

貸借対照表

令和2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	1,758,538	1,219,378	539,160
未収会費	130,000	30,000	100,000
未収金	7,666,090	7,938,088	△ 271,998
流動資産合計	9,554,628	9,187,466	367,162
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	1,190,000	1,020,000	170,000
特定資産合計	2,190,000	2,020,000	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	10,992,800	10,822,800	170,000
資産合計	20,547,428	20,010,266	537,162
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	25,860	13,405	12,455
前受会費	100,000	190,000	△ 90,000
未払金	6,398,160	7,387,862	△ 989,702
流動負債合計	6,524,020	7,591,267	△ 1,067,247
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	1,190,000	1,020,000	170,000
固定負債合計	1,190,000	1,020,000	170,000
負債合計	7,714,020	8,611,267	△ 897,247
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	12,833,408	11,398,999	1,434,409
負債及び正味財産合計	20,547,428	20,010,266	537,162

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	729	962	△ 233
基本財産運用利息	729	962	△ 233
特定資産運用益	202	185	17
特定資産運用利息	202	185	17
受取入会金	160,000	320,000	△ 160,000
受取入会金	160,000	320,000	△ 160,000
受取会費	11,100,000	11,020,000	80,000
正会員受取会費	9,520,000	9,440,000	80,000
賛助会員(個人)受取会費	980,000	980,000	0
賛助会員(団体及び法人)受取会費	600,000	600,000	0
事業収益	1,704,340	1,254,810	449,530
調査研究事業収益	97,800		97,800
出版事業収益	1,376,540	964,810	411,730
広告収益	230,000	290,000	△ 60,000
受取補助金等	12,335,731	12,359,272	△ 23,541
国庫受託金収益(経済産業省、環境省)	11,585,731	11,859,272	△ 273,541
受取民間助成金	0	500,000	△ 500,000
受取民間助成金振替額	750,000	0	750,000
受取負担金	1,575,000	5,383,000	△ 3,808,000
受取負担金(海外事情調査)	0	3,945,000	△ 3,945,000
受取負担金(大会)	1,258,000	1,438,000	△ 180,000
受取負担金(その他)	317,000	0	317,000
受取寄付金	623,583	288,810	334,773
受取寄付金	523,583	188,810	334,773
受取寄付金振替額	100,000	100,000	0
雑収益	7,604	3,339	4,265
受取利息	66	55	11
雑収入	7,538	3,284	4,254
経常収益計	27,507,189	30,630,378	△ 3,123,189
(2) 経常費用			
事業費	22,803,034	26,170,174	△ 3,367,140
役員報酬	2,080,240	1,950,225	130,015
給料手当	2,056,202	1,911,651	144,551
臨時雇賃金	542,040	291,200	250,840
役員退職給付費用	136,000	127,500	8,500
福利厚生費	5,736	10,557	△ 4,821

科 目	当年度	前年度	増減
法定福利費	493,159	588,884	△ 95,725
会議費	467,563	405,545	62,018
交際費	1,098,200	1,008,040	90,160
旅費交通費	2,526,009	6,698,637	△ 4,172,628
通信運搬費	455,081	230,512	224,569
消耗什器備品費	316,117	112,590	203,527
消耗品費	109,777	119,106	△ 9,329
印刷製本費	3,250,589	2,497,944	752,645
広報費	21,000	56,007	△ 35,007
光熱水料費	154,103	150,016	4,087
賃借料	1,552,000	1,350,000	202,000
諸謝金	1,755,942	1,192,107	563,835
支払手数料	154,273	59,556	94,717
租税公課	13,500	12,800	700
支払負担金	192,248	122,016	70,232
委託費 (環境省連携事業)	2,629,939	4,030,816	△ 1,400,877
委託費 (保全DB/植物園ライブラリ/HP)	87,460	338,848	△ 251,388
委託費 (複写機電話機、給与計算)	253,696	238,741	14,955
寄託費	2,411,628	2,483,353	△ 71,725
表彰費	40,532	145,352	△ 104,820
雑費	0	38,171	△ 38,171
管理費	3,269,746	3,754,265	△ 484,519
役員報酬	520,060	650,075	△ 130,015
給料手当	514,050	637,217	△ 123,167
臨時雇賃金	128,370	175,108	△ 46,738
役員退職給付費用	34,000	42,500	△ 8,500
福利厚生費	1,433	3,519	△ 2,086
法定福利費	123,290	196,294	△ 73,004
会議費	0	6,280	△ 6,280
交際費	49,488	51,296	△ 1,808
旅費交通費	494,797	686,474	△ 191,677
通信運搬費	340,682	284,136	56,546
消耗什器備品費	79,029	37,530	41,499
消耗品費	55,448	41,443	14,005
修繕費	29,160	0	29,160
図書新聞費	16,377	11,447	4,930
印刷製本費	286,254	244,908	41,346
光熱水料費	38,525	50,006	△ 11,481
賃借料	388,000	450,000	△ 62,000
保険料	15,280	0	15,280
諸謝金	55,685	67,300	△ 11,615
支払手数料	35,624	38,702	△ 3,078

