

# 貸借対照表



(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
1) 現預金	97,363,803	110,132,859	△12,769,056
2) 売掛金	11,414,873	13,254,156	△1,839,283
3) 商品	44,874,170	44,950,846	△76,676
4) 未収入金	36,267,542	36,485,374	△217,832
5) その他流動資産	3,662,656	3,420,123	242,533
流動資産 合計	193,583,044	208,243,358	△14,660,314
2 固定資産			
1) 基本財産			
(1) 基本財産定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
2) 特定資産			
(1) 土地(野鳥保護区_指定)	59,669,110	59,522,110	147,000
(2) 土地(野鳥保護区_一般)	394,906,825	0	394,906,825
(3) 構築物	2,563,972	2,698,917	△134,945
(4) 三菱UFJ信託基金定期預金	462,840	1,882,120	△1,419,280
(5) 渡邊基金定期預金	36,243,145	37,866,145	△1,623,000
(6) 持田プロジェクト定期預金	836,973,953	861,118,953	△24,145,000
(7) 藤田基金定期預金	75,032,000	76,207,000	△1,175,000
(8) 野鳥保護区基金定期預金	34,493,934	28,515,848	5,978,086
(9) RDB調査助成金定期預金	2,653,936	4,438,719	△1,784,783
(10) IBA事業助成金定期預金	0	4,039,566	△4,039,566
(11) 退職給付引当資産定期預金	46,860,534	47,439,385	△578,851
(12) 役員退任慰労引当資産定期預金	720,000	360,000	360,000
(13) その他の特定資産定期預金	491,785,752	447,639,178	44,146,574
特定資産 合計	1,982,366,001	1,571,727,941	410,638,060
3) その他固定資産			
(1) 土地	4,236,618	384,098,843	△379,862,225
(2) 建物	200,126,753	210,624,482	△10,497,729
(3) 車両運搬具	989,603	1,696,631	△707,028
(4) 構築物	2,513,346	1,185,539	1,327,807
(5) 什器備品	18,305,075	21,167,227	△2,862,152
(6) 少額固定資産	763,008	727,533	35,475
(7) 電話加入権	2,460,622	2,460,622	0
(8) 敷金・保証金	17,110,000	17,110,000	0
(9) ソフトウエア	7,473,657	14,612,246	△7,138,589
(10) リース資産	15,561,565	3,139,666	12,421,899
その他固定資産合計	269,540,247	656,822,789	△387,282,542
固定資産 合計	2,261,906,248	2,238,550,730	23,355,518
資産 合計	2,455,489,292	2,446,794,088	8,695,204
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
1) 買掛金	2,766,211	4,014,540	△1,248,329
2) 借入金	0	20,000,000	△20,000,000
3) 未払金	32,686,300	35,880,147	△3,193,847
4) 預り金	21,016,390	20,761,007	255,383
5) リース債務	3,809,832	805,620	3,004,212
6) その他流動負債	7,770,790	6,041,000	1,729,790
流動負債 合計	68,049,523	87,502,314	△19,452,791

## 貸借対照表



(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>2 固定負債</b>			
1) 長期未払金	1,675,800	2,734,200	△1,058,400
2) 長期リース債務	11,751,733	2,290,759	9,460,974
3) 退職給付引当金	93,699,242	94,878,937	△1,179,695
4) 役員退任慰労引当金	720,000	360,000	360,000
<b>固定負債 合計</b>	<b>107,846,775</b>	<b>100,263,896</b>	<b>7,582,879</b>
<b>負債 合計</b>	<b>175,896,298</b>	<b>187,766,210</b>	<b>△11,869,912</b>
<b>Ⅲ 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
1) 寄付金	1,055,438,954	74,103,147	981,335,807
2) 民間補助金	2,653,936	8,478,285	△5,824,349
<b>指定正味財産 合計</b>	<b>1,058,092,890</b>	<b>82,581,432</b>	<b>975,511,458</b>
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,048,092,890)	(72,581,432)	(975,511,458)
<b>2 一般正味財産</b>	<b>1,221,500,104</b>	<b>2,176,446,446</b>	<b>△954,946,342</b>
(うち特定資産への充当額)	(886,692,577)	(1,451,347,124)	(△564,654,547)
<b>正味財産 合計</b>	<b>2,279,592,994</b>	<b>2,259,027,878</b>	<b>20,565,116</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>2,455,489,292</b>	<b>2,446,794,088</b>	<b>8,695,204</b>

