

貸借対照表

平成 28 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	11,973,639	4,348,664	7,624,975
未 収 金	2,897,924	4,783,472	Δ1,885,548
預 け 金		881,078	Δ881,078
流 動 資 産 合 計	14,871,563	10,013,214	4,858,349
2 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
土 地	122,869,570	122,869,570	
基 本 財 産 合 計	122,869,570	122,869,570	0
(2) 特 定 資 産			
建 物	60,350,694	63,123,748	Δ2,773,054
建 物 付 属 設 備	5,705,118	6,598,807	Δ893,689
構 築 物	13,547,015	8,247,950	5,299,065
機 械 装 置	1,650,738	1,871,584	Δ220,846
什 器 備 品	1,936,362	3,614,619	Δ1,678,257
前 払 費 用	864,300	1,152,400	Δ288,100
繰 延 資 産	30,975	33,387	Δ2,412
一 般 他 特 定 資 産	1,875,168	1,874,855	313
指 定 他 特 定 資 産	565,000		565,000
特 定 資 産 合 計	86,525,370	86,517,350	8,020
(3) そ の 他 固 定 資 産			
建 物 付 属 設 備	839,379	968,141	Δ128,762
構 築 物	357,944	431,961	Δ74,017
車 両 運 搬 具	226,656	453,310	Δ226,654
什 器 備 品	187,348	278,999	Δ91,651
電 話 加 入 権	37,800	37,800	
そ の 他 固 定 資 産 合 計	1,649,127	2,170,211	Δ521,084
固 定 資 産 合 計	211,044,067	211,557,131	Δ513,064
資 産 合 計	225,915,630	221,570,345	4,345,285
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	7,009,653	118,800	6,890,853
預 り 金	95,889	527,431	Δ431,542
流 動 負 債 合 計	7,105,542	646,231	6,459,311
負 債 合 計	7,105,542	646,231	6,459,311
III 正 味 財 産 の 部			
1 指 定 正 味 財 産			
民 間 助 成 金	1,226,022	1,838,113	Δ612,091
寄 付 金	83,424,180	82,804,382	619,798

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
指 定 正 味 財 産 合 計	84,650,202	84,642,495	7,707
(内特定資産への充当額)	(84,650,202)	(84,642,495)	(7,707)
2 一 般 正 味 財 産	134,159,886	136,281,619	Δ2,121,733
(内基本財産への充当額)	(122,869,570)	(122,869,570)	(0)
(内特定資産への充当額)	(1,875,168)	(1,874,855)	(313)
正 味 財 産 合 計	218,810,088	220,924,114	Δ2,114,026
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	225,915,630	221,570,345	4,345,285

貸借対照表附属明細書

財務諸表の注記に記載しているため、附属明細書の記載は省略しています。

正味財産増減計算書

平成 27 年 4 月 1 日から 平成 28 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			
① 特定資産運用益	(313)	(0)	(313)
特定資産受取利息	313		313
② 受取会費	(1,107,000)	(1,170,000)	(Δ63,000)
正会員受取会費	428,000	260,000	168,000
賛助会員受取会費	679,000	910,000	Δ231,000
③ 事業収益	(942,201)	(228,950)	(713,251)
自主事業収益	942,201	228,950	713,251
④ 受取補助金等	(5,060,349)	(12,880,229)	(Δ7,819,880)
受託収益	3,302,970	8,742,874	Δ5,439,904
受取地方公共団体助成金	300,000	300,000	
受取民間助成金	1,457,379	3,225,468	Δ1,768,089
受取補助金等振替額		611,887	Δ611,887
⑤ 受取寄付金	(11,967,237)	(18,598,257)	(Δ6,631,020)
受取寄付金	1,409,944	4,938,383	Δ3,528,439
受取寄付金振替額	10,557,293	13,659,874	Δ3,102,581
⑥ 雑収益	(280,118)	(377,088)	(Δ96,970)
受取利息	2,720	2,404	316
雑収益	277,398	374,684	Δ97,286
経常収益計	19,357,218	33,254,524	Δ13,897,306
(2) 経常費用			
① 事業経費	(20,230,983)	(30,372,948)	(Δ10,141,965)
給料手当	3,243,750	4,892,726	Δ1,648,976
臨時雇賃金	993,250	2,308,800	Δ1,315,550
福利厚生費	711,150	1,106,663	Δ395,513
役員報酬	1,620,000	1,620,000	
旅費交通費	709,851	1,651,624	Δ941,773
通信運搬費	1,260,504	945,987	314,517
減価償却費	6,981,917	6,879,474	102,443
消耗品費	1,506,033	3,961,685	Δ2,455,652
修繕費	77,904	247,070	Δ169,166
印刷製本費	440,680	516,930	Δ76,250
燃料費	242,934	444,897	Δ201,963
光熱水料費	338,926	314,405	24,521
賃借料	52,900	1,142,352	Δ1,089,452
保険料	283,140	197,980	85,160
諸謝金	541,000	1,254,908	Δ713,908