科 目	当年度	前年度	増減
租税公課	770	450	320
委託費 (HP)	0	0	0
委託費 (複写機電話機・給与計算)	63,424	79,580	△ 16,156
経常費用計	26,072,780	29,924,439	△ 3,851,659
評価損益等調整前当期経常増減額	1,434,409	705,939	728,470
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,434,409	705,939	728,470
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	1,434,409	705,939	728,470
一般正味財産期首残高	10,398,999	9,693,060	705,939
一般正味財産期末残高	11,833,408	10,398,999	1,434,409
II 指定正味財産増減の部			
受取民間助成金	750,000	0	750,000
受取寄付金	100,000	100,000	0
一般正味財産への振替額	△ 850,000	△ 100,000	△ 750,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	1,000,000	1,000,000	0
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	12,833,408	11,398,999	1,434,409

注：業務量を鑑み、配賦比率「公1事業：公2事業：法人会計」を、令和元年度予算から「70：5：25」から「70：10：20」としたため、「役員報酬、給料手当、役員退職給付費用、福利厚生費、法定福利費、消耗什器備品費、光熱水料費、賃借料、委託費（複写機電話機リース、給与計算）の配賦割合が変更されている。

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	729	729	0		729
基本財産運用利息	0	0	729	729	0		729
特定資産運用益	0	0	202	202	0		202
特定資産運用利息	0	0	202	202	0		202
受取入会金	0	0	160,000	160,000	0		160,000
受取入会金	0	0	160,000	160,000	0		160,000
受取会費	0	0	6,340,000	6,340,000	4,760,000		11,100,000
正会員受取会費	0	0	4,760,000	4,760,000	4,760,000		9,520,000
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	230,000	1,474,340	0	1,704,340	0		1,704,340
調査研究事業収益		97,800	0	97,800	0		97,800
出版事業収益		1,376,540	0	1,376,540	0		1,376,540
広告収益	230,000	0	0	230,000	0		230,000
受取補助金等	12,085,731	250,000	0	12,335,731	0		12,335,731
国庫受託金収益(経産省、環境省)	11,585,731	0	0	11,585,731	0		11,585,731
受取民間助成金	500,000	250,000	0	750,000	0		750,000
受取負担金	1,281,000	294,000	0	1,575,000	0		1,575,000
受取負担金(海外事情調査)	0	0	0	0	0		0
受取負担金(大会)	1,258,000	0	0	1,258,000	0		1,258,000
受取負担金(その他)	23,000	294,000	0	317,000	0		317,000
受取寄付金	0	100,000	523,583	623,583	0		623,583
受取寄付金	0	0	523,583	523,583	0		523,583
受取寄付金振替額	0	100,000		100,000	0		100,000
雑収益	7,538	0	66	7,604	0		7,604
受取利息	0	0	66	66	0		66
雑収入	7,538	0	0	7,538	0		7,538
経常収益計	13,604,269	2,118,340	7,024,580	22,747,189	4,760,000	0	27,507,189
(2) 経常費用							
事業費	19,728,205	3,048,329	26,500	22,803,034		0	22,803,034
役員報酬	1,820,210	260,030	0	2,080,240			2,080,240
給料手当	1,799,177	257,025	0	2,056,202			2,056,202

