

平成 28 年 度  
決 算 報 告 書

( 第 6 期 )

自 平成28年4月1日  
至 平成29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28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. 会計方針の変更 .....	8
4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高 .....	9
5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳 .....	9
6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 .....	10
7. 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 .....	10
8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高 .....	10
9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳 .....	11
10. その他 .....	11
IV. 附属明細書	
1. 重要な固定資産の明細(注記4による) .....	12
2. 引当金の明細 .....	12
V. 財産目録	
1. 財産目録(法人全体) .....	13
2. 財産目録(支部：松江事務所) .....	21
監査報告書 .....	巻末

# I 貸借対照表

平成29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	54,358,644	49,360,891	4,997,753
未収入金	1,085,132	2,850,025	△ 1,764,893
貯蔵品	4,879,012	6,004,717	△ 1,125,705
商品及び製品	4,035,314	2,851,751	1,183,563
前払金	40,000	0	40,000
立替金	221,400	0	221,400
未収消費税等	78,700	0	78,700
流動資産合計	64,698,202	61,067,384	3,630,818
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	133,135,450	133,150,930	△ 15,480
基本財産合計	133,135,450	133,150,930	△ 15,480
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	25,992,000	25,992,000	0
平成28年度特別企画展準備金	0	3,000,000	△ 3,000,000
特定資産合計	25,992,000	28,992,000	△ 3,000,000
(3) その他固定資産			
車両	437,595	765,788	△ 328,193
什器備品	14,038,647	15,313,321	△ 1,274,674
ソフトウェア	1,229,976	2,563,716	△ 1,333,740
リサイクル預託金	40,590	40,590	0
その他固定資産合計	15,746,808	18,683,415	△ 2,936,607
固定資産合計	174,874,258	180,826,345	△ 5,952,087
<b>資 産 合 計</b>	239,572,460	241,893,729	△ 2,321,269
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
買掛金	346,059	179,197	166,862
未払金	13,251,907	18,548,821	△ 5,296,914
前受金	0	108,500	△ 108,500
預り金	2,268,961	2,286,772	△ 17,811
未払消費税等	3,512,800	4,284,100	△ 771,300
未払法人税等	465,200	141,000	324,200
流動負債合計	19,844,927	25,548,390	△ 5,703,463
2. 固定負債			
退職給付引当金	25,992,000	25,992,000	0
固定負債合計	25,992,000	25,992,000	0
<b>負 債 合 計</b>	45,836,927	51,540,390	△ 5,703,463
<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
地方公共団体補助金	206,712	0	206,712
指定正味財産合計	133,206,712	133,000,000	206,712
(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	60,528,821	57,353,339	3,175,482
(うち基本財産への充当額)	(135,450)	(150,930)	△ 15,480
(うち特定資産への充当額)	(0)	(3,000,000)	△ 3,000,000
<b>正 味 財 産 合 計</b>	193,735,533	190,353,339	3,382,194
<b>負 債 及 び 正 味 財 産 合 計</b>	239,572,460	241,893,729	△ 2,321,269

# 貸借対照表内訳表

平成29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)	北の原キャンプ場 管理運営事業 (収1)	利便提供事業 (収2)				
<b>I 資産の部</b>									
1. 流動資産									
現金預金		17,625,299	2,280,946	7,702,701	9,380,351	17,369,347	0	54,358,644	
未収入金		<u>1,518,618</u>	<u>1,059,233</u>	0	106,364	<u>2,118,512</u>	△ 3,717,595	1,085,132	内部取引消去：本部・支部交付金精算、公益 法人制度に基づく他会計振替等
貯蔵品		3,769,366	1,024,591	54,042	31,013	0	0	4,879,012	
商品及び製品		0	0	0	4,035,314	0	0	4,035,314	
前払金		0	40,000	0	0	0	0	40,000	
立替金		221,400	0	0	0	0	0	221,400	業者瑕疵に係る設備復旧費用立替
未収消費税等		0	78,700	0	0	0	0	78,700	
流動資産合計		23,134,683	4,483,470	7,756,743	13,553,042	19,487,859	△ 3,717,595	64,698,202	
2. 固定資産									
(1) 基本財産									
投資有価証券		0	0	0	0	133,135,450	0	133,135,450	
基本財産合計		0	0	0	0	133,135,450	0	133,135,450	
(2) 特定資産									
退職給付引当資産		350,000	0	0	0	25,642,000	0	25,992,000	固定負債財源
H28特別企画展準備金		0	0	0	0	0	0	0	平成28年度取り崩し
特定資産合計		350,000	0	0	0	25,642,000	0	25,992,000	
(3) その他固定資産									
車両		437,593	0	0	0	2	0	437,595	
什器備品		13,447,083	452,928	0	14,712	123,924	0	14,038,647	
ソフトウェア		0	206,712	0	0	1,023,264	0	1,229,976	
リースイクル預託金		20,640	0	0	0	19,950	0	40,590	
その他固定資産合計		13,905,316	659,640	0	14,712	1,167,140	0	15,746,808	
固定資産合計		14,255,316	659,640	0	14,712	159,944,590	0	174,874,258	
<b>資産合計</b>		37,389,999	5,143,110	7,756,743	13,567,754	179,432,449	△ 3,717,595	239,572,460	

