

## 貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	189,286	430,102	△ 240,816
未収会費	10,000	20,000	△ 10,000
前払金	0	0	0
流動資産合計	199,286	450,102	△ 250,816
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)	93,353	123,653	△ 30,300
出版事業基金	1,281,983	0	1,281,983
52回大会事業資金	387,000	0	387,000
役員退職慰労引当資産	680,000	510,000	170,000
特定資産合計	2,442,336	633,653	1,808,683
(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	11,245,136	9,436,453	1,808,683
資産合計	11,444,422	9,886,555	1,557,867
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
預り金	37,949	24,425	13,524
前受会費	180,000	50,000	130,000
未払金	54,000	10,100	43,900
流動負債合計	271,949	84,525	187,424
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	680,000	510,000	170,000
固定負債合計	680,000	510,000	170,000
負債合計	951,949	594,525	357,424
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	1,762,336	123,653	1,638,683
指定正味財産合計	1,762,336	123,653	1,638,683
(うち特定資産への充当額)	1,762,336	123,653	1,638,683
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	10,492,473	9,292,030	1,200,443
負債及び正味財産合計	11,444,422	9,886,555	1,557,867

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
<b>基本財産運用益</b>	<b>2,888</b>	<b>1,868</b>	<b>1,020</b>
基本財産運用利息	2,888	1,868	1,020
<b>特定資産運用益</b>	<b>51</b>	<b>2,152</b>	<b>△ 2,101</b>
特定資産運用利息	51	2,152	△ 2,101
<b>受取入会金</b>	<b>80,000</b>	<b>240,000</b>	<b>△ 160,000</b>
受取入会金	80,000	240,000	△ 160,000
<b>受取会費</b>	<b>10,490,000</b>	<b>10,600,000</b>	<b>△ 110,000</b>
正会員受取会費	8,880,000	8,960,000	△ 80,000
賛助会員(個人)受取会費	910,000	840,000	70,000
賛助会員(団体及び法人)受取会費	700,000	800,000	△ 100,000
<b>事業収益</b>	<b>1,472,134</b>	<b>6,036,100</b>	<b>△ 4,563,966</b>
調査研究事業収益	0	4,784,400	△ 4,784,400
出版事業収益	1,122,134	931,700	190,434
広告収益	350,000	320,000	30,000
<b>受取補助金等</b>	<b>3,926,704</b>	<b>3,633,642</b>	<b>293,062</b>
国庫受託金収益(経済産業省)	3,916,704	3,633,642	283,062
受取民間助成金振替額	10,000	0	10,000
<b>受取負担金</b>	<b>5,546,800</b>	<b>8,777,000</b>	<b>△ 3,230,200</b>
受取負担金(海外事情調査)	3,971,000	6,410,000	△ 2,439,000
受取負担金(大会)	1,531,800	2,251,000	△ 719,200
受取負担金(その他)	44,000	116,000	△ 72,000
<b>受取寄付金</b>	<b>687,300</b>	<b>4,384,595</b>	<b>△ 3,697,295</b>
受取寄付金	557,000	172,122	384,878
受取寄付金振替額	130,300	4,212,473	△ 4,082,173
<b>雑収益</b>	<b>30,701</b>	<b>207,964</b>	<b>△ 177,263</b>
受取利息	86	2,259	△ 2,173
雑収入	30,615	205,705	△ 175,090
<b>経常収益計</b>	<b>22,236,578</b>	<b>33,883,321</b>	<b>△ 11,646,743</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>事業費</b>	<b>18,232,623</b>	<b>36,113,264</b>	<b>△ 17,880,641</b>
役員報酬	1,950,225	1,950,225	0
給料手当	1,823,777	1,841,111	△ 17,334
臨時雇賃金	0	73,000	△ 73,000
役員退職給付費用	127,500	382,500	△ 255,000
福利厚生費	10,557	10,557	0
法定福利費	579,767	565,781	13,986
会議費	835,601	2,510,062	△ 1,674,461
交際費	650,000	2,038,541	△ 1,388,541