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	532,040	10,000	0	542,040			542,040
役員退職給付費用	119,000	17,000	0	136,000			136,000
福利厚生費	5,020	716	0	5,736			5,736
法定福利費	431,514	61,645	0	493,159			493,159
会議費	299,587	167,976	0	467,563			467,563
交際費	1,012,281	85,919		1,098,200			1,098,200
旅費交通費	2,363,399	162,610	0	2,526,009			2,526,009
通信運搬費	252,634	202,447	0	455,081			455,081
消耗什器備品費	276,603	39,514	0	316,117			316,117
消耗品費	60,962	48,815	0	109,777			109,777
印刷製本費	2,111,681	1,138,908	0	3,250,589			3,250,589
広報費		21,000	0	21,000			21,000
光熱水料費	134,841	19,262	0	154,103			154,103
賃借料	1,358,000	194,000	0	1,552,000			1,552,000
諸謝金	1,564,805	191,137	0	1,755,942			1,755,942
支払手数料	111,652	16,121	26,500	154,273			154,273
租税公課	13,500	0	0	13,500			13,500
支払負担金	192,248	0	0	192,248			192,248
委託費 (環境省連携事業)	2,629,939	0	0	2,629,939			2,629,939
委託費 (保全DB/植物園ライブラリ/HP)	5,500	81,960	0	87,460			87,460
委託費 (複写機電話機/給与計算)	221,984	31,712	0	253,696			253,696
寄託費	2,411,628	0	0	2,411,628			2,411,628
表彰費	0	40,532	0	40,532			40,532
管理費	0	0	0	0	3,269,746	0	3,269,746
役員報酬					520,060		520,060
給料手当					514,050		514,050
臨時雇賃金					128,370		128,370
役員退職給付費用					34,000		34,000
福利厚生費					1,433		1,433
法定福利費					123,290		123,290
会議費					0		0
交際費					49,488		49,488
旅費交通費					494,797		494,797
通信運搬費					340,682		340,682
消耗什器備品費					79,029		79,029
消耗品費					55,448		55,448
修繕費					29,160		29,160
図書新聞費					16,377		16,377

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					
印刷製本費					286,254		286,254
光熱水料費					38,525		38,525
賃借料					388,000		388,000
保険料					15,280		15,280
諸謝金					55,685		55,685
支払手数料					35,624		35,624
租税公課					770		770
委託費 (複写機電話機/給与計算)					63,424		63,424
経常費用計	19,728,205	3,048,329	26,500	22,803,034	3,269,746	0	26,072,780
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,123,936	△ 929,989	6,998,080	△ 55,845	1,490,254	0	1,434,409
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,123,936	△ 929,989	6,998,080	△ 55,845	1,490,254	0	1,434,409
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	△ 6,123,936	△ 929,989	6,998,080	△ 55,845	1,490,254	0	1,434,409
一般正味財産期首残高							10,398,999
一般正味財産期末残高							11,833,408
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	500,000	250,000	0	750,000			750,000
一般正味財産への振替額	△ 500,000	△ 350,000	0	△ 850,000			△ 850,000
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							12,833,408

財産目録

令和2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	49,816
預金		みずほ銀行動坂支店普通預金	運転資金	901,167
		みずほ銀行動坂支店普通預金	運転資金	3
		三菱UFJ銀行王子駅前支店	運転資金	73,147
		ゆうちょ銀行総合口座	運転資金	655,043
		ゆうちょ銀行振替口座	運転資金	79,362
未収会費		賛助会員(個人)会費13件	公益目的事業に使用する会費	130,000
未収金		環境省	令和元年度委託費	7,630,090
		菓草ガイドブック購入者	菓草ガイドブック代金	36,000
流動資産合計				9,554,628
(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	1,190,000
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	株式会社ティーハイムアサカ	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				10,992,800
資産合計				20,547,428
(流動負債)				
	預り金	職員等に対する	源泉所得税等	25,860
	前受会費	正会員年会費1件	公益目的事業および法人業務で使用する令和2年度正会員会費	80,000
	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令和2年度賛助会員会費	20,000
	未払金	真柄あゆみ	ナショナルコレクション認定証制作費	82,500
		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	5,500
		沖縄美ら島財団、日本印刷他	令和元年度環境省委託業務費	5,293,010
		日本印刷株式会社	菓草ガイドブック印刷費	948,200
		ヤマト運輸	令和元年度事業送料	68,950
流動負債合計				6,524,020
(固定負債)				
	役員退職慰労引当金	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	1,190,000
固定負債合計				1,190,000
負債合計				7,714,020
正味財産				12,833,408

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
役員退職慰労引当資産	1,020,000	170,000	0	1,190,000
小計	2,020,000	170,000	0	2,190,000
合計	10,470,000	170,000	0	10,640,000

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		
役員退職慰労引当資産	1,190,000	0	0	1,190,000
小計	2,190,000	1,000,000	0	1,190,000
合計	10,640,000	1,000,000	8,450,000	1,190,000

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
令和元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	—
平成31年(令和元年)度花博記念協会助成金	公益財団法人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	
ナショナルコレクション事業に対する補助金「令和元年度自然環境保護活動助成金」	500,000
第16回植物園シンポジウム「大江戸ハーブ物語」に対する寄附金及び花博記念協会助成金	350,000
合計	850,000

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	
役員退職慰労引当金	1,020,000	170,000	0	0	1,190,000