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
		中 計		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)							
<b>II 負債の部</b>												
1. 流動負債												
買掛金		0	0	0	0	0	346,059	346,059	0	0	346,059	
未払金		7,216,827	3,443,294	10,660,121	2,815,967	1,177,479	2,315,935	13,251,907	△ 3,717,595	0	13,251,907	内部取引消去:本部・支部交付金精算、公益 法人制度に基づく他会計振替等
預り金		23,483	15,585	39,068	0	0	2,229,893	2,268,961	0	0	2,268,961	
未払消費税等		390,900	0	390,900	1,666,300	549,800	905,800	2,512,800	0	0	2,512,800	
未払法人税等		0	0	0	296,798	168,402	465,200	465,200	0	0	465,200	
流動負債合計		7,631,210	3,458,879	11,090,089	4,779,065	2,241,740	5,451,628	19,844,927	△ 3,717,595	0	19,844,927	
2. 固定負債												
退職給付引当金		350,000	0	350,000	0	0	25,642,000	25,992,000	0	0	25,992,000	
固定負債合計		350,000	0	350,000	0	0	25,642,000	25,992,000	0	0	25,992,000	
負債合計		7,981,210	3,458,879	11,440,089	4,779,065	2,241,740	31,093,628	45,836,927	△ 3,717,595	0	45,836,927	
<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	0	133,000,000	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	206,712	206,712	0	0	0	206,712	0	0	206,712	島根県補助金によるソフトウェア保有
指定正味財産合計		0	206,712	206,712	0	0	133,000,000	133,206,712	0	0	133,206,712	
(うち基本財産への充当額)		(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(133,000,000)	(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)	(0)	
2. 一般正味財産												
(うち基本財産への充当額)		29,408,789	1,477,519	30,886,308	2,977,678	11,326,014	15,338,821	60,528,821	0	0	60,528,821	
(うち特定資産への充当額)		(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(135,450)	(135,450)	(0)	(0)	(135,450)	
(うち特定資産への充当額)		(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	固定負債財源除く
正味財産合計		29,408,789	1,684,231	31,093,020	2,977,678	11,326,014	148,338,821	193,735,533	0	0	193,735,533	
<b>負債及び正味財産合計</b>		<b>37,389,999</b>	<b>5,143,110</b>	<b>42,533,109</b>	<b>7,756,743</b>	<b>13,567,754</b>	<b>179,432,449</b>	<b>239,572,460</b>	<b>△ 3,717,595</b>	<b>0</b>	<b>239,572,460</b>	

## II 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	750,820	705,255	45,565
特定資産運用益	34,499	35,353	△ 854
事業収益			
受取指定管理料	298,404,000	301,212,000	△ 2,808,000
受取利用料金	48,942,795	41,468,385	7,474,410
ほか事業収益	24,135,699	28,990,548	△ 4,854,849
受取補助金等	6,110,000	46,858,734	△ 40,748,734
補助金等振替額	36,911,288	0	36,911,288
受取負担金	800,010	3,284,618	△ 2,484,608
雑収益	809,619	443,104	366,515
経常収益計 (A)	416,898,730	422,997,997	△ 6,099,267
(2) 経常費用			
事業費	400,155,754	409,675,769	△ 9,520,015
管理費	12,582,993	13,209,165	△ 626,172
経常費用計 (B)	412,738,747	422,884,934	△ 10,146,187
評価損益等調整前当期経常増減額 (C)=A-B	4,159,983	113,063	4,046,920
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	4,159,983	113,063	4,046,920
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正益	0	136,500	△ 136,500
経常外収益計 (F)	0	136,500	△ 136,500
(2) 経常外費用			
備品除去損	519,301	5	519,296
過年度修正損	0	56,875	△ 56,875
経常外費用計 (G)	519,301	56,880	462,421
当期経常外増減額 (H)=F-G	△ 519,301	79,620	△ 598,921
税引前当期一般正味財産増減額 (I)=E+H	3,640,682	192,683	3,447,999
法人税、事業税及び住民税等 (J)	465,200	141,000	324,200
当期一般正味財産増減額 (K)=I-J	3,175,482	51,683	3,123,799
一般正味財産期首残高 (L)	57,353,339	57,301,656	51,683
一般正味財産期末残高 (M)=K+L	60,528,821	57,353,339	3,175,482
<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	750,820	705,255	45,565
地方公共団体補助金	37,118,000	0	37,118,000
一般正味財産への振替額	△ 37,662,108	△ 705,255	△ 36,956,853
当期指定正味財産増減額	206,712	0	206,712
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)	133,206,712	133,000,000	206,712
<b>III 正味財産期末残高 (O)=M+N</b>	193,735,533	190,353,339	3,382,194

