

公益財団法人 長尾自然環境財団

平成 29 年 度 財 務 諸 表

自 平成 29 年 5 月 1 日

至 平成 30 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30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	71,640,637	50,680,645	20,959,992
仮払金	0	20,400	△ 20,400
前払金	424,410	2,219,355	△ 1,794,945
流動資産合計	72,065,047	52,920,400	19,144,647
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	4,955,097,528	4,157,725,512	797,372,016
基本財産合計	5,055,097,528	4,257,725,512	797,372,016
(2) 特定資産			
普通預金	24,180	149,420	△ 125,240
運用基盤強化資金	1,035,000,000	980,000,000	55,000,000
特定費用準備資金	390,074,020	240,822,278	149,251,742
特定資産合計	1,425,098,200	1,220,971,698	204,126,502
(3) その他固定資産			
建物附属設備	325,991	0	325,991
事務用備品	2,870,264	2	2,870,262
ソフトウェア	998,280	0	998,280
電話加入権	149,968	149,968	0
長期前払費用	685,526	0	685,526
差入保証金	1,551,360	364,500	1,186,860
その他固定資産合計	6,581,389	514,470	5,740,928
固定資産合計	6,486,777,117	5,479,211,680	1,007,565,437
資産合計	6,558,842,164	5,532,132,080	1,026,710,084
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	21,733,064	2,089,271	19,643,793
預り金	193,335	170,507	22,828
流動負債合計	21,926,399	2,259,778	19,666,621
負債合計	21,926,399	2,259,778	19,666,621
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
受取寄付金	100,024,180	100,149,420	△ 125,240
受贈投資有価証券	4,955,097,528	4,157,725,512	797,372,016
指定正味財産合計	5,055,121,708	4,257,874,932	797,246,776
(うち基本財産への充当額)	(5,055,097,528)	(4,257,725,512)	(797,372,016)
(うち特定資産への充当額)	(24,180)	(149,420)	(△ 125,240)
2 一般正味財産	1,481,794,057	1,271,997,370	209,796,687
(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)	(1,425,074,020)	(1,220,822,278)	(204,251,742)
正味財産合計	6,536,915,765	5,529,872,302	1,007,043,463
負債及び正味財産合計	6,558,842,164	5,532,132,080	1,026,710,084

正味財産増減計算書

平成29年5月1日から 平成30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	(318,005,608)	(275,484,839)	(42,520,769)
基本財産受取利息	6,054	201,643	△ 195,589
基本財産受取配当金	317,999,554	275,283,196	42,716,358
② 特定資産運用益	(79,452)	(35,097)	(44,355)
特定資産受取利息	79,452	35,097	44,355
③ 受取寄付金	(125,240)	(1,106,795)	(△ 981,555)
指定正味財産からの振替額	125,240	1,106,795	△ 981,555
④ 雑収益	(18,239)	(65,021)	(△ 46,782)
受取利息	18,239	36,710	△ 18,471
為替差益	0	28,311	△ 28,311
経常収益計	318,228,539	276,691,752	42,518,342
(2) 経常費用			
① 事業費	(96,614,684)	(88,929,432)	(7,685,252)
研究助成費	16,507,000	10,843,750	5,663,250
人材養成助成費	22,204,971	17,757,901	4,447,070
長尾湿地基金助成費	10,000,000	10,000,000	0
研究者育成支援事業助成費	3,547,000	0	3,547,000
自然環境保全事業助成費	5,071,726	0	5,071,726
役員報酬	3,734,400	4,368,000	△ 633,600
給料手当	5,787,064	6,779,360	△ 992,296
通勤手当	511,448	622,272	△ 110,824
賞与	1,035,405	1,940,800	△ 905,395
法定福利費	1,169,175	1,538,238	△ 369,063
退職金	0	2,883,760	△ 2,883,760
諸謝金	458,260	2,988,377	△ 2,530,117
旅費交通費	1,211,296	5,214,673	△ 4,003,377
通信運搬費	18,446	58,053	△ 39,607
通渉費	12,096	27,245	△ 15,149
賃借料	43,492	84,645	△ 41,153
水道光熱費	0	29,084	△ 29,084
保険料	50,290	220,268	△ 169,978
消耗品費	3,780	360,252	△ 356,472
租税公課	20,000	0	20,000
支払手数料	310,638	269,680	40,958
支委会託費	24,899,767	22,758,894	2,140,873
会議費	18,430	184,180	△ 165,750
② 管理費	(11,817,168)	(7,749,315)	(4,067,853)
役員報酬	1,545,600	912,000	633,600
給料手当	494,391	1,135,000	△ 640,609
通勤手当	129,072	452,688	△ 323,616
法定福利費	241,360	88,351	153,009
福利厚生費	14,550	0	14,550
諸謝金	13,500	0	13,500
旅費交通費	142,275	360,805	△ 218,530
通信運搬費	285,786	283,272	2,514
賃借料	2,815,586	1,574,640	1,240,946
保険料	78,114	57,192	20,922
修繕費	243,108	0	243,108
水道光熱費	154,074	97,051	57,023
消耗品費	784,066	261,314	522,752
租税公課	4,554	14,500	△ 9,946
支払手数料	2,391,285	1,470,203	921,082
保守料	10,800	155,520	△ 144,720
支委会託費	1,342,400	700,000	642,400
会議費	119,105	186,779	△ 67,674
雑費	802,760	0	802,760
減価償却費	169,315	0	169,315
為替差損	35,467	0	35,467
経常費用計	108,431,852	96,678,747	11,753,105
当期経常増減額	209,796,687	180,013,005	29,783,682
当期一般正味財産増減額	209,796,687	180,013,005	29,783,682
一般正味財産期首残高	1,271,997,370	1,091,984,365	180,013,005
一般正味財産期末残高	1,481,794,057	1,271,997,370	209,796,687
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	0	593,282,750	△ 593,282,750
有価証券株式評価益	797,372,016	0	797,372,016
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 125,240	△ 1,106,795	981,555
当期指定正味財産増減額	797,246,776	△ 594,389,545	1,391,636,321
指定正味財産期首残高	4,257,874,932	4,852,264,477	△ 594,389,545
指定正味財産期末残高	5,055,121,708	4,257,874,932	797,246,776
III 正味財産期末残高	6,536,915,765	5,529,872,302	1,007,043,463

