

貸借対照表

平成30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	446,526	189,286	257,240
未収会費	30,000	10,000	20,000
未収金	5,309,062	0	5,309,062
流動資産合計	5,785,588	199,286	5,586,302
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	8,450,000	8,450,000	0
基本財産合計	8,450,000	8,450,000	0
(2)特定資産			
積立預金(植物多様性保全)	0	93,353	△ 93,353
出版事業基金	1,000,000	1,281,983	△ 281,983
52回大会事業資金	0	387,000	△ 387,000
役員退職慰労引当資産	850,000	680,000	170,000
特定資産合計	1,850,000	2,442,336	△ 592,336
(3)その他固定資産			
電話加入権	72,800	72,800	0
保証金	280,000	280,000	0
その他固定資産合計	352,800	352,800	0
固定資産合計	10,652,800	11,245,136	△ 592,336
資産合計	16,438,388	11,444,422	4,993,966
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	31,070	37,949	△ 6,879
前受会費	20,000	180,000	△ 160,000
未払金	4,844,258	54,000	4,790,258
流動負債合計	4,895,328	271,949	4,623,379
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	850,000	680,000	170,000
固定負債合計	850,000	680,000	170,000
負債合計	5,745,328	951,949	4,793,379
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	1,000,000	1,762,336	△ 762,336
指定正味財産合計	1,000,000	1,762,336	△ 762,336
(うち特定資産への充当額)	1,000,000	1,762,336	△ 762,336
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(8,450,000)	(8,450,000)	0
正味財産合計	10,693,060	10,492,473	200,587
負債及び正味財産合計	16,438,388	11,444,422	4,993,966

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	1,320	2,888	△ 1,568
基本財産運用利息	1,320	2,888	△ 1,568
特定資産運用益	199	51	148
特定資産運用利息	199	51	148
受取入会金	240,000	80,000	160,000
受取入会金	240,000	80,000	160,000
受取会費	10,630,000	10,490,000	140,000
正会員受取会費	9,040,000	8,880,000	160,000
賛助会員(個人)受取会費	990,000	910,000	80,000
賛助会員(団体及び法人)受取会費	600,000	700,000	△ 100,000
事業収益	1,242,900	1,472,134	△ 229,234
出版事業収益	952,900	1,122,134	△ 169,234
広告収益	290,000	350,000	△ 60,000
受取補助金等	9,978,351	3,926,704	6,051,647
国庫受託金収益(経産省、環境省)	9,228,351	3,916,704	5,311,647
受取民間助成金振替額	750,000	10,000	740,000
受取負担金	4,261,200	5,546,800	△ 1,285,600
受取負担金(海外事情調査)	2,310,000	3,971,000	△ 1,661,000
受取負担金(大会)	1,449,200	1,531,800	△ 82,600
受取負担金(その他)	502,000	44,000	458,000
受取寄付金	1,414,563	687,300	727,263
受取寄付金	227,227	557,000	△ 329,773
受取寄付金振替額	1,187,336	130,300	1,057,036
雑収益	57	30,701	△ 30,644
受取利息	57	86	△ 29
雑収入	0	30,615	△ 30,615
経常収益計	27,768,590	22,236,578	5,532,012
(2) 経常費用			
事業費	22,923,037	18,232,623	4,690,414
役員報酬	1,950,225	1,950,225	0
給料手当	1,774,982	1,823,777	△ 48,795
臨時雇賃金	84,000	0	84,000
役員退職給付費用	127,500	127,500	0
福利厚生費	10,557	10,557	0
法定福利費	572,255	579,767	△ 7,512
会議費	939,438	835,601	103,837
交際費	751,844	650,000	101,844
旅費交通費	4,884,049	4,966,377	△ 82,328

