

貸借対照表

平成31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	1,219,378	446,526	772,852
未収会費	30,000	30,000	0
未収金	7,938,088	5,309,062	2,629,026
流動資産合計	9,187,466	5,785,588	3,401,878
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	0	0
出版事業基金	1,000,000	1,000,000	0
役員退職慰労引当資産	1,020,000	850,000	170,000
特定資産合計	2,020,000	1,850,000	170,000
(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	10,822,800	10,652,800	170,000
資産合計	20,010,266	16,438,388	3,571,878
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	13,405	31,070	△ 17,665
前受会費	190,000	20,000	170,000
未払金	7,387,862	4,844,258	2,543,604
流動負債合計	7,591,267	4,895,328	2,695,939
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	1,020,000	850,000	170,000
固定負債合計	1,020,000	850,000	170,000
負債合計	8,611,267	5,745,328	2,865,939
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	1,000,000	1,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	0
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	11,398,999	10,693,060	705,939
負債及び正味財産合計	20,010,266	16,438,388	3,571,878

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	962	1,320	△ 358
基本財産運用利息	962	1,320	△ 358
特定資産運用益	185	199	△ 14
特定資産運用利息	185	199	△ 14
受取入会金	320,000	240,000	80,000
受取入会金	320,000	240,000	80,000
受取会費	11,020,000	10,630,000	390,000
正会員受取会費	9,440,000	9,040,000	400,000
賛助会員(個人)受取会費	980,000	990,000	△ 10,000
賛助会員(団体及び法人)受取会費	600,000	600,000	0
事業収益	1,254,810	1,242,900	11,910
出版事業収益	964,810	952,900	11,910
広告収益	290,000	290,000	0
受取補助金等	12,359,272	9,978,351	2,380,921
国庫受託金収益(経済産業省、環境省)	11,859,272	9,228,351	2,630,921
受取民間助成金	500,000	0	500,000
受取民間助成金振替額	0	750,000	△ 750,000
受取負担金	5,383,000	4,261,200	1,121,800
受取負担金(海外事情調査)	3,945,000	2,310,000	1,635,000
受取負担金(大会)	1,438,000	1,449,200	△ 11,200
受取負担金(その他)	0	502,000	△ 502,000
受取寄付金	288,810	1,414,563	△ 1,125,753
受取寄付金	188,810	227,227	△ 38,417
受取寄付金振替額	100,000	1,187,336	△ 1,087,336
雑収益	3,339	57	3,282
受取利息	55	57	△ 2
雑収入	3,284	0	3,284
経常収益計	30,630,378	27,768,590	2,861,788
(2) 経常費用			
事業費	26,170,174	22,923,037	3,247,137
役員報酬	1,950,225	1,950,225	0
給料手当	1,911,651	1,774,982	136,669
臨時雇賃金	291,200	84,000	207,200
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	588,884	572,255	16,629
会議費	405,545	939,438	△ 533,893
交際費	1,008,040	751,844	256,196

科 目	当年度	前年度	増減
旅費交通費	6,698,637	4,884,049	1,814,588
通信運搬費	230,512	224,029	6,483
消耗什器備品費	112,590	112,590	0
消耗品費	119,106	152,781	△ 33,675
印刷製本費	2,497,944	3,088,755	△ 590,811
広報費	56,007	21,000	35,007
光熱水料費	150,016	148,066	1,950
賃借料	1,350,000	1,455,000	△ 105,000
保険料	0	6,975	△ 6,975
諸謝金	1,192,107	1,032,211	159,896
支払手数料	59,556	46,296	13,260
租税公課	12,800	12,600	200
支払負担金	122,016	131,965	△ 9,949
委託費 (環境省連携事業)	4,030,816	2,261,385	1,769,431
委託費 (保全DB/植物園ライブラリ/HP)	338,848	153,468	185,380
委託費 (複写機電話機、給与計算)	238,741	250,200	△ 11,459
寄託費	2,483,353	2,587,802	△ 104,449
表彰費	145,352	136,064	9,288
雑費	38,171	7,000	31,171
管理費	3,754,265	3,882,630	△ 128,365
役員報酬	650,075	650,075	0
給料手当	637,217	591,660	45,557
臨時雇賃金	175,108	235,256	△ 60,148
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	196,294	190,751	5,543
会議費	6,280	34,242	△ 27,962
交際費	51,296	55,384	△ 4,088
旅費交通費	686,474	669,918	16,556
通信運搬費	284,136	280,397	3,739
消耗什器備品費	37,530	37,530	0
消耗品費	41,443	59,133	△ 17,690
図書新聞費	11,447	11,859	△ 412
印刷製本費	244,908	299,106	△ 54,198
光熱水料費	50,006	49,356	650
賃借料	450,000	485,000	△ 35,000
保険料	0	2,325	△ 2,325
諸謝金	67,300	55,685	11,615
支払手数料	38,702	36,034	2,668
租税公課	450	1,400	△ 950
委託費 (HP)	0	8,100	△ 8,100
委託費 (複写機電話機・給与計算)	79,580	83,400	△ 3,820
経常費用計	29,924,439	26,805,667	3,118,772

