

公益財団法人 長尾自然環境財団

平成 28 年 度 財 務 諸 表

自 平成 28 年 5 月 1 日

至 平成 29 年 4 月 30 日

1	貸借対照表	1
2	正味財産増減計算書	2
3	財務諸表に対する注記	3
4	財産目録	4
5	貸借対照表総括表	5
6	正味財産増減計算書総括表	6
7	附属明細書	7

貸借対照表

平成29年4月30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	50,680,645	45,192,013	5,488,632
仮払金	20,400	0	20,400
前払金	2,219,355	629,061	1,590,294
流動資産合計	52,920,400	45,821,074	7,099,326
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	100,000,000	100,000,000	0
投資有価証券	4,157,725,512	4,751,008,262	△ 593,282,750
基本財産合計	4,257,725,512	4,851,008,262	△ 593,282,750
(2) 特定資産			
普通預金	149,420	1,256,215	△ 1,106,795
運用基盤強化資金	980,000,000	770,000,000	210,000,000
特定費用準備資金	240,822,278	277,179,554	△ 36,357,276
特定資産合計	1,220,971,698	1,048,435,769	172,535,929
(3) その他固定資産			
事務用備品	2	2	0
電話加入権	149,968	149,968	0
差入保証金	364,500	364,500	0
その他固定資産合計	514,470	514,470	0
固定資産合計	5,479,211,680	5,899,958,501	△ 420,746,821
資産合計	5,532,132,080	5,945,779,575	△ 413,647,495
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,089,271	1,257,045	832,226
預り金	170,507	273,688	△ 103,181
流動負債合計	2,259,778	1,530,733	729,045
負債合計	2,259,778	1,530,733	729,045
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
受取寄付金	100,149,420	101,256,215	△ 1,106,795
受贈投資有価証券	4,157,725,512	4,751,008,262	△ 593,282,750
指定正味財産合計	4,257,874,932	4,852,264,477	△ 594,389,545
(うち基本財産への充当額)	(4,257,725,512)	(4,851,008,262)	(△ 593,282,750)
(うち特定資産への充当額)	(149,420)	(1,256,215)	(△ 1,106,795)
2 一般正味財産	1,271,997,370	1,091,984,365	180,013,005
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,220,822,278)	(1,047,179,554)	(173,642,724)
正味財産合計	5,529,872,302	5,944,248,842	△ 414,376,540
負債及び正味財産合計	5,532,132,080	5,945,779,575	△ 413,647,495

正味財産増減計算書

平成28年5月1日から 平成29年4月30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			
① 基本財産運用益	(275,484,839)	(403,632,269)	(△ 128,147,430)
基本財産受取利息	201,643	199,999	1,644
基本財産受取配当金	275,283,196	403,432,270	△ 128,149,074
② 特定資産運用益	(35,097)	(117,948)	(△ 82,851)
特定資産受取利息	35,097	117,948	△ 82,851
③ 補助金等	(0)	(8,811,000)	(△ 8,811,000)
地球環境基金	0	5,000,000	△ 5,000,000
自然保護基金	0	3,811,000	△ 3,811,000
④ 受取寄付金	(1,106,795)	(654,707)	(△ 452,088)
指定正味財産からの振替額	1,106,795	654,707	452,088
⑤ 雑収益	(65,021)	(1,441,930)	(△ 1,376,909)
受取利息	36,710	130,175	△ 93,465
為替差益	28,311	0	28,311
雑収入	0	1,311,755	△ 1,311,755
経常収益計	276,691,752	414,657,854	△ 138,418,190
(2) 経常費用			
① 事業費	(88,929,432)	(85,701,945)	(3,227,487)
研究助成費	10,843,750	12,304,700	△ 1,460,950
人材養成助成費	17,757,901	11,918,714	5,839,187
総合研究・活動助成費	0	483,966	△ 483,966
長尾湿地基金	10,000,000	0	10,000,000
役員報酬	4,368,000	4,260,000	108,000
給料手当	6,779,360	11,746,730	△ 4,967,370
通勤手当	622,272	737,472	△ 115,200
賞与	1,940,800	2,959,420	△ 1,018,620
法定福利費	1,538,238	2,450,651	△ 912,413
退職金	2,883,760	0	2,883,760
臨時賃金	0	241,253	△ 241,253
諸謝金	2,988,377	5,159,881	△ 2,171,504
旅費交通費	5,214,673	6,730,384	△ 1,515,711
通信運搬費	58,053	128,340	△ 70,287
渉外費	27,245	47,958	△ 20,713
貸借料	84,645	1,427,938	△ 1,343,293
水道光熱費	29,084	64,624	△ 35,540
保険料	220,268	320,042	△ 99,774
修繕費	0	5,208	△ 5,208
消耗品費	360,252	407,036	△ 46,784
支払手数料	269,680	442,234	△ 172,554
支委会託費	22,758,894	23,241,609	△ 482,715
印刷製本費	184,180	531,787	△ 347,607
② 管 理 費	(7,749,315)	(7,798,402)	(△ 49,087)
役員報酬	912,000	900,000	12,000
給料手当	1,135,000	2,712,000	△ 1,577,000
通勤手当	452,688	452,688	0
法定福利費	88,351	87,203	1,148
福利厚生費	0	46,332	△ 46,332
旅費交通費	360,805	123,227	237,578
通信運搬費	283,272	336,467	△ 53,195
貸借料	1,574,640	1,574,640	0
保険料	57,192	5,885	51,307
水道光熱費	97,051	107,834	△ 10,783
消耗品費	261,314	6,089	255,225
租税公課	14,500	2,570	11,930
支払手数料	1,470,203	1,061,120	409,083
保守料	155,520	73,440	82,080
支委会託費	700,000	0	700,000
為替差損	186,779	139,850	46,929
	0	169,057	△ 169,057
経常費用計	96,678,747	93,500,347	3,178,400
当期経常増減額	180,013,005	321,157,507	△ 141,144,502
当期一般正味財産増減額	180,013,005	321,157,507	△ 141,144,502
一般正味財産期首残高	1,091,984,365	770,826,858	321,157,507
一般正味財産期末残高	1,271,997,370	1,091,984,365	180,013,005
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産評価損益			
有価証券株式評価損	593,282,750	982,476,234	△ 389,193,484
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 1,106,795	△ 654,707	△ 452,088
当期指定正味財産増減額	△ 594,389,545	△ 983,130,941	388,741,396
指定正味財産期首残高	4,852,264,477	5,835,395,418	△ 983,130,941
指定正味財産期末残高	4,257,874,932	4,852,264,477	△ 594,389,545
III 正味財産期末残高	5,529,872,302	5,944,248,842	△ 414,376,540

