

貸借対照表

令和5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	4,145,086	3,009,951	1,135,135
前払金	51,000	0	51,000
未収会費	470,000	30,000	440,000
未収金	1,601,512	7,934,972	△ 6,333,460
流動資産合計	6,267,598	10,974,923	△ 4,707,325
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			
ナショナルコレクション積立資金	58,000	0	58,000
教育普及積立資金	680,000	0	680,000
出版事業基金	1,000,000	1,000,000	0
周年事業積立資金	1,600,000	0	1,600,000
役員退職慰労引当資産	210,000	1,530,000	△ 1,320,000
特定資産合計	3,548,000	2,530,000	1,018,000
(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	12,350,800	11,332,800	1,018,000
資産合計	18,618,398	22,307,723	△ 3,689,325
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	79,987	54,152	25,835
前受会費	120,000	20,000	100,000
未払金	1,699,740	4,098,145	△ 2,398,405
流動負債合計	1,899,727	4,172,297	△ 2,272,570
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	210,000	1,530,000	△ 1,320,000
固定負債合計	210,000	1,530,000	△ 1,320,000
負債合計	2,109,727	5,702,297	△ 3,592,570
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	1,738,000	1,580,000	158,000
指定正味財産合計	1,738,000	1,580,000	158,000
(うち特定資産への充当額)	(1,738,000)	(1,000,000)	△ 738,000
2. 一般正味財産	14,770,671	15,025,426	△ 254,755
(うち基本財産への充当額)	(8,450,000)	(8,450,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(1,600,000)	0	△ 1,600,000
正味財産合計	16,508,671	16,605,426	△ 96,755
負債及び正味財産合計	18,618,398	22,307,723	△ 3,689,325

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	207	357	△ 150
基本財産運用利息	207	357	△ 150
特定資産運用益	48	45	3
特定資産運用利息	48	45	3
受取入会金	160,000	80,000	80,000
受取入会金	160,000	80,000	80,000
受取会費	10,870,000	11,010,000	△ 140,000
正会員受取会費	9,520,000	9,600,000	△ 80,000
賛助会員(個人)受取会費	850,000	910,000	△ 60,000
賛助会員(団体及び法人)受取会費	500,000	500,000	0
事業収益	964,520	784,900	179,620
調査研究事業収益	0	10,000	△ 10,000
出版事業収益	784,520	564,900	219,620
広告収益	180,000	210,000	△ 30,000
受取補助金等	11,757,699	11,373,102	384,597
国庫受託金収益(経済産業省、環境省)	11,757,699	11,373,102	384,597
受取負担金	505,000	0	505,000
受取負担金(大会)	505,000	0	505,000
受取寄付金	154,098	117,000	37,098
受取寄付金	154,098	117,000	37,098
雑収益	275	95	180
受取利息	95	85	10
雑収入	180	10	170
経常収益計	24,411,847	23,365,499	1,046,348
(2) 経常費用			
事業費	21,605,208	19,183,866	2,421,342
役員報酬	366,905	2,083,472	△ 1,716,567
給料手当	4,505,576	2,118,998	2,386,578
臨時雇賃金	109,500	37,000	72,500
役員退職給付費用	168,000	136,000	32,000

科 目	当年度	前年度	増減
福利厚生費	5,735	806	4,929
法定福利費	719,226	464,325	254,901
会議費	1,006,821	609,080	397,741
交際費	8,960	9,110	△ 150
旅費交通費	2,875,721	1,560,745	1,314,976
通信運搬費	302,297	281,966	20,331
消耗什器備品費	26,400	81,510	△ 55,110
消耗品費	61,557	195,780	△ 134,223
印刷製本費	1,734,815	2,975,027	△ 1,240,212
広報費	0	148,500	△ 148,500
光熱水料費	136,542	111,590	24,952
賃借料	1,440,000	1,552,000	△ 112,000
諸謝金	2,359,366	2,093,711	265,655
支払手数料	90,054	72,785	17,269
租税公課	13,000	13,000	0
支払負担金	142,680	0	142,680
委託費 (環境省連携事業)	2,980,000	2,197,045	782,955
委託費 (保全DB/植物園ライブラリ/HP)	357,060	161,260	195,800
委託費 (複写機電話機、給与計算)	227,637	261,410	△ 33,773
寄託費	1,907,356	2,012,710	△ 105,354
表彰費	60,000	6,036	53,964
管理費	3,061,394	3,230,974	△ 169,580
役員報酬	91,726	520,868	△ 429,142
給料手当	1,126,394	529,750	596,644
臨時雇賃金	46,173	128,550	△ 82,377
役員退職給付費用	42,000	34,000	8,000
福利厚生費	1,434	202	1,232
法定福利費	179,806	116,081	63,725
会議費	72,310	0	72,310
交際費	20,000	3,240	16,760
旅費交通費	237,074	52,480	184,594
通信運搬費	205,345	423,774	△ 218,429
消耗什器備品費	187,156	525,602	△ 338,446
消耗品費	81,859	44,184	37,675
図書新聞費	19,658	21,761	△ 2,103
印刷製本費	170,340	230,792	△ 60,452