# 平成28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28年4月1日から平成29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)	中 計 共通	中 計 (収)	北の原キャンプ 場 管理運営事業 (収)	利便提供事業 (収2)	中 計 共通	中 計 (収)				前 年 度	増 減	考
<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	0	0	0	0	0	0	0	0	750,820	0	750,820	705,255	45,565	
受取利息等振替額														
特定資産運用益	85	0	85	0	0	0	0	0	34,499	0	34,499	35,353	△ 854	
特定資産受取利息														
事業収益														
受取指定管理料	267,171,000	0	267,171,000	0	17,172,000	0	17,172,000	14,061,000	298,404,000	0	298,404,000	301,212,000	△ 2,808,000	計画的減少
受取利用料金	29,501,960	0	29,501,960	0	19,534,595	0	19,534,595	0	48,942,795	△ 93,760	48,942,795	41,468,385	7,474,410	計画的増加(特別企画展等での増収)
受取受託金	2,944,388	0	2,944,388	0	0	0	0	0	2,944,388	0	2,944,388	10,157,168	△ 7,212,780	前年は県からの修繕関連業務を受託
受取参加費等	729,500	0	729,500	0	41,000	0	41,000	0	770,500	0	770,500	474,500	296,000	
物販事業収益	0	0	0	0	0	0	0	16,727,611	16,727,611	0	16,727,611	14,828,532	1,899,079	利用者増に伴う増収
貸出事業収益	0	0	0	0	0	0	0	3,709,550	3,693,200	△ 16,350	3,693,200	3,530,348	162,852	
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,228,000	△ 38,228,000	本年から指定正味財産として受入
受取地方公共団体補助金	0	4,720,000	4,720,000	0	0	0	0	0	4,720,000	0	4,720,000	8,330,734	△ 3,610,734	
受取民間補助金	1,390,000	0	1,390,000	0	0	0	0	0	1,390,000	0	1,390,000	300,000	1,090,000	自然館事業に係る助成金の増
受取民間助成金	0	36,911,288	36,911,288	0	0	0	0	0	36,911,288	0	36,911,288	0	36,911,288	前年まで一般正味財産として受入
補助金等振替額	800,010	0	800,010	0	0	0	0	0	800,010	0	800,010	3,284,618	△ 2,484,608	キャンプ場水道負担金(内部取引分)の減
受取負担金	298,936	78,700	377,636	0	0	0	0	339,982	809,619	0	809,619	443,104	366,515	
雑収益														
受取本部交付金	302,835,879	45,462,384	348,298,263	0	36,747,595	20,777,143	57,524,738	14,938,235	416,898,730	△ 3,752,396	422,997,997	422,997,997	△ 6,099,267	本部(法人会計)からの交付金
経常収益計 (A)														
(2) 経常費用														
事業費														
給料	73,813,341	11,346,439	85,159,780	0	8,845,582	3,347,489	12,193,071		97,352,851	0	97,352,851	100,523,234	△ 3,170,383	職員欠員、産休等による減
臨時雇賃金	14,806,706	2,243,959	17,050,665	0	2,817,811	661,167	3,478,978		20,529,643	0	20,529,643	19,164,397	1,365,246	欠員を補うための増
諸手当	35,068,446	5,141,305	40,209,751	0	4,009,151	1,516,751	5,525,902		45,735,653	0	45,735,653	48,934,865	△ 3,199,212	時間外手当、夏期一時金の減
法定福利費	18,844,460	2,896,252	21,740,712	0	2,259,431	854,372	3,113,803		24,854,515	0	24,854,515	25,305,428	△ 450,913	
退職共済掛金	3,589,959	552,156	4,142,115	0	429,448	162,963	592,411		4,734,526	0	4,734,526	4,787,186	△ 52,660	
報酬厚生費	55,000	0	55,000	0	0	0	0		55,000	0	55,000	45,000	10,000	
売上原価	396,645	56,223	452,868	0	43,955	16,579	60,534		513,402	0	513,402	491,280	22,122	
支払助成金	0	910,000	910,000	0	0	0	9,677,274		9,677,274	0	9,677,274	9,033,557	643,717	売上増に伴う仕入増
会議費	28,116	0	28,116	0	0	0	0		28,116	0	28,116	43,154	△ 15,038	
研修費	548,067	65,000	613,067	0	0	0	0		613,067	0	613,067	550,810	62,257	
旅費交通費	3,381,574	3,983,236	7,364,810	0	72,080	205,036	277,116		7,641,926	0	7,641,926	7,172,642	469,284	
光熱水道費	16,741,223	91,728	16,832,951	0	5,370,756	310,354	5,681,110		22,514,061	0	22,514,061	26,215,790	△ 3,701,729	標本室空調故障による電気代等の減
通信運搬費	7,004,497	956,654	7,961,151	0	187,765	4,432	192,197		8,153,348	0	8,153,348	8,913,144	△ 759,796	
被服費	923,742	0	923,742	0	52,834	20,045	72,879		986,621	0	986,621	783,918	212,703	
消耗什器備品費	3,289,952	84,833	3,374,785	0	263,988	34,041	298,029		3,672,814	0	3,672,814	2,253,076	1,419,738	PC等の更新による増
消耗品費	10,794,854	2,356,008	13,150,862	0	1,061,578	225,782	1,287,360		14,438,222	0	14,438,222	11,995,066	2,443,156	LEDポスター等の購入による増
<b>400,155,754</b>									<b>400,155,754</b>		<b>400,155,754</b>	<b>409,675,769</b>	<b>△ 9,520,015</b>	

