

Ⅱ 平成18年度 決算資料

1 一般会計

(1) 貸借対照表 (平成19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	412,880	324,870	88,010
普通預金	26,567,084	14,649,676	11,917,408
未収金	0	115,680	△ 115,680
流動資産 合計	26,979,964	15,090,226	11,889,738
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	0	23,000,000	△ 23,000,000
基本財産貸付信託預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産普通預金	3,691,583	41,392,503	△ 37,700,920
鹿児島県地方債	602,479,600	538,278,680	64,200,920
外国公社債 (仕組債)	150,000,000	150,000,000	0
基本財産 合計	786,171,183	782,671,183	3,500,000
(2) 特定資産	0	0	0
(3) その他固定資産	0	0	0
固定資産 合計	786,171,183	782,671,183	3,500,000
資産 合計	813,151,147	797,761,409	15,389,738
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,145,360	1,143,466	1,894
預り金	34,275	45,964	△ 11,689
流動負債 合計	1,179,635	1,189,430	△ 9,795
2 固定負債			
固定負債 合計	0	0	0
負債 合計	1,179,635	1,189,430	△ 9,795
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
県出捐金	510,000,000	510,000,000	0
上屋久町出捐金	100,000,000	100,000,000	0
屋久町出捐金	100,000,000	100,000,000	0
寄付金	72,671,183	72,671,183	0
指定正味財産合計	782,671,183	782,671,183	0
(うち基本財産への充当額)	(782,671,183)	(782,671,183)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	29,300,329	13,900,796	15,399,533
(うち基本財産への充当額)	(3,500,000)	(0)	(3,500,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	811,971,512	796,571,979	15,399,533
負債及び正味財産 合計	813,151,147	797,761,409	15,389,738

(2) 正味財産増減計算書 (一般会計)(平成18年4月1日から平成19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基本財産運用益			
基本財産受取利息	14,268,322		
②受取会費			
会員受取会費	2,480,000		
③受託事業収益	127,526,200		
鹿児島県受託事業収益	127,427,990		
環境省受託事業収益	98,210		
④事業収益			
環境学習事業受講料収益	76,500		
⑤受取補助金等			
受取国庫助成金	63,859		
⑥受取寄付金	14,168,033		
受取賛助企業等寄付金	10,379,492		
受取一般寄付金	1,113,382		
環境保全募金収益	2,675,159		
⑦雑収益	1,457		
受取利息	352		
雑収益	1,105		
経常収益計	158,584,371		
(2) 経常費用			
①事業費	8,546,936		
環境学習事業	371,608		
環境形成事業	2,021,466		
交流推進事業	4,740,766		
屋久島地域づくり支援事業	1,315,268		
雑費	97,828		
②管理費	6,928,775		
給料手当	2,471,593		
退職給付費用	84,000		
福利厚生費	327,351		
会議費	1,190,101		
旅費交通費	1,354,316		
通信運搬費	91,361		
消耗品費	219,901		
印刷製本費	68,600		
燃料費	7,187		
賃借料	74,440		
諸謝金	156,150		
租税公課	127,000		
支払負担金	8,000		
委託費	726,214		
雑費	22,561		
③他会計への繰出額			
特別会計への繰出額	127,709,127		
経常費用計	143,184,838		
当期経常増減額	15,399,533		
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0		
(2) 経常外費用	0		
当期経常外増減額	0		
当期一般正味財産増減額	15,399,533		
一般正味財産期首残高	13,900,796		
一般正味財産期末残高	29,300,329		
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	782,671,183		
指定正味財産期末残高	782,671,183		
III 正味財産期末残高	811,971,512		

財務諸表に対する注記(一般会計)

1. 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については、取得原価法によっている。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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				
定期預金	23,000,000	0	23,000,000	0
貸付信託預金	30,000,000	0	0	30,000,000
普通預金	41,392,503	0	37,700,920	3,691,583
鹿児島県地方債	538,278,680	64,200,920	0	602,479,600
外国公社債(仕組債)	150,000,000	0	0	150,000,000
合 計	782,671,183	64,200,920	60,700,920	786,171,183

