

貸借対照表

令和6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	1,538,016	4,145,086	△ 2,607,070
前払金	0	51,000	△ 51,000
未収会費	300,000	470,000	△ 170,000
未収金	1,999,182	1,601,512	397,670
流動資産合計	3,837,198	6,267,598	△ 2,430,400
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			
植物多様性保全事業積立資金	100,000	0	100,000
ナショナルコレクション積立資金	58,000	58,000	0
教育普及積立資金	680,000	680,000	0
出版事業基金	1,000,000	1,000,000	0
周年事業積立資金	1,800,000	1,600,000	200,000
役員退職慰労引当資産	420,000	210,000	210,000
特定資産合計	4,058,000	3,548,000	510,000
(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	12,860,800	12,350,800	510,000
資産合計	16,697,998	18,618,398	△ 1,920,400
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	172,797	79,987	92,810
前受会費	10,000	120,000	△ 110,000
未払金	334,345	1,699,740	△ 1,365,395
流動負債合計	517,142	1,899,727	△ 1,382,585
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	420,000	210,000	210,000
固定負債合計	420,000	210,000	210,000
負債合計	937,142	2,109,727	△ 1,172,585
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	1,888,000	1,738,000	150,000
指定正味財産合計	1,888,000	1,738,000	150,000
(うち特定資産への充当額)	(1,838,000)	(1,738,000)	△ 100,000
2. 一般正味財産	13,872,856	14,770,671	△ 897,815
(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)	(1,800,000)	(1,600,000)	△ 200,000
正味財産合計	15,760,856	16,508,671	△ 747,815
負債及び正味財産合計	16,697,998	18,618,398	△ 1,920,400

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	130	207	△ 77
基本財産運用利息	130	207	△ 77
特定資産運用益	49	48	1
特定資産運用利息	49	48	1
受取入会金	80,000	160,000	△ 80,000
受取入会金	80,000	160,000	△ 80,000
受取会費	11,040,000	10,870,000	170,000
正会員受取会費	9,520,000	9,520,000	0
賛助会員(個人)受取会費	920,000	850,000	70,000
賛助会員(団体及び法人)受取会費	600,000	500,000	100,000
事業収益	825,340	964,520	△ 139,180
調査研究事業収益	33,000	0	33,000
出版事業収益	542,340	784,520	△ 242,180
広告収益	250,000	180,000	70,000
受取補助金等	11,326,222	11,757,699	△ 431,477
国庫受託金収益(経済産業省、環境省)	11,326,222	11,757,699	△ 431,477
受取負担金	1,279,000	505,000	774,000
受取負担金(大会)	779,000	505,000	274,000
受取負担金(その他)	500,000	0	500,000
受取寄付金	65,000	154,098	△ 89,098
受取寄付金	65,000	154,098	△ 89,098
雑収益	3,168	275	2,893
受取利息	66	95	△ 29
雑収入	3,102	180	2,922
経常収益計	24,618,909	24,411,847	207,062
(2) 経常費用			
事業費	22,657,351	21,605,208	1,052,143
役員報酬	0	366,905	△ 366,905
給料手当	4,730,119	4,505,576	224,543
臨時雇賃金	0	109,500	△ 109,500

科 目	当年度	前年度	増減
役員退職給付費用	168,000	168,000	0
福利厚生費	0	5,735	△ 5,735
法定福利費	850,076	719,226	130,850
会議費	2,008,414	1,006,821	1,001,593
交際費	2,000	8,960	△ 6,960
旅費交通費	2,597,067	2,875,721	△ 278,654
通信運搬費	195,811	302,297	△ 106,486
消耗什器備品費	120,840	26,400	94,440
消耗品費	209,945	61,557	148,388
印刷製本費	3,490,424	1,734,815	1,755,609
光熱水料費	177,914	136,542	41,372
賃借料	1,552,000	1,440,000	112,000
諸謝金	1,847,711	2,359,366	△ 511,655
支払手数料	39,856	90,054	△ 50,198
租税公課	12,400	13,000	△ 600
支払負担金	128,818	142,680	△ 13,862
委託費 (環境省連携事業)	2,200,000	2,980,000	△ 780,000
委託費 (DB/植物園ライブラリ/HP)	97,020	357,060	△ 260,040
委託費 (複写機電話機、給与計算)	203,676	227,637	△ 23,961
寄託費	1,986,242	1,907,356	78,886
表彰費	39,018	60,000	△ 20,982
管理費	2,859,373	3,061,394	△ 202,021
役員報酬	0	91,726	△ 91,726
給料手当	1,182,530	1,126,394	56,136
臨時雇賃金	0	46,173	△ 46,173
役員退職給付費用	42,000	42,000	0
福利厚生費	0	1,434	△ 1,434
法定福利費	212,519	179,806	32,713
会議費	11,120	72,310	△ 61,190
交際費	0	20,000	△ 20,000
旅費交通費	179,746	237,074	△ 57,328
通信運搬費	308,357	205,345	103,012
消耗什器備品費	95,631	187,156	△ 91,525
消耗品費	16,143	81,859	△ 65,716
図書新聞費	0	19,658	△ 19,658
印刷製本費	200,660	170,340	30,320