業 務 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)	共通	北の原ネット 管理運営事業 (收1)	利便提供事業 (收2)	共通				前 年 度	増 減	
修繕費	1,509,711	105,018	0	688,910	4,320	0	693,230	0	2,307,959	2,376,382	△ 68,423	
印刷製本費	5,701,710	6,787,919	0	188,661	4,996	0	193,657	0	12,683,286	10,738,021	1,945,265	前期貯蔵品の配布による増
燃料費	806,170	78,841	0	101,106	0	0	101,106	0	986,117	1,037,388	△ 51,271	
賃借料	7,213,958	1,818,770	0	536,459	252,720	0	789,179	0	9,727,207	9,240,705	486,502	
租税公課費	11,772,070	71,800	0	1,667,500	554,200	0	2,221,700	0	14,065,570	14,639,950	△ 574,380	
保険料	695,990	113,430	0	35,670	1,300	0	36,970	0	846,390	1,210,460	△ 364,070	
諸謝金	714,054	1,770,500	0	0	0	0	0	0	2,484,554	2,358,422	126,132	企画展での展示物制作等による増
製作費	2,404,080	140,400	0	0	0	0	0	0	2,544,480	321,840	2,222,640	
新聞図書費	598,082	85,925	0	684,007	0	0	684,007	0	607,154	721,540	△ 37,533	
支払負担金	545,554	0	0	61,600	0	0	61,600	0	607,154	698,909	△ 91,755	
地代家賃	9,470	0	0	476,140	0	0	476,140	0	485,610	485,950	△ 340	
広告宣伝費	7,641,750	108,133	0	167,400	0	0	167,400	0	7,917,283	7,263,305	653,978	
委託費	63,221,618	4,166,688	0	4,409,065	570,154	0	4,979,219	0	72,367,525	78,234,852	△ 5,867,327	県からの修繕関連業務の減
交際費	277,953	70,820	0	3,500	0	0	3,500	0	352,273	390,140	△ 37,867	
雑費	2,545,198	235,565	0	314,388	73,840	0	388,228	0	3,153,581	3,403,939	△ 250,358	
少額資産償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	324,000	△ 324,000	
減価償却費	5,561,790	950,218	0	0	9,711	0	9,711	0	6,521,719	7,444,419	△ 922,700	
管理費									12,582,993	13,209,165	△ 626,172	職員従事量縮減による
役員報酬									170,000	250,000	△ 80,000	
給料									4,823,093	5,085,399	△ 262,306	
臨時雇賃金									741,307	579,306	162,001	
諸手当									2,169,399	2,271,877	△ 102,478	
法定福利費									1,207,326	1,242,370	△ 35,044	
退職共済掛金									250,294	264,554	△ 14,260	
税理士等報酬									544,164	554,964	△ 10,800	
福利厚生費									65,971	94,408	△ 28,437	
会議費									229,831	240,996	△ 11,165	
旅費交通費									132,843	157,746	△ 24,903	
通信運搬費									0	11,147	△ 11,147	
消耗什器備品費									0	50,020	△ 50,020	
印刷製本費									4,363	45,406	△ 41,043	
消耗品費									0	21,600	△ 21,600	
賃借料									580,304	436,860	143,444	
租税公課費									931,720	631,820	299,900	
保険料									0	96,030	△ 96,030	
支払負担金									114,474	126,474	△ 12,000	
委託費									22,530	208,765	△ 208,765	
交際費									31,835	28,000	△ 5,470	
雑費									3,752,396	228,299	△ 196,464	
減価償却金									563,539	0	△ 563,539	支部(松江事務所)への交付金
経常費用計	300,505,740	47,187,820	0	33,588,638	18,983,666	0	52,572,304	0	412,738,747	422,884,934	△ 10,146,187	
評価損益等調整前当期経常増減額	2,330,139	△ 1,725,436	0	3,158,957	1,793,477	0	4,952,434	0	4,159,983	113,063	4,046,920	
(C)=A-B												



科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				合 計	備 考		
	三瓶自然館等 運営事業 (公1)	環境保全活動 支援事業 (公2)	共通	中 計	北の原ウェブ 管理運営事業 (収1)	利便提供事業 (収2)	共通	中 計		法人会計	内部取引 消 去	前 年 度
事業 業 務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基本財産評価損益等	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
評価損益等計 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額 (E)=C+D	2,330,139	△ 1,725,436	0	604,703	3,158,957	1,793,477	0	4,952,434	△ 1,397,154	0	113,063	4,046,920
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,36,500	△ 1,36,500
過年度修正利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,36,500	△ 1,36,500
経常外収益計 (F)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,36,500	△ 1,36,500
(2) 経常外費用	0	0	0	519,301	0	0	0	0	0	0	5	519,296
備品等除去損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56,875	△ 56,875
過年度修正損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56,880	△ 56,880
経常外費用計 (G)	0	0	0	519,301	0	0	0	0	0	0	56,880	△ 56,880
当期経常外増減額 (H)=F-G	0	0	0	△ 519,301	0	0	0	0	0	0	79,620	△ 598,921
他会計振替額 (a)	539,300	1,059,233	0	1,598,533	△ 2,073,962	△ 1,177,479	0	△ 3,251,441	1,652,908	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額 (I)=E+H+a	2,869,439	△ 1,185,504	0	1,683,935	1,084,995	615,998	0	1,700,993	255,754	0	192,683	3,447,999
法人税、事業税及び住民税 経常(L)	0	0	0	0	296,798	168,402	0	465,200	0	0	141,000	324,200
当期一般正味財産増減額 (K)=I-J	2,869,439	△ 1,185,504	0	1,683,935	788,197	447,596	0	1,235,793	255,754	0	51,683	3,123,799
一般正味財産期首残高(L)	26,539,350	2,663,023	0	29,202,373	2,189,481	10,878,418	0	13,067,899	15,083,067	0	57,301,656	51,683
一般正味財産期末残高(M)=K+L	29,408,789	1,477,519	0	30,886,308	2,977,678	11,326,014	0	14,303,692	15,338,821	0	57,353,339	3,175,482
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	0	37,118,000	0	37,118,000	0	0	0	0	0	0	705,255	45,565
受取地方公共団体補助金	0	△ 36,911,288	0	△ 36,911,288	0	0	0	0	△ 750,820	0	0	37,118,000
一般正味財産への振替額	0	206,712	0	206,712	0	0	0	0	△ 37,662,108	0	△ 705,255	△ 36,956,853
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	206,712	0
指定正味財産期首残高	0	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	206,712	0	0	0	0	133,000,000	0	133,000,000	206,712
III 正味財産期末残高 (O)=M+N	29,408,789	1,684,231	0	31,093,020	2,977,678	11,326,014	0	14,303,692	148,338,821	0	190,353,339	3,382,194

