

## II 平成19年度 決算資料

### 1 一般会計

#### (1) 貸借対照表 (平成20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	457,302	412,880	44,422
預金	30,384,584	26,567,084	3,817,500
未収金	238,085	0	238,085
仮払金	5,800	0	5,800
流動資産 合計	31,085,771	26,979,964	4,105,807
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	3,500,000	0	3,500,000
基本財産貸付信託預金	0	30,000,000	△ 30,000,000
基本財産普通預金	18,888,263	3,691,583	15,196,680
鹿児島県地方債	614,282,920	602,479,600	11,803,320
外国公社債 (仕組債)	150,000,000	150,000,000	0
基本財産 合計	786,671,183	786,171,183	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	786,671,183	786,171,183	500,000
資産 合計	817,756,954	813,151,147	4,605,807
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	858,993	1,145,360	△ 286,367
預り金	39,849	34,275	5,574
流動負債 合計	898,842	1,179,635	△ 280,793
2 固定負債			
固定負債 合計	0	0	0
負債 合計	898,842	1,179,635	△ 280,793
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
屋久島町出捐金	200,000,000	200,000,000	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	34,186,929	29,300,329	4,886,600
(うち基本財産への充当額)	(4,000,000)	(3,500,000)	(500,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	816,858,112	811,971,512	4,886,600
負債及び正味財産 合計	817,756,954	813,151,147	4,605,807

## (2) 正味財産増減計算書 (一般会計) (平成19年4月1日から平成20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	15,404,091	14,268,322	1,135,769
②受取会費			
会員受取会費	2,140,000	2,480,000	△ 340,000
③受託事業収益	124,411,475	127,526,200	△ 3,114,725
鹿児島県受託事業収益	124,173,390	127,427,990	△ 3,254,600
環境省受託事業収益	238,085	98,210	139,875
④事業収益			
環境学習事業受講料収益	42,000	76,500	△ 34,500
⑤受取補助金等			
受取国庫助成金	0	63,859	△ 63,859
⑥受取寄付金	5,328,490	14,168,033	△ 8,839,543
受取賛助企業等寄付金	2,685,535	10,379,492	△ 7,693,957
受取一般寄付金	219,097	1,113,382	△ 894,285
環境保全募金収益	2,423,858	2,675,159	△ 251,301
⑦他会計からの繰入額	41	0	41
⑧雑収益	184,934	1,457	183,477
受取利息等	184,934	1,457	183,477
経常収益計	147,511,031	158,584,371	△ 11,073,340
(2) 経常費用			
①事業費	11,910,538	8,546,936	3,363,602
環境学習事業	411,108	371,608	39,500
環境形成事業	5,790,576	2,021,466	3,769,110
交流推進事業	4,354,582	4,740,766	△ 386,184
屋久島地域づくり支援事業	1,327,352	1,315,268	12,084
雑費	26,920	97,828	△ 70,908
②管理費	6,275,804	6,928,775	△ 652,971
給料手当	2,326,035	2,471,593	△ 145,558
退職給付費用	84,000	84,000	0
福利厚生費	311,225	327,351	△ 16,126
会議費	609,483	1,190,101	△ 580,618
旅費交通費	1,361,847	1,354,316	7,531
通信運搬費	89,110	91,361	△ 2,251
消耗品費	479,660	219,901	259,759
印刷製本費	107,415	68,600	38,815
燃料費	0	7,187	△ 7,187
賃借料	183,795	74,440	109,355
諸謝金	450,900	156,150	294,750
租税公課	125,300	127,000	△ 1,700
支払負担金	18,000	8,000	10,000
委託費	9,450	726,214	△ 716,764
助成金	97,500	0	97,500
雑費	22,084	22,561	△ 477
③他会計への繰出額			
特別会計への繰出額	124,438,089	127,709,127	△ 3,271,038
経常費用計	142,624,431	143,184,838	△ 560,407
当期経常増減額	4,886,600	15,399,533	△ 10,512,933
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用			
①他会計への繰入額	0	0	0
経常外費用計	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	4,886,600	15,399,533	△ 10,512,933
一般正味財産期首残高	29,300,329	13,900,796	15,399,533
一般正味財産期末残高	34,186,929	29,300,329	4,886,600
II 指定正味財産増減の部			0
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	782,671,183	0
指定正味財産期末残高	782,671,183	782,671,183	0
III 正味財産期末残高	816,858,112	811,971,512	4,886,600

## 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	0	33,500,000	30,000,000	3,500,000
貸付信託預金	30,000,000	0	30,000,000	0
普通預金	3,691,583	96,687,080	81,490,400	18,888,263
鹿児島県地方債	602,479,600	47,990,400	36,187,080	614,282,920
外国公社債(仕組債)	150,000,000	0	0	150,000,000
合 計	786,171,183	178,177,480	177,677,480	786,671,183