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				
定期預金	0	(0)	(0)	(0)
貸付信託預金	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
普通預金	3,691,583	(191,583)	(3,500,000)	(0)
鹿児島県地方債	602,479,600	(602,479,600)	(0)	(0)
外国公社債(仕組債)	150,000,000	(150,000,000)	(0)	(0)
合 計	786,171,183	(782,671,183)	(3,500,000)	(0)

4. 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	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
助成金						
子どもゆめ基金助成金	国立青少年教育振興機構	0	63,859	63,859	0	一般正味財産
合 計		0	63,859	63,859	0	

5. その他

当法人は、職員の退職給付制度として中小企業退職共済制度に加入している。

2 屋久島環境文化村中核施設管理運営等特別会計

(1) 貸借対照表 (平成19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	121,920	30,000	91,920
普通預金	13,262,218	23,756,010	△ 10,493,792
未収金	234,720	0	234,720
流動資産 合計	13,618,858	23,786,010	△ 10,167,152
2 固定資産			
(1) 基本財産	0	0	0
(2) 特定資産	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	4,259,521	5,954,409	△ 1,694,888
その他固定資産 合計	4,259,521	5,954,409	△ 1,694,888
固定資産 合計	4,259,521	5,954,409	△ 1,694,888
資産 合計	17,878,379	29,740,419	△ 11,862,040
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,756,479	23,623,901	△ 15,867,422
預り金	164,646	162,109	2,537
流動負債 合計	7,921,125	23,786,010	△ 15,864,885
2 固定負債			
固定負債 合計	0	0	0
負債 合計	7,921,125	23,786,010	△ 15,864,885
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	9,957,254	5,954,409	4,002,845
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	9,957,254	5,954,409	4,002,845
負債及び正味財産 合計	17,878,379	29,740,419	△ 11,862,040

(2) 正味財産増減計算書(屋久島環境文化村中核施設管理運営等特別会計)

(平成18年4月1日から平成19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事業収益	30,786,945		
文化村センター事業収益	19,220,905		
研修センター事業収益	11,566,040		
②他会計からの繰入額			
一般会計からの繰入額	127,709,127		
③雑収益	437,013		
受取利息	15,256		
雑収益	421,757		
経常収益計	158,933,085		
(2) 経常費用			
①事業費	8,678,288		
環境学習事業	4,834,948		
屋久島山岳部利用対策事業	801,990		
研修生食事料	3,041,350		
②管理費	146,251,952		
報酬	(1,800,000)		
給料手当	(39,659,968)		
退職給付	(420,000)		
福利厚生費	(9,891,677)		
会議費	(464,110)		
旅費交通費	(3,569,418)		
通信運搬費	(1,838,638)		
消耗什器備品費	(475,419)		
消耗品費	(3,432,887)		
修繕費	(7,594,885)		
印刷製本費	(222,915)		
燃料費	(560,010)		
光熱水費	(18,003,397)		
賃借料	(4,715,040)		
保険料	(1,463,220)		
諸謝金	(17,250)		
租税公課	(2,977,800)		
支払負担金	(581,000)		
委託費	(45,762,147)		
補償費	(46,680)		
雑費	(602,603)		
什器備品減価償却費	(2,152,888)		
経常費用計	154,930,240		
当期経常増減額	4,002,845		
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0		
(2) 経常外費用	0		
当期経常外増減額	0		
当期一般正味財産増減額	4,002,845		
一般正味財産期首残高	5,954,409		
一般正味財産期末残高	9,957,254		
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	0		
指定正味財産期末残高	0		
III 正味財産期末残高	9,957,254		

財務諸表に対する注記(屋久島環境文化村中核施設管理運営等特別会計)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品の減価償却は、定率法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

