャンプ場管理運営事業	公益法人制度に基づく益金繰入(内部取引)	49,883
	利便提供事業	公益法人制度に基づく益金繰入(内部取引)	58,593
(環境保全活動支援)			(896,634)
	島根県	令和元年度 うちエコ診断によるライフスタイルの転換促進事業補助金	390,231
	法人会計	令和元年度本部交付金(内部取引)	506,403
(利便提供)			(27,221)
	ネオス(株)	自動販売機運営手数料(令和元年度下期分)	27,221
(法人会計)			(1,669,411)
	三瓶自然館等運営事業	令和元年度人件費精算額(内部取引)	28,023
	環境保全活動支援事業	令和元年度人件費精算額(内部取引)	2,681
	キャンプ場管理運営事業	令和元年度人件費精算額及び公益法人制度に基づく管理費振替(内部取引)	1,140,782
	利便提供事業	令和元年度人件費精算額及び公益法人制度に基づく管理費振替(内部取引)	497,925
(内部取引等消去)			(△2,284,290)
	三瓶自然館等運営事業	内部取引の相殺	△108,476
	環境保全活動支援事業	内部取引の相殺	△506,403
	法人会計	内部取引の相殺	△1,669,411
貯蔵品			4,392,420
(三瓶自然館等運営)			(3,527,411)
	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	3,513,060
	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	11,251
	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	3,100
(環境保全活動支援)			(797,409)
	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	794,600
	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	2,809
(キャンプ場管理運営)			(49,527)
	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	46,569
	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	2,958
(利便提供)			(18,073)
	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	18,073

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
商品及び製品 (利便提供)	三瓶自然館 北の原キャンプ場 大田市三瓶町多根1121-8 小豆原埋没林公園 大田市三瓶町多根58-2	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 1,373,644円 製品 1,702,890円	3,076,534 (3,076,534)
流動資産合計			86,643,205
(固定資産)			
基本財産			133,089,010
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 60,089,010
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. 1249166	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			8,944,686
車 両			<u>77,244</u>
(三瓶自然館等運営)			(4)
	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 1
(法人会計)			(77,240)
	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R 2) 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)	1 1 1 77,237
什器備品			<u>8,609,936</u>
(三瓶自然館等運営)			(7,541,811)
	トナカイ(剥製標本) 大田市三瓶町多根1121-8 テンピー着ぐるみ 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	5 2 5 15,908 5 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	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
	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	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(ユウトの銀河系探検)	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(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
	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～ プラプラ ブラックホールの謎～)	1
	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	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	1
	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	2
	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	1
	パーソナルコンピューター 大田市三瓶町多根58-2	埋没林公園事業管理用パソコン	1
	オキシラクナゲ(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	11,025
	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	13,861
	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	13,785
	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	13,238
	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	18,750
	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	113,339
	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	95,094

(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	44,335
	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	57,375
	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	36,720
	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	36,720
	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)	1
	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	11,448
	電子掲示板 大田市三瓶町多根1121-8	館内告知用	26,496
	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	90,534
	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	326,329
	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	227,700
	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)	452,232
	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)	1,047,060
	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	119,475
	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	124,200
	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	1
	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	101,745
	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	179,719
	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	19,800
	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	70,686
	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	70,200
	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」)	2,794,500
	パーソナルコンピューター 大田市三瓶町多根1121-8	映像編集用PC	294,390
	シンシュウゾウ模型 大田市三瓶町多根1121-8	博物館資料として製作した模型	141,143
	ナウマンゾウ模型 大田市三瓶町多根1121-8	博物館資料として製作した模型	141,143
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体)	832,792	