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租 税 公 課	55,600	160,125	△104,525
支 払 負 担 金	290,152	931,000	△640,848
普 及 費	94,392	219,852	△125,460
委 託 費	285,326	586,852	△301,526
資 料 費		81,093	△81,093
会 議 研 修 費	29,777	110,040	△80,263
雑 費	150,797	313,133	△162,336
広 告 宣 伝 費	270,000	485,352	△215,352
諸 会 費	51,000		51,000
事 業 費 計	20,230,983	30,372,948	△10,141,965
② 管 理 費			
役 員 報 酬	180,000	180,000	
福 利 厚 生 費	26,346	26,424	△78
会 議 研 修 費	1,000	2,200	△1,200
旅 費 交 通 費	6,068	8,270	△2,202
通 信 運 搬 費	119,021	163,595	△44,574
消 耗 品 費		54,000	△54,000
光 熱 水 料 費	35,917	38,083	△2,166
賃 借 料	240,000	240,000	
諸 謝 金	626,400		626,400
租 税 公 課	2,160	1,160	1,000
雑 費	11,056	558,202	△547,146
管 理 費 計	1,247,968	1,271,934	△23,966
経 常 費 用 計	21,478,951	31,644,882	△10,165,931
評価損益等調整前当期経常増減額	△2,121,733	1,609,642	△3,731,375
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	△2,121,733	1,609,642	△3,731,375
2 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用			
経 常 外 費 用 計	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△2,121,733	1,609,642	△3,731,375
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△2,121,733	1,609,642	△3,731,375
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	136,281,619	134,671,977	1,609,642
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	134,159,886	136,281,619	△2,121,733
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
① 受 取 補 助 金 等	(0)	(2,450,000)	(△2,450,000)
受 取 民 間 助 成 金		2,450,000	△2,450,000

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 受 取 寄 付 金	(10,565,000)	(23,998,275)	(Δ13,433,275)
受 取 寄 付 金	10,565,000	23,998,275	Δ13,433,275
③ 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	(Δ10,557,293)	(Δ14,271,761)	(3,714,468)
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	Δ10,557,293	Δ14,271,761	3,714,468
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	7,707	12,176,514	Δ12,168,807
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	84,642,495	72,465,981	12,176,514
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	84,650,202	84,642,495	7,707
Ⅲ 正 味 財 産 期 末 残 高	218,810,088	220,924,114	Δ2,114,026

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法（建物は定額法）

無形固定資産・・・定額法

(2) 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り処理しております。

2. 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、次のとおりです。

（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				
土 地	122,869,570	0	0	122,869,570
小 計	122,869,570	0	0	122,869,570
特定資産				
建 物	63,123,748	0	2,773,054	60,350,694
建 物 付 属 設 備	6,598,807	0	893,689	5,705,118
構 築 物	8,247,950	6,191,640	892,575	13,547,015
機 械 装 置	1,871,584	0	220,846	1,650,738
什 器 備 品	3,614,619	0	1,678,257	1,936,362
前 払 費 用	1,152,400	0	288,100	864,300
繰 延 資 産	33,387	0	2,412	30,975
他 特 定 資 産	1,874,855	565,313	0	2,440,168
小 計	86,517,350	6,756,953	6,748,933	86,525,370
合 計	209,386,920	6,756,953	6,748,933	209,394,940

3. 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、次のとおりです。

（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				
土 地	122,869,570		(122,869,570)	
小 計	122,869,570	(0)	(122,869,570)	(0)
特定資産				
建 物	60,350,694	(60,350,694)		
建 物 付 属 設 備	5,705,118	(5,705,118)		
構 築 物	13,547,015	(13,547,015)		
機 械 装 置	1,650,738	(1,650,738)		
什 器 備 品	1,936,362	(1,936,362)		
前 払 費 用	864,300	(864,300)		
繰 延 資 産	30,975	(30,975)		
他 特 定 資 産	2,440,168	(565,000)	(1,875,168)	

