

貸借対照表

平成 28 年 3 月 31 日現在

(単価：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	18,092,633	46,946,751	▲ 28,854,118
寄附金預金	3,480,066	3,480,066	
未収入金	74,000	556,000	▲ 482,000
前払金	592,490		592,490
立替金	20,500		20,500
仮払金	2,594	1,855	739
流動資産合計	22,262,283	50,984,672	▲ 28,722,389
2 固定資産			
基本財産			
土地	378,300	378,300	0
建物	3,214,407	3,414,444	▲ 200,037
基本財産合計	3,592,707	3,792,744	▲ 200,037
特定資産			
宮島預金	9,000,000	6,000,000	3,000,000
動物園施設整備資金	35,000,000	2,000,000	33,000,000
土地	595,848,254	595,848,254	
退職給付引当預金		23,117,000	▲ 23,117,000
特定資産合計	639,848,254	626,965,254	12,883,000
その他固定資産			
建物	9,539,757	58,607	9,481,150
建物附属設備	25,416,328	39	25,416,289
構築物	13,272,925	10,852,820	2,420,105
機械装置	4,023,068	5,797,821	▲ 1,774,753
車両運搬具	1,714,466	1,797,238	▲ 82,772
器具備品	4,398,186	2,867,558	1,530,628
動物	33,136,200	39,580,751	▲ 6,444,551
図書	828,523	1,086,394	▲ 257,871
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	278,586	371,448	▲ 92,862
その他固定資産合計	93,380,953	63,185,590	30,195,363
固定資産合計	736,821,914	693,943,588	42,878,326
資産合計	759,084,197	744,928,260	14,155,937
II 負債の部			
1 流動負債			
仮受金	252,478	166,240	86,238
未払金	7,433,517	8,470,865	▲ 1,037,348
賞与引当金	6,105,000	3,670,000	2,435,000
未払消費税	3,011,800		3,011,800
未払法人税等	5,654,500		5,654,500
流動負債合計	22,457,295	12,307,105	10,150,190

科 目	当年度	前年度	増減
2 固定負債			
退職給付引当金		23,117,000	▲ 23,117,000
固定負債合計		23,117,000	▲ 23,117,000
負債合計	22,457,295	35,424,105	▲ 12,966,810
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
受取寄付金	42,000,000	38,799,963	3,200,037
固定資産受贈益	3,592,707	3,992,781	▲ 400,074
受贈土地	595,848,254	595,848,254	
指定正味財産合計	641,440,961	638,640,998	2,799,963
(うち基本財産への充当額)	(3,592,707)	(3,792,744)	(▲ 200,037)
(うち特定資産への充当額)	(637,848,254)	(601,848,254)	(36,000,000)
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	95,185,941	70,863,157	24,322,784
(うち特定資産への充当額)	(2,000,000)	(25,117,000)	(▲ 23,117,000)
正味財産合計	736,626,902	709,504,155	27,122,747
負債及び正味財産合計	759,084,197	744,928,260	14,155,937

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日

(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	0	0
基本財産等受入利息			0
事業収益	154,512,628	137,686,080	16,826,548
事業収益(動物園入園料)	68,586,750	57,801,864	10,784,886
動物園付帯事業	37,420,487	31,378,825	6,041,662
賃貸事業	48,505,391	48,505,391	0
賃貸事業(駐車場)	23,112,000	23,112,000	0
賃貸事業(土地・建物)	25,393,391	25,393,391	0
受取寄付金	165,649,974	131,214,841	34,435,133
友の会収入	1,865,700	1,492,750	372,950
受取寄付金	3,584,237	129,522,054	▲ 125,937,817
受取寄付金振替額	160,200,037	200,037	160,000,000
雑収益	5,729,160	2,590,872	3,138,288
受取利息	149,788	23,717	126,071
雑収益	5,579,372	2,567,155	3,012,217
経常収益計	325,891,762	271,491,793	54,399,969
(2) 経常費用			
事業費	285,174,628	243,297,559	41,877,069
給与手当	104,557,459	97,406,523	7,150,936
謝金	397,590	412,302	▲ 14,712
法定福利費	15,726,578	11,568,345	4,158,233
福利厚生費	234,800	308,872	▲ 74,072
旅費交通費	374,252	326,011	48,241
研究旅費	469,921	539,120	▲ 69,199
研究会費	51,000	89,000	▲ 38,000
調査研究費	1,257,566	165,289	1,092,277
出版費	422,017	635,712	▲ 213,695
普及事業費	1,316,844	1,101,518	215,326
展示費	744,804	82,543	662,261
飼料費	17,883,945	13,959,617	3,924,328
動物購入費	0	756	▲ 756
衛生薬器費	3,475,513	1,655,498	1,820,015
サル輸送費	33,520	327,607	▲ 294,087
施設整備費	15,430,623	11,118,424	4,312,199
販売費	4,819,821	1,354,310	3,465,511
備用品費	3,110,456	3,157,925	▲ 47,469
被服費	98,538	831,509	▲ 732,971
水道光熱費	35,159,080	41,681,232	▲ 6,522,152
車両費	495,951	707,241	▲ 211,290
幹旋手数料		2,137	▲ 2,137
業務委託費	31,527,281	30,502,065	1,025,216
租税公課	21,900,943	8,159,915	13,741,028
諸会費	408,300	439,990	▲ 31,690
補償費	995,536	171,446	824,090