(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)			(596, 922)
	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	1
	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	1
	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	280, 665
	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	316, 250
(利便提供)			(471, 201)
	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
	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	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)	259, 190
	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)	212, 008
(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			185, 376
(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)	(102, 690)
(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」	(82, 686)
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			153, 383, 186
資産合計			240, 026, 391
(流動負債)			
買掛金			62, 681
(利便提供事業)	島根ペプシコーラ販売(株)	商品仕入3月分	52, 296
	(有)布引商店	商品仕入3月分	9, 395
	(株)ウシオ	商品仕入3月分	990
未払金			24, 550, 234
(三瓶自然館等運営)	島根県	令和元年度指定管理料の変更による減額分戻出	953, 000
	テクノ矢崎(株)	三瓶自然館空調燃料用ペレット代3月分	255, 255
	イワタニ島根(株)	三瓶自然館ガス代3月分	3, 057
	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	47, 349
	石見銀山テレビ放送(株)	テレビ回線使用料3月分	13, 970
	ヤマト運輸(株)	荷物発送料3月分	7, 920
	(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	197, 578
	新日本法規出版(株)	法規集追録代3月分	14, 292

(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)佐藤企業	三瓶自然館本館通路壁塗装代	93,500	
	(株)中島工務店	三瓶自然館トイレ化粧箱製作代	55,000	
	(株)あおき	ピクチャーレール取付代	28,050	
	佐々木印刷(株)	埋没林公園パンフレット印刷代	282,700	
	(株)ジュンテンドー	三瓶自然館内供覧用書籍代3月分	5,788	
	山口新聞販売店	三瓶自然館内供覧用新聞代3月分	18,486	
	(株)NTTファシリティーズ	令和元年度三瓶自然館設備管理業務委託料3月分ほか修繕費等	3,068,890	
	協和通信工業(株)	令和元年度全天周投影装置保守業務委託料	814,000	
	(株)丹青社	令和元年度三瓶自然館新館展示設備保守業務委託料	1,100,000	
	(有)NEOLINK	ホームページ改修業務委託料及びレンタルサーバー保守料	1,488,700	
	小豆原自治会埋没林部会	令和元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	不燃ゴミ処理料3月分及び燻蒸庫活性炭処分料	37,186	
	ワダ電器	ブラウン管テレビ処分料	4,620	
	(有)三瓶商会	作業用軽トラック車検費用	109,000	
	(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	14,300	
	(株)TSKエンタープライズ	三瓶自然館リニューアルオープンTVCM契約	825,000	
	職員	自家用自動車業務使用料3月分	3,010	
	法人会計	人件費精算追給額(内部取引)	28,023	
	(環境保全活動支援)			(2,161,770)
		島根県	令和元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	757,000
	緑パワーしまね	令和元年度しまね環境保全活動助成金 精算分	116,000	
	鉄の歴史地域振興事業団	令和元年度しまね環境保全活動助成金 精算分	39,000	
	松江石油(株)	業務車両用燃料代3月分	2,653	
	クリアプラス	啓発用タペストリー印刷代	163,900	
	デザイン事務所 ローブ	啓発用リーフレット印刷代	467,500	
	千鳥印刷(株)	啓発用バナー等製作代	260,700	
	(株)太閤堂	カラー複合機賃借料等3月分	42,136	
	(株)益田工房	啓発誌用取材委託費	306,900	
	(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	3,300	
	法人会計	人件費精算追給額(内部取引)	2,681	
(キャンプ場管理運営)			(1,563,243)	
	イワタニ島根(株)	北の原キャンプ場ガス代3月分	63,951	
	NTT西日本(株)	北の原キャンプ場電話料3月分	8,010	
	石見銀山テレビ放送(株)	インターネット通信費3月分	4,510	
	(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	25,527	
	掛合運送(有)	キャンプサイト補修用真砂土代	25,300	
	(株)ジュンテンドー	施設管理用消耗品代	14,995	
	(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	186,285	
	ホーチキ(株)	令和元年度セントラルロッジ消防用設備保守業務委託料	44,000	
	三瓶自然館等運営事業	公益法人制度に基づく益金繰入(内部取引)	49,883	
	法人会計	人件費精算追給額及び公益法人制度に基づく管理費振替(内部取引)	1,140,782	
(利便提供)			(572,028)	
	(株)島根リネン	リネンクリーニング代3月分	15,510	
	三瓶自然館等運営事業	公益法人制度に基づく益金繰入(内部取引)	58,593	
	法人会計	人件費精算追給額及び公益法人制度に基づく管理費振替(内部取引)	497,925	
(法人会計)			(13,008,809)	
	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	53,350	
	日本年金機構 出雲年金事務所	社会保険料3月分	1,606,963	
	役員	報酬及び交通費3月分	20,256	
	職員	給料・手当3月分	10,790,890	
	環境保全活動支援事業	支部交付金(内部取引)	506,403	