小 計	86,525,370	(84,650,202)	(1,875,168)	(0)
合 計	209,394,940	(84,650,202)	(124,744,738)	(0)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物 付 属 設 備	1,129,170	289,791	839,379
構 築 物	538,500	180,556	357,944
車 両 運 搬 具	5,204,600	4,977,944	226,656
什 器 備 品	1,380,991	1,193,643	187,348
電 話 加 入 権	37,800		37,800
合 計	8,291,061	6,641,934	1,649,127

5. 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、次のとおりです。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	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
野鳥とのふれあい事業委託	高知県		553,046	553,046	0	
四万十町雇用創出事業委託	四万十町		2,749,924	2,749,924	0	
奥四万十博推進事業助成金	四万十町		300,000	300,000	0	
地球環境基金助成金	環境再生保全機構		826,000	826,000	0	
子どもゆめ基金助成金	国立青少年教育振興機		631,379	631,379	0	
合 計		0	5,060,349	5,060,349	0	

6. 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、次のとおりです。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	6,748,933
寄付金の目的使用による振替額	3,808,360
合 計	10,557,293

正味財産増減計算書内訳表

平成 27 年 4 月 1 日から 平成 28 年 3 月 31 日迄

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	総合計			
I 一般正味財産増減の部							
1 経常増減の部							
(1) 経常収益							
① 特定資産運用益	(313)	(0)	(0)	(313)			
特定資産受取利息	313			313			
② 受取会費	(0)	(1,107,000)	(0)	(1,107,000)			
正会員受取会費		428,000		428,000			
賛助会員受取会費		679,000		679,000			
③ 事業収益	(942,201)	(0)	(0)	(942,201)			
自主事業収益	942,201			942,201			
④ 受取補助金等	(5,060,349)	(0)	(0)	(5,060,349)			
受託収益	3,302,970			3,302,970			
受取地方公共団体助成金	300,000			300,000			
受取民間助成金	1,457,379			1,457,379			
⑤ 受取寄付金	(11,826,269)	(140,968)	(0)	(11,967,237)			
受取寄付金	1,268,976	140,968		1,409,944			
受取寄付金振替額	10,557,293			10,557,293			
⑥ 雑収益	(280,118)	(0)	(0)	(280,118)			
受取利息	2,720			2,720			
雑収益	277,398			277,398			
経常収益計	18,109,250	1,247,968	0	19,357,218			
(2) 経常費用							
① 事業経費	(20,230,983)	(0)	(0)	(20,230,983)			
給料手当	3,243,750			3,243,750			
臨時雇賃金	993,250			993,250			
福利厚生費	711,150			711,150			
役員報酬	1,620,000			1,620,000			
旅費交通費	709,851			709,851			
通信運搬費	1,260,504			1,260,504			
減価償却費	6,981,917			6,981,917			
消耗品費	1,506,033			1,506,033			
修繕費	77,904			77,904			
印刷製本費	440,680			440,680			
燃料費	242,934			242,934			

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	総合計			
光熱水料費	338,926			338,926			
賃借料	52,900			52,900			
保険料	283,140			283,140			
諸謝金	541,000			541,000			
租税公課	55,600			55,600			
支払負担金	290,152			290,152			
普及託費	94,392			94,392			
委会託研修費	285,326			285,326			
会議研修費	29,777			29,777			
雑費	150,797			150,797			
広告宣伝費	270,000			270,000			
諸会費	51,000			51,000			
事業費計	20,230,983	0	0	20,230,983			
② 管理費							
役員報酬		180,000		180,000			
福利厚生費		26,346		26,346			
会議研修費		1,000		1,000			
旅交通費		6,068		6,068			
通信運搬費		119,021		119,021			
光熱水料		35,917		35,917			
賃借料		240,000		240,000			
諸謝金		626,400		626,400			
租税公課		2,160		2,160			
雑費		11,056		11,056			
管理費計	0	1,247,968	0	1,247,968			
経常費用計	20,230,983	1,247,968	0	21,478,951			
評価損益等調整前当期経常増減額	△2,121,733	0	0	△2,121,733			
評価損益等計	0	0	0	0			
当期経常増減額	△2,121,733	0	0	△2,121,733			
2 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0			
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0			
当期経常外増減額	0	0	0	0			