# 正味財産増減計算書

自 平成22年4月 1日

至 平成23年3月31日



(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>1) 経常収益</b>			
(1)基本財産運用益	21,635	75,508	△53,873
(2)特定資産運用益	4,373,631	6,946,021	△2,572,390
(3)受取入会金	836,000	781,000	55,000
(4)受取会費	146,532,360	152,816,270	△6,283,910
(5)受取寄付金			
① 受取寄付金	184,117,549	93,447,691	90,669,858
② 受取寄付金振替額	1,407,225	2,438,963	△1,031,738
(6)事業収益			
① 普及事業収益	16,496,693	21,097,485	△4,600,792
② サクチュアリ事業収益	445,763	591,550	△145,787
③ 受託事業収益	293,792,631	287,455,111	6,337,520
④ 物品販売事業収益	155,932,600	159,695,601	△3,763,001
⑤ 広告収益	31,706,725	32,943,008	△1,236,283
⑥ その他事業収益	1,567,100	3,585,600	
(7)受取補助金等			
① 受取補助金等	12,316,433	5,469,750	6,846,683
② 受取補助金等振替額	6,824,349	6,409,987	414,362
(8)雑収益	4,871,432	7,064,289	△2,192,857
<b>経常収益合計</b>	<b>861,242,126</b>	<b>780,817,834</b>	<b>80,424,292</b>
<b>2) 経常費用</b>			
<b>(1) 事業費</b>			
① 自然保護事業費			
野鳥保護区事業費	15,358,698	12,428,125	2,930,573
その他自然保護事業費	26,600,936	19,396,723	7,204,213
事業運営管理費	63,017,809	43,974,149	19,043,660
② 普及事業費			
野鳥誌発行費	43,990,260	47,525,575	△3,535,315
トリーノ発行費	28,947,747	28,538,461	409,286
その他出版物刊行事業費	12,131,658	7,678,290	4,453,368
その他普及事業費	33,735,282	39,201,351	△5,466,069
事業運営管理費	101,984,342	116,527,783	△14,543,441
③ サクチュアリ事業費			
サクチュアリ事業費	14,952,314	15,463,467	△511,153
事業運営管理費	14,243,515	16,115,511	△1,871,996
④ 受託事業費			
自然保護関係受託事業費	7,432,409	6,956,591	475,818
普及関係受託事業費	2,852,785	4,693,235	△1,840,450
サクチュアリ施設運営受託事業費	89,154,085	77,045,793	12,108,292
事業運営管理費	187,961,922	186,872,122	1,089,800
⑤ 物品販売事業費			
物品販売事業費	121,446,087	126,893,754	△5,447,667
事業運営管理費	22,251,402	24,392,093	△2,140,691
⑥ その他事業費			
その他事業費	960,839	1,873,178	△912,339
事業運営管理費	1,423,280	1,400,258	23,022