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	705,939	962,923	△ 256,984
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	705,939	962,923	△ 256,984
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	705,939	962,923	△ 256,984
一般正味財産期首残高	9,693,060	8,730,137	962,923
一般正味財産期末残高	10,398,999	9,693,060	705,939
II 指定正味財産増減の部			
受取民間助成金	0	750,000	△ 750,000
受取寄付金	100,000	425,000	△ 325,000
一般正味財産への振替額	△ 100,000	△ 1,937,336	1,837,336
当期指定正味財産増減額	0	△ 762,336	762,336
指定正味財産期首残高	1,000,000	1,762,336	△ 762,336
指定正味財産期末残高	1,000,000	1,000,000	0
III 正味財産期末残高	11,398,999	10,693,060	705,939

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	962	962	0		962
基本財産運用利息	0	0	962	962	0		962
特定資産運用益	0	0	185	185	0		185
特定資産運用利息	0	0	185	185	0		185
受取入会金	0	0	320,000	320,000	0		320,000
受取入会金	0	0	320,000	320,000	0		320,000
受取会費	0	0	6,300,000	6,300,000	4,720,000		11,020,000
正会員受取会費	0	0	4,720,000	4,720,000	4,720,000		9,440,000
賛助会員(個人)受取会費	0	0	980,000	980,000	0		980,000
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	964,810	0	1,254,810	0		1,254,810
出版事業収益		964,810	0	964,810	0		964,810
広告収益	290,000	0	0	290,000	0		290,000
受取補助金等	12,359,272	0	0	12,359,272	0		12,359,272
国庫受託金収益(経産省、環境省)	11,859,272	0	0	11,859,272	0		11,859,272
受取民間助成金	500,000	0	0	500,000	0		500,000
受取負担金	5,383,000	0	0	5,383,000	0		5,383,000
受取負担金(海外事情調査)	3,945,000	0	0	3,945,000	0		3,945,000
受取負担金(大会)	1,438,000	0	0	1,438,000	0		1,438,000
受取寄付金	0	100,000	188,810	288,810	0		288,810
受取寄付金	0	0	188,810	188,810	0		188,810
受取寄付金振替額	0	100,000		100,000	0		100,000
雑収益	3,284	0	55	3,339	0		3,339
受取利息	0	0	55	55	0		55
雑収入	3,284	0	0	3,284	0		3,284
経常収益計	18,035,556	1,064,810	6,810,012	25,910,378	4,720,000	0	30,630,378
(2) 経常費用							
事業費	24,152,838	1,997,706	19,630	26,170,174		0	26,170,174
役員報酬	1,820,210	130,015	0	1,950,225			1,950,225
給料手当	1,784,208	127,443	0	1,911,651			1,911,651

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					
臨時雇賃金	291,200	0	0	291,200			291,200
役員退職給付費用	119,000	8,500	0	127,500			127,500
福利厚生費	9,853	704	0	10,557			10,557
法定福利費	549,625	39,259	0	588,884			588,884
会議費	372,551	32,994	0	405,545			405,545
交際費	789,400	218,640		1,008,040			1,008,040
旅費交通費	6,469,684	228,953	0	6,698,637			6,698,637
通信運搬費	148,039	82,473	0	230,512			230,512
消耗什器備品費	105,084	7,506	0	112,590			112,590
消耗品費	119,106	0	0	119,106			119,106
印刷製本費	1,881,264	616,680	0	2,497,944			2,497,944
広報費	0	56,007	0	56,007			56,007
光熱水料費	140,015	10,001	0	150,016			150,016
賃借料	1,260,000	90,000	0	1,350,000			1,350,000
諸謝金	1,130,970	61,137	0	1,192,107			1,192,107
支払手数料	26,458	13,468	19,630	59,556			59,556
租税公課	12,800	0	0	12,800			12,800
支払負担金	122,016	0	0	122,016			122,016
委託費 (環境省連携事業)	4,030,816	0	0	4,030,816			4,030,816
委託費 (保全DB/植物園ライブラリ/HP)	263,680	75,168	0	338,848			338,848
委託費 (複写機電話機/給与計算)	222,825	15,916	0	238,741			238,741
寄託費	2,483,353	0	0	2,483,353			2,483,353
表彰費	0	145,352	0	145,352			145,352
雑費	681	37,490	0	38,171			38,171
管理費	0	0	0	0	3,754,265	0	3,754,265
役員報酬					650,075		650,075
給料手当					637,217		637,217
臨時雇賃金					175,108		175,108
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					196,294		196,294
会議費					6,280		6,280
交際費					51,296		51,296
旅費交通費					686,474		686,474
通信運搬費					284,136		284,136
消耗什器備品費					37,530		37,530

