

# 決 算 報 告 書

(第 8 期)

自 平成 25 年 4 月 1 日  
至 平成 26 年 3 月 31 日

特定非営利活動法人三重県自然環境保全財団

三重県三重郡菰野町宿野 2 0

法人名： 特定非営利活動法人 三重県自然環境保全センター

活動計算書

平成25年 4月 1日 ～ 平成26年 3月 1日 まで

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 経常収益</b>		
1. 受取会費		
正会員受取会費	0	
賛助会員受取会費	0	0
2. 受取寄付金		
受取寄付金	179,009	179,009
3. 受取助成金・補助金		
受取助成金・補助金	0	0
4. 事業収益		
博物館事業収益	30,517,533	
まちづくり事業収益	5,929,818	36,447,351
5. その他収益		
受取利息	1,907	
雑収益	224,904	226,811
経常収益計		36,853,171
<b>II 経常費用</b>		
1. 事業費		
(1) 事業原価		
期首棚卸高	0	
事業仕入高	335,847	
期末棚卸高	△ 120,000	
事業原価計	215,847	
(2) 人件費		
給料手当	20,763,787	
臨時雇賃金	0	
法定福利費	2,516,274	
福利厚生費	106,408	
通勤費	721,129	
人件費計	24,107,598	
(3) その他経費		
事業・保守委託費	2,856,268	
イベント開催費	405,384	
調査費	79,013	
啓発費	6,858	
研修費	147,178	
旅費交通費	920,938	
通信費	430,422	
交際費	19,151	
賃借料	300,939	
保険料	447,592	
修繕費	1,562,972	
水道光熱費	1,463,545	
備品費	455,784	
消耗品費	1,583,448	
書籍図書費	0	
車両燃料費	706,975	
事務経費	0	
租税公課	55,464	
印刷費	151,491	
広告宣伝費	0	
講師謝金	214,289	
リース料	326,240	
減価償却費	0	

支払手数料	0		
諸会費	117,168		
会議費	149,156		
	0		
雑費	11,021		
その他経費計	12,411,296		
事業費計		36,734,741	
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	0		
給与手当	722,801		
法定福利費	263,189		
福利厚生費	127,497		
通勤費	64,069		
人件費計	1,177,556		
(2) その他経費			
旅費交通費	3,606		
通信費	258,640		
交際費	13,953		
減価償却費	414,990		
賃借料	485,998		
保険料	88,160		
水道光熱費	68,651		
消耗品費	14,953		
租税公課	18,449		
事務経費	34,486		
支払手数料	0		
広告宣伝費	181,220		
諸会費	4,250		
会議費	667		
雑費	29,849		
その他経費計	1,617,872		
管理費計		2,795,428	
経常費用計			39,530,169
当期経常増減額			△ 2,676,998
III 経常外収益			
1. 固定資産売却益		0	
2. 過年度損益修正益		0	
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
1. 固定資産除却損		0	
2. 過年度損益修正損		0	
経常外費用計			0
経理区分振替額			0
税引前当期正味財産増減額			△ 2,676,998
法人税、住民税及び事業税			154,910
当期正味財産増減額			△ 2,831,908
前期繰越正味財産額			1,572,210
次期繰越正味財産額			△ 1,259,698

法人名： 特定非営利活動法人 三重県自然環境保全センター

## 貸借対照表

平成26年 3月 1日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金	5,308,773	
未収金	6,743,021	
棚卸資産	120,000	
流動資産合計		12,171,794
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
車両運搬具	580,191	
什器備品		
有形固定資産計	580,191	
(2)無形固定資産		
ソフトウェア		
無形固定資産計	0	
(3)投資その他の資産		
敷金・保証金	80,000	
投資その他の資産計	80,000	
固定資産合計		660,191
資産合計		12,831,985
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
買掛金	29,644	
未払金	894,300	
未払費用	4,266,684	
未払税金	119,910	
前受金	400,000	
預り金	114,014	
流動負債合計		5,824,552
2. 固定負債		
役員借入金	8,267,131	
固定負債合計		8,267,131
負債合計		14,091,683
<b>III 正味財産の部</b>		
前期繰越正味財産		1,572,210
当期正味財産増減額		△ 2,831,908
正味財産合計		△ 1,259,698
負債及び正味財産合計		12,831,985

