

一般会計・収益事業特別会計

決 算 書

平成24年度(第21期)

自 平成24年 4月 1日  
至 平成24年 3月31日

財団法人 北海道新聞野生生物基金

## 貸借対照表総括表

平成 25 年 3 月 31 日現在

財団法人 北海道新聞野生生物基金

(単位：円)

科 目	一般会計	収益事業特別会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金預金	6,670,814	4,084,201		10,755,015
売掛金	840,000	0		840,000
商品	14,680,607	1,571,938		16,252,545
仮払金	51,800	0		51,800
一般会計貸付金	0	4,594,099	△ 4,594,099	0
流動資産合計	22,243,221	10,250,238	△ 4,594,099	27,899,360
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	109,076,000			109,076,000
定期預金	20,924,000			20,924,000
基本財産合計	130,000,000	0	0	130,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	5,010,200			5,010,200
助成事業積立資産	33,000,000			33,000,000
自然体験事業積立資産	28,000,000			28,000,000
特定資産合計	66,010,200	0	0	66,010,200
(3) その他固定資産				
投資有価証券	5,000,000			5,000,000
その他固定資産合計	5,000,000	0	0	5,000,000
固定資産合計	201,010,200	0	0	201,010,200
資産合計	223,253,421	10,250,238	△ 4,594,099	228,909,560
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	901,272			901,272
預り金	53,232			53,232
特別会計借入金	4,594,099	0	△ 4,594,099	0
流動負債合計	5,548,603	0	△ 4,594,099	954,504
2. 固定負債				
退職給付引当金	5,010,200			5,010,200
固定負債合計	5,010,200	0	0	5,010,200
負債合計	10,558,803	0	△ 4,594,099	5,964,704
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 指定正味財産				
寄付金	130,000,000			130,000,000
指定正味財産合計	130,000,000	0		130,000,000
(うち基本財産への充当額)	( 130,000,000 )	( 0 )		( 130,000,000 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )		( 0 )
2. 一般正味財産	82,694,618	10,250,238		92,944,856
(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)	( 61,000,000 )	( 0 )		( 61,000,000 )
正味財産合計	212,694,618	10,250,238	0	222,944,856
負債及び正味財産合計	223,253,421	10,250,238	△ 4,594,099	228,909,560

# 貸借対照表

平成 25 年 3 月 31 日現在

財団法人 北海道新聞野生生物基金

一般会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	6,670,814	15,631,656	△ 8,960,842
売掛金	840,000	0	840,000
商品	14,680,607	0	14,680,607
仮払金	51,800	3,837,060	△ 3,785,260
特別会計貸付金	0	9,989,568	△ 9,989,568
流動資産合計	22,243,221	29,458,284	△ 7,215,063
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
投資有価証券	109,076,000	109,076,000	0
定期預金	20,924,000	20,924,000	0
基本財産合計	130,000,000	130,000,000	0
<b>(2) 特定資産</b>			
退職給付引当資産	5,010,200	4,765,800	244,400
助成事業積立資産	33,000,000	33,000,000	0
自然体験事業積立資産	28,000,000	28,000,000	0
特定資産合計	66,010,200	65,765,800	244,400
<b>(3) その他固定資産</b>			
投資有価証券	5,000,000	5,000,000	0
その他固定資産合計	5,000,000	5,000,000	0
固定資産合計	201,010,200	200,765,800	244,400
資産合計	223,253,421	230,224,084	△ 6,970,663
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	901,272	124,692	776,580
預り金	53,232	60,160	△ 6,928
特別会計借入金	4,594,099	0	4,594,099
流動負債合計	5,548,603	184,852	5,363,751
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	5,010,200	4,765,800	244,400
固定負債合計	5,010,200	4,765,800	244,400
負債合計	10,558,803	4,950,652	5,608,151
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
寄付金	130,000,000	130,000,000	0
指定正味財産合計	130,000,000	130,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 130,000,000 )	( 130,000,000 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
<b>2. 一般正味財産</b>	82,694,618	95,273,432	△ 12,578,814
(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)	( 61,000,000 )	( 61,000,000 )	( 0 )
正味財産合計	212,694,618	225,273,432	△ 12,578,814
負債及び正味財産合計	223,253,421	230,224,084	△ 6,970,663

## 貸 借 対 照 表

平成 25 年 3 月 31 日現在

財団法人 北海道新聞野生生物基金

収益事業特別会計

(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	4,084,201	7,616,814	△ 3,532,613
売掛金	0	41,270	△ 41,270
商品	1,571,938	12,520,727	△ 10,948,789
立替金	0	735	△ 735
仮払金	0	60,260	△ 60,260
一般会計貸付金	4,594,099	0	4,594,099
流動資産合計	10,250,238	20,239,806	△ 9,989,568
2. 固定資産			
資産合計	10,250,238	20,239,806	△ 9,989,568
II 負債の部			
1. 流動負債			
一般会計借入金	0	9,989,568	△ 9,989,568
流動負債合計	0	9,989,568	△ 9,989,568
2. 固定負債			
負債合計	0	9,989,568	△ 9,989,568
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	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	10,250,238	10,250,238	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 )
正味財産合計	10,250,238	10,250,238	0
負債及び正味財産合計	10,250,238	20,239,806	△ 9,989,568