科 目	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	692,381	630,558	61,823
雑費	820,602	529,829	290,773
減価償却費	16,908,507	11,909,065	4,999,442
賞与引当金繰入額	5,860,800	3,523,200	2,337,600
管理費	10,700,516	11,978,452	▲ 1,277,936
給与手当	4,394,061	4,096,105	297,956
法定福利費	655,274	482,014	173,260
福利厚生費	12,358	16,257	▲ 3,899
旅費交通費	196,060	125,620	70,440
備用品費	373,489	1,373,568	▲ 1,000,079
会議費	149,745	179,748	▲ 30,003
通信運搬費	182,795	691,087	▲ 508,292
諸会費	3,000	25,100	▲ 22,100
水道光熱費	1,850,478	2,193,749	▲ 343,271
減価償却費	92,862	92,862	0
租税公課	6,000	167,448	▲ 161,448
業務委託費	1,867,144	2,186,000	▲ 318,856
車両費	419,443	61,499	357,944
補償費	241,514	42,864	198,650
賞与引当金繰入	244,200	146,800	97,400
雑費	12,093	97,731	▲ 85,638
経常費用計	295,875,144	255,276,011	40,599,133
当期経常増減額	30,016,618	16,215,782	13,800,836
1. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	29,699	2,048,180	▲ 2,018,481
車輛運搬具受贈益	0	1,800,000	▲ 1,800,000
図書受贈益	29,699	248,180	▲ 218,481
経常外収益計	29,699	2,048,180	▲ 2,018,481
(2) 経常外費用			0
固定資産除却損	69,033	53,638	15,395
経常外費用計	69,033	53,638	15,395
当期経常外増減額	▲ 39,334	1,994,542	▲ 2,033,876
税引前当期一般正味財産増減額	29,977,284	18,210,324	11,766,960
法人税、住民税及び事業税	5,654,500		5,654,500
当期一般正味財産増減額	24,322,784	18,210,324	6,112,460
一般正味財産期首残高	70,863,157	52,652,833	18,210,324
一般正味財産期末残高	95,185,941	70,863,157	24,322,784
Ⅱ 指定正味財産の部			
受取寄付金	163,000,000	163,000,000	0
受取寄付金	163,000,000	163,000,000	0
固定資産減少額	0	▲ 200,037	200,037
固定資産償却減少額		▲ 200,037	200,037
固定資産受贈益	0	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	▲ 160,200,037	▲ 127,000,000	▲ 33,200,037
当期指定正味財産増減額	2,799,963	631,648,217	▲ 628,848,254
指定正味財産期首残高	638,640,998	6,992,781	631,648,217
指定正味財産期末残高	641,440,961	638,640,998	2,799,963
Ⅲ 正味財産期末残高	736,626,902	709,504,155	27,122,747

正味財産増減計算書内訳表

平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日

(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	81,597,766	72,914,862	0	154,512,628
動物園入園料	68,586,750			68,586,750
動物園付帯事業	13,011,016	24,409,471		37,420,487
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
受取寄付金	163,784,274	0	1,865,700	165,649,974
友の会会費収入			1,865,700	1,865,700
受取寄付金	3,584,237			3,584,237
受取寄付金振替額	160,200,037			160,200,037
雑収益	2,566,494	75,386	3,087,280	5,729,160
受取利息			149,788	149,788
雑収入	2,566,494	75,386	2,937,492	5,579,372
経常収益計	247,948,534	72,990,248	4,952,980	325,891,762
(2) 経常費用				
事業費	237,246,854	47,927,774	0	285,174,628
給与手当	103,503,944	1,053,515		104,557,459
謝金	397,590			397,590
法定福利費	15,562,759	163,819		15,726,578
福利厚生費	234,800			234,800
旅費交通費	374,252			374,252
研究旅費	469,921			469,921
研究会費	51,000			51,000
調査研究費	1,257,566			1,257,566
出版費	422,017			422,017
普及事業費	1,316,844			1,316,844
展示費	744,804			744,804
飼料費	17,883,945			17,883,945
動物購入費	0			0
衛生薬器費	3,475,513			3,475,513
サル輸送費	33,520			33,520
施設整備費	9,760,623	5,670,000		15,430,623
販売費		4,819,821		4,819,821
備用品費	3,110,456			3,110,456
被服費	98,538			98,538
水道光熱費	33,308,602	1,850,478		35,159,080
車両費	495,951			495,951
業務委託費	14,981,929	16,545,352		31,527,281
租税公課	4,153,616	17,747,327		21,900,943
諸会費	408,300			408,300
補償費	995,536			995,536
通信運搬費	692,381			692,381