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	総合計			
税引前当期一般正味財産増減額	Δ2,121,733	0	0	Δ2,121,733			
当期一般正味財産増減額	Δ2,121,733	0	0	Δ2,121,733			
一般正味財産期首残高	136,281,619	0	0	136,281,619			
一般正味財産期末残高	134,159,886	0	0	134,159,886			
II 指定正味財産増減の部							
① 受 取 寄 付 金	(10,565,000)	(0)	(0)	(10,565,000)			
受 取 寄 付 金	10,565,000			10,565,000			
② 一般正味財産への振替額	(Δ10,557,293)	(0)	(0)	(Δ10,557,293)			
一般正味財産への振替額	Δ10,557,293	0	0	Δ10,557,293			
当期指定正味財産増減額	7,707	0	0	7,707			
指定正味財産期首残高	84,642,495	0	0	84,642,495			
指定正味財産期末残高	84,650,202	0	0	84,650,202			
III 正味財産期末残高	218,810,088	0	0	218,810,088			

正味財産増減計算書附属明細書

財務諸表の注記に記載しているため、附属明細書の記載は省略しています。

財 産 目 録

平成 28 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使用目的等	金 額
I 資 産 の 部				
1 流 動 資 産				14, 871, 563
現 金 ・ 預 金				
現 金	手許保管		運転資金	566, 792
普 通 預 金	株式会社四国銀行 本店営業部 口座番号1337944		運転資金	7, 275, 851
	株式会社ゆうちょ銀行 01600-5-32152		"	355, 381
	株式会社ゆうちょ銀行 01640-4-39963		"	1, 334, 725
	株式会社みずほ銀行 高知支店 口座番号1898077		"	2, 402, 393
	株式会社高知銀行 大正支店 口座番号3011330		"	38, 497
未 収 金	平成27年度会員 四万十町		会員会費の未収額	148, 000
			四万十町雇用創出事業の未収額	2, 749, 924
流 動 資 産 合 計				14, 871, 563
2 固 定 資 産				211, 044, 067
(1) 基 本 財 産				
土 地	土佐郡土佐町南川山林4筆		公益目的事業用財産 (計5, 093㎡)	667, 500
	高岡郡日高村九頭山林		" (5, 072㎡)	115, 945
	高岡郡四万十町下道山林2筆		" (計 209, 441㎡)	10, 737, 100
	高岡郡四万十町雑種地		" (114㎡)	100, 000
	高岡郡四万十町清水山林他3筆		" (計 713. 15㎡)	3, 000, 000
	高岡郡四万十町下道山林7筆		" (計 196, 216㎡)	10, 808, 800
	高知市長浜田3筆		" (計 1, 793㎡)	21, 157, 000
	高岡郡四万十町下道山林		" (26, 455㎡)	2, 120, 000
	高岡郡四万十町山林27筆		" (計 32832. 16㎡)	2, 889, 800
	高岡郡四万十町窪川山林16筆		" (計 148, 171㎡)	2, 538, 080
	幡多郡黒潮町蛭川山林46筆		" (計 16, 549㎡)	1, 875, 020
	高岡郡四万十町大正中津川山林		" (118, 280㎡)	5, 914, 000
	高岡郡四万十町野々川山林6筆		" (計 262, 209㎡)	9, 177, 315
	高岡郡四万十町下道山林		" (58, 794㎡)	7, 055, 280
	高岡郡四万十町大正山林3筆		" (計 434, 810㎡)	15, 218, 350
	長岡郡大豊町立川下名山林8筆		" (計 889, 846㎡)	26, 695, 380
	高岡郡中土佐町久礼山林他8筆		" (計 168, 186㎡)	2, 000, 000
	高岡郡四万十町戸川山林5筆		" (計 71, 644㎡)	800, 000
基 本 財 産 合 計				122, 869, 570
(2) 特 定 資 産				
建 物	ネチャーセンター木造枠組壁工法	264. 83 ㎡	公益目的事業に使用している	55, 261, 298