## 財務諸表に対する注記

財団法人 北海道新聞野生生物基金

### 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 …… 原価法によっております。  
その他の有価証券 …… 原価法によっております。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品 …… 最終仕入原価法によっております。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金 …… 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上して  
おります。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引に  
ついては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

### 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、次のとおりである。 (単位：円)

科 目	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
投資有価証券	109,076,000	0	0	109,076,000
定期預金	20,924,000	0	0	20,924,000
小 計	130,000,000	0	0	130,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	4,765,800	244,400	0	5,010,200
助成事業積立資産	33,000,000	0	0	33,000,000
自然体験事業積立資産	28,000,000	0	0	28,000,000
小 計	65,765,800	244,400	0	66,010,200
合 計	195,765,800	244,400	0	196,010,200

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)
<b>基本財産</b>				
投資有価証券	109,076,000	( 109,076,000 )	( 0 )	( 0 )
定期預金	20,924,000	( 20,924,000 )	( 0 )	( 0 )
小 計	130,000,000	( 130,000,000 )	( 0 )	( 0 )
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	5,010,200	( 0 )	( 0 )	( 5,010,200 )
助成事業積立資産	33,000,000	( 0 )	( 33,000,000 )	( 0 )
自然体験事業積立資産	28,000,000	( 0 )	( 28,000,000 )	( 0 )
小 計	66,010,200	( 0 )	( 61,000,000 )	( 5,010,200 )
合 計	196,010,200	( 130,000,000 )	( 61,000,000 )	( 5,010,200 )

4. 担保に供している資産

該当無し

5. 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

該当無し

6. 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						
モーリーの森植樹助成金	㈱北海道新聞社	—	500,000	500,000	—	—
北海道フラワーソンの助成金	㈱北海道新聞社	—	2,500,000	2,500,000	—	—
合 計		—	3,000,000	3,000,000	—	



# 財 産 目 録

平成 25 年 3 月 31日現在

財団法人 北海道新聞野生生物基金

(単位：円)

科 目	金 額			
<b>II 負債の部</b> 1. 流動負債 未払金      社会保険料      2・3月分 エコ基金プロジェクト アルバイト代 計 預り金      雇用保険料      4～3月分 源泉所得税      1～3月分 計 流動負債合計 2. 固定負債 退職給付引当金 固定負債合計 負債合計 正味財産		121,272 760,000 20,000 <hr/> 901,272 25,073 28,159 <hr/> 53,232 <hr/> 954,504 <hr/> 5,010,200 <hr/> 5,010,200 <hr/> 5,964,704 <hr/> 222,944,856		



# 収支計算書総括表

平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 年 3 月 31 日まで

財団法人 北海道新聞野生生物基金

(単位：円)

科 目	一般会計	収益事業特別会計	内部取引消去	合 計
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入	942,333			942,333
事業収入	58,534,370	11,627,030		70,161,400
補助金等収入	3,000,000			3,000,000
負担金収入	312,000			312,000
寄付金収入	4,889,134			4,889,134
雑収入	52,118	243,931		296,049
他会計からの繰入金収入	5,089,771		△ 5,089,771	0
事業活動収入計	72,819,726	11,870,961	△ 5,089,771	79,600,916
2. 事業活動支出				
事業費支出	78,438,386	5,099,639		83,538,025
管理費支出	6,715,754	1,681,551		8,397,305
他会計への繰入金支出		5,089,771	△ 5,089,771	0
事業活動支出計	85,154,140	11,870,961	△ 5,089,771	91,935,330
事業活動収支差額	△ 12,334,414	0	0	△ 12,334,414
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	0
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	244,400			244,400
投資活動支出計	244,400	0	0	244,400
投資活動収支差額	△ 244,400	0	0	△ 244,400
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	0
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0
IV 予備費支出				
予備費支出				
当期収支差額	△ 12,578,814	0	0	△ 12,578,814
前期繰越収支差額	29,273,432	10,250,238	0	39,523,670
次期繰越収支差額	16,694,618	10,250,238	0	26,944,856

