

財 務 諸 表

自：平成21年 4月 1日

至：平成22年 3月15日

〒646-0050
和歌山県田辺市天神崎5-17

財団法人 天神崎の自然を大切にする会

会長 初山 丈夫

貸借対照表

平成 22年 3月 15日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,885,559	2,752,652	867,093
未収金	97,386	107,504	10,118
貯蔵品	118,128	260,315	142,187
仮払金	0	5,000	5,000
流動資産合計	2,101,073	3,125,471	1,024,398
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	307,939,393	307,939,393	0
基本財産合計	307,939,393	307,939,393	0
(2) 特定資産			
投資有価証券	186,315,943	172,110,534	14,205,409
土地買取引当資産	33,309,769	30,705,176	2,604,593
有価証券購入引当資産	1,700,015	12,712,466	11,012,451
特定資産合計	221,325,727	215,528,176	5,797,551
(3) その他固定資産			
什器備品	184,285	304,792	120,507
構築物	146,991	163,476	16,485
その他固定資産合計	331,276	468,268	136,992
固定資産合計	529,596,396	523,935,837	5,660,559
資産合計	531,697,469	527,061,308	4,636,161
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	88,259	0	88,259
前受金	0	510,470	510,470
預り金	15,240	35,724	20,484
仮受金	0	2,000	2,000
流動負債合計	103,499	548,194	444,695
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	103,499	548,194	444,695
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
土地	0	307,939,393	307,939,393
寄付金	528,780,728	215,528,176	313,252,552
指定正味財産合計	528,780,728	523,467,569	5,313,159
(うち基本財産への充当額)	(307,939,393)	(307,939,393)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(220,841,335)	(215,528,176)	(5,313,159)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(484,392)	(0)	(484,392)
正味財産合計	531,593,970	526,513,114	5,080,856
負債及び正味財産合計	531,697,469	527,061,308	4,636,161

貸借対照表内訳表

平成 22年 3月 15日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	1,885,559	0	0	1,885,559
未収金	0	97,386	0	97,386
貯蔵品	118,128	0	0	118,128
流動資産合計	2,003,687	97,386	0	2,101,073
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
土地	307,939,393	0	0	307,939,393
基本財産合計	307,939,393	0	0	307,939,393
(2) 特定資産				
投資有価証券	186,315,943	0	0	186,315,943
土地買取引当資産	33,309,769	0	0	33,309,769
有価証券購入引当資産	1,700,015	0	0	1,700,015
特定資産合計	221,325,727	0	0	221,325,727
(3) その他固定資産				
什器備品	0	184,285	0	184,285
構築物	146,991	0	0	146,991
その他固定資産合計	146,991	184,285	0	331,276
固定資産合計	529,412,111	184,285	0	529,596,396
資産合計	531,415,798	281,671	0	531,697,469
負債の部				
1. 流動負債				
未払金	0	88,259	0	88,259
預り金	0	15,240	0	15,240
流動負債合計	0	103,499	0	103,499
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	0	103,499	0	103,499
正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	528,780,728	0	0	528,780,728
指定正味財産合計	528,780,728	0	0	528,780,728
(うち基本財産への充当額)	(307,939,393)	(0)	(0)	(307,939,393)
(うち特定資産への充当額)	(220,841,335)	(0)	(0)	(220,841,335)
2. 一般正味財産	2,635,070	178,172	0	2,813,242
(うち特定資産への充当額)	(484,392)	(0)	(0)	(484,392)
正味財産合計	531,415,798	178,172	0	531,593,970
負債及び正味財産合計	531,415,798	281,671	0	531,697,469

正味財産増減計算書

平成 21年 4月 1日 から平成 22年 3月 15日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	0	1,980,939	1,980,939
特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,780,319	0	2,780,319
受取会費			
正会員受取会費	2,822,000	2,550,000	272,000
賛助会員受取会費	1,829,594	2,899,410	1,069,816
受取会費計	4,651,594	5,449,410	797,816
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	121,000	122,000	1,000
受取寄付金			
受取寄付金	0	5,647,391	5,647,391
雑収益			
受取利息	3,277	116,572	113,295
雑収益	148,219	81,650	66,569
雑収益計	151,496	198,222	46,726
経常収益計	7,704,409	13,397,962	5,693,553
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	3,234,000	0	3,234,000
福利厚生費	371,288	0	371,288
旅費交通費	0	20,000	20,000
通信運搬費	555,912	280,404	275,508
減価償却費	16,485	0	16,485
消耗什器備品費	35,004	0	35,004
消耗品費	57,050	8,610	48,440
印刷製本費	87,150	176,865	89,715
賃借料	44,810	0	44,810
保険料	850	0	850
租税公課	43,680	0	43,680
委託費	938,701	1,758,767	820,066
雑費	98,670	63,210	35,460
事業費計	5,483,600	2,307,856	3,175,744
管理費			
役員報酬	0	780,000	780,000
給料手当	462,000	2,966,800	2,504,800
福利厚生費	318,515	458,901	140,386
会議費	16,324	25,821	9,497
旅費交通費	156,540	170,840	14,300
通信運搬費	116,120	234,104	117,984
減価償却費	120,507	348,907	228,400
消耗什器備品費	0	15,100	15,100
消耗品費	131,756	114,595	17,161
修繕費	86,415	57,080	29,335
印刷製本費	0	128,333	128,333
賃借料	357,630	236,880	120,750
諸謝金	0	108,900	108,900
支払負担金	73,500	0	73,500
支払手数料	572,500	150,610	421,890