## 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28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日以前に取得したの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. 会計方針の変更

当年度に実施された財政的援助団体等監査(島根県監査委員会、H28.10.27)、公益法人定期立入検査(島根県公益等認定審議会事務局、H28.11.18)からの意見を受け、以下のとおり会計方針・取り扱いを改めている。

#### ① 三瓶自然館指定管理料の配賦について

意見：三瓶自然館指定管理料の一部が、環境保全活動支援事業(以下「公2事業」)の事業収入として配賦されているが、指定管理料の趣旨からは違和感がある。〔財政的援助団体等監査、公益法人定期立入検査〕

変更：財源を直接的に表す取り扱いだったが、意見に基づき、公2事業への指定管理料の配賦は取り止め、公2事業へは本部(法人会計)から「支部交付金」を交付することとした。また、三瓶自然館指定管理料は、三瓶自然館等運営事業へ95%(従来どおり)、法人会計へ5%(1.5%の増率)の割合で配賦することとした。この変更による当期一般正味財産増減額への影響はない。

②補助金の取り扱いについて

意見：補助金・助成金(以下「補助金等」)は「指定正味財産」として取り扱うことが望ましい。〔公益法人定期立入検査〕

変更：当財団への補助金等は、1年度以内で全支出するものとして、これまで一般正味財産の部で直接収入していたが、減価償却対象資産の取得した場合、1年度以内の全支出と言い難いため、意見どおり指定正味財産として取り扱うこととした。ただし、減価償却対象資産取得に関わらない1年度以内で全支出する補助金等は、引き続き一般正味財産の部で直接受け入れることとしている。この変更による当期一般正味財産増減額への影響はない。

③内部取引の取り扱いについて

意見：事業間での取引(内部取引)が、正味財産増減計算内訳書で適切に相殺消去されていない。〔公益法人定期立入検査〕

変更：処理方法が徹底できていなかった。今後は、対価受入事業側では、収入ではなく支出(仕入)科目への戻入として処理し、対応する戻入科目がない場合は「内部取引消去」欄を用いて相殺することとした。この変更による当期一般正味財産増減額への影響はない。

#### 4. 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	133,150,930	0	15,480	133,135,450
小 計	133,150,930	0	15,480	133,135,450
特定資産 退職給付引当資産	25,992,000	0	0	25,992,000
平成28年度特別企画展 準備金	3,000,000	0	3,000,000	0
小 計	28,992,000	0	3,000,000	25,992,000
合 計	162,142,930	0	3,015,480	159,127,450

#### 5. 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	133,135,450	(133,000,000)	(135,450)	—
小 計	133,135,450	(133,000,000)	(135,450)	—
特定資産 退職給付引当資産	25,992,000	—	—	(25,992,000)
小 計	25,992,000	(0)	(0)	(25,992,000)
合 計	159,127,450	(133,000,000)	(135,450)	(25,992,000)

## 6. 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	4,538,252	4,100,657	437,595
什器備品	77,971,234	63,932,587	14,038,647
ソフトウェア	2,141,760	1,118,496	1,023,264
合 計	84,651,246	69,151,740	15,499,506

※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(ソフトウェア206,712円)は含んでいない)。

## 7. 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	75,947,959	2,947,959
第403回大阪府公募公債	60,135,450	61,505,940	1,370,490
合 計	133,135,450	137,453,899	4,318,449

※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

## 8. 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	37,118,000	36,911,288	206,712	指定正味財産
二酸化炭素排出抑制対策事業費等補助金	(一社)地球温暖化防止全国ネット	0	4,720,000	4,720,000	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	600,000	600,000	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	—
全国科学博物館活動等助成金	(独法)科学技術振興機構	0	390,000	390,000	0	—
自然体験活動助成金(トム・ソーヤ スクール コンテスト)	(公財)安藤スポーツ・食文化振興財団	0	100,000	100,000	0	—
合 計		0	43,228,000	43,021,288	206,712	

## 9. 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	36,911,288
合 計	37,662,108

## 10. 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	△25,992,000
②年金資産	0
③会計基準変更時差異の未処理額	0
④退職給付引当金(①+②+③)	△25,992,000

#### ③退職給付費用に関する事項

(単位：円)

①勤務費用(退職共済掛金)	4,984,820
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)	4,984,820

#### 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	25,992,000	0	0	0	25,992,000

# V-1 財 産 目 録 ( 法 人 全 体 )

平成29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>54,358,644</b>
<b>現金</b>			<u>1,757,338</u>
(三瓶自然館等運営)			(1,239,361)
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	3/29～3/31での三瓶自然館及び小豆原理没林公園の観覧料収入	99,390
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	大田市施設上下水道負担金収入(三瓶木工館精算分)	25,760
	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	26,211
(キャンプ場管理運営)			(204,380)
	手元保管(北の原キャンプ場) 大田市三瓶町多根1121-8	3/29～30での北の原キャンプ場の施設使用料収入	54,380
	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)			(263,597)
	手元保管(三瓶自然館) 大田市三瓶町多根1121-8	3/29～3/31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	103,597
	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
<b>普通預金</b>			<u>52,601,306</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 13,584,940円 法人会計分 12,791,158円	26,376,098
	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 1,956,381円 環境保全活動支援事業分 292,678円 キャンプ場管理運営事業分 234,168円 利便提供事業分 86,630円 法人会計分 4,528,189円	7,098,046
	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	844,617
	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	1,988,268
	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	7,036,753
	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	227,400
	山陰合同銀行大田支店 No. 2530527	利便提供事業の管理口座として	9,030,124