# 収 支 計 算 書

平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 年 3 月 31 日まで

財団法人 北海道新聞野生生物基金  
一般会計

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	[ 1,000,000 ]	[ 942,333 ]	[ 57,667 ]	
基本財産利息収入	1,000,000	942,333	57,667	
② 補助金等収入	[ 1,000,000 ]	[ 3,000,000 ]	[ △ 2,000,000 ]	
民間助成金収入	1,000,000	3,000,000	△ 2,000,000	
③ 負担金収入	[ 370,000 ]	[ 312,000 ]	[ 58,000 ]	
負担金収入	370,000	312,000	58,000	
④ 寄付金収入	[ 4,000,000 ]	[ 4,889,134 ]	[ △ 889,134 ]	
寄付金収入	4,000,000	4,889,134	△ 889,134	
⑤ 事業収入	[ 60,900,000 ]	[ 58,534,370 ]	[ 2,365,630 ]	
自然情報誌販売収入	3,600,000	2,025,030	1,574,970	
カレンダー販売収入	57,300,000	56,509,340	790,660	
⑥ 雑収入	[ 100,000 ]	[ 52,118 ]	[ 47,882 ]	
受取利息収入	100,000	37,078	62,922	
雑収入	0	15,040	△ 15,040	
⑦ 他会計からの繰入金収入	[ 3,865,000 ]	[ 5,089,771 ]	[ △ 1,224,771 ]	
特別会計からの繰入金収入	3,865,000	5,089,771	△ 1,224,771	
事業活動収入計	71,235,000	72,819,726	△ 1,584,726	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	[ 84,457,800 ]	[ 78,438,386 ]	[ 6,019,414 ]	
普及啓蒙事業費支出	( 56,862,800 )	( 56,806,525 )	( 56,275 )	
シンポジウム支出	2,400,000	631,998	1,768,002	
写真コンテスト及び写真展支出	1,600,000	1,154,457	445,543	
夏休み自然観察記録コンクール支出	200,000	207,313	△ 7,313	
冊子・シール作成費支出	200,000	0	200,000	
ホームページ維持費支出	200,000	210,840	△ 10,840	
野鳥データベース更新支出	100,000	0	100,000	
環境出前講座支出	1,000,000	661,220	338,780	
環境エクスカーション支出	1,000,000	1,434,580	△ 434,580	
制作費支出	43,162,800	42,116,731	1,046,069	
北海道フラワーソン支出	7,000,000	10,389,386	△ 3,389,386	
助成事業費支出	7,200,000	6,879,010	320,990	
道新エコ基金プロジェクト支出	1,000,000	782,520	217,480	
自然体験事業費支出	( 3,200,000 )	( 1,910,550 )	( 1,289,450 )	
モーリーの森植樹支出	3,200,000	1,910,550	1,289,450	
事業管理費支出	( 16,195,000 )	( 12,059,781 )	( 4,135,219 )	
給料手当支出	6,867,000	6,405,574	461,426	
福利厚生費支出	1,103,000	945,156	157,844	
会議費支出	42,000	0	42,000	
旅費交通費支出	42,000	0	42,000	
通信運搬費支出	251,000	0	251,000	
賃借料支出	419,000	856,836	△ 437,836	
什器備品費支出	335,000	0	335,000	
消耗品費支出	59,000	0	59,000	
印刷製本費支出	59,000	0	59,000	
新聞図書費支出	168,000	0	168,000	
支払手数料支出	42,000	65,555	△ 23,555	
租税公課支出	6,283,000	3,782,700	2,500,300	
広告宣伝費支出	25,000	0	25,000	
諸謝金支出	208,000	0	208,000	
負担金支出	150,000	0	150,000	
雑費支出	142,000	3,960	138,040	

# 収 支 計 算 書

平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 年 3 月 31 日まで

財団法人 北海道新聞野生生物基金  
一般会計

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
② 管理費支出	[ 8,840,000 ]	[ 6,715,754 ]	[ 2,124,246 ]	
給料手当支出	3,600,000	3,026,255	573,745	
退職給付支出	0	0	0	
福利厚生費支出	900,000	792,323	107,677	
会議費支出	( 350,000 )	( 113,632 )	( 236,368 )	
理事会支出	50,000	16,880	33,120	
評議員会支出	100,000	96,272	3,728	
その他支出	200,000	480	199,520	
旅費交通費支出	( 860,000 )	( 243,370 )	( 616,630 )	
理事会支出	60,000	84,360	△ 24,360	
評議員会支出	600,000	131,700	468,300	
その他支出	200,000	27,310	172,690	
通信運搬費支出	100,000	148,392	△ 48,392	
什器備品費支出	500,000	240,058	259,942	
消耗品費支出	300,000	203,962	96,038	
印刷製本費支出	280,000	251,473	28,527	
諸謝金支出	700,000	663,575	36,425	
新聞図書費支出	100,000	47,100	52,900	
支払手数料支出	50,000	29,905	20,095	
広告費支出	500,000	500,000	0	
雑費支出	100,000	50,901	49,099	
賃借料支出	500,000	404,808	95,192	
事業活動支出計	93,297,800	85,154,140	8,143,660	
事業活動収支差額	△ 22,062,800	△ 12,334,414	△ 9,728,386	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	[ 5,250,000 ]	[ 244,400 ]	[ 5,005,600 ]	
退職給付引当資産取得支出	250,000	244,400	5,600	
普及啓蒙事業積立資産取得支出	5,000,000	0	5,000,000	
投資活動支出計	5,250,000	244,400	5,005,600	
投資活動収支差額	△ 5,250,000	△ 244,400	△ 5,005,600	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出				
予備費支出	1,300,000	0	1,300,000	
当期収支差額	△ 28,612,800	△ 12,578,814	△ 16,033,986	
前期繰越収支差額	30,000,000	29,273,432	726,568	
次期繰越収支差額	1,387,200	16,694,618	△ 15,307,418	