科 目	当年度	前年度	増減
通信運搬費	224,029	150,806	73,223
消耗什器備品費	112,590	121,500	△ 8,910
消耗品費	152,781	4,524	148,257
印刷製本費	3,088,755	1,973,198	1,115,557
広報費	21,000	31,530	△ 10,530
光熱水料費	148,066	155,076	△ 7,010
賃借料	1,455,000	1,350,000	105,000
保険料	6,975	5,760	1,215
諸謝金	1,032,211	126,822	905,389
支払手数料	46,296	41,818	4,478
租税公課	12,600	2,000	10,600
支払負担金	131,965	211,016	△ 79,051
委託費 (環境省連携事業)	2,261,385	0	2,261,385
委託費 (保全DB/植物園ライブラリ/HP)	153,468	163,188	△ 9,720
委託費 (複写機電話機リース、給与計算)	250,200	250,686	△ 486
寄託費	2,587,802	2,543,932	43,870
表彰費	136,064	156,963	△ 20,899
雑費	7,000	0	7,000
管理費	3,882,630	4,442,195	△ 559,565
役員報酬	650,075	650,075	0
給料手当	591,660	607,926	△ 16,266
臨時雇賃金	235,256	424,956	△ 189,700
役員退職給付費用	42,500	42,500	0
福利厚生費	3,519	3,519	0
法定福利費	190,751	193,256	△ 2,505
会議費	34,242	39,600	△ 5,358
交際費	55,384	108,368	△ 52,984
旅費交通費	669,918	781,112	△ 111,194
通信運搬費	280,397	319,254	△ 38,857
消耗什器備品費	37,530	40,500	△ 2,970
消耗品費	59,133	59,963	△ 830
修繕費	0	27,000	△ 27,000
図書新聞費	11,859	10,586	1,273
印刷製本費	299,106	323,686	△ 24,580
光熱水料費	49,356	51,692	△ 2,336
賃借料	485,000	450,000	35,000
保険料	2,325	0	2,325
諸謝金	55,685	118,325	△ 62,640
支払手数料	36,034	52,965	△ 16,931
租税公課	1,400	39,850	△ 38,450
委託費 (HP)	8,100	13,500	△ 5,400
委託費 (複写機電話機・給与計算)	83,400	83,562	△ 162
経常費用計	26,805,667	22,674,818	4,130,849

科 目	当年度	前年度	増減
評価損益等調整前当期経常増減額	962,923	△ 438,240	1,401,163
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	962,923	△ 438,240	1,401,163
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
当期一般正味財産増減額	962,923	△ 438,240	1,401,163
一般正味財産期首残高	8,730,137	9,168,377	△ 438,240
一般正味財産期末残高	9,693,060	8,730,137	962,923
II 指定正味財産増減の部			
受取民間助成金	750,000	10,000	740,000
受取寄付金	425,000	1,768,983	△ 1,343,983
一般正味財産への振替額	△ 1,937,336	△ 140,300	△ 1,797,036
当期指定正味財産増減額	△ 762,336	1,638,683	△ 2,401,019
指定正味財産期首残高	1,762,336	123,653	1,638,683
指定正味財産期末残高	1,000,000	1,762,336	△ 762,336
III 正味財産期末残高	10,693,060	10,492,473	200,587

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(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
	公1	公2	共通	小計			
	調査研究	教育普及					
I 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	0	0	1,320	1,320	0		1,320
基本財産運用利息	0	0	1,320	1,320	0		1,320
特定資産運用益	0	0	199	199	0		199
特定資産運用利息	0	0	199	199	0		199
受取入会金	0	0	240,000	240,000	0		240,000
受取入会金	0	0	240,000	240,000	0		240,000
受取会費	0	0	6,110,000	6,110,000	4,520,000		10,630,000
正会員受取会費	0	0	4,520,000	4,520,000	4,520,000		9,040,000
賛助会員(個人)受取会費	0	0	990,000	990,000	0		990,000
賛助会員(団体及び法人)受取会費	0	0	600,000	600,000	0		600,000
事業収益	290,000	952,900	0	1,242,900	0		1,242,900
出版事業収益	0	952,900	0	952,900	0		952,900
広告収益	290,000	0	0	290,000	0		290,000
受取補助金等	9,728,351	250,000	0	9,978,351	0		9,978,351
国庫受託金収益(経産省、環境省)	9,228,351	0	0	9,228,351	0		9,228,351
受取民間助成金振替額	500,000	250,000	0	750,000	0		750,000
受取負担金	3,759,200	502,000	0	4,261,200	0		4,261,200
受取負担金(海外事情調査)	2,310,000	0	0	2,310,000	0		2,310,000
受取負担金(大会)	1,449,200	0	0	1,449,200	0		1,449,200
受取負担金(その他)	0	502,000	0	502,000	0		502,000
受取寄付金	805,353	381,983	227,227	1,414,563	0		1,414,563
受取寄付金	0	0	227,227	227,227			227,227
受取寄付金振替額	805,353	381,983	0	1,187,336			1,187,336
雑収益	0	0	57	57	0		57
受取利息	0	0	57	57			57
雑収入	0	0	0	0	0		0
経常収益計	14,582,904	2,086,883	6,578,803	23,248,590	4,520,000	0	27,768,590
(2) 経常費用							
事業費	20,457,969	2,444,918	20,150	22,923,037		0	22,923,037
役員報酬	1,820,210	130,015	0	1,950,225			1,950,225
給料手当	1,656,650	118,332	0	1,774,982			1,774,982
臨時雇賃金	84,000	0	0	84,000			84,000
役員退職給付費用	119,000	8,500	0	127,500			127,500

