

貸借対照表

平成 27 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			
現金預金	46,946,751	65,940,556	▲ 18,993,805
寄附金預金	3,480,066	2,203,545	1,276,521
未収入金	556,000		556,000
仮払金	1,855		1,855
流動資産合計	50,984,672	68,144,101	▲ 17,159,429
2 固定資産			
基本財産			
定期預金		22,000,000	▲ 22,000,000
土地	378,300	378,300	0
建物	3,414,444	3,614,481	▲ 200,037
基本財産合計	3,792,744	25,992,781	▲ 22,200,037
特定資産			
宮島預金	6,000,000	3,000,000	3,000,000
動物園施設整備資金	2,000,000		2,000,000
土地	595,848,254		595,848,254
退職給付引当預金	23,117,000	23,117,000	0
特定資産合計	626,965,254	26,117,000	600,848,254
その他固定資産			
建物	58,607	117,387	▲ 58,780
建物附属設備	39	39	0
構築物	10,852,820	11,297,333	▲ 444,513
機械装置	5,797,821	1,589,147	4,208,674
車両運搬具	1,797,238	250,976	1,546,262
器具備品	2,867,558	1,271,005	1,596,553
動物	39,580,751	36,886,123	2,694,628
図書	1,086,394	1,125,154	▲ 38,760
雑設備	2	2	0
土地	754,611	754,611	0
電話加入権	18,301	18,301	0
ソフトウェア	371,448		371,448
その他固定資産合計	63,185,590	53,310,078	9,875,512
固定資産合計	693,943,588	105,419,859	588,523,729
資産合計	744,928,260	173,563,960	571,364,300
II 負債の部			
1 流動負債			
仮受金	166,240	90,801,346	▲ 90,635,106
未払金	8,470,865		8,470,865
賞与引当金	3,670,000		3,670,000
流動負債合計	12,307,105	90,801,346	▲ 78,494,241
2 固定負債			
退職給付引当金	23,117,000	23,117,000	0
固定負債合計	23,117,000	23,117,000	
負債合計	35,424,105	113,918,346	▲ 78,494,241

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
受取寄付金	38,799,963	3,000,000	35,799,963
固定資産受贈益	3,992,781	3,992,781	0
受贈土地	595,848,254		595,848,254
指定正味財産合計	638,640,998	6,992,781	631,648,217
(うち基本財産への充当額)	(3,792,744)	(3,992,781)	(▲200,037)
(うち特定資産への充当額)	(603,848,254)	(3,000,000)	(600,848,254)
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	70,863,157	52,652,833	18,210,324
(うち特定資産への充当額)	(23,117,000)	(23,117,000)	(0)
正味財産合計	709,504,155	59,645,614	649,858,541
負債及び正味財産合計	744,928,260	173,563,960	571,364,300

正味財産増減決算書

平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	0	1,538,044	▲ 1,538,044
基本財産受取利息		396,904	▲ 396,904
基本財産売却収益		1,141,140	▲ 1,141,140
事業収益	137,686,080	182,454,897	▲ 44,768,817
動物園入園料	57,801,864	150,193,066	▲ 92,391,202
動物園附帯事業	31,378,825	32,261,831	▲ 883,006
賃貸事業	48,505,391		48,505,391
駐車場	23,112,000		23,112,000
土地・建物	25,393,391		25,393,391
受取事務受託料		1,590,000	▲ 1,590,000
事務受託料		1,590,000	▲ 1,590,000
受取寄附金	131,214,841	130,094,525	1,120,316
受取寄附金	131,014,804	129,894,488	1,120,316
受取寄附金振替額	200,037	200,037	0
雑収益	2,590,872	3,599,172	▲ 1,008,300
受取利息	23,717		23,717
雑収入	2,567,155	3,599,172	▲ 1,032,017
経常収益計	271,491,793	319,276,638	▲ 47,784,845
(2) 経常費用			
事業費	243,297,559	258,392,711	▲ 15,095,152
人件費	113,219,242	130,531,466	▲ 17,312,224
飼料費	13,959,617	21,126,433	▲ 7,166,816
水道光熱費	41,681,232	38,595,422	3,085,810
幹旋手数料	2,137	1,468,948	▲ 1,466,811
業務委託費	30,502,065	19,381,200	11,120,865
租税公課	8,159,915	1,067,700	7,092,215
減価償却費	11,909,065	7,994,257	3,914,808
退職給付引当金		1,223,240	▲ 1,223,240
その他経費	23,864,286	37,004,045	▲ 13,139,759
管理費	11,978,452	10,422,810	1,555,642
人件費	4,741,176	7,513,693	▲ 2,772,517
旅費交通費	125,620	408,257	▲ 282,637
会議費	179,748	835,621	▲ 655,873
通信運搬費	691,087	606,166	84,921
その他経費	6,240,821	1,059,073	5,181,748
予備費	0	1,590,000	▲ 1,590,000
予備費		1,590,000	▲ 1,590,000
経常費用計	255,276,011	270,405,521	▲ 15,129,510
当期経常増減額	16,215,782	48,871,117	▲ 32,655,335