科 目	当年度	前年度	増減
旅費交通費	4,966,377	8,760,852	△ 3,794,475
通信運搬費	150,806	535,166	△ 384,360
消耗什器備品費	121,500	149,385	△ 27,885
消耗品費	4,524	264,461	△ 259,937
印刷製本費	1,973,198	6,479,958	△ 4,506,760
広報費	31,530	534,588	△ 503,058
光熱水料費	155,076	159,460	△ 4,384
賃借料	1,350,000	1,455,000	△ 105,000
保険料	5,760	6,975	△ 1,215
諸謝金	126,822	463,769	△ 336,947
支払手数料	41,818	91,724	△ 49,906
租税公課	2,000	4,000	△ 2,000
支払負担金	211,016	203,411	7,605
委託費 (保全調査検討事業)	0	4,305,960	△ 4,305,960
委託費 (保全DB/植物園ライブラリ/HP)	163,188	415,368	△ 252,180
委託費 (複写機電話機リース、給与計算)	250,686	305,969	△ 55,283
寄託費	2,543,932	2,502,478	41,454
表彰費	156,963	102,963	54,000
<b>管理費</b>	<b>4,442,195</b>	<b>4,680,356</b>	<b>△ 238,161</b>
役員報酬	650,075	650,075	0
給料手当	607,926	613,703	△ 5,777
臨時雇賃金	424,956	851,928	△ 426,972
役員退職給付費用	42,500	127,500	△ 85,000
福利厚生費	3,519	3,519	0
法定福利費	193,256	188,594	4,662
会議費	39,600	45,852	△ 6,252
交際費	108,368	10,888	97,480
旅費交通費	781,112	670,456	110,656
通信運搬費	319,254	178,389	140,865
消耗什器備品費	40,500	49,795	△ 9,295
消耗品費	59,963	47,253	12,710
修繕費	27,000	0	27,000
図書新聞費	10,586	11,941	△ 1,355
印刷製本費	323,686	468,924	△ 145,238
光熱水料費	51,692	53,153	△ 1,461
賃借料	450,000	485,000	△ 35,000
保険料	0	2,325	△ 2,325
諸謝金	118,325	67,302	51,023
支払手数料	52,965	36,670	16,295
租税公課	39,850	1,600	38,250
委託費 (HP)	13,500	13,500	0
委託費 (複写機電話機・給与計算)	83,562	101,989	△ 18,427
<b>経常費用計</b>	<b>22,674,818</b>	<b>40,793,620</b>	<b>△ 18,118,802</b>

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	△ 438,240	△ 6,910,299	6,472,059
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 438,240	△ 6,910,299	6,472,059
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	△ 438,240	△ 6,910,299	6,472,059
一般正味財産期首残高	9,168,377	16,078,676	△ 6,910,299
一般正味財産期末残高	8,730,137	9,168,377	△ 438,240
II 指定正味財産増減の部			
受取民間助成金	10,000	0	10,000
受取寄付金	1,768,983	2,266,000	△ 497,017
受取寄付金利息	0	53	△ 53
一般正味財産への振替額	△ 140,300	△ 4,212,473	4,072,173
当期指定正味財産増減額	1,638,683	△ 1,946,420	3,585,103
指定正味財産期首残高	123,653	2,070,073	△ 1,946,420
指定正味財産期末残高	1,762,336	123,653	1,638,683
III 正味財産期末残高	10,492,473	9,292,030	1,200,443

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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					
<b>I 一般正味財産増減の部</b>							
<b>1. 経常増減の部</b>							
<b>(1) 経常収益</b>							
<b>基本財産運用益</b>	0	0	2,888	2,888	0		2,888
基本財産運用利息			2,888	2,888			2,888
<b>特定資産運用益</b>	0	0	0	0	51		51
特定資産運用利息				0	51		51
<b>受取入会金</b>	0	0	80,000	80,000	0		80,000
受取入会金			80,000	80,000			80,000
<b>受取会費</b>	0	0	6,050,000	6,050,000	4,440,000		10,490,000
正会員受取会費			4,440,000	4,440,000	4,440,000		8,880,000
賛助会員(個人)受取会費			910,000	910,000			910,000
賛助会員(団体及び法人)受取会費			700,000	700,000			700,000
<b>事業収益</b>	350,000	1,122,134	0	1,472,134	0		1,472,134
出版事業収益		1,122,134		1,122,134			1,122,134
広告収益	350,000			350,000			350,000
<b>受取補助金等</b>	3,926,704	0	0	3,926,704	0		3,926,704
国庫受託金収益(経済産業省)	3,916,704			3,916,704			3,916,704
受取民間助成金振替額	10,000			10,000			10,000
<b>受取負担金</b>	5,502,800	44,000	0	5,546,800	0		5,546,800
受取負担金(海外事情調査)	3,971,000			3,971,000			3,971,000
受取負担金(大会)	1,531,800			1,531,800			1,531,800
受取負担金(その他)		44,000		44,000			44,000
<b>受取寄付金</b>	30,300	100,000	557,000	687,300	0		687,300
受取寄付金			557,000	557,000			557,000
受取寄付金振替額	30,300	100,000		130,300			130,300
<b>雑収益</b>	0	0	24,198	24,198	6,503		30,701
受取利息			86	86			86
雑収入			24,112	24,112	6,503		30,615
<b>経常収益計</b>	<b>9,809,804</b>	<b>1,266,134</b>	<b>6,714,086</b>	<b>17,790,024</b>	<b>4,446,554</b>	<b>0</b>	<b>22,236,578</b>
<b>(2) 経常費用</b>							
<b>事業費</b>	17,240,747	971,616	20,260	18,232,623		0	18,232,623
役員報酬	1,820,210	130,015	0	1,950,225			1,950,225
給料手当	1,702,192	121,585	0	1,823,777			1,823,777
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	541,116	38,651	0	579,767			579,767