科 目	当年度	前年度	増減
光熱水料費	34,135	27,898	6,237
賃借料	360,000	388,000	△ 28,000
保険料	17,025	0	17,025
諸謝金	66,685	67,499	△ 814
支払手数料	28,053	50,941	△ 22,888
租税公課	812	0	812
委託費 (HP)	16,500	0	16,500
委託費 (複写機電話機・給与計算)	56,909	65,352	△ 8,443
経常費用計	24,666,602	22,414,840	2,251,762
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 254,755	950,659	△ 1,205,414
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 254,755	950,659	△ 1,205,414
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	△ 254,755	950,659	△ 1,205,414
一般正味財産期首残高	15,025,426	14,074,767	950,659
一般正味財産期末残高	14,770,671	15,025,426	△ 254,755
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	158,000	580,000	△ 422,000
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	158,000	580,000	△ 422,000
指定正味財産期首残高	1,580,000	1,000,000	580,000
指定正味財産期末残高	1,738,000	1,580,000	158,000
III 正味財産期末残高	16,508,671	16,605,426	△ 96,755

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	207	207	0		207
基本財産運用利息	0	0	207	207	0		207
特定資産運用益	0	0	48	48	0		48
特定資産運用利息	0	0	48	48	0		48
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	6,110,000	6,110,000	4,760,000		10,870,000
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	850,000	850,000	0		850,000
賛助会員(団体及び法人)受取会費	0	0	500,000	500,000	0		500,000
事業収益	180,000	784,520	0	964,520	0		964,520
出版事業収益		784,520	0	784,520	0		784,520
広告収益	180,000	0	0	180,000	0		180,000
受取補助金等	11,757,699	0	0	11,757,699	0		11,757,699
国庫受託金収益(経産省、環境省)	11,757,699	0	0	11,757,699	0		11,757,699
受取負担金	505,000	0	0	505,000	0		505,000
受取負担金(大会)	505,000	0	0	505,000	0		505,000
受取寄付金	0	0	154,098	154,098	0		154,098
受取寄付金	0	0	154,098	154,098	0		154,098
雑収益	0	0	275	275	0		275
受取利息	0	0	95	95	0		95
雑収入	0	0	180	180	0		180
経常収益計	12,442,699	784,520	6,424,628	19,651,847	4,760,000	0	24,411,847
(2) 経常費用							
事業費	20,108,858	1,475,412	20,938	21,605,208		0	21,605,208
役員報酬	321,042	45,863	0	366,905			366,905
給料手当	3,942,379	563,197	0	4,505,576			4,505,576
臨時雇賃金	109,500	0	0	109,500			109,500
役員退職給付費用	147,000	21,000	0	168,000			168,000

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	5,018	717	0	5,735			5,735
法定福利費	629,323	89,903	0	719,226			719,226
会議費	1,004,214	2,607	0	1,006,821			1,006,821
交際費	0	8,960		8,960			8,960
旅費交通費	2,770,730	104,991	0	2,875,721			2,875,721
通信運搬費	193,388	108,909	0	302,297			302,297
消耗什器備品費	26,400	0	0	26,400			26,400
消耗品費	46,808	14,749	0	61,557			61,557
印刷製本費	1,633,335	101,480	0	1,734,815			1,734,815
光熱水料費	119,474	17,068	0	136,542			136,542
賃借料	1,260,000	180,000	0	1,440,000			1,440,000
諸謝金	2,319,366	40,000	0	2,359,366			2,359,366
支払手数料	58,163	10,953	20,938	90,054			90,054
租税公課	13,000	0	0	13,000			13,000
支払負担金	142,680	0	0	142,680			142,680
委託費 (環境省連携事業)	2,980,000	0	0	2,980,000			2,980,000
委託費 (保全DB/植物園ライブラリ/HP)	280,500	76,560	0	357,060			357,060
委託費 (複写機電話機/給与計算)	199,182	28,455	0	227,637			227,637
寄託費	1,907,356	0	0	1,907,356			1,907,356
表彰費	0	60,000	0	60,000			60,000
管理費	0	0	0	0	3,061,394	0	3,061,394
役員報酬					91,726		91,726
給料手当					1,126,394		1,126,394
臨時雇賃金					46,173		46,173
役員退職給付費用					42,000		42,000
福利厚生費					1,434		1,434
法定福利費					179,806		179,806
会議費					72,310		72,310
交際費					20,000		20,000
旅費交通費					237,074		237,074
通信運搬費					205,345		205,345
消耗什器備品費					187,156		187,156
消耗品費					81,859		81,859
図書新聞費					19,658		19,658
印刷製本費					170,340		170,340