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
雑費	41,305	50,200	8,895
管理費計	2,453,112	5,847,071	3,393,959
経常費用計	7,936,712	8,154,927	218,215
評価損益等調整前当期経常増減額	232,303	5,243,035	5,475,338
当期経常増減額	232,303	5,243,035	5,475,338
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益			
投資有価証券売却益	0	52,650	52,650
経常外収益計	0	52,650	52,650
(2) 経常外費用			
固定資産売却損			
投資有価証券売却損	0	66,600	66,600
経常外費用計	0	66,600	66,600
当期経常外増減額	0	13,950	13,950
税引前当期一般正味財産増減額	232,303	5,229,085	5,461,388
当期一般正味財産増減額	232,303	5,229,085	5,461,388
一般正味財産期首残高	3,045,545	2,183,540	5,229,085
一般正味財産期末残高	2,813,242	3,045,545	232,303
指定正味財産増減の部			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,780,319	0	2,780,319
受取寄付金			
受取寄付金	5,313,159	0	5,313,159
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	2,780,319	0	2,780,319
当期指定正味財産増減額	5,313,159	0	5,313,159
指定正味財産期首残高	523,467,569	523,467,569	0
指定正味財産期末残高	528,780,728	523,467,569	5,313,159
正味財産期末残高	531,593,970	526,513,114	5,080,856

正味財産増減計算書内訳表

平成 21年 4月 1日 から平成 22年 3月 15日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			
	公 1	公 2	共通	小計
一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益				
特定資産受取利息	80,834	0	2,699,485	2,780,319
受取会費				
正会員受取会費	0	0	1,411,000	1,411,000
賛助会員受取会費	0	0	914,797	914,797
受取会費計	0	0	2,325,797	2,325,797
受取補助金等				
受取地方公共団体補助金	0	121,000	0	121,000
雑収益				
受取利息	0	0	3,277	3,277
雑収益	0	11,000	103,500	114,500
雑収益計	0	11,000	106,777	117,777
経常収益計	80,834	132,000	5,132,059	5,344,893
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当	1,617,000	1,617,000	0	3,234,000
福利厚生費	227,768	143,520	0	371,288
通信運搬費	0	555,912	0	555,912
減価償却費	0	0	16,485	16,485
消耗什器備品費	35,004	0	0	35,004
消耗品費	0	57,050	0	57,050
印刷製本費	0	0	87,150	87,150
賃借料	0	44,810	0	44,810
保険料	0	850	0	850
租税公課	43,680	0	0	43,680
委託費	412,162	258,369	268,170	938,701
雑費	0	525	98,145	98,670
事業費計	2,335,614	2,678,036	469,950	5,483,600
管理費				
給料手当	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0
支払負担金	0	0	0	0
支払手数料	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0
管理費計	0	0	0	0
経常費用計	2,335,614	2,678,036	469,950	5,483,600
評価損益等調整前当期経常増減額	2,254,780	2,546,036	4,662,109	138,707
当期経常増減額	2,254,780	2,546,036	4,662,109	138,707
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

科 目	公益目的事業会計			
	公 1	公 2	共通	小計
税引前当期一般正味財産増減額	2,254,780	2,546,036	4,662,109	138,707
当期一般正味財産増減額	2,254,780	2,546,036	4,662,109	138,707
一般正味財産期首残高	0	0	2,663,973	2,663,973
一般正味財産期末残高	2,254,780	2,546,036	7,326,082	2,525,266
指定正味財産増減の部				
特定資産運用益				
特定資産受取利息	80,834	0	2,699,485	2,780,319
受取寄付金				
受取寄付金	2,523,759	0	2,789,400	5,313,159
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	80,834	0	2,699,485	2,780,319
当期指定正味財産増減額	2,523,759	0	2,789,400	5,313,159
指定正味財産期首残高	30,705,176	0	492,762,393	523,467,569
指定正味財産期末残高	33,228,935	0	495,551,793	528,780,728
正味財産期末残高	30,974,155	2,546,036	502,877,875	531,305,994