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					
会議費	799,511	36,090	0	835,601			835,601
交際費	650,000	0		650,000			650,000
旅費交通費	4,870,974	95,403	0	4,966,377			4,966,377
通信運搬費	84,539	66,267	0	150,806			150,806
消耗什器備品費	113,400	8,100	0	121,500			121,500
消耗品費	4,524	0	0	4,524			4,524
印刷製本費	1,959,158	14,040	0	1,973,198			1,973,198
広報費	0	31,530	0	31,530			31,530
光熱水料費	144,738	10,338	0	155,076			155,076
賃借料	1,260,000	90,000	0	1,350,000			1,350,000
保険料	5,760	0	0	5,760			5,760
諸謝金	60,000	66,822	0	126,822			126,822
支払手数料	16,830	4,728	20,260	41,818			41,818
租税公課	2,000	0	0	2,000			2,000
支払負担金	211,016	0	0	211,016			211,016
委託費 (保全DB/植物園ライブラリ/HP)	88,020	75,168	0	163,188			163,188
委託費 (複写機電話機/給与計算)	233,974	16,712	0	250,686			250,686
寄託費	2,543,932	0	0	2,543,932			2,543,932
表彰費	0	156,963	0	156,963			156,963
<b>管理費</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,442,195</b>	<b>0</b>	<b>4,442,195</b>
役員報酬					650,075		650,075
給料手当					607,926		607,926
臨時雇賃金					424,956		424,956
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					193,256		193,256
会議費					39,600		39,600
交際費					108,368		108,368
旅費交通費					781,112		781,112
通信運搬費					319,254		319,254
消耗什器備品費					40,500		40,500
消耗品費					59,963		59,963
修繕費					27,000		27,000
図書新聞費					10,586		10,586
印刷製本費					323,686		323,686
光熱水料費					51,692		51,692
賃借料					450,000		450,000
諸謝金					118,325		118,325
支払手数料					52,965		52,965



## 財産目録

平成29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
<b>(流動資産)</b>				
	現金預金			
	現金	手許保管	運転資金	16,236
	預金	みずほ銀行動坂支店普通預金	運転資金	118,116
		三菱東京UFJ銀行王子駅前支店	運転資金	30,475
		ゆうちょ銀行総合口座	運転資金	4,378
		ゆうちょ銀行振替口座	運転資金	20,081
	未収会費	賛助会員(個人)会費1件	公益目的事業に使用する会費	10,000
流動資産合計				199,286
<b>(固定資産)</b>				
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	積立預金(植物多様性保全事業)	みずほ銀行動坂支店普通預金	公1事業「植物多様性保全事業」に対する寄付金で植物多様性保全事業に使用する	93,353
	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	1,281,983
	52回大会事業資金	みずほ銀行動坂支店普通預金	第52回大会及び第52回大会時に開催される関連事業に使用する	387,000
	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	680,000
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である	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である	280,000
固定資産合計				11,245,136
資産合計				11,444,422
<b>(流動負債)</b>				
	預り金	職員等に対する	源泉所得税等	37,949
	前受会費	正会員会費2件	公益目的事業および法人業務に使用する平成29年度正会員会費	160,000
	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平成29年度賛助会員会費	20,000
	未払金	株式会社O.N.T.	公益目的事業および法人業務に関するホームページ更新費用	54,000
流動負債合計				271,949
<b>(固定負債)</b>				
	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	680,000
固定負債合計				680,000
負債合計				951,949
正味財産				10,492,473

## 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)	123,653	0	30,300	93,353
積立預金(出版事業基金)	0	1,281,983	0	1,281,983
52回大会事業資金	0	387,000	0	387,000
退職給付引当資産	510,000	170,000	0	680,000
小計	633,653	1,838,983	30,300	2,442,336
合計	9,083,653	1,838,983	30,300	10,892,336

### 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)	93,353	93,353	0	0
出版事業基金	1,281,983	1,281,983	0	0
52回大会事業資金	387,000	387,000	0	0
退職給付引当資産	680,000	0	0	680,000
小計	2,442,336	1,762,336	0	680,000
合計	10,892,336	1,762,336	8,450,000	680,000

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
コンベンション開催助成金	一般財団法人水戸観光協会	0	10,000	10,000	0	—
合計		0	10,000	10,000	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
第2分野会議	10,000
植物多様性保全事業	30,300
合計	140,300

## 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	510,000	170,000	0	0	680,000