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「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。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 その他有価証券
 時価のあるもの
 期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 事務用備品については、定額法によっている。
- (3) リース取引の処理方法
 リース取引はない。
- (4) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は税込処理によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額およびその残高

基本財産及び特定資産の増減額およびその残高は、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				
基本財産引当預金	100,000,000	0	0	100,000,000
投資有価証券	4,751,008,262	0	593,282,750	4,157,725,512
小計	4,851,008,262	0	593,282,750	4,257,725,512
特定資産				
普通預金	1,256,215	0	1,106,795	149,420
運用基盤強化資金	770,000,000	210,000,000	0	980,000,000
特定費用準備資金(総合研究・活動事業)	27,179,554	0	24,897,145	2,282,409
特定費用準備資金(長尾湿地基金)	50,000,000	0	10,000,000	40,000,000
特定費用準備資金(国際連携研究助成)	200,000,000	0	1,460,131	198,539,869
小計	1,048,435,769	210,000,000	37,464,071	1,220,971,698
合計	5,899,444,031	210,000,000	630,746,821	5,478,697,210

3. 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は、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	100,000,000	(100,000,000)	(0)	—
投資有価証券	4,157,725,512	(4,157,725,512)	(0)	—
小計	4,257,725,512	(4,257,725,512)	(0)	—
特定資産				
普通預金	149,420	(149,420)	(0)	—
運用基盤強化資金	980,000,000	(0)	(980,000,000)	—
特定費用準備資金(総合研究・活動事業)	2,282,409	(0)	(2,282,409)	—
特定費用準備資金(長尾湿地基金)	40,000,000	(0)	(40,000,000)	—
特定費用準備資金(国際連携研究助成)	198,539,869	(0)	(198,539,869)	—
小計	1,220,971,698	(149,420)	(1,220,822,278)	—
合計	5,478,697,210	(4,257,874,932)	(1,220,822,278)	—

4. 担保に供している資産は無い。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得原価	減価償却累計額	当期末残高
事務用備品	1,275,540	1,275,538	2
合計	1,275,540	1,275,538	2

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
受取寄付金	1,106,795
合計	1,106,795

7. 保証債務等の偶発債務は無い。

8. 関連当事者との取引は無い。

財 産 目 録

平成29年4月30日現在

(単位:円)