(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>1,085,132</b>
(三瓶自然館等運営)			(1,518,618)
	島根県教育委員会	平成28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
	独立行政法人国立科学博物館	自然史系博物館所蔵の生物多様性情報データ提供料	172,800
	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)	14,700
	(株)日本旅行	三瓶自然館等観覧料(クーポン)	8,880
	さひめ野	三瓶自然館等観覧料	2,320
	(株)NTTドコモ中国支社	平成28年度 施設目的外使用にかかる電気使用負担金	41,334
	ソフトバンクモバイル(株)	平成28年度 施設目的外使用にかかる電気使用負担金	195,648
	ネオス(株)	平成28年度 施設目的外使用にかかる電気使用負担金	67,531
	小豆原自治会	平成28年度 施設目的外使用にかかる電気使用負担金	22,032
	(有)SANBE BURGER	平成28年度 大田市施設にかかる上下水道使用負担金	96,485
	収益事業等会計	公益法人制度に伴う益金振替(内部取引)	539,300
(環境保全活動支援)			(1,059,233)
	収益事業等会計	公益法人制度に伴う益金振替(内部取引)	1,059,233
(利便提供)			(106,364)
	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)	23,556
	三瓶山広域ツーリズム振興協議会	三瓶フェア広島での景品代金	8,000
	ネオス(株)	自動販売機運営手数料(H28下期分)	74,258
	三瓶自然館等運営事業	三瓶自然館友の会サービス料(内部取引、仕入費戻入分)	550
(法人会計)			(2,118,512)
	環境保全活動支援事業	支部交付金精算戻入額(内部取引)	465,604
	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)	1,054,323
	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)	598,585
(内部取引消去)			(△3,717,595)
	三瓶自然館等運営事業	内部取引の相殺	△539,300
	環境保全活動支援事業	内部取引の相殺	△1,059,233
	利便提供事業	内部取引の相殺	△550
	法人会計	内部取引の相殺	△2,118,512
<b>貯蔵品</b>			<b>4,879,012</b>
(三瓶自然館等運営)			(3,769,366)
	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	3,760,281
	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	6,685
	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	2,400
(環境保全活動支援)			(1,024,591)
	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	1,014,660
	郵券類(松江事務所) 松江市殿町8-3	当期末における切手	9,931
(キャンプ場管理運営)			(54,042)
	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	53,336
	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	706
(利便提供)			(31,013)
	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	31,013
<b>商品及び製品</b>			<b>4,035,314</b>
(利便提供)			(4,035,314)
	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 1,594,290円 製品 2,441,024円	



(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
<b>前払金</b>			<b>40,000</b>
(環境保全活動支援)	やまもと保険サービス 松江市法吉町	平成29年度 島根県地球温暖化防止活動推進員活動保険料	(40,000)
<b>立替金</b>			<b>221,400</b>
(三瓶自然館等運営)	㈲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	(221,400)
<b>未収消費税等</b>			<b>78,700</b>
(環境保全活動支援)	石見大田税務署	平成28年度消費税及び地方消費税精算戻入額	(78,700)
<b>流動資産合計</b>			<b>64,698,202</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			<b>133,135,450</b>
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)	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
	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	60,135,450
<b>特定資産</b>			<b>25,992,000</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 350,000円 法人会計分(旧正職員分) 5,642,000円	5,992,000
	島根中央信用金庫(大田) 定期預金No. 1220069	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. 12949285	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
<b>その他固定資産</b>			<b>15,746,808</b>
車 両			<u>437,595</u>
(三瓶自然館等運営)			(437,593)
	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)	437,591
(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158-2	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>14,038,647</b>
(三瓶自然館等運営)			(13,447,083)
	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	25,502
	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	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	34,652
	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	53,029
	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	20,912
	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	1
	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	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)	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	6
	水質分析計 大田市三瓶町多根158-2	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	91,875
	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	89,276
	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158-2	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～プラプラプラックホールの謎～)	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	168,750
	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	76,782
	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	75,800
	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	50,715
	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	63,748
	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	63,396
	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	56,549
	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	25,333
	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	63,750
	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	298,793
	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	243,930
	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～)	1,650,250