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使 用 目 的 等	金 額
構 築 物	灌漑施設	1 式	公益目的事業に使用している	111,375
	風見鶏	1 式	"	246,569
車 両 運 搬 具	スベキヤリ	1 台	主に公益目的事業に使用している	1
	日産リーフ	1 台	"	226,655
什 器 備 品	カメラ キヤノンEOS	1 台	公益目的事業で使用している	1
	イハ物置	1 台	"	49,553
	ビデカメラ	1 台	"	1
	パソコンDELL INSPIRON53	1 台	"	1
	野鳥監視システム	1 式	"	30,634
	センサーカメラ	1 式	"	38,815
	蔦ストーブ	1 台	"	68,343
電 話 加 入 権	事務所電話回線	1 式	長浜事務局で使用している	37,800
その他固定資産合計				1,649,127
固定資産合計				211,044,067
資 産 合 計				225,915,630
II 負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
未 払 金	有限会社上野剥製所		剥製代金の未払額	124,200
	株式会社高知林業		作業道工事の未払額	6,191,640
	税理士法人高知さくら会計		顧問料決算料の未払額	453,600
	四国電力株式会社		電気代3月分の未払額	3,893
	日本郵便株式会社		後納郵便料金の未払額	90,565
	ヤマト運輸株式会社		郵送料金の未払額	127,696
	その他		事務用品等の未払額	18,059
預 り 金	従業員等		源泉所得税の預かり分	17,186
	従業員		社会保険料の預かり分	65,203
	従業員		雇用保険料の預かり分	13,500
流 動 負 債 合 計				7,105,542
負 債 合 計				7,105,542
正 味 財 産				218,810,088

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使用目的等	金 額
建 物 付 属 設 備	ネイチャーセンター展示デザイン	1 式	〃	1,416,000
	ネイチャーセンター企画展示	1 式	〃	3,104,525
	ネイチャーセンター内装展示デザイン	1 式	〃	568,871
	下道木造瓦平屋建	29.09 m ²	〃	
	ネイチャーセンター照明器具工事	1 式	公益目的事業に使用している	2,290,843
	ネイチャーセンター非常灯誘導灯工事	1 式	〃	273,185
	ネイチャーセンター書架等展示施設	1 式	〃	158,234
	ネイチャーセンター壁面スクリーンガラスカ所	1 式	〃	191,632
	ネイチャーセンター空調設備工事	1 式	〃	2,498,464
	ネイチャーセンター展示電気設備	1 式	〃	292,760
	ネイチャーセンター屋外給排水衛生設備	1 式	公益目的事業に使用している	1,321,557
	ネイチャーセンター屋外電気工事	1 式	〃	500,988
	ネイチャーセンター雨水再利用設備一式	1 式	〃	78,719
	ネイチャーセンター水道引込工事	1 式	〃	409,011
機 械 装 置 什 器 備 品	ネイチャーセンター水田他パンプ新設工事	1 式	〃	218,746
	ネイチャーセンター外構工事	1 式	〃	3,650,346
	ネイチャーセンター屋外滝工事	1 式	〃	1,305,000
	下道山作業道	1 式	〃	6,062,648
	ネイチャーセンター太陽光発電システム工事	1 式	公益目的事業に使用している	1,650,738
	ネイチャーセンターロードサイン	1 式	公益目的事業に使用している	52,096
	ネイチャーセンターショーケース	1 式	〃	128,250
	ネイチャーセンター屋外看板	1 式	〃	87,858
	ネイチャーセンターオーブニングDVD	1 式	〃	1
	ネイチャーセンター屋外案内看板	1 式	〃	106,223
	ネイチャーセンター放送設備	1 式	〃	224,039
	ネイチャーセンター屋外サイン	1 式	〃	111,873
	ナショナルトラスト野鳥監視システム	1 式	〃	1,226,022
	前 払 費 用	ネイチャーセンター火災保険料3年分		公益目的事業に使用している
ネイチャーセンター警備料3年分			〃	587,220
繰 延 資 産 他 特 定 資 産	ネイチャーセンター水道新設負担金		公益目的事業に使用している	30,975
	株式会社四国銀行 宇佐支店 普通預金 口座番号262468		平成26年度一口オーナー募金及び運用益 他寄付金を財源としたトラスト地購入資 金として保管	1,875,168
	株式会社ゆうちょ銀行 普通貯金 01640-4-39963		平成27年度一口オーナー募金を財源とし たトラスト地購入資金として保管	565,000
特 定 資 産 合 計				86,525,370
(3)そ の 他 固 定 資 産				
建 物 付 属 設 備	ネイチャーセンター浄化槽設備		公益目的事業に使用している	839,379