# 正味財産増減計算書

自 平成22年4月 1日

至 平成23年3月31日



(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
⑦ 減価償却費	24,090,802	25,272,813	△1,182,011
事業費合計	812,536,172	802,249,272	10,286,900
(2)管理費			
① 役員報酬	3,600,000	5,400,000	△1,800,000
② 役員退任慰労費用	360,000	360,000	0
③ 理事会評議員会関係費	1,676,039	1,709,871	△33,832
④ 報酬等	2,797,606	2,710,000	87,606
⑤ 給料手当	257,939,497	260,715,079	△2,775,582
⑥ 退職給付費用	9,638,916	11,351,309	△1,712,393
⑦ 福利厚生費	45,176,316	40,189,012	4,987,304
⑧ 家賃等	21,000,000	21,000,000	0
⑨ 水道光熱費	1,973,643	1,879,198	94,445
⑩ 会議費	587,760	1,142,692	△554,932
⑪ 通信運搬費	2,532,767	2,742,268	△209,501
⑫ 消耗品費	2,190,738	2,711,331	△520,593
⑬ 賃借料	1,408,649	1,721,177	△312,528
⑭ 倉庫保管料	1,433,296	1,571,025	△137,729
⑮ 旅費交通費	3,533,966	4,156,264	△622,298
⑯ 消費税等	12,243,460	11,060,300	1,183,160
⑰ 会員管理費	13,467,892	17,239,467	△3,771,575
⑱ 寄附対応費	16,366,115	9,331,751	7,034,364
⑲ 減価償却費	2,407,646	1,022,919	1,384,727
⑳ その他経費	11,987,151	16,319,288	△4,332,137
㉑ 事業運営管理費振替経費	△390,882,270	△389,281,916	△1,600,354
管理費合計	21,439,187	25,051,035	△3,611,848
経常費用計	833,975,359	827,300,307	6,675,052
当期経常増減額	27,266,767	△46,482,473	73,749,240
2. 経常外増減の部			
1) 経常外収益			
(1) 構築物受贈益	544,000	0	544,000
経常外収益計	544,000	0	544,000
2) 経常外費用			
(1) 固定資産除却損			
什器備品除却損	14,077	24,120	△10,043
(2) 指定正味財産へ振替	982,743,032	0	982,743,032
経常外費用計	982,757,109	24,120	982,732,989
当期経常外増減額	△ 982,213,109	△ 24,120	△982,188,989
当期一般正味財産増減額	△ 954,946,342	△ 46,506,593	△908,439,749
一般正味財産期首残高	2,176,446,446	2,222,953,039	△46,506,593
一般正味財産期末残高	1,221,500,104	2,176,446,446	△954,946,342

## 正味財産増減計算書

自 平成22年4月 1日

至 平成23年3月31日



(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
(1)受取寄付金	982,743,032	0	982,743,032
(2)受取補助金	1,000,000	9,627,400	△ 8,627,400
(3)一般正味財産への振替額	△ 8,231,574	△ 8,848,950	617,376
当期指定正味財産増減額	975,511,458	778,450	974,733,008
指定正味財産期首残高	82,581,432	81,802,982	778,450
指定正味財産期末残高	1,058,092,890	82,581,432	975,511,458
Ⅲ 正味財産期末残高	2,279,592,994	2,259,027,878	20,565,116

# 財産目録

平成23年3月31日現在



科目	金額		
	(円)	(円)	(円)
I 資産の部			
1. 流動資産			
1) 現預金			
① 現金			
	手許現金	345,179	
② 普通預金			
三井住友銀行	目黒支店	(財)日本野鳥の会	44,552,594
三井住友銀行	目黒支店	東京都立東京港野鳥公園指定管理者 日本野鳥の会グループ代表 (財)日本野鳥の会	17,000,049
三井住友銀行	目黒支店(旧新宿西口分)	(財)日本野鳥の会	1,371,141
三井住友銀行	目黒支店(福島指定管理)	(財)日本野鳥の会	13,366
みずほ銀行	新宿新都心支店	(財)日本野鳥の会	706,400
みずほ銀行	五反田支店	(財)日本野鳥の会	12,292,071
三菱東京UFJ銀行	新宿西支店	(財)日本野鳥の会	2,524,424
三菱東京UFJ銀行	荻窪支店	(財)日本野鳥の会	2,470,040
三菱東京UFJ銀行	西新宿支店	(財)日本野鳥の会	339,932
三菱UFJ信託銀行	渋谷支店	(財)日本野鳥の会	1,331,840
ゆうちょ銀行		(財)日本野鳥の会	203,273
さわやか信金	目黒支店	(財)日本野鳥の会	1,836,456
北洋銀行	苫小牧中央支店	(財)日本野鳥の会ウトナイ湖サンクチュアリ	1,160,051
みずほ銀行	大森支店	(財)日本野鳥の会東京港野鳥公園	65,413
福井銀行	大聖寺支店	(財)日本野鳥の会(鴨池自然観察館)	462,508
但馬銀行	青山支店	(財)日本野鳥の会(姫路市自然観察の森)	334,998
		普通預金 合計	(86,664,556)
③ 郵便振替			
		(財)日本野鳥の会	3,512,291
		(財)日本野鳥の会寄付	5,045,697
		(財)日本野鳥の会CONE登録係	517,000
		(財)日本野鳥の会ウトナイ湖サンクチュアリ	110,160
		ウトナイ湖ファンクラブ	340,170
		鶴居・伊藤タンチョウサンクチュアリ	828,750
		郵便振替 合計	(10,354,068)
		現預金 合計	97,363,803
2) 売掛金			
		㈱地方小出版流通センター他	11,414,873
3) 商品			
		「新・山野の鳥」他	44,874,170