(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)	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)	371,767	
	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	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	91,273	
	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	118,125	
	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	75,600	
	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	75,600	
	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(島根の星景色)	1,921,500	
	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	25,025	
	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	114,480	
	電子掲示板 大田市三瓶町多根1121-8	館内告知用	145,728	
	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	497,934	
	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	587,392	
	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	405,900	
	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(470億光年の、その先へ)	1,932,264	
	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	316,575	
	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	292,950	
	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(氷の火山)	2,842,020	
	イノシシ骨格標本 大田市三瓶町多根1121-8	展示用として作成した骨格標本	192,375	
	三瓶自然館PR映像 大田市三瓶町多根1121-8	広報用として作成したプロモーション映像	287,500	
	(環境保全活動支援)			(452,928)
	(利便提供)	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	311,850	
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	141,075	
			(14,712)	
(利便提供)	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	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1121-8	埋没林公園売店における商品陳列棚	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/利便提供)	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	9,977
	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)	4,729
(法人会計)			(123,924)
	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したが、H27において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
	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)	123,922
ソフトウェア			1,229,976
(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」(H29.4.1供用開始)	(206,712)
(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」	(1,023,264)
リサイクル預託金			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)
<b>固定資産合計</b>			<b>174,874,258</b>
<b>資産合計</b>			<b>239,572,460</b>
(流動負債)			
買掛金			346,059
(利便提供事業)	飯石森林組合	商品仕入3月分	10,800
	大屋手作り工房	商品仕入3月分	3,088
	押越幸子	商品仕入3月分	4,320
	(株)オフィス・ブリージング	商品仕入3月分	6,477
	(公財)科学技術広報財団	商品仕入3月分	8,083
	きのこや Fungi-	商品仕入3月分	34,020
	(株)子どもの文化普及協会	商品仕入3月分	30,974
	コーエー企画(株)	商品仕入3月分	3,186
	佐々木俊和	商品仕入3月分	4,000
	幸房	商品仕入3月分	47,688
	(株)小学館ハブリッシング・サービス	商品仕入3月分	27,448
	寿恵久仁屋	商品仕入3月分	1,182
	太陽工業(株)富士宮事業所	商品仕入3月分	39,571
	武島正幸	商品仕入3月分	6,739
	(株)ディー・エル・イー	商品仕入3月分	3,780
	(株)ドゥオモ	商品仕入3月分	21,765
	西田和紙工房	商品仕入3月分	11,700
	福岡孝子	商品仕入3月分	19,456
	café gallery P o	商品仕入3月分	13,370
	森田製菓(株)	商品仕入3月分	39,312
	モンテ・ローザ	商品仕入3月分	2,800
	山下廣文	商品仕入3月分	6,300
未払金			13,251,907
(三瓶自然館等運営)			(7,216,827)
	イワタニ島根(株)	三瓶自然館ガス代3月分	1,540
	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	53,953
	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	13,068
	ヤマト運輸(株)	荷物送料3月分	5,184
	(有)斎藤文具店	事務・展示用消耗品類3月分ほか展示用アクリルケース代	642,892

(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)	新日本法規出版(株)	法規集追録代3月分	17,791
	日海通信工業(株)	落雷による電話設備修理代	12,960
	佐々木印刷(株)	イベントカレンダー印刷代	319,680
	急行印刷	自然解説書「吉賀町のアンモナイト」印刷代	201,059
	(株)B S S 企画	三瓶自然館内BGMリース料3月分	11,880
	坂本剥製製作所	イノシシ骨格標本ほか剥製標本製作料	302,400
	六本脚	研究用書籍代	8,424
	(有)昭和堂書店	三瓶自然館内供覧用書籍代3月分	5,433
	山口新聞販売店	三瓶自然館内供覧用新聞代3月分	17,309
	山陰中央新報いわみ開発(株)	春期企画展共催名義料、山陰中央新報あるつく広告掲載料	799,200
	(株)N T T ファシリティーズ	平成28年度三瓶自然館設備管理業務委託料・水質検査料3月分ほか設備修理代	3,046,464
	(株)丹青社	平成28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28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、燻蒸庫使用済み活性炭等処分料3月分	36,514
	(有)三瓶商会	バス定期点検料、軽トラック車検料、車両修繕費等	193,100
	(有)NEO-LINK	平成28年度HP用サーバー使用料、HP更新料	237,600
	(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
	職員	自家用自動車業務使用料3月分	27,786
	利便提供事業	三瓶自然館友の会サービス料3月分(内部取引)	550
	(環境保全活動支援)		(3,443,294)
	クリッパ	しまね環境保全活動助成金手引、温暖化防止リーフレット印刷代	1,013,040
	(有)黒潮社	温暖化防止タペストリー製作料	410,400
	デザイン事務所 ローブ	生ゴミ減量タペストリー製作料	171,519
	(有)アエラ地域文化デザイン室	うちエコリーフレット印刷代	108,000
	安達石油(株)	ガソリン代3月分	5,823
	(株)太閤堂	カラー複合機賃借料3月分	79,688
	大昌(株)	パネル等発送用ブラダンケース製作料	45,360
	(株)エッグ	平成28年度WEB版環境家計簿システム保守業務委託料	511,660
	(有)NEO-LINK	レンタルサーバー保守業務料ほかWebページ制作料	228,960
	(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28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	400,000
	法人会計	本部交付金精算戻入額(内部取引)	465,604
(キャンプ場管理運営)		(2,815,967)	
	イワタニ島根(株)	北の原キャンプ場ガス代3月分	31,284
	N T T 西日本(株)	北の原キャンプ場電話料3月分	8,406
	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)さひめランドリー	ケビン用絨毯代	77,760
	ワダ電気	ケビン用換気扇代	10,324
	(有)斎藤文具店	コピー機パフォーマンスチャージ料3月分ほか3月消耗品代	14,136
	ナブコドア(株)	自動ドア修理代	291,600
	(有)三瓶商会	軽トラックリース料3月分	27,540
	山陰中央新報いわみ開発(株)	雑誌広告掲載料	48,600
	(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	172,307
	コスモ電設工業(有)	セントラルロッジ消防設備保守業務委託料	35,640
	山陰エレベーター(株)	セントラルロッジ荷物用昇降設備保守業務委託料	19,980
	法人会計	公益法人制度に基づく管理費振替(内部取引)	1,054,323
	公益目的事業会計	公益法人制度に基づく利益振替(内部取引)	1,019,639
(利便提供)		(1,177,479)	
	法人会計	公益法人制度に基づく管理費振替(内部取引)	598,585
	公益目的事業会計	公益法人制度に基づく利益振替(内部取引)	578,894