科 目	当年度	前年度	増 減
1. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	2,048,180	3,375,474	▲ 1,327,294
指定正味財産からの繰入額		22,000,000	▲ 22,000,000
経常外収益計	2,048,180	25,375,474	▲ 23,327,294
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	53,638		53,638
経常外費用計	53,638		53,638
当期経常外増減額	1,994,542	25,375,474	▲ 23,380,932
当期一般正味財産増減額	18,210,324	74,246,591	▲ 56,036,267
一般正味財産期首残高	52,652,833	▲ 21,593,758	74,246,591
一般正味財産期末残高	70,863,157	52,652,833	18,210,324
II 指定正味財産の部			
受取寄付金	163,000,000	3,000,000	160,000,000
寄附金	163,000,000	3,000,000	160,000,000
固定資産減少額	▲ 200,037	▲ 200,037	0
固定資産償却減少額	▲ 200,037	▲ 200,037	0
固定資産受贈益	595,848,254		595,848,254
土地受贈益	595,848,254		595,848,254
一般正味財産への振替額	▲ 127,000,000	▲ 22,000,000	▲ 105,000,000
当期指定正味財産増減額	631,648,217	▲ 19,200,037	650,848,254
指定正味財産期首残高	6,992,781	26,192,818	▲ 19,200,037
指定正味財産期末残高	638,640,998	6,992,781	631,648,217
III 正味財産期末残高	709,504,155	59,645,614	649,858,541

正味財産増減計算書内訳表

平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
I 一般正味財産の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	0	0	0	0
基本財産受取利息	0	0	0	0
事業収益	69,913,105	67,772,975	0	137,686,080
動物園入園料	57,801,864			57,801,864
動物園付帯事業	12,111,241	19,267,584		31,378,825
賃貸事業	0	48,505,391	0	48,505,391
駐車場		23,112,000		23,112,000
土地・建物		25,393,391		25,393,391
受取寄附金	129,722,091	0	1,492,750	131,214,841
友の会会費収入			1,492,750	1,492,750
受取寄附金	129,522,054			129,522,054
受取寄附金振替額	200,037			200,037
雑収益	2,059,539	0	531,333	2,590,872
受取利息			23,717	23,717
雑収入	2,059,539		507,616	2,567,155
経常収益計	201,694,735	67,772,975	2,024,083	271,491,793
(2) 経常費用				
事業費	225,432,163	17,865,396	0	243,297,559
給与手当	96,427,496	979,027		97,406,523
謝金	412,302			412,302
法定福利費	11,447,841	120,504		11,568,345
福利厚生費	308,872			308,872
旅費交通費	326,011			326,011
研究旅費	539,120			539,120
研究会費	89,000			89,000
調査研究費	165,289			165,289
出版費	635,712			635,712
普及事業費	1,101,518			1,101,518
展示費	82,543			82,543
飼料費	13,959,617			13,959,617
動物購入費	756			756
衛生薬器費	1,655,498			1,655,498
サル輸送費	327,607			327,607
施設整備費	11,118,424			11,118,424
販売費		1,354,310		1,354,310
備用品費	3,157,925			3,157,925
被服費	831,509			831,509
水道光熱費	39,487,483	2,193,749		41,681,232
車両費	707,241			707,241
斡旋手数料	2,137			2,137
業務委託費	17,868,690	12,633,375		30,502,065
租税公課	7,710,818	449,097		8,159,915
諸会費	439,990			439,990
補償費	171,446			171,446