# 財産目録

平成23年3月31日現在



科目	金額		
	(円)	(円)	(円)
4)未収入金 環境省等 22件	36,267,542		
5)その他流動資産			
①前払金 丸和油脂(株)等 19件	2,871,772		
②仮払金 鶴居・伊藤タンチョウサンクチュアリハードショップ釣り銭等 12件	340,030		
③立替金 職員貸付金等 4件	450,854		
その他の流動資産 合計	3,662,656		
流動資産 合計		193,583,044	
2. 固定資産			
1)基本財産			
(1)基本財産定期預金 三井住友銀行 目黒支店		10,000,000	
2)特定資産			
(1)土地(野鳥保護区_指定)	m <sup>2</sup>		
三菱UFJ信託銀行野鳥保護区酪陽(根室市) (指定正味財産)	348,582	9,490,775	
渡邊野鳥保護区ヤウシュベツ(別海町) (指定正味財産)	3,523,883	50,178,335	
土地(野鳥保護区_指定) 合計		(59,669,110)	
(2)土地(野鳥保護区_一般)			
持田野鳥保護区東梅(根室市)	76,135	16,838,520	
早瀬野鳥保護区温根内(鶴居村)	194,998	8,947,538	
仏沼野鳥保護区(三沢市)	35,005	21,115,886	
やんばる奥間野鳥保護区(国頭村)	30,648	5,075,986	
早瀬野鳥保護区別寒辺牛湿原(厚岸町)	2,845,947	50,907,900	
渡邊野鳥保護区大別川(厚岸町)	2,350,019	23,000,000	
小鷲頭山野鳥保護区(沼津市)	22,872	665,327	
エクソモビル野鳥保護区春国岱(根室市)その1	767,660	10,760,482	(一部持分1/6他)
エクソモビル野鳥保護区春国岱(根室市)その2	333,674	1,971,725	(一部持分6/35他)
エクソモビル野鳥保護区イーハトーブ盛岡(盛岡市)	83,795	8,571,780	
渡邊野鳥保護区ソウサンベツ(根室市)	3,680,886	75,165,828	
藤田野鳥保護区酪陽(根室市)	223,594	4,292,340	
持田野鳥保護区シマフクロウ根室第1(根室市)	129,632	3,087,768	
渡邊野鳥保護区チャンベツ(標茶町)	2,163,106	20,105,600	