科 目	公益目的事業会計				法人会計	内部取引 消去	合計
	公1	公2	共通	小計			
	調査研究	教育普及					
福利厚生費	9,853	704	0	10,557			10,557
法定福利費	534,105	38,150	0	572,255			572,255
会議費	643,330	296,108	0	939,438			939,438
交際費	744,500	7,344	0	751,844			751,844
旅費交通費	4,454,128	429,921	0	4,884,049			4,884,049
通信運搬費	118,075	105,954	0	224,029			224,029
消耗什器備品費	105,084	7,506	0	112,590			112,590
消耗品費	110,022	42,759	0	152,781			152,781
印刷製本費	2,240,855	847,900	0	3,088,755			3,088,755
広報費	0	21,000	0	21,000			21,000
光熱水料費	138,195	9,871	0	148,066			148,066
賃借料	1,358,000	97,000	0	1,455,000			1,455,000
保険料	6,510	465	0	6,975			6,975
諸謝金	963,800	68,411	0	1,032,211			1,032,211
支払手数料	19,512	6,634	20,150	46,296			46,296
租税公課	12,600	0	0	12,600			12,600
支払負担金	131,965	0	0	131,965			131,965
委託費 (環境省連携事業)	2,261,385	0	0	2,261,385			2,261,385
委託費 (保全DB/植物園ライブラリ/HP)	104,868	48,600	0	153,468			153,468
委託費 (複写機電話機/給与計算)	233,520	16,680	0	250,200			250,200
寄託費	2,587,802	0	0	2,587,802			2,587,802
表彰費	0	136,064	0	136,064			136,064
雑費	0	7,000	0	7,000			7,000
管理費	0	0	0	0	3,882,630	0	3,882,630
役員報酬					650,075		650,075
給料手当					591,660		591,660
臨時雇賃金					235,256		235,256
役員退職給付費用					42,500		42,500
福利厚生費					3,519		3,519
法定福利費					190,751		190,751
会議費					34,242		34,242
交際費					55,384		55,384
旅費交通費					669,918		669,918
通信運搬費					280,397		280,397
消耗什器備品費					37,530		37,530
消耗品費					59,133		59,133
図書新聞費					11,859		11,859
印刷製本費					299,106		299,106

科 目	公益目的事業会計				法人会計	内部取引 消去	合計
	公1	公2	共通	小計			
	調査研究	教育普及					
光熱水料費					49,356		49,356
賃借料					485,000		485,000
保険料					2,325		2,325
諸謝金					55,685		55,685
支払手数料					36,034		36,034
租税公課					1,400		1,400
委託費 (HP)					8,100		8,100
委託費 (複写機電話機/給与計算)					83,400		83,400
経常費用計	20,457,969	2,444,918	20,150	22,923,037	3,882,630	0	26,805,667
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,875,065	△ 358,035	6,558,653	325,553	637,370	0	962,923
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,875,065	△ 358,035	6,558,653	325,553	637,370	0	962,923
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,875,065	△ 358,035	6,558,653	325,553	637,370	0	962,923
一般正味財産期首残高	△ 34,314,169	△ 4,095,471	46,858,342	8,448,702	281,435		8,730,137
一般正味財産期末残高	△ 40,189,234	△ 4,453,506	53,416,995	8,774,255	918,805		9,693,060
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金	325,000	100,000	0	425,000			425,000
受取補助金	500,000	250,000	0	750,000			750,000
一般正味財産への振替額	△ 1,305,353	△ 631,983	0	△ 1,937,336			△ 1,937,336
当期指定正味財産増減額	△ 480,353	△ 281,983	0	△ 762,336			△ 762,336
指定正味財産期首残高	480,353	1,281,983	0	1,762,336			1,762,336
指定正味財産期末残高	0	1,000,000	0	1,000,000			1,000,000
III 正味財産期末残高	△ 40,189,234	△ 3,453,506	53,416,995	9,774,255	918,805		10,693,060