(3) 未収金の処理

未収金は、大手旅行会社との契約に基づく料金後納観覧料であり、これまでに貸倒れ実績がないため、貸倒引当金は計上していない。

2. 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。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
什器備品	31,944,665	27,685,144	4,259,521
	31,944,665	27,685,144	4,259,521

3. その他

当法人は、職員の退職給付制度として中小企業退職共済制度に加入している。

3 総括表

(1) 貸借対照表総括表（平成19年3月31日現在）

（単位：円）

科 目	一般会計	屋久島環境文化村 中核施設管理運営等 特別会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金	412,880	121,920		534,800
普通預金	26,567,084	13,262,218		39,829,302
未収金	0	234,720		234,720
流動資産 合計	26,979,964	13,618,858		40,598,822
2 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産貸付信託預金	30,000,000	0		30,000,000
基本財産普通預金	3,691,583	0		3,691,583
鹿児島県地方債	602,479,600	0		602,479,600
外国公社債（仕組債）	150,000,000	0		150,000,000
基本財産 合計	786,171,183	0		786,171,183
(2) 特定資産	0	0		0
(3) その他固定資産				
什器備品	0	4,259,521		4,259,521
その他固定資産 合計	0	4,259,521		4,259,521
固定資産 合計	786,171,183	4,259,521		790,430,704
資産 合計	813,151,147	17,878,379		831,029,526
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	1,145,360	7,756,479		8,901,839
預り金	34,275	164,646		198,921
流動負債 合計	1,179,635	7,921,125		9,100,760
2 固定負債				
固定負債 合計	0	0		0
負債 合計	1,179,635	7,921,125		9,100,760
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
県出捐金	510,000,000	0		510,000,000
上屋久町出捐金	100,000,000	0		100,000,000
屋久町出捐金	100,000,000	0		100,000,000
寄付金	72,671,183	0		72,671,183
指定正味財産合計	782,671,183	0		782,671,183
（うち基本財産への充当額）	(782,671,183)	(0)		(782,671,183)
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)		(0)
2 一般正味財産	29,300,329	9,957,254		39,257,583
（うち基本財産への充当額）	(3,500,000)	(0)		(3,500,000)
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)		(0)
正味財産合計	811,971,512	9,957,254		821,928,766
負債及び正味財産 合計	813,151,147	17,878,379		831,029,526