# 財産目録

平成23年3月31日現在



科目				金額		
				(円)	(円)	(円)
渡邊野鳥保護区フシマ(根室市)	2,036,774			30,101,250		
持田野鳥保護区シマフクロウ根室第2(根室市)	78,882			2,037,340		
渡邊野鳥保護区別寒辺牛湿原(厚岸町)	353,245			5,072,148		
渡邊野鳥保護区温根内(鶴居村)	240,608			5,916,960		
渡邊野鳥保護区飛雁川(別海町)	152,652			2,362,242		
渡邊野鳥保護区尾幌川(厚岸町)	60,607			847,368		
持田野鳥保護区シマフクロウ日高第1(えりも町)	1,049,376		(一部持分10/12他)	72,902,045		
持田野鳥保護区シマフクロウ知床(斜里町)	151,276			3,080,625		
持田野鳥保護区シマフクロウ釧路第1(厚岸町)	324,510			7,035,567		
東野鳥保護区シマフクロウ根室第4	114,034			4,538,457		
野鳥保護区シマフクロウ根室第5	263,979			10,506,143		
			土地(野鳥保護区_一般) 合計	(394,906,825)		
(3) 構築物						
三菱UFJ信託銀行野鳥保護区酪陽記念碑 (指定正味財産)				2,563,972		
			構築物 合計	(2,563,972)		
(4) 定期預金						
三菱UFJ信託基金特定預金 (指定正味財産)		三井住友銀行目黒支店	定期預金	462,840		
渡邊基金特定預金 (指定正味財産)		三井住友銀行目黒支店	定期預金	36,243,145		
持田プロジェクト特定預金 (指定正味財産)		三菱東京UFJ銀行荻窪支店	定期預金	836,973,953		
藤田基金特定預金 (指定正味財産)		三井住友銀行目黒支店	定期預金	45,337,572		
"		みずほ銀行五反田支店	定期預金	29,694,428		
			(藤田基金特定預金 合計)	(75,032,000)		
野鳥保護区基金特定預金 (指定正味財産)		三井住友銀行目黒支店	定期預金	34,493,934		
RDB調査助成金定期預金 (指定正味財産)		三井住友銀行目黒支店	定期預金	2,653,936		
退職給付引当資産特定預金		三井住友銀行目黒支店	定期預金	15,940,534		
"		みずほ銀行五反田支店	定期預金	30,920,000		
			(退職給付引当資産特定預金 合計)	(46,860,534)		
役員退任慰労引当資産特定預金		三井住友銀行目黒支店	定期預金	720,000		
財政安定基金特定預金		三井住友銀行目黒支店	定期預金	15,800,000		
"		三菱東京UFJ銀行西新宿支店	定期預金	10,000,000		
"		三菱UFJ信託銀行渋谷支店	定期預金	19,280,000		
			(財政安定基金特定預金 合計)	(45,080,000)		
バードソン93特定預金		三井住友銀行目黒支店	定期預金	8,319,913		
村田基金特定預金		三井住友銀行目黒支店	定期預金	20,022,815		
持田基金特定預金		三井住友銀行目黒支店	定期預金	140,000,000		
タンチョウサンクチュアリ基金特定預金		みずほ銀行五反田支店	定期預金	89,385,572		
野鳥を科学する基金特定預金		三井住友銀行目黒支店	定期預金	41,416,563		
ウトナイ湖サンクチュアリ運営基金特定預金		三井住友銀行目黒支店	定期預金	18,923,732		
"		みずほ銀行五反田支店	定期預金	14,200,000		
			(ウトナイ湖サンクチュアリ運営基金特定預金 合計)	(33,123,732)		
鳥と緑の日野センター修繕積立金特定預金		三井住友銀行目黒支店	定期預金	5,525,000		



# 財産目録

平成23年3月31日現在



科目			金額		
			(円)	(円)	(円)
ウトナイ湖サクチュアリネイチャーセンター 修繕積立金特定預金	三井住友銀行目黒支店	定期預金	7,832,150		
鶴居・伊藤タンチョウサクチュアリネイチャーセンター 修繕積立金特定預金	三井住友銀行目黒支店	定期預金	6,874,415		
70周年記念碑特定預金	三井住友銀行目黒支店	定期預金	2,488,769		
椿原基金特定預金	三井住友銀行目黒支店	定期預金	5,343,600		
W氏基金特定預金	三井住友銀行目黒支店	定期預金	9,405,000		
鎚木基金特定預金	みずほ銀行五反田支店	定期預金	20,968,223		
赤羽基金特定預金	三井住友銀行目黒支店	定期預金	6,000,000		
杉本基金特定預金	三井住友銀行目黒支店	定期預金	50,000,000		
		定期預金 合計	1,525,226,094		
		特定資産 合計	1,982,366,001		
3) その他の固定資産					
(1) 土地					
		m <sup>2</sup>			
鶴居・伊藤タンチョウサクチュアリ土地(鶴居村)		1,073	580,000		
弘前舞鶴荘土地(岩木町)		3,756	30,418		
千歳市字祝梅(千歳市)		4,695 (一部持分2/160他)	3,626,200		
				土地 合計	4,236,618
(2) 建物					
ウトナイ湖サクチュアリネイチャーセンター(鉄骨造亜鉛メッキ鋼板葺二階建399.84m <sup>2</sup> )			14,926,043		
鶴居・伊藤タンチョウサクチュアリネイチャーセンター(鉄筋コンクリート造亜鉛メッキ鋼板葺二階建134.86m <sup>2</sup> )			8,409,792		
鳥と緑の日野センター(WING)建物(鉄筋コンクリート・木造亜鉛メッキ鋼板葺地下一階付二階建583.64m <sup>2</sup> )			99,273,651		
鳥と緑の日野センター(WING)二期建物(木・鉄筋コンクリート造ステンレス鋼板・陸屋根平家建226.84m <sup>2</sup> )			61,973,619		
ウトナイ湖サクチュアリ環境教育センター増築工事等6件			9,264,427		
鳥と緑の日野センター(WING)AVシアター壁吸音工事等3件			632,971		
西五反田事務所内部造作工事等4件			5,646,250		
				建物 合計	200,126,753
(3) 車両運搬具					
野鳥保護区軽トラック等 5件			989,603		
(4) 構築物					
植樹地用防鹿柵等 5件			2,513,346		
(4) 什器備品					
パソコン等 73件			18,305,075		