### 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	3,500,000	(0)	(3,500,000)	(0)
貸付信託預金	0	(0)	(0)	(0)
普通預金	18,888,263	(18,888,263)	(0)	(0)
鹿児島県地方債	614,282,920	(614,282,920)	(0)	(0)
外国公社債(仕組債)	150,000,000	(150,000,000)	(0)	(0)
合 計	786,671,183	(783,171,183)	(3,500,000)	(0)

### 4. 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20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	455,430	121,920	333,510
預金	22,093,114	13,262,218	8,830,896
未収金	174,670	234,720	△ 60,050
流動資産 合計	22,723,214	13,618,858	9,104,356
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	2,882,830	4,259,521	△ 1,376,691
その他固定資産 合計	2,882,830	4,259,521	△ 1,376,691
固定資産 合計	2,882,830	4,259,521	△ 1,376,691
資産 合計	25,606,044	17,878,379	7,727,665
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	13,238,317	7,756,479	5,481,838
預り金	171,037	164,646	6,391
流動負債 合計	13,409,354	7,921,125	5,488,229
2 固定負債			
固定負債 合計	0	0	0
負債 合計	13,409,354	7,921,125	5,488,229
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計		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	12,196,690	9,957,254	2,239,436
(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)
正味財産合計	12,196,690	9,957,254	2,239,436
負債及び正味財産 合計	25,606,044	17,878,379	7,727,665

## (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19年4月1日から平成20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	31,889,325	30,786,945	1,102,380
文化村センター事業収益	19,999,170	19,220,905	778,265
研修センター事業収益	11,890,155	11,566,040	324,115
②他会計からの繰入額			
一般会計からの繰入額	124,438,089	127,709,127	△ 3,271,038
③雑収益	327,943	437,013	△ 109,070
受取利息	19,042	15,256	3,786
雑収益	308,901	421,757	△ 112,856
経常収益計	156,655,357	158,933,085	△ 2,277,728
(2) 経常費用			
①事業費	154,415,880	154,930,240	△ 514,360
環境学習事業	4,546,453	4,834,948	△ 288,495
屋久島山岳部利用対策事業	726,974	801,990	△ 75,016
研修生食事料	3,221,550	3,041,350	180,200
施設管理運営事業	145,920,903	146,251,952	△ 331,049
(報酬)	(1,800,000)	(1,800,000)	0
(給料手当)	(38,555,506)	(39,659,968)	△ 1,104,462
(退職給付)	(350,000)	(420,000)	△ 70,000
(福利厚生費)	(9,778,360)	(9,891,677)	△ 113,317
(会議費)	(125,219)	(464,110)	△ 338,891
(旅費交通費)	(2,919,370)	(3,569,418)	△ 650,048
(通信運搬費)	(2,038,029)	(1,838,638)	199,391
(消耗什器備品費)	(312,505)	(475,419)	△ 162,914
(消耗品費)	(4,819,170)	(3,432,887)	1,386,283
(修繕費)	(4,229,120)	(7,594,885)	△ 3,365,765
(印刷製本費)	(756,142)	(222,915)	533,227
(燃料費)	(495,813)	(560,010)	△ 64,197
(光熱水費)	(18,397,574)	(18,003,397)	394,177
(賃借料)	(3,735,759)	(4,715,040)	△ 979,281
(保険料)	(1,530,230)	(1,463,220)	67,010
(諸謝金)	(23,000)	(17,250)	5,750
(租税公課)	(2,795,100)	(2,977,800)	△ 182,700
(支払負担金)	(447,700)	(581,000)	△ 133,300
(委託費)	(50,851,113)	(45,762,147)	5,088,966
(補償費)	(0)	(46,680)	△ 46,680
(雑費)	(584,502)	(602,603)	△ 18,101
(什器備品減価償却費)	(1,376,691)	(2,152,888)	△ 776,197
② 他会計への繰出額	41	0	41
一般会計への繰出額	(41)	(0)	41
経常費用計	154,415,921	154,930,240	△ 514,319
当期経常増減額	2,239,436	4,002,845	△ 1,763,409
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	2,239,436	4,002,845	△ 1,763,409
一般正味財産期首残高	9,957,254	5,954,409	4,002,845
一般正味財産期末残高	12,196,690	9,957,254	2,239,436
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	12,196,690	9,957,254	2,239,436

## 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	32,253,560	29,370,730	2,882,830
	32,253,560	29,370,730	2,882,830