財産目録

平成30年3月31日現在

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			
	現金	手許保管	運転資金	31,373
	預金	みずほ銀行動坂支店普通預金	運転資金	138,178
		みずほ銀行動坂支店普通預金	「ナショナルコレクション事業」に使用	224,640
		三菱東京UFJ銀行王子駅前支店	運転資金	21,859
		ゆうちょ銀行総合口座	運転資金	14,247
		ゆうちょ銀行振替口座	運転資金	16,229
	未収会費	賛助会員(個人)会費3件	公益目的事業に使用する会費	30,000
	未収金	みずほ銀行動坂支店普通預金	基本財産及び特定資産利息	391
		環境省	平成29年度委託費	5,308,671
流動資産合計				5,785,588
(固定資産)				
基本財産	定期預金	みずほ銀行動坂支店定期預金	公益目的保有財産であり、公益目的事業に運用益を充当する	8,450,000
特定資産	出版事業基金	三菱東京UFJ銀行王子駅前支店定期預金	各種出版物の円滑な刊行や教育及び普及啓発事業のために使用する	1,000,000
	役員退職慰労引当資産	みずほ銀行動坂支店定期預金	常勤役員の退職慰労金支給に備えたもの	850,000
その他固定資産	電話加入権	株式会社NTT	公益目的保有財産であり、公益目的事業および法人業務に使用している電話の加入権	72,800
	保証金	浅賀博司	公益目的保有財産であり、公益目的事業および法人業務に使用している事務所の保証金	280,000
固定資産合計				10,652,800
資産合計				16,438,388
(流動負債)				
	預り金	職員等に対する	源泉所得税等	31,070
	前受会費	賛助会員(個人)会費 2件	公益目的事業で使用する平成30年度賛助会員会費	20,000
	未払金	大久保税理士	平成29年度相談料	55,685
		真柄あゆみ	ナショナルコレクション事業印刷費	224,640
		環境省委託業務	平成29年度環境省委託業務	4,405,133
		役員旅費	平成29年度第2回通常理事会旅費	158,800
流動負債合計				4,895,328
(固定負債)				
	役員退職慰労引当金	常勤役員に対する	常勤役員の退職慰労金支給に備えたもの	850,000
固定負債合計				850,000
負債合計				5,745,328
正味財産				10,693,060

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- | | |
|---------------------|--|
| (1) 会計方針 | 「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。 |
| (2) 有価証券の評価基準及び評価方法 | 該当無し |
| (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 | 該当無し |
| (4) 固定資産の減価償却の方法 | 該当無し |
| (5) 引当金の計上基準 | 役員の退職慰労金の支給に備えるため、「役員の報酬等に関する規程」に基づく期末要支給額を計上している。 |
| (6) 消費税等の会計処理 | 税込方式によっている |

2. 会計方針の変更 該当無し

3. 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	8,450,000	0	0	8,450,000
小計	8,450,000	0	0	8,450,000
特定資産				
積立預金(植物多様性保全事業)	93,353	20,000	113,353	0
積立預金(出版事業基金)	1,281,983	0	281,983	1,000,000
52回大会事業資金	387,000	305,000	692,000	0
退職給付引当資産	680,000	170,000	0	850,000
小計	2,442,336	495,000	1,087,336	1,850,000
合計	10,892,336	495,000	1,087,336	10,300,000

4. 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、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				
基本財産引当預金	8,450,000	0	8,450,000	0
小計	8,450,000	0	8,450,000	0
特定資産				
出版事業基金	1,000,000	1,000,000	0	0
退職給付引当資産	850,000	0	0	850,000
小計	1,850,000	1,000,000	0	850,000
合計	10,300,000	1,000,000	8,450,000	850,000

5. 担保に供している資産 該当無し

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 該当無し

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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
平成29年度自然環境保護活動助成金	公益財団法人山口育英奨学会	0	500,000	500,000	0	—
平成29年度花博記念協会助成金	公益財団法人国際花と緑の博覧会記念協会	0	250,000	250,000	0	—
合計		0	750,000	750,000	0	

8. 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	
目的使用による指定解除額	
Aboc・CULTA賞賞金	100,000
出版事業基金	281,983
第52回大会事業資金	692,000
植物多様性保全事業	113,353
合計	1,187,336

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載しているため内容の記載を省略する。

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	
退職給費引当金	680,000	170,000	0	0	850,000