# 財産目録

平成23年3月31日現在



科目	金額		
	(円)	(円)	(円)
(6)少額固定資産 無線機等 89件	763,008		
(7)電話加入権	2,460,622		
(8)敷金・保証金 丸和ビル(西五反田事務所)敷金等4件	17,110,000		
(9)ソフトウェア タンチョウDVDマスターテープ等 15件	7,473,657		
(10)その他無形固定資産 シンボルマーク 1件	0		
(11)リース資産 西五反田事務所サーバー一式等 15件	15,561,565		
その他の固定資産 合計	269,540,247		
固定資産 合計		2,261,906,248	
資産 合計			2,455,489,292
II 負債の部			
1. 流動負債			
1) 買掛金 株ニコンビジョン他	2,766,211		
2) 借入金	0		
3) 未払金 三井住友銀行等 133件 未払法人税等 未払消費税	28,723,800 70,000 3,892,500		
未払金 合計	32,686,300		

# 財産目録

平成23年3月31日現在



科目	金額		
	(円)	(円)	(円)
4) 預り金			
源泉税預り金等	1,549,530		
会費関係預り金	8,270,250		
被災地支援金	536,610		
東京港埠頭(株)預り金	9,660,000		
千歳川放水路問題対策資金(長期)	1,000,000		
預り金 合計	21,016,390		
5) リース債務			
経理会計ソフト等 15件(1年以内返済分)	3,809,832		
6) その他流動負債			
①前受金			
(株)ラモーダヨシダ等 34件	7,770,790		
流動負債 合計		68,049,523	
2. 固定負債			
1) 長期未払金			
西五反田事務所フリーアクセス床工事	1,675,800		
2) 長期リース債務			
経理会計ソフト等 15件	11,751,733		
3) 退職給付引当金	93,699,242		
4) 役員退任慰労引当金	720,000		
固定負債 合計		107,846,775	
負債 合計			175,896,298
正味財産 合計			2,279,592,994

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ①建物・車両運搬具・構築物及び什器備品・・・定率法によっている。なお、平成10年4月1日以降取得した建物については、税法改正に伴い定額法によっている。
  - ②ソフトウェア及びその他無形固定資産・・・定額法によっている。
  - ③リース資産  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産・・・リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金  
従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。  
なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。
  - ・役員退任慰労引当金  
常勤役員の退任慰労金の支給に備えるため、規程に基づく期末要支給額を計上している。
- (4) 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。
- (5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンスリース取引  
引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

### 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。  
 なお、従来その他の固定資産としていた野鳥保護区の土地は、平成22年度末をもって特定資産とした。  
 また、特定資産の定期預金の残高の明細は、収支計算書の注記「特定資産の増減」明細のとおりである。

(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	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
土地	59,522,110	147,000	0	59,669,110
土地 (その他の固定資産より)	0	394,906,825	0	394,906,825
構築物	269,897	0	134,945	2,563,972
定期預金	1,509,506,914	89,119,491	73,400,311	1,525,226,094
小計	1,571,727,941	484,173,316	73,535,256	1,982,366,001
合計	1,581,727,941	484,173,316	73,535,256	1,992,366,001