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					34,135		34,135
賃借料					360,000		360,000
保険料					17,025		17,025
諸謝金					66,685		66,685
支払手数料					28,053		28,053
租税公課					812		812
委託費 (HP)					16,500		16,500
委託費 (複写機電話機/給与計算)					56,909		56,909
経常費用計	20,108,858	1,475,412	20,938	21,605,208	3,061,394	0	24,666,602
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,666,159	△ 690,892	6,403,690	△ 1,953,361	1,698,606	0	△ 254,755
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,666,159	△ 690,892	6,403,690	△ 1,953,361	1,698,606	0	△ 254,755
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	△ 7,666,159	△ 690,892	6,403,690	△ 1,953,361	1,698,606	0	△ 254,755
一般正味財産期首残高							15,025,426
一般正味財産期末残高							14,770,671
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金	58,000	100,000	0	158,000			158,000
一般正味財産への振替額	0	0	0	0			0
当期指定正味財産増減額	58,000	100,000	0	158,000			158,000
指定正味財産期首残高	0	1,580,000	0	1,580,000			1,580,000
指定正味財産期末残高	58,000	1,680,000	0	1,738,000			1,738,000
III 正味財産期末残高							16,508,671

財産目録

令和5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	28,710
	預金	みずほ銀行動坂支店普通預金	運転資金	616,349
		みずほ銀行動坂支店普通預金	運転資金	402,354
		三菱UFJ銀行王子駅前支店	運転資金	73,287
		ゆうちょ銀行総合口座	運転資金	99,350
		ゆうちょ銀行振替口座	運転資金	2,925,036
	前払金	千代田区立日比谷図書文化館	コンベンションホール使用料	51,000
	未収金	環境省	令和4年度委託費	1,601,512
	未収会費	正会員2件 賛助会員個人21件、賛助会員 団体及び法人1件	公益目的事業会計及び法人会計で使用する年会費 公益目的事業会計で使用する賛助会員会費	160,000 310,000
流動資産合計				6,267,598
(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。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
	教育普及積立資金	ゆうちょ銀行定額貯金	教育普及事業に使用する	680,000
	ナショナルコレクション積立資金	ゆうちょ銀行定額貯金	ナショナルコレクション事業に使用する	58,000
	周年事業積立資金	みずほ銀行動坂支店定期預金	特定費用準備資金、公2事業「60周年記念事業」に備えている	1,600,000
	役員退職慰労引当資産	ゆうちょ銀行定額貯金	常勤役員の退職慰労金支給に備えている	210,000
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。公益目的事業および法人業務に使用する電話の加入権	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。公益目的事業および法人業務に使用する事務所の保証金	280,000
固定資産合計				12,350,800
資産合計				18,618,398
(流動負債)				
	預り金	税理士、職員等に対する	源泉所得税等	79,987
	前受会費	賛助会員(個人)会費12件	公益目的事業で使用する令和5年度賛助会員会費	120,000
	未払金	役員、会員に対する	令和4年度理事会旅費、シンポジウム講師旅費	115,840
		業務協力者に対する	令和4年度環境省連携事業謝金	1,475,000
		池田真介	協会ホームページ更新作業	108,900
流動負債合計				1,899,727
(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	常勤役員退職慰労金支給に備えたもの	210,000
固定負債合計				210,000
負債合計				2,109,727
正味財産				16,508,671

財務諸表に対する注記

1. 準拠している会計方針 「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、令和2年5月15日改正、内閣府公益認定等委員会)を採用している
2. 継続組織の前提に関する注記 該当無し
3. 重要な会計方針
- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当無し
 - (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 該当無し
 - (3) 固定資産の減価償却の方法 該当無し
 - (4) 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
 - (5) 消費税等の会計処理 税込方式
4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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				
ナショナルコレクション積立資金	0	58,000	0	58,000
出版事業基金	1,000,000	0	0	1,000,000
教育普及積立資金	0	680,000	0	680,000
周年事業積立資金	0	1,600,000	0	1,600,000
役員退職慰労引当資産	1,530,000	210,000	1,530,000	210,000
小計	2,530,000	2,548,000	1,530,000	3,548,000
合計	10,980,000	2,548,000	1,530,000	11,998,000

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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				
ナショナルコレクション積立資金	58,000	58,000	0	0
出版事業基金	1,000,000	1,000,000	0	0
教育普及積立資金	680,000	680,000	0	0
周年事業積立資金	1,600,000	0	1,600,000	0
役員退職慰労引当資産	210,000	0	0	210,000
小計	3,548,000	1,738,000	1,600,000	210,000
合計	11,998,000	1,738,000	10,050,000	210,000

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳	該当無し
7. その他	
担保に供している資産	該当無し
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
債権金額及び貸倒引当金の計上	該当無し
保証債務等の偶発債務	該当無し
満期保有目的の債券	該当無し
補助金等の交付	該当無し
関連当事者との取引	該当無し
重要な後発事象	該当無し

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	1,530,000	210,000	1,530,000	0	210,000