科目、場所、物量等	使用目的等	金額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金手元有高	運転資金として	83,008	
普通預金 三菱東京UFJ銀行 春日町支店	運転資金として	27,086,985	
三菱東京UFJ銀行 地球環境基金口	運転資金として	6	
みずほ銀行 本郷支店	運転資金として	30,836	
三井住友銀行 上野支店	運転資金として	136	
定期預金 三菱東京UFJ銀行 春日町支店	運転資金として	21,460,131	
外貨預金 三菱東京UFJ銀行 春日町支店	運転資金として	2,019,543	50,680,645
仮払金			
保険料	既払い保険料のキャンセル分	20,400	20,400
前払金			
国際連携研究助成費	平成29年度研究者育成支援を通じて支援するタイ人研究者及び同研究者を支援する日本人研究者の渡航費等	1,800,000	
地代家賃	本社家賃5月分	131,220	
保守料	システム保守料5～12月分	103,680	
労働保険料	平成28年度労働保険料戻り分	69,575	
保険料	傷害保険及び火災保険前払い分	62,960	
通勤手当	通勤手当5月分	51,920	2,219,355
流動資産合計			52,920,400
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券			
丸三証券㈱ 株式 4,746,262 株	50%:公益目的保有財産 50%:法人の管理運営用	4,157,725,512	
基本財産引当預金			
定期預金 三菱東京UFJ銀行 春日町支店	公益目的保有財産として管理されている預金	100,000,000	4,257,725,512
基本財産合計			
(2) 特定資産			
普通預金			
普通預金 三菱東京UFJ銀行 春日町支店	国立公園協会から受領した寄附金であり、寄付者の定めた使途に使用している	149,420	
運用基盤強化資金			
定期預金 三菱東京UFJ銀行 春日町支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	980,000,000	
特定費用準備資金(総合研究・活動事業)			
普通預金 三菱東京UFJ銀行 春日町支店	公益事業の総合研究・活動事業に使用するため管理している預金	2,282,409	
特定費用準備資金(長尾湿地資金)			
普通預金 三菱東京UFJ銀行 春日町支店	公益事業の長尾湿地基金に使用するため管理している預金	40,000,000	
特定費用準備資金(国際連携研究助成)			
定期預金 三菱東京UFJ銀行 春日町支店	公益事業の国際連携研究助成に使用するため管理している預金	198,539,869	1,220,971,698
特定資産合計			
(3) その他固定資産			
事務用備品			
複合機等	本社で使用している複合機	2	
電話加入権			
2回線	本社で使用している電話加入権	149,968	
差入保証金			
一般財団法人自然環境研究センター	本社賃借に係る保証金	364,500	
その他固定資産合計			514,470
固定資産合計			5,479,211,680
資産合計			5,532,132,080
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
委託費	打木研三業務委託費	1,000,000	
研究助成費	Natural Aceh 研究助成費(インドネシア)、Prabin Bhusal 研究助成費(ネパール)	824,000	
法定福利費	3月及び4月分健康保険・厚生年金・児童手当	190,080	
通信運搬費	通話料及びレンタルサーバ代	28,946	
交通費	タクシー代	27,190	
支払手数料	アルファメール利用料、振込手数料、ネットバンク利用料	12,852	
水道光熱費	複合機パフォーマンスチャージ等	6,203	2,089,271
預り金			
厚生年金	厚生年金4月納付分	58,183	
給与源泉所得税	3名分の給与に係る源泉所得税	49,481	
社会保険料	社会保険料4月納付分	35,580	
住民税	3名分の住民税	24,200	
報酬源泉所得税	1名分の報酬に係る源泉所得税	3,063	170,507
流動負債合計			2,259,778
負債合計			2,259,778
正味財産			5,529,872,302

貸借対照表総括表

平成29年4月30日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 (助成等事業)	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	0	50,680,645	0	50,680,645
仮払金	0	20,400	0	20,400
前払金	0	2,219,355	0	2,219,355
流動資産合計	0	52,920,400	0	52,920,400
2 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産引当預金	100,000,000	0	0	100,000,000
投資有価証券	2,078,862,756	2,078,862,756	0	4,157,725,512
基本財産合計	2,178,862,756	2,078,862,756	0	4,257,725,512
(2) 特定資産				
普通預金	0	149,420	0	149,420
運用基盤強化資金	980,000,000	0	0	980,000,000
特定費用準備資金	240,822,278	0	0	240,822,278
特定資産合計	1,220,822,278	149,420	0	1,220,971,698
(3) その他固定資産				
事務用備品	0	2	0	2
電話加入権	0	149,968	0	149,968
差入保証金	0	364,500	0	364,500
その他固定資産合計	0	514,470	0	514,470
固定資産合計	3,399,685,034	2,079,526,646	0	5,479,211,680
資産合計	3,399,685,034	2,132,447,046	0	5,532,132,080
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	0	2,089,271	0	2,089,271
預り金	0	170,507	0	170,507
流動負債合計	0	2,259,778	0	2,259,778
負債合計	0	2,259,778	0	2,259,778
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
受取寄付金	100,000,000	149,420	0	100,149,420
受贈投資有価証券	2,078,862,756	2,078,862,756	0	4,157,725,512
指定正味財産合計	2,178,862,756	2,079,012,176	0	4,257,874,932
(うち基本財産への充当額)	(2,178,862,756)	(2,078,862,756)	(0)	(4,257,725,512)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(149,420)	(0)	(149,420)
2 一般正味財産	1,220,822,278	51,175,092	0	1,271,997,370
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,220,822,278)	(0)	(0)	(1,220,822,278)
正味財産合計	3,399,685,034	2,130,187,268	0	5,529,872,302
負債及び正味財産合計	3,399,685,034	2,132,447,046	0	5,532,132,080