科 目	法人会計	内部取引 消去	合 計	
一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益				
特定資産受取利息	0	0	2,780,319	
受取会費				
正会員受取会費	1,411,000	0	2,822,000	
賛助会員受取会費	914,797	0	1,829,594	
受取会費計	2,325,797	0	4,651,594	
受取補助金等				
受取地方公共団体補助金	0	0	121,000	
雑収益				
受取利息	0	0	3,277	
雑収益	33,719	0	148,219	
雑収益計	33,719	0	151,496	
経常収益計	2,359,516	0	7,704,409	
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当	0	0	3,234,000	
福利厚生費	0	0	371,288	
通信運搬費	0	0	555,912	
減価償却費	0	0	16,485	
消耗什器備品費	0	0	35,004	
消耗品費	0	0	57,050	
印刷製本費	0	0	87,150	
賃借料	0	0	44,810	
保険料	0	0	850	
租税公課	0	0	43,680	
委託費	0	0	938,701	
雑費	0	0	98,670	
事業費計	0	0	5,483,600	
管理費				
給料手当	462,000	0	462,000	
福利厚生費	318,515	0	318,515	
会議費	16,324	0	16,324	
旅費交通費	156,540	0	156,540	
通信運搬費	116,120	0	116,120	
減価償却費	120,507	0	120,507	
消耗品費	131,756	0	131,756	
修繕費	86,415	0	86,415	
賃借料	357,630	0	357,630	
支払負担金	73,500	0	73,500	
支払手数料	572,500	0	572,500	
雑費	41,305	0	41,305	
管理費計	2,453,112	0	2,453,112	
経常費用計	2,453,112	0	7,936,712	
評価損益等調整前当期経常増減額	93,596	0	232,303	
当期経常増減額	93,596	0	232,303	
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	

科 目	法人会計	内部取引 消去	合 計	
税引前当期一般正味財産増減額	93,596	0	232,303	
当期一般正味財産増減額	93,596	0	232,303	
一般正味財産期首残高	381,572	0	3,045,545	
一般正味財産期末残高	287,976	0	2,813,242	
指定正味財産増減の部				
特定資産運用益				
特定資産受取利息	0	0	2,780,319	
受取寄付金				
受取寄付金	0	0	5,313,159	
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	0	0	2,780,319	
当期指定正味財産増減額	0	0	5,313,159	
指定正味財産期首残高	0	0	523,467,569	
指定正味財産期末残高	0	0	528,780,728	
正味財産期末残高	287,976	0	531,593,970	

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

当期から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会）を採用している。

- (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）によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、
平成20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
該当なし
- (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
該当なし
- (6) 消費税等の会計処理
該当なし

3. 会計方針の変更

該当なし

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				
土地(基)	307,939,393	0	0	307,939,393
小計	307,939,393	0	0	307,939,393
特定資産				
投資有価証券(特)	172,110,534	38,205,409	24,000,000	186,315,943
土地買取引当資産	30,705,176	4,095,519	1,490,926	33,309,769
有価証券購入引当資産	12,712,466	20,186,063	31,198,514	1,700,015
小計	215,528,176	62,486,991	56,689,440	221,325,727
合計	523,467,569	62,486,991	56,689,440	529,265,120

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				
土地(基)	307,939,393	307,939,393	0	
小計	307,939,393	307,939,393	0	
特定資産				
投資有価証券 (特)	186,315,943	186,045,509	270,434	0
土地買取引当 資産	33,309,769	33,228,935	80,834	0
有価証券購入引 当資産	1,700,015	1,566,891	133,124	0
小計	221,325,727	220,841,335	484,392	0
合計	529,265,120	528,780,728	484,392	0

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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	784,350	600,065	184,285
構築物	164,850	17,859	146,991
小 計	949,200	617,924	331,276
合 計	949,200	617,924	331,276

8．債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当なし

9．保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務
該当なし

10．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。

別紙参照（雛形ファイルを使用）

11．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。

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
地方団体助成金	田辺市	0	121,000	121,000	0
				貸借対照表上の 記載区分	一般正味財産

12．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	
特定資産受取利息	2,780,319
小 計	2,780,319
合 計	2,780,319

13．関連当事者との取引の内容
関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

別紙参照（雛形ファイルを使用）

14．キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
（1）現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