(2) 正味財産増減計算書総括表(平成18年4月1日から平成19年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	一般会計	屋久島環境文化村 中核施設管理運営等 特別会計	内部取引消去	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基本財産運用益				
基本財産受取利息	14,268,322	0		14,268,322
②受取会費				
会員受取会費	2,480,000	0		2,480,000
③受託事業収益	127,526,200	0		127,526,200
鹿児島県受託事業収益	127,427,990	0		127,427,990
環境省受託事業収益	98,210	0		98,210
④事業収益	76,500	30,786,945		30,863,445
環境学習事業受講料収益	76,500	0		76,500
文化村センター事業収益	0	19,220,905		19,220,905
研修センター事業収益	0	11,566,040		11,566,040
⑤受取補助金等				
受取国庫助成金	63,859	0		63,859
⑥受取寄付金	14,168,033	0		14,168,033
受取賛助企業等寄付金	10,379,492	0		10,379,492
受取一般寄付金	1,113,382	0		1,113,382
環境保全募金収益	2,675,159	0		2,675,159
⑦他会計からの繰入額				
一般会計からの繰入額	0	127,709,127	△ 127,709,127	0
⑧雑収益	1,457	437,013		438,470
経常収益計	158,584,371	158,933,085	△ 127,709,127	189,808,329
(2) 経常費用				
①事業費	8,546,936	8,678,288		17,225,224
環境学習事業	371,608	4,834,948		5,206,556
環境形成事業	2,021,466	0		2,021,466
交流推進事業	4,740,766	0		4,740,766
屋久島地域づくり支援事業	1,315,268	0		1,315,268
屋久島山岳部利用対策事業	0	801,990		801,990
研修生食事料	0	3,041,350		3,041,350
雑費	97,828	0		97,828
②管理費	6,928,775	146,251,952		153,180,727
報酬	0	1,800,000		1,800,000
給料手当	2,471,593	39,659,968		42,131,561
退職給付費用	84,000	420,000		504,000
福利厚生費	327,351	9,891,677		10,219,028
会議費	1,190,101	464,110		1,654,211
旅費交通費	1,354,316	3,569,418		4,923,734
通信運搬費	91,361	1,838,638		1,929,999
消耗什器備品費	0	475,419		475,419
消耗品費	219,901	3,432,887		3,652,788
修繕費	0	7,594,885		7,594,885
印刷製本費	68,600	222,915		291,515
燃料費	7,187	560,010		567,197
光熱水費	0	18,003,397		18,003,397
賃借料	74,440	4,715,040		4,789,480
保険料	0	1,463,220		1,463,220
諸謝金	156,150	17,250		173,400
租税公課	127,000	2,977,800		3,104,800
支払負担金	8,000	581,000		589,000
委託費	726,214	45,762,147		46,488,361
補償費	0	46,680		46,680
雑費	22,561	602,603		625,164
什器備品減価償却費	0	2,152,888		2,152,888
③他会計への繰出額	127,709,127	0	△ 127,709,127	0
経常費用計	143,184,838	154,930,240	△ 127,709,127	170,405,951
当期経常増減額	15,399,533	4,002,845	0	19,402,378
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0		0
(2) 経常外費用	0	0		0
当期経常外増減額	0	0		0
当期一般正味財産増減額	15,399,533	4,002,845		19,402,378
一般正味財産期首残高	13,900,796	5,954,409		19,855,205
一般正味財産期末残高	29,300,329	9,957,254		39,257,583
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
指定正味財産期首残高	782,671,183	0		782,671,183
指定正味財産期末残高	782,671,183	0		782,671,183
III 正味財産期末残高	811,971,512	9,957,254		821,928,766

(3) 財産目録総括表 (平成19年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金	534,800	
普通預金	39,829,302	
(鹿児島銀行県庁支店)	18,387,454	
(鹿児島銀行屋久島支店)	394,310	
(郵便局)	7,785,320	
(鹿児島銀行屋久島支店)	8,305,286	
(鹿児島銀行屋久島支店)	41	
(鹿児島銀行安房支店)	4,477,533	
(鹿児島銀行安房支店)	479,358	
未収金	234,720	
流動資産 合計		40,598,822
2 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産貸付信託預金	30,000,000	
(住友信託銀行鹿児島支店)	10,000,000	
(みずほ信託銀行鹿児島支店)	10,000,000	
(三菱UFJ信託銀行鹿児島支店)	10,000,000	
基本財産普通預金		
(鹿児島銀行屋久島支店)	3,691,583	
鹿児島県地方債	602,479,600	
(鹿児島県平成11年度第4回公債)	151,526,000	
(鹿児島県平成12年度第4回公債)	122,840,100	
(鹿児島県平成13年度第3回公債)	162,018,560	
(鹿児島県平成14年度第2回公債)	28,106,940	
(鹿児島県平成15年度第3回公債)	40,000,000	
(鹿児島県平成18年度第1回公債)	58,000,000	
(鹿児島県平成18年度第2回公債)	39,988,000	
外国公社債(仕組債)		
(野村証券鹿児島支店)	150,000,000	
基本財産 合計	786,171,183	
(2) 特定資産		
特定資産 合計	0	
(3) その他固定資産		
什器備品	4,259,521	
その他固定資産 合計	4,259,521	
固定資産 合計		790,430,704
資産 合計		831,029,526
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金(管理運営業務委託費の4月分支払等)	8,901,839	
預り金(社会保険料等)	198,921	
流動負債 合計		9,100,760
2 固定負債		
固定負債 合計		0
負債 合計		9,100,760
正味財産		821,928,766