科 目	当年度	前年度	増減
光熱水料費	44,478	34,135	10,343
賃借料	388,000	360,000	28,000
保険料	0	17,025	△ 17,025
諸謝金	55,685	66,685	△ 11,000
支払手数料	17,515	28,053	△ 10,538
租税公課	1,270	812	458
委託費 (HP)	52,800	16,500	36,300
委託費 (複写機電話機・給与計算)	50,919	56,909	△ 5,990
経常費用計	25,516,724	24,666,602	850,122
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 897,815	△ 254,755	△ 643,060
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 897,815	△ 254,755	△ 643,060
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	△ 897,815	△ 254,755	△ 643,060
一般正味財産期首残高	14,770,671	15,025,426	△ 254,755
一般正味財産期末残高	13,872,856	14,770,671	△ 897,815
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	150,000	158,000	△ 8,000
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	150,000	158,000	△ 8,000
指定正味財産期首残高	1,738,000	1,580,000	158,000
指定正味財産期末残高	1,888,000	1,738,000	150,000
III 正味財産期末残高	15,760,856	16,508,671	△ 747,815

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	130	130	0		130
基本財産運用利息	0	0	130	130	0		130
特定資産運用益	29	20	0	49	0		49
特定資産運用利息	29	20	0	49	0		49
受取入会金	0	0	80,000	80,000	0		80,000
受取入会金	0	0	80,000	80,000	0		80,000
受取会費	0	0	6,280,000	6,280,000	4,760,000		11,040,000
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	920,000	920,000	0		920,000
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	283,000	542,340	0	825,340	0		825,340
調査研究事業収益	33,000		0	33,000	0		33,000
出版事業収益		542,340	0	542,340	0		542,340
広告収益	250,000	0	0	250,000	0		250,000
受取補助金等	11,326,222	0	0	11,326,222	0		11,326,222
国庫受託金収益(経産省、環境省)	11,326,222	0	0	11,326,222	0		11,326,222
受取負担金	779,000	500,000	0	1,279,000	0		1,279,000
受取負担金(大会)	779,000	0	0	779,000	0		779,000
受取負担金(その他)	0	500,000	0	500,000	0		500,000
受取寄付金	0	0	65,000	65,000	0		65,000
受取寄付金	0	0	65,000	65,000	0		65,000
雑収益	0	3,102	66	3,168	0		3,168
受取利息	0	0	66	66	0		66
雑収入	0	3,102	0	3,102	0		3,102
経常収益計	12,388,251	1,045,462	6,425,196	19,858,909	4,760,000	0	24,618,909
(2) 経常費用							
事業費	19,195,070	3,352,772	109,509	22,657,351		0	22,657,351
給料手当	4,138,855	591,264	0	4,730,119			4,730,119
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					
法定福利費	743,816	106,260	0	850,076			850,076
会議費	1,882,572	125,842	0	2,008,414			2,008,414
交際費	2,000	0	0	2,000			2,000
旅費交通費	2,545,399	51,668	0	2,597,067			2,597,067
通信運搬費	69,756	126,055	0	195,811			195,811
消耗什器備品費	26,400	0	94,440	120,840			120,840
消耗品費	198,524	11,421	0	209,945			209,945
印刷製本費	1,774,169	1,716,255	0	3,490,424			3,490,424
光熱水料費	155,675	22,239	0	177,914			177,914
賃借料	1,358,000	194,000	0	1,552,000			1,552,000
諸謝金	1,717,711	130,000	0	1,847,711			1,847,711
支払手数料	14,917	9,870	15,069	39,856			39,856
租税公課	12,400	0	0	12,400			12,400
支払負担金	3,818	125,000	0	128,818			128,818
委託費 (環境省連携事業)	2,200,000	0	0	2,200,000			2,200,000
委託費 (保全/植物園ライブラリ/HP)	39,600	57,420	0	97,020			97,020
委託費 (複写機電話機/給与計算)	178,216	25,460	0	203,676			203,676
寄託費	1,986,242	0	0	1,986,242			1,986,242
表彰費	0	39,018	0	39,018			39,018
管理費	0	0	0	0	2,859,373	0	2,859,373
給料手当					1,182,530		1,182,530
役員退職給付費用					42,000		42,000
法定福利費					212,519		212,519
会議費					11,120		11,120
旅費交通費					179,746		179,746
通信運搬費					308,357		308,357
消耗什器備品費					95,631		95,631
消耗品費					16,143		16,143
印刷製本費					200,660		200,660
光熱水料費					44,478		44,478
賃借料					388,000		388,000
諸謝金					55,685		55,685
支払手数料					17,515		17,515
租税公課					1,270		1,270
委託費 (HP)					52,800		52,800