該当なし

15．重要な後発事象

該当なし

16．その他

（1）新会計基準適用に伴う過年度修正額の内訳
指定正味財産増減の部
過年度特定資産受取利息 261,792円

10 . 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
長期利付国庫債券 2 3 2 回	4,300,000	4,358,566	58,566
" 2 3 7 回	1,000,000	1,027,210	27,210
" 2 4 6 回	9,969,788	10,167,000	197,212
長期利付国債 2 7 5 回	17,000,000	17,747,150	747,150
第60回 国債	19,787,722	19,420,000	-367,722
長期利付国債 305回	7,998,426	7,996,000	-2,426
兵庫県公募公債 1 2 年 4 回	4,998,456	5,014,000	15,544
神奈川県公募公債 1 1 3 回	4,992,000	5,058,500	66,500
川崎市公募公債 7 2 回	4,997,604	5,065,000	67,396
茨城県公募公債 1 2 年 1 回	2,990,244	3,035,100	44,856
名古屋市公募公債 1 2 回け号	7,971,552	8,151,200	179,648
埼玉県公募公債 1 3 年 4 回	999,348	1,022,100	22,752
東京都公募公債 5 8 7 回	4,984,944	5,126,150	141,206
東京都公募公債 5 8 8 回	2,994,048	3,077,760	83,712
大阪府公募公債 2 5 6 回	11,937,228	12,248,400	311,172
兵庫県公募公債 1 5 年 5 回	9,939,328	10,394,000	454,672
第 2 5 回共同地方債	3,986,628	4,159,600	172,972
東京都公債 5 9 4 回	15,585,733	16,235,200	649,467
北海道公債18年13回	3,900,000	3,974,100	74,100
和歌山県公募公債第 5 回	2,000,000	2,018,400	18,400
愛知県公債	9,982,894	9,936,000	-46,894
オリックス 1 2 4 回社債	4,000,000	4,010,800	10,800
第19回東京三菱UFJ社債	30,000,000	30,890,700	890,700
合 計	186,315,943	190,132,936	3,816,993

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	土地(基)	307,939,393	0	0	307,939,393
	基本財産計	307,939,393	0	0	307,939,393
特定資産	投資有価証券(特)	172,110,534	38,205,409	24,000,000	186,315,943
	土地買取引当資産	30,705,176	4,095,519	1,490,926	33,309,769
	有価証券購入引当資産	12,712,466	20,186,063	31,198,514	1,700,015
	特定資産計	215,528,176	62,486,991	56,689,440	221,325,727
その他固定資産	什器備品	304,792	0	120,507	184,285
	構築物	163,476	0	16,485	146,991
	その他固定資産計	468,268	0	136,992	331,276

2. 引当金の明細

該当なし

財産目録

平成22年3月15日現在

財団法人天神崎の自然を大切にする会

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金 預金	手元保管	運転資金として	19,332
		普通預金		
	未収金 貯蔵品	ゆうちょ銀行田辺郵便局	運転資金として	1,000,684
		紀陽銀行田辺支店	運転資金として	865,543
	NTT西日本	テレホンカード返却による通話料未回収金	97,386	
	パンフレット等	天神崎訪問者への広報品	118,128	
流動資産合計				2,101,073
(固定資産)				
基本財産	土地	51,728.23平方メートル 田辺市天神崎1443 他	公益目的保有財産であり、共通公益目的 事業に供している不可欠特定財産である	307,939,393
特定資産	投資有価証券	第305回10年利付国債 他	公益目的保有財産であり、運用益を公益 目的事業共通の財源として使用している	186,315,943
	土地買取 引当資産	普通預金 三菱東京UFJ銀行田辺支店 紀南農業協同組合本所 定期預金 三菱東京UFJ銀行田辺支店 紀南農業協同組合本所	公益目的保有財産であり、土地買取事業 の積立資産として管理されている預金	2,983,484 1,026,285
	有価証券 購入引当資産	普通預金 第三銀行田辺支店 定期預金 紀陽銀行田辺支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益 目的事業共通の財源として使用している 投資有価証券を購入する為の積立資産 として管理されている預金	785,124 914,891
その他固定資産	什器備品 構築物	パソコン3台 案内看板	公益目的保有財産であり、共通公益目的 事業に供している。天神崎敷地内の看板	184,285 146,991
固定資産合計				529,596,396
資産合計				531,697,469
(流動負債)	未払金 預り金	社会保険料 他 源泉所得税		88,259 15,240
流動負債合計				103,499
固定負債合計				0
負債合計				103,499
正味財産				531,593,970