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)
基本財産				
定期預金	10,000,000	(10,000,000)	-	-
基本財産計	10,000,000	(10,000,000)	-	-
特定資産				
土地	454,575,935	(59,669,110)	(394,906,825)	-
構築物	2,563,972	(2,563,972)	-	-
小計	457,139,907	(62,233,082)	(394,906,825)	-
三菱UFJ信託基金	462,840	(462,840)	-	-
渡邊基金	36,243,145	(36,243,145)	-	-
持田プロジェクト	836,973,953	(836,973,953)	-	-
藤田基金	75,032,000	(75,032,000)	-	-
野鳥保護区基金	34,493,934	(34,493,934)	-	-
RDB調査助成金	2,653,936	(2,653,936)	-	-
退職給付引当資産	46,860,534	-	-	(46,860,534)
役員退任慰労引当資産	720,000	-	-	(720,000)
その他の特定資産	491,785,752	-	(491,785,752)	-
小計	1,525,226,094	(985,859,808)	(491,785,752)	(47,580,534)
特定資産計	1,982,366,001	(1,048,092,890)	(886,692,577)	(47,580,534)
総合計	1,992,366,001	(1,058,092,890)	(886,692,577)	(47,580,534)

4. 担保に供している資産はない。

5. 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
建物	453,107,654	252,980,901	200,126,753
車両運搬具	9,677,270	8,687,667	989,603
構築物	6,048,750	971,432	5,077,318
什器備品	78,768,584	60,463,509	18,305,075
少額固定資産	13,034,340	12,271,332	763,008
ソフトウェア	44,480,570	37,006,913	7,473,657
その他無形固定資産	500,000	500,000	0
リース資産	18,940,407	3,378,842	15,561,565
合計	624,557,575	376,260,596	248,296,979

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						
三井物産環境基金 (RDB調査助成金)	三井物産(株)	4,438,719	1,000,000	2,784,783	2,653,936	特定資産
三井物産環境基金 (IBA事業助成金)	三井物産(株)	4,039,566	0	4,039,566	0	
日本財団	(財)日本船舶振興会	-	4,290,000	4,290,000	0	-
Small Grants for Marine/ Seabirds Conservation	BirdLife International	-	568,433	568,433	0	-
トヨタ環境活動助成 プログラム	トヨタ自動車(株)	-	2,000,000	2,000,000	0	-
日本経団連 自然保護基金	公益信託 日本経団連 自然保護基金	-	2,400,000	2,400,000	0	-
地球環境基金	独立行政法人 環境再生保全機構	-	3,058,000	3,058,000	0	-
合計		8,478,285	13,316,433	19,140,782	2,653,936	

7. 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	寄 付 金	補 助 金 等
経常収益への振替額		
目的達成のための指定解除額	1,272,280	6,824,349
減価償却のための指定解除額	134,945	
合 計	1,407,225	6,824,349

8. 一般正味財産から指定正味財産への振替額の内訳  
平成22年12月10日開催の第3回理事会の決議に基づく、一般正味財産より指定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	寄 付 金
渡邊基金特定預金	36,243,145
持田プロジェクト特定預金	836,973,953
藤田基金特定預金	75,032,000
野鳥保護区基金特定預金	34,493,934
合 計	982,743,032

9. リース取引関係

(1) ファイナンス・リース取引

① 所有権移転外ファイナンス・リース取引

管理業務におけるパーソナルコンピュータ、及びサーバー(什器備品)である。

(2) リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引関係

① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

	什 器 備 品
取得価額相当額	13,261,500
減価償却累計額相当額	10,196,200
期末残高相当額	3,065,300

②未経過リース料期末残高相当額

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	2,154,600	910,700	3,065,300

③当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位:円)

支払リース料	2,911,728
減価償却費相当額	2,652,300
支払利息相当額	259,428

④減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

⑤利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、定額法によっている。

10. 退職給付関係

(1)採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として中小企業退職金共済制度を設けている。

(2)退職給付債務及びその内訳

	前期末	当期末	当期増加額
① 退職給付債務(期末要支給額)	151,583,583	158,056,851	6,473,268
② 年金資産	56,704,646	64,357,609	7,652,963
③ 差額 ①-②	94,878,937	93,699,242	-1,179,695

(3)退職給付費用に関する事項

①中退共退職金掛金	(収支/管理費に計上)	7,589,760
②退職給付引当金当期減少額	(収支/管理費退職給付支出と同額)	3,228,851
③退職給付引当金当期発生額	((2)の当期増加額の差額+②)	2,049,156
④当期退職給付費用 ①+③	(正味/経常費用に計上)	9,638,916

(4)退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当っては、期末自己都合要支給額を基礎として計算している。