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
通信運搬費	630,558			630,558
雑費	529,829			529,829
減価償却費	11,810,431	98,634		11,909,065
賞与引当金繰入額	3,486,500	36,700		3,523,200
管理費			11,978,452	11,978,452
給与手当			4,096,105	4,096,105
法定福利費			482,014	482,014
福利厚生費			16,257	16,257
旅費交通費			125,620	125,620
備用品費			1,373,568	1,373,568
会議費			179,748	179,748
通信運搬費			691,087	691,087
諸会費			25,100	25,100
水道光熱費			2,193,749	2,193,749
減価償却費			92,862	92,862
租税公課			167,448	167,448
業務委託費			2,186,000	2,186,000
車両費			61,499	61,499
補償費			42,864	42,864
賞与引当金繰入額			146,800	146,800
雑費			97,731	97,731
経常費用計	225,432,163	17,865,396	11,978,452	255,276,011
当期経常増減額	▲ 23,737,428	49,907,579	▲ 9,954,369	16,215,782
1. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産受贈益	2,048,180			2,048,180
車輛運搬具受贈益	1,800,000			1,800,000
図書受贈益	248,180			248,180
経常外収益計	2,048,180	0	0	2,048,180
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	53,638			53,638
経常外費用計	53,638	0	0	53,638
当期経常外増減額	1,994,542	0	0	1,994,542
他会計振替額	23,456,483	▲ 23,456,483	0	0
当期一般正味財産増減額	1,713,597	26,451,096	▲ 9,954,369	18,210,324
一般正味財産期首残高			52,652,833	52,652,833
一般正味財産期末残高	1,713,597	26,451,096	42,698,464	70,863,157
II 指定正味財産の部				
受取寄附金	163,000,000	0	0	163,000,000
受取寄附金	163,000,000			163,000,000
固定資産減少額	▲ 200,037			▲ 200,037
固定資産償却減少額	▲ 200,037			▲ 200,037
固定資産受贈益	595,848,254	0	0	595,848,254
土地受贈益	595,848,254			595,848,254
一般正味財産への振替額	▲ 127,000,000			▲ 127,000,000
当期指定正味財産増減額	631,648,217	0	0	631,648,217
指定正味財産期首残高	6,992,781			6,992,781
指定正味財産期末残高	638,640,998			638,640,998
III 正味財産期末残高	640,354,595	26,451,096	42,698,464	709,504,155

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

基本財産のうち建物及びその他固定資産は定額法によっている。

(2) 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いる。

(3) 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	22,000,000		22,000,000	0
土地	378,300			378,300
建物	3,614,481		200,037	3,414,444
小 計	25,992,781	0	22,200,037	3,792,744
特定資産				
宮島預金	3,000,000	3,000,000		6,000,000
動物園施設整備資金		2,000,000		2,000,000
土地		595,848,254		595,848,254
退職給付引当預金	23,117,000			23,117,000
小 計	26,117,000	600,848,254	0	626,965,254
合 計	52,109,781	600,848,254	22,200,037	630,757,998

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	前期末残高	(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	378,300	(378,300)		
建物	3,414,444	(3,414,444)		
小 計	3,792,744	(3,792,744)	0	0
特定資産				
宮島預金	6,000,000	(6,000,000)		
動物園施設整備資金	2,000,000	(2,000,000)		
土地	595,848,254	(595,848,254)		
退職給付引当預金	23,117,000		(23,117,000)	(23,117,000)
小 計	626,965,254	(603,848,254)	(23,117,000)	(23,117,000)
合 計	630,757,998	(607,640,998)	(23,117,000)	(23,117,000)

4. 担保に提供している資産

なし

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び差引計

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び差引計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	差引計
基本財産			
土地	378,300		378,300
建物	8,232,000	4,817,556	3,414,444
小 計	8,610,300	4,817,556	3,792,744
特定資産			
土地	595,848,254		595,848,254
小 計	595,848,254	0	595,848,254
その他固定資産			
土地	89,732,511	89,673,904	58,607
建物附属設備	23,867,614	23,867,575	39
構築物	407,465,799	396,612,979	10,852,820
機械装置	12,972,360	7,174,539	5,797,821
器具及び備品	27,347,771	24,480,213	2,867,558
車両運搬費	3,888,150	2,090,912	1,797,238
動物	149,833,140	110,252,389	39,580,751
図書	21,050,772	19,964,378	1,086,394
雑設備	2		2
土地	754,611		754,611
電話加入権	18,301		18,301
ソフトウェア	464,310	92,862	371,448
小 計	737,395,341	674,209,751	63,185,590
合 計	1,341,853,895	679,027,307	662,826,588

6. 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 訳	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替	200,037
受取寄附金の振替額	127,000,000
合 計	127,200,037

附属明細書

1. 基本財産及び特定財産の明細

財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金		3,670,000			3,670,000
退職給付引当金	23,117,000				23,117,000

監査報告書

公益財団法人 日本モンキーセンター

理事長 尾池 和夫 殿

平成27年 5月 7日

公益財団法人 日本モンキーセンター

監事 揮郷 寿夫 

監事 中野 雄介 

私たちは、公益財団法人 日本モンキーセンターの平成26年4月1日から平成27年3月31日までの事業年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告します。

1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて、計算書類の正確性を検討しました。
- (2) 業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて、業務執行の妥当性を検討しました。

2. 監査意見

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書及び財産目録は、法人の財産の状況及び正味財産の増減内容をすべての重要な点において正しく示されていると認めます。
- (2) 事業報告の内容は真実であると認めます。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実はないと認めます。

以上