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(内部取引等消去)			(△2,284,290)
	三瓶自然館等運営事業	内部取引の相殺	△28,023
	環境保全活動支援事業	内部取引の相殺	△2,681
	キャンプ場管理運営事業	内部取引の相殺	△1,190,665
	利便提供事業	内部取引の相殺	△556,518
	法人会計	内部取引の相殺	△506,403
預り金			549,597
(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	(13,688)
(法人会計)			(526,720)
	役員	役員報酬等に係る源泉所得税	1,653
	産業医	産業医報酬に係る源泉所得税	947
	職員	従業員の住民税、所得税	524,120
仮受金			271
(三瓶自然館等運営)	㈱日本旅行	施設観覧料(クーポン)	(271)
未払消費税等			6,211,900
(三瓶自然館等運営)	石見大田税務署	令和元年度消費税及び地方消費税	(3,100,900)
(環境保全活動支援)	石見大田税務署	令和元年度消費税及び地方消費税	(82,100)
(キャンプ場管理運営)	石見大田税務署	令和元年度消費税及び地方消費税	(1,836,100)
(利便提供)	石見大田税務署	令和元年度消費税及び地方消費税	(513,500)
(法人会計)	石見大田税務署	令和元年度消費税及び地方消費税	(679,300)
未払法人税等			141,000
(利便提供)			(141,000)
	島根県	令和元年度分県民税	21,000
	大田市	令和元年度分市民税	60,000
	松江市	令和元年度分市民税	60,000
流動負債合計			31,515,683
(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			42,865,173
正味財産			197,161,218

V-2 財産目録 (支部：松江事務所)

令和2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			1,360,924
	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	1,360,924
未収入金			896,634
	島根県	令和元年度 うちエコ診断によるライフスタイルの転換促進事業補助金	390,231
	法人会計	令和元年度本部交付金(内部取引)	506,403
貯蔵品			797,409
	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	794,600
	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	2,809
流動資産合計			3,054,967
(固定資産)			
その他固定資産			679,608
仕器備品			596,922
	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	1
	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	1
	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	280,665
	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	316,250
ソフトウェア			82,686
	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」	82,686
固定資産合計			679,608
資産合計			3,734,575
(流動負債)			
未払金			2,161,770
	島根県	令和元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	757,000
	緑パワーしまね	令和元年度しまね環境保全活動助成金 精算分	116,000
	鉄の歴史地域振興事業団	令和元年度しまね環境保全活動助成金 精算分	39,000
	松江石油(株)	業務車両用燃料代3月分	2,653
	クリアプラス	啓発用タペストリー印刷代	163,900
	デザイン事務所 ローブ	啓発用リーフレット印刷代	467,500
	千鳥印刷(株)	啓発用バナー等製作代	260,700
	(株)太閤堂	カラー複合機賃借料等3月分	42,136
	(株)益田工房	啓発誌用取材委託費	306,900

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(未払金)	(株)山陰合同銀行 法人会計	インターネットバンキング手数料3月分	3,300
		人件費精算追給額(内部取引)	2,681
預り金			13,688
未払消費税等	事業協力者 石見大田税務署	協力謝金に係る源泉所得税	13,688
		平成30年度消費税及び地方消費税	82,100 (82,100)
流動負債合計			2,257,558
固定負債合計			0
負債合計			2,257,558
正味財産			1,477,017

監査報告書

令和2年5月20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 松村



監事 安井尚



私たち監事は、当財団の平成31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元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



令和元年度決算報告書(第9期)

編 集
公益財団法人しまね自然と環境財団
令和2年5月