## 財産目録

平成26年 3月 1日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金		
手許現金	237,076	
ゆうちょ銀行 振替受払口座 No.187070	5,620	
ゆうちょ銀行 振替受払口座 No.150297	11,220	
三重銀行 菰野支店 No.1087250	2,054,011	
三重銀行 菰野支店 No.1117569	0	
三重銀行 菰野支店 No.1112100	800,657	
三重銀行 菰野支店 No.1118811	1,070,148	
三重銀行 菰野支店 No.1124086	493,096	
三重銀行 菰野支店 No.1124995	236,945	
ゆうちょ銀行 No.14265161	400,000	
未収金		
三重県	5,700,000	
菰野町	1,000,000	
湯の山温泉協同組合	30,000	
サントリ-ビハレッジ	13,021	
棚卸資産		
販売用グッズ	120,000	
<b>流動資産合計</b>		12,171,794
<b>2. 固定資産</b>		
(1) 有形固定資産		
車両運搬具		
マツダ アクセラ	580,191	
(3) 投資その他の資産		
敷金・保証金		
桑名事務所	80,000	
<b>固定資産合計</b>		660,191
<b>資産合計</b>		12,831,985
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
買掛金		
湯の山温泉女将の会きらら	18,475	
湯の山温泉協同組合	1,945	
日の出屋製菓	9,224	
未払金		
未払消費税等	894,300	
未払費用		
3月分給料	1,506,341	
3月分社会保険料	449,878	
内山 潔	645,603	
三重県	30,406	
東海物産㈱	322,875	
三重トヨペット㈱	150,330	
㈲伊藤農機具	157,250	
桑名電気産業㈱	304,500	
三重銀カード	107,455	
㈱ケイエムサービス	404,250	
㈲ラクール	102,900	
その他7件	84,896	
未払税金		
未払法人税等	119,910	
前受金		
公益財団法人 イオン環境財団	400,000	
預り金		
源泉所得税	114,014	
<b>流動負債合計</b>		5,824,552
<b>2. 固定負債</b>		
役員借入金		
理事2名	8,267,131	
<b>固定負債合計</b>		8,267,131
<b>負債合計</b>		14,091,683
<b>正味財産</b>		△ 1,259,698

## 財務諸表の注記

### 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
棚卸資産の評価基準は、原価基準により評価方法は総平均法によっています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産の償却方法は、以下の方法を採用しています。  
建物については、法人税法に規定する定額法  
建物以外については、平成24年3月31日以前に取得したものは法人税法に規定する250%定率法  
建物以外については、平成24年4月1日以後に取得したものは法人税法に規定する200%定率法  
無形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税抜経理方式によっています。