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
雑費	804,190	16,412		820,602
減価償却費	16,908,507			16,908,507
賞与引当金繰入額	5,799,750	61,050		5,860,800
管理費	0		10,700,516	10,700,516
給与手当			4,394,061	4,394,061
法定福利費			655,274	655,274
福利厚生費			12,358	12,358
旅費交通費			196,060	196,060
備用品費			373,489	373,489
会議費			149,745	149,745
通信運搬費			182,795	182,795
諸会費			3,000	3,000
水道光熱費			1,850,478	1,850,478
減価償却費			92,862	92,862
租税公課			6,000	6,000
業務委託費			1,867,144	1,867,144
車両費			419,443	419,443
補償費			241,514	241,514
賞与引当金繰入額			244,200	244,200
雑費			12,093	12,093
経常費用計	237,246,854	47,927,774	10,700,516	295,875,144
当期経常増減額	10,701,680	25,062,474	▲ 5,747,536	30,016,618
1. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産受贈益	29,699	0	0	29,699
図書受贈益	29,699			29,699
経常外収益計	29,699	0	0	29,699
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	69,033			69,033
経常外費用計	69,033	0	0	69,033
当期経常外増減額	▲ 39,334	0	0	▲ 39,334
税引前当期一般正味財産増減額	10,662,346	25,062,474	▲ 5,747,536	29,977,284
法人税、住民税及び事業税		5,654,500		5,654,500
他会計振替額	11,632,048	▲ 11,632,048	0	0
当期一般正味財産増減額	22,294,394	7,775,926	▲ 5,747,536	24,322,784
一般正味財産期首残高	1,713,597	26,451,096	42,698,464	70,863,157
一般正味財産期末残高	24,007,991	34,227,022	36,950,928	95,185,941
II 指定正味財産の部				
受取寄付金	163,000,000			163,000,000
受取寄付金	163,000,000			163,000,000
一般正味財産への振替額	▲ 160,200,037			▲ 160,200,037
当期指定正味財産増減額	2,799,963	0	0	2,799,963
指定正味財産期首残高	638,640,998			638,640,998
指定正味財産期末残高	641,440,961	0	0	641,440,961
III 正味財産期末残高	665,448,952	34,227,022	36,950,928	736,626,902

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

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属している額を計上している。

(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。

(単価: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	378,300			378,300
建物	3,414,444		200,037	3,214,407
小 計	3,792,744	0	200,037	3,592,707
特定資産				
宮島預金	6,000,000	3,000,000		9,000,000
動物園施設整備資金	2,000,000	33,000,000		35,000,000
土地	595,848,254			595,848,254
退職給付引当預金	23,117,000		23,117,000	0
小 計	626,965,254	36,000,000	23,117,000	639,848,254
合 計	630,757,998	36,000,000	23,317,037	643,440,961

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。

(単価:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財財 産からの充当額)	(うち一般正味財財 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	3,214,407	(3,214,407)		
小 計	3,592,707	(3,592,707)	0	0
特定資産				
宮島預金	9,000,000	(9,000,000)		
動物園施設整備資金	35,000,000	(33,000,000)	(2,000,000)	
土地	595,848,254	(595,848,254)		
小 計	639,848,254	(637,848,254)	(2,000,000)	(0)
合 計	643,440,961	(641,440,961)	(2,000,000)	(0)

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。

(単価：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	5,017,593	3,214,407
小 計	8,610,300	5,017,593	3,592,707
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			
建物	99,406,230	89,866,473	9,539,757
建物附属設備	50,704,490	25,288,162	25,416,328
構築物	410,403,399	397,130,474	13,272,925
機械装置	12,972,360	8,949,292	4,023,068
器具及び備品	29,983,764	25,585,578	4,398,186
車両運搬費	4,697,500	2,983,034	1,714,466
動物	148,476,640	115,340,440	33,136,200
図書	21,080,471	20,251,948	828,523
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	185,724	278,586
小 計	778,962,078	685,581,125	93,380,953
合 計	1,383,420,632	690,598,718	692,821,914

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。

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
事業実施による用途制約の解除	160,000,000
減価償却費計上による振替	200,037
合 計	160,200,037

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

(単価：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	6,105,000	3,670,000		6,105,000

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28年 6月 / 日

公益財団法人 日本モンキーセンター

監事 揮卿 寿夫 

監事 中野 雄介 

私たち監事は、公益財団法人日本モンキーセンターの平成27年4月1日から平成28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その附属明細並びに財産目録は、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) 事業報告及びその附属明細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