正味財産増減計算書総括表

平成28年5月1日から 平成29年4月30日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 (助成等事業)	法人会計	内部取引消去	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益	(137,843,241)	(137,641,598)	(0)	(275,484,839)
基本財産受取利息	201,643	0	0	201,643
基本財産受取配当金	137,641,598	137,641,598	0	275,283,196
② 特定資産運用益	(35,097)	(0)	(0)	(35,097)
特定資産受取利息	35,097	0	0	35,097
③ 補助金等	(0)	(0)	(0)	(0)
地球環境基金	0	0	0	0
自然保護基金	0	0	0	0
④ 受取寄付金	(891,795)	(215,000)	(0)	(1,106,795)
指定正味財産からの振替額	891,795	215,000	0	1,106,795
⑤ 雑収益	(65,021)	(0)	(0)	(65,021)
受取利息	36,710	0	0	36,710
為替差益	28,311	0	0	28,311
雑収入	0	0	0	0
経常収益計	138,835,154	137,856,598	0	276,691,752
(2) 経常費用				
① 事業費	(88,929,432)	(0)	(0)	(88,929,432)
研究助成費	10,843,750	0	0	10,843,750
人材養成助成費	17,757,901	0	0	17,757,901
総合研究・活動助成費	0	0	0	0
長尾湿地基金	10,000,000	0	0	10,000,000
役員報酬	4,368,000	0	0	4,368,000
給料手当	6,779,360	0	0	6,779,360
通勤手当	622,272	0	0	622,272
賞与	1,940,800	0	0	1,940,800
法定福利費	1,538,238	0	0	1,538,238
退職金	2,883,760	0	0	2,883,760
臨時雇賃金	0	0	0	0
諸謝金	2,988,377	0	0	2,988,377
旅費交通費	5,214,673	0	0	5,214,673
通信運搬費	58,053	0	0	58,053
渉外費	27,245	0	0	27,245
貸借料	84,645	0	0	84,645
水道光熱費	29,084	0	0	29,084
保険料	220,268	0	0	220,268
修繕費	0	0	0	0
消耗品費	360,252	0	0	360,252
支払手数料	269,680	0	0	269,680
委員会託費	22,758,894	0	0	22,758,894
会費	184,180	0	0	184,180
印刷製本費	0	0	0	0
② 管理費	(0)	(7,749,315)	(0)	(7,749,315)
役員報酬	0	912,000	0	912,000
給料手当	0	1,135,000	0	1,135,000
通勤手当	0	452,688	0	452,688
法定福利費	0	88,351	0	88,351
福利厚生費	0	0	0	0
旅費交通費	0	360,805	0	360,805
通信運搬費	0	283,272	0	283,272
貸借料	0	1,574,640	0	1,574,640
保険料	0	57,192	0	57,192
水道光熱費	0	97,051	0	97,051
消耗品費	0	261,314	0	261,314
租税公課	0	14,500	0	14,500
支払手数料	0	1,470,203	0	1,470,203
保守料	0	155,520	0	155,520
委員会託費	0	700,000	0	700,000
会費	0	186,779	0	186,779
為替差損	0	0	0	0
経常費用計	88,929,432	7,749,315	0	96,678,747
当期経常増減額	49,905,722	130,107,283	0	180,013,005
他会計振替額	123,737,002	△ 123,737,002	0	0
当期一般正味財産増減額	173,642,724	6,370,281	0	180,013,005
一般正味財産期首残高	1,047,179,554	44,804,811	0	1,091,984,365
一般正味財産期末残高	1,220,822,278	51,175,092	0	1,271,997,370
II 指定正味財産増減の部				
① 基本財産評価損益				
有価証券株式評価損	296,641,375	296,641,375	0	593,282,750
② 一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 891,795	△ 215,000	0	△ 1,106,795
当期指定正味財産増減額	△ 297,533,170	△ 296,856,375	0	△ 594,389,545
指定正味財産期首残高	2,476,395,926	2,375,868,551	0	4,852,264,477
指定正味財産期末残高	2,178,862,756	2,079,012,176	0	4,257,874,932
III 正味財産期末残高	3,399,685,034	2,130,187,268	0	5,529,872,302

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2. に記載しているため、記載を省略いたします。