### 2. 事業の内訳

事業の区分は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	特定非営利事業								管理部	事業費計
	博物館事業				まちづくり事業					
	調査研究	自然学校	県民の森	桑名市自	小計	地域計画	0番線事業	小計		
<b>I 経常収益</b>										
<b>1.受取会費</b>										
正会員受取会費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
賛助会員受取会費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>2.受取寄付金</b>									179,009	179,009
受取寄付金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>3.受取助成金・補助金</b>										
受取助成金・補助金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>4.事業収益</b>										
博物館事業収益	1,113,521	3,000,000	22,054,012	4,350,000	30,517,533	-	-	-	-	30,517,533
まちづくり事業収益	-	-	-	-	-	186,906	5,742,912	5,929,818	-	5,929,818
<b>5.その他収益</b>										
受取利息	-	-	730	83	813	-	524	524	570	1,907
雑収益	-	62,623	62,431	78,123	203,177	4,649	16,967	21,616	111	224,904
<b>経常収益計</b>	<b>1,113,521</b>	<b>3,062,623</b>	<b>22,117,173</b>	<b>4,428,206</b>	<b>30,721,523</b>	<b>191,555</b>	<b>5,760,403</b>	<b>5,951,958</b>	<b>179,690</b>	<b>36,853,171</b>
<b>II 経常費用</b>										
<b>1.事業費</b>										
<b>(1)事業原価</b>										
期首棚卸高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
事業仕入高	335,847	-	-	-	335,847	-	-	-	-	335,847
期末棚卸高	-120,000	-	-	-	-120,000	-	-	-	-	-120,000
事業原価計	215,847	-	-	-	215,847	-	-	-	-	215,847
<b>(2)人件費</b>										
給料手当	602,000	1,269,900	11,321,887	3,186,000	16,379,787	72,000	4,312,000	4,384,000	-	20,763,787
法定福利費	20,206	134,736	1,369,572	558,351	2,082,865	13,472	419,937	433,409	-	2,516,274
福利厚生費	21,426	-	82,220	-	103,646	-	2,762	2,762	-	106,408
通勤費	17,824	40,873	361,193	218,374	638,264	-	82,865	82,865	-	721,129
人件費計	661,456	1,445,509	13,134,872	3,962,725	19,204,562	85,472	4,817,564	4,903,036	-	24,107,598
<b>(3)その他経費</b>										
保守委託費	-	200,000	2,627,696	-	2,827,696	-	28,572	28,572	-	2,856,268
材料費	-	-	405,384	-	405,384	-	-	-	-	405,384
調査費	79,013	-	-	-	79,013	-	-	-	-	79,013
啓発費	6,858	-	-	-	6,858	-	-	-	-	6,858
研修費	25,716	-	112,128	-	137,844	-	9,334	9,334	-	147,178
旅費交通費	615,901	-	159,168	1,486	776,555	-	144,383	144,383	-	920,938
通信費	132,223	-	172,074	2,365	306,662	-	123,760	123,760	-	430,422
交際費	19,151	-	-	-	19,151	-	-	-	-	19,151
貸借料	-	-	3,646	-	3,646	-	297,293	297,293	-	300,939
保険料	-	-	396,592	-	396,592	-	51,000	51,000	-	447,592
修繕費	18,000	-	1,544,972	-	1,562,972	-	-	-	-	1,562,972
水道光熱費	-	-	1,444,590	-	1,444,590	-	18,955	18,955	-	1,463,545
備品費	285,307	-	170,477	-	455,784	-	-	-	-	455,784
消耗品費	210,106	837	785,656	205,149	1,201,748	-	381,700	381,700	-	1,583,448
車両燃料費	436,556	-	258,537	-	695,093	-	11,882	11,882	-	706,975
租税公課	51,150	-	4,195	14	55,359	-	105	105	-	55,464
印刷費	93,000	-	2,491	31,000	126,491	-	25,000	25,000	-	151,491
講師謝金	-	-	214,289	-	214,289	-	-	-	-	214,289
リース料	-	-	-	155,240	155,240	-	171,000	171,000	-	326,240
諸会費	67,263	36,000	-	-	103,263	13,905	-	13,905	-	117,168
会議費	149,156	-	-	-	149,156	-	-	-	-	149,156
雑費	2,837	6,000	1,284	200	10,321	-	700	700	-	11,021
その他経費計	2,192,237	242,837	8,303,179	395,454	11,133,707	13,905	1,263,684	1,277,589	-	12,411,296
<b>事業費計</b>	<b>3,069,540</b>	<b>1,688,346</b>	<b>21,438,051</b>	<b>4,358,179</b>	<b>30,554,116</b>	<b>99,377</b>	<b>6,081,248</b>	<b>6,180,625</b>	<b>-</b>	<b>36,734,741</b>

3. 固定資産の増減内訳  
 固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産				0		0
土地				0		0
建物				0		0
建物付属設備				0		0
構築物				0		0
車両運搬具	1,707,000			1,707,000	△ 1,126,809	580,191
什器備品				0		0
無形固定資産				0		0
ソフトウェア				0		0
投資その他の資産				0		0
敷金・保証金				0		0
合 計	1,707,000	0	0	1,707,000	△ 1,126,809	580,191

4. 借入金の増減内訳  
 借入金の増減は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	8,957,307	8,755	698,931	8,267,131

5. 役員及びその近親者との取引の内容  
 役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

科 目	財務諸表に計上された金	内役員及び近親者との取
(貸借対照表)		
短期借入金	8,267,131	8,267,131
未払費用	4,266,684	882,099
(活動計算書)		
受取寄付金	179,009	
	12,712,824	9,149,230