### 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20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
<b>I 資産の部</b>				
1 流動資産				
現金	457,302	455,430		912,732
預金	30,384,584	22,093,114		52,477,698
未収金	238,085	174,670		412,755
仮払金	5,800			5,800
流動資産 合計	31,085,771	22,723,214		53,808,985
2 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産定期預金	3,500,000	0		3,500,000
基本財産普通預金	18,888,263	0		18,888,263
鹿児島県地方債	614,282,920	0		614,282,920
外国公社債（仕組債）	150,000,000	0		150,000,000
基本財産 合計	786,671,183	0		786,671,183
(2) 特定資産	0	0		0
(3) その他固定資産				
什器備品	0	2,882,830		2,882,830
その他固定資産 合計	0	2,882,830		2,882,830
固定資産 合計	786,671,183	2,882,830		789,554,013
資産 合計	817,756,954	25,606,044		843,362,998
<b>II 負債の部</b>				
1 流動負債				
未払金	858,993	13,238,317		14,097,310
預り金	39,849	171,037		210,886
流動負債 合計	898,842	13,409,354		14,308,196
2 固定負債				
固定負債 合計	0	0		0
負債 合計	898,842	13,409,354		14,308,196
<b>III 正味財産の部</b>				
1 指定正味財産				
県出捐金	510,000,000	0		510,000,000
屋久島町出捐金	200,000,000	0		200,000,000
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				
（うち基本財産への充当額）	34,186,929	12,196,690		46,383,619
（うち特定資産への充当額）	(4,000,000)	(0)		(4,000,000)
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)		(0)
正味財産合計	816,858,112	12,196,690		829,054,802
負債及び正味財産 合計	817,756,954	25,606,044		843,362,998

## (2) 正味財産増減計算書総括表 (平成19年4月1日から平成20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	15,404,091	0		15,404,091
②受取会費				
会員受取会費	2,140,000	0		2,140,000
③受託事業収益	124,411,475	0		124,411,475
鹿児島県受託事業収益	124,173,390	0		124,173,390
環境省受託事業収益	238,085	0		238,085
④事業収益	42,000	31,889,325		31,931,325
環境学習事業受講料収益	42,000	0		42,000
文化村センター事業収益	0	19,999,170		19,999,170
研修センター事業収益	0	11,890,155		11,890,155
⑤受取補助金等				
受取国庫助成金	0	0		0
⑥受取寄付金	5,328,490	0		5,328,490
受取賛助企業等寄付金	2,685,535	0		2,685,535
受取一般寄付金	219,097	0		219,097
環境保全募金収益	2,423,858	0		2,423,858
⑦他会計からの繰入額				
繰入額	41	124,438,089	△ 124,438,089	41
⑧雑収益	184,934	327,943		512,877
経常収益計	147,511,031	156,655,357	△ 124,438,089	179,728,299
(2) 経常費用				
①事業費	11,910,538	154,415,880		166,326,418
環境学習事業	411,108	4,546,453		4,957,561
環境形成事業	5,790,576	0		5,790,576
交流推進事業	4,354,582	0		4,354,582
屋久島地域づくり支援事業	1,327,352	0		1,327,352
屋久島山岳部利用対策事業	0	726,974		726,974
研修生食事料	0	3,221,550		3,221,550
施設管理運営事業	0	145,920,903		145,920,903
雑費	26,920	0		26,920
②管理費	6,275,804	0		6,275,804
③他会計への繰出額	124,438,089	41	△ 124,438,089	41
経常費用計	142,624,431	154,415,921	△ 124,438,089	172,602,263
当期経常増減額	4,886,600	2,239,436	0	7,126,036
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	4,886,600	2,239,436		7,126,036
一般正味財産期首残高	29,300,329	9,957,254		39,257,583
一般正味財産期末残高	34,186,929	12,196,690		46,383,619
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	816,858,112	12,196,690		829,054,802

## (3) 財産目録総括表 (平成20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	912,732	
普通預金	40,977,698	
(鹿児島銀行県庁支店)	13,395,225	
(鹿児島銀行屋久島支店)	532,518	
(ゆうちょ銀行)	4,956,841	
(鹿児島銀行屋久島支店)	15,279,736	
(鹿児島銀行安房支店)	6,567,303	
(鹿児島銀行安房支店)	246,075	
定期預金	11,500,000	
(鹿児島銀行屋久島支店)	6,500,000	
(ゆうちょ銀行)	5,000,000	
未収金	412,755	
仮払金	5,800	
流動資産 合計		53,808,985
2 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産定期預金	3,500,000	
(鹿児島銀行屋久島支店)	3,500,000	
基本財産普通預金	18,888,263	
(鹿児島銀行県庁支店)	18,093,540	
(鹿児島銀行屋久島支店)	794,723	
鹿児島県地方債	614,282,920	
(鹿児島県平成11年度第4回公債)	139,568,000	
(鹿児島県平成12年度第4回公債)	113,851,800	
(鹿児島県平成13年度第3回公債)	150,971,840	
(鹿児島県平成14年度第2回公債)	26,312,880	
(鹿児島県平成15年度第3回公債)	37,600,000	
(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	
(鹿児島県平成19年度第1回公債)	47,990,400	
外国公社債(仕組債)		
(野村證券鹿児島支店)	150,000,000	
基本財産 合計	786,671,183	
(2) 特定資産		
特定資産 合計	0	
(3) その他固定資産		
什器備品	2,882,830	
その他固定資産 合計	2,882,830	
固定資産 合計		789,554,013
資産 合計		843,362,998
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)	14,097,310	
預り金(社会保険料等)	210,886	
流動負債 合計		14,308,196
2 固定負債		
固定負債 合計		0
負債 合計		14,308,196
正味財産		829,054,802