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(法人会計)			(2,315,935)
	医療法人社団橋林堂川上医院	産業医報酬3月分	30,947
	アマノ(株)	勤怠管理用IDカード代	4,212
	竹下績税理事務所	会計システム及び給与システムレンタル料3月分	46,980
	日本年金機構	社会保険料3月分	1,648,337
	従業員	時間外勤務手当等3月分	585,459
(内部取引消去)			(△3,717,595)
	三瓶自然館等運営事業	内部取引の相殺	△550
	環境保全活動支援事業	内部取引の相殺	△465,604
	キャンプ場管理運営事業	内部取引の相殺	△2,073,962
	利便提供事業	内部取引の相殺	△1,177,479
<b>預り金</b>			<b>2,268,961</b>
(三瓶自然館等運営)			(23,483)
	事業協力者	事業協力者謝金に係る源泉所得税	8,168
	個人委託者	個人への委託に係る源泉所得税	15,315
(環境保全活動支援)			(15,585)
	事業協力者	講演謝金に係る源泉所得税	10,330
	島根県地球温暖化対策協議会 生活部会委員	協力謝金に係る源泉所得税	5,255
(法人会計)			(2,229,893)
	評議員・役員	役員報酬等に係る源泉所得税	1,806
	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、共済会費の 個人負担分	2,227,140
<b>未払消費税等</b>			<b>3,512,800</b>
(三瓶自然館等運営)	石見大田税務署	平成28年度消費税及び地方消費税	(390,900)
(キャンプ場管理運営)	石見大田税務署	平成28年度消費税及び地方消費税	(1,666,300)
(利便提供)	石見大田税務署	平成28年度消費税及び地方消費税	(549,800)
(法人会計)	石見大田税務署	平成28年度消費税及び地方消費税	(905,800)
<b>未払法人税等</b>			<b>465,200</b>
(キャンプ場管理運営)			(296,798)
	石見大田税務署	平成28年度分法人税、地方法人税	142,083
	島根県	平成28年度分県民税、事業税、地方法人特別税	61,822
	大田市	平成28年度分市民税	52,699
	松江市	平成28年度分市民税	40,194
(利便提供)			(168,402)
	石見大田税務署	平成28年度分法人税、地方法人税	80,617
	島根県	平成28年度分県民税、事業税、地方法人特別税	35,078
	大田市	平成28年度分市民税	29,901
	松江市	平成28年度分市民税	22,806
<b>流動負債合計</b>			<b>19,844,927</b>
(固定負債)			
<b>退職給付引当金</b>			<b>25,992,000</b>
(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	25,642,000
<b>固定負債合計</b>			<b>25,992,000</b>
<b>負債合計</b>			<b>45,836,927</b>
<b>正味財産</b>			<b>193,735,533</b>

## V-2 財産目録 (支部：松江事務所)

平成29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>2,280,946</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	292,678
	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	1,988,268
<b>未収入金</b>	収益事業等会計	公益法人制度に伴う益金繰入(内部取引)	1,059,233
<b>貯蔵品</b>			<b>1,024,591</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	1,014,660
	郵券類(松江事務所) 松江市殿町8-3	当期末における切手	9,931
<b>前払金</b>	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29年度分)	40,000
<b>未収消費税等</b>	石見大田税務署 大田市大田町	平成28年度消費税及び地方消費税精算戻入額	78,700
<b>流動資産合計</b>			<b>4,483,470</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>その他固定資産</b>			<b>659,640</b>
<b>仕器備品</b>			<u>452,928</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	311,850
	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	141,075
<b>ソフトウェア</b>	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」(H29.4.1供用開始)	<u>206,712</u>
<b>固定資産合計</b>			<b>659,640</b>
<b>資産合計</b>			<b>5,143,110</b>
<b>(流動負債)</b>			
<b>未払金</b>			<b>3,443,294</b>
	クリッパ	しまね環境保全活動助成金手引、温暖化防止リーフレット印刷代	1,013,040
	(有)黒潮社	温暖化防止タペストリー製作料	410,400
	デザイン事務所 ローブ	生ゴミ減量タペストリー製作料	171,519
	(有)アエラ地域文化デザイン室	うちエコリーフレット印刷代	108,000
	安達石油(株)	ガソリン代3月分	5,823
	(株)太閤堂	カラー複合機賃借料3月分	79,688
	大昌(株)	パネル等発送用プラダンケース製作料	45,360
	(株)エッグ	平成28年度WEB版環境家計簿システム保守業務委託料	511,660
	(有)NEO-LINK	レンタルサーバー保守業務料ほかWebページ制作料	228,960
	(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28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	400,000
	法人会計	本部交付金精算戻入額(内部取引)	465,604

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
預り金			15,585
	事業協力者	講演謝金に係る源泉所得税	10,330
	島根県地球温暖化対策協議会 生活部会委員	協力謝金に係る源泉所得税	5,255
流動負債合計			3,458,879
固定負債合計			0
負債合計			3,458,879
正味財産			1,684,231




# 監 査 報 告 書

平成29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 大 谷 正 幸 

監 事 中 原 良 輝 

私たち監事は、当財団の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28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28年度決算報告書(第6期)

編 集  
公益財団法人しまね自然と環境財団  
平成29年5月