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					
消耗品費					41,443		41,443
図書新聞費					11,447		11,447
印刷製本費					244,908		244,908
光熱水料費					50,006		50,006
賃借料					450,000		450,000
諸謝金					67,300		67,300
支払手数料					38,702		38,702
租税公課					450		450
委託費 (複写機電話機/給与計算)					79,580		79,580
経常費用計	24,152,838	1,997,706	19,630	26,170,174	3,754,265	0	29,924,439
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,117,282	△ 932,896	6,790,382	△ 259,796	965,735	0	705,939
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,117,282	△ 932,896	6,790,382	△ 259,796	965,735	0	705,939
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							0
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	△ 6,117,282	△ 932,896	6,790,382	△ 259,796	965,735	0	705,939
一般正味財産期首残高							9,693,060
一般正味財産期末残高							10,398,999
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金	0	100,000	0	100,000			100,000
受取補助金	0	0	0	0			0
一般正味財産への振替額	0	△ 100,000	0	△ 100,000			△ 100,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0			0
指定正味財産期首残高	0	1,000,000	0	1,000,000			1,000,000
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							11,398,999

財産目録

平成31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	54,419
	預金	みずほ銀行動坂支店普通預金	運転資金	807,817
		みずほ銀行動坂支店普通預金	運転資金	3,348
		三菱UFJ銀行王子駅前支店	運転資金	17,113
		ゆうちょ銀行総合口座	運転資金	21,185
		ゆうちょ銀行振替口座	運転資金	315,496
	未収会費	賛助会員(個人)会費	公益目的事業に使用する会費	30,000
	未収金	環境省	平成30年度委託費	7,938,088
流動資産合計				9,187,466
(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	1,020,000
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				10,822,800
資産合計				20,010,266
(流動負債)				
	預り金	職員等に対する	源泉所得税等	13,405
	前受会費	正会員年会費および入会金1件	公益目的事業および法人業務で使用する平成31年度会費と入会金	160,000
	前受会費	賛助会員(個人)会費	公益目的事業で使用する平成31年度賛助会員会費	30,000
	未払金	大久保税理士	平成30年度相談料	55,685
		真柄あゆみ	ナショナルコレクション認定証制作費	27,000
		株式会社O.N.T.	ナショナルコレクションWEBページ制作費	103,680
		日本印刷株式会社	薬草ガイドブック印刷費	616,680
		環境省委託業務	平成30年度環境省委託業務費	6,520,357
		経済産業省寄託管理費	平成30年度支払い分寄託管理費3園	64,460
流動負債合計				7,591,267
(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	1,020,000
固定負債合計				1,020,000
負債合計				8,611,267
正味財産				11,398,999

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)	0	0	0	0
積立預金(出版事業基金)	1,000,000	0	0	1,000,000
退職給付引当資産	850,000	170,000	0	1,020,000
小計	1,850,000	170,000	0	2,020,000
合計	10,300,000	170,000	0	10,470,000

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				
積立預金(植物多様性保全事業)	0	0	0	0
出版事業基金	1,000,000	1,000,000	0	0
退職給付引当資産	1,020,000	0	0	1,020,000
小計	2,020,000	1,000,000	0	1,020,000
合計	10,470,000	1,000,000	8,450,000	1,020,000

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30年度自然環境保護活動助成金	公益財団法人山口育成奨学会	0	500,000	500,000	0	—
合計		0	500,000	500,000	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
合計	100,000

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	850,000	170,000	0	0	1,020,000