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					
委託費 (複写機電話機/給与計算)					50,919		50,919
経常費用計	19,195,070	3,352,772	109,509	22,657,351	2,859,373	0	25,516,724
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,806,819	△ 2,307,310	6,315,687	△ 2,798,442	1,900,627	0	△ 897,815
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,806,819	△ 2,307,310	6,315,687	△ 2,798,442	1,900,627	0	△ 897,815
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	△ 6,806,819	△ 2,307,310	6,315,687	△ 2,798,442	1,900,627	0	△ 897,815
一般正味財産期首残高							14,770,671
一般正味財産期末残高							13,872,856
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金	130,000	20,000	0	150,000			150,000
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	130,000	20,000	0	150,000			150,000
指定正味財産期首残高	58,000	1,680,000	0	1,738,000			1,738,000
指定正味財産期末残高	188,000	1,700,000	0	1,888,000			1,888,000
III 正味財産期末残高							15,760,856

財産目録

令和6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	58,469	
	預金	みずほ銀行動坂支店普通預金	みずほ銀行動坂支店普通預金	運転資金	78,111
		みずほ銀行動坂支店普通預金	みずほ銀行動坂支店普通預金	運転資金	5,619
		三菱UFJ銀行王子駅前支店	三菱UFJ銀行王子駅前支店	運転資金	73,307
		ゆうちょ銀行総合口座	ゆうちょ銀行総合口座	運転資金	99,351
		ゆうちょ銀行振替口座	ゆうちょ銀行振替口座	運転資金	1,223,159
		未収金	環境省	令和5年度委託費	1,919,182
		NHK出版、北隆館	協会誌広告費	80,000	
	未収会費	賛助会員(個人)20件、賛助会員(団体及び法人)1件	公益目的事業会計で使用する賛助会員会費	300,000	
流動資産合計				3,837,198	
(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	
	植物多様性保全事業積立資金	ゆうちょ銀行定額貯金	植物多様性保全事業に使用する	100,000	
	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/ゆうちょ銀行定額貯金	特定費用準備資金、「60周年記念事業」に備えている	1,800,000	
その他固定資産	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	420,000	
	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				12,860,800	
資産合計				16,697,998	
(流動負債)					
	預り金	職員等に対する	源泉所得税等	172,797	
	前受会費	賛助会員(個人)会費1件	公益目的事業で使用する次年度賛助会員会費	10,000	
	未払金	大久保税理士事務所	令和5年度分謝金	55,685	
		日本印刷	令和5年度報告書印刷費	269,720	
		役員に対する	旅費	8,940	
流動負債合計				517,142	
(固定負債)					
	役員退職慰労引当金	ゆうちょ銀行定額貯金	常勤役員退職慰労金支給に備えたもの	420,000	
固定負債合計				420,000	
負債合計				937,142	
正味財産				15,760,856	

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				
植物多様性保全事業積立資金	0	100,000	0	100,000
ナショナルコレクション積立資金	58,000	0	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	680,000	0	0	680,000
周年事業積立資金	1,600,000	200,000	0	1,800,000
役員退職慰労引当資産	210,000	210,000	0	420,000
小計	3,548,000	510,000	0	4,058,000
合計	11,998,000	510,000	0	12,508,000

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				
植物多様性保全事業積立資金	100,000	100,000	0	0
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	1,800,000	0	1,800,000	0
役員退職慰労引当資産	420,000	0	0	420,000
小計	4,058,000	1,838,000	1,800,000	420,000
合計	12,508,000	1,838,000	10,250,000	420,000

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	210,000	210,000	0	0	420,000