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	4,157,725,512	797,372,016	0	4,955,097,528
小計	4,257,725,512	797,372,016	0	5,055,097,528
特定資産				
普通預金	149,420	0	125,240	24,180
運用基盤強化資金	980,000,000	55,000,000	0	1,035,000,000
特定費用準備資金(総合研究・活動事業)	2,282,409	0	299,440	1,982,969
特定費用準備資金(長尾湿地資金)	40,000,000	0	10,000,000	30,000,000
特定費用準備資金(研究者育成支援事業)	198,539,869	0	6,320,692	192,219,177
特定費用準備資金(自然環境保全事業)	0	189,000,000	23,128,126	165,871,874
小計	1,220,971,698	244,000,000	39,873,498	1,425,098,200
合計	5,478,697,210	1,041,372,016	39,873,498	6,480,195,728

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	4,955,097,528	(4,955,097,528)	(0)	—
小計	5,055,097,528	(5,055,097,528)	(0)	—
特定資産				
普通預金	24,180	(24,180)	(0)	—
運用基盤強化資金	1,035,000,000	(0)	(1,035,000,000)	—
特定費用準備資金(総合研究・活動事業)	1,982,969	(0)	(1,982,969)	—
特定費用準備資金(長尾湿地基金)	30,000,000	(0)	(30,000,000)	—
特定費用準備資金(研究者育成支援事業)	192,219,177	(0)	(192,219,177)	—
特定費用準備資金(自然環境保全事業)	165,871,874	(0)	(165,871,874)	—
小計	1,425,098,200	(24,180)	(1,425,074,020)	—
合計	6,480,195,728	(5,055,121,708)	(1,425,074,020)	—

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
建物附属設備	338,101	12,110	325,991
事務用備品	3,409,968	539,704	2,870,264
ソフトウェア	1,015,200	16,920	998,280
合計	4,763,269	568,734	4,194,535

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	125,240
合計	125,240

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30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	72,207	
普通預金 三菱東京UFJ銀行 春日町支店	運転資金として	69,549,426	
三菱東京UFJ銀行 地球環境基金口	運転資金として	0	
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	0	
外貨預金 三菱東京UFJ銀行 春日町支店	運転資金として	1,988,032	71,640,637
前払金			
地代家賃	本社家賃5月分	279,244	
保険料	傷害保険及び火災保険前払い分	75,766	
通勤手当	通勤手当5月分	69,400	424,410
流動資産合計			72,065,047
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券			
丸三証券(株) 株式 4,746,262 株	50%:公益目的保有財産 50%:法人の管理運営用	4,955,097,528	
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	
基本財産合計			5,055,097,528
(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、寄付者の定めた用途に使用している	24,180	
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	1,035,000,000	
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	1,982,969	
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	30,000,000	
特定費用準備資金(研究者育成支援)			
定期預金 三菱東京UFJ銀行 春日町支店	公益事業の研究者育成支援事業に使用するため管理している預金	159,128,126	
普通預金 三菱東京UFJ銀行 春日町支店		33,091,051	192,219,177
特定費用準備資金(自然環境保全事業)			
定期預金 三菱東京UFJ銀行 春日町支店	公益事業の自然環境保全事業に使用するため管理している預金	165,871,874	
特定資産合計			1,425,098,200
(3) その他固定資産			
建物附属設備			
LAN工事	本社設備	166,395	
電源工事	本社設備	159,596	325,991
事務用品			
複合機	本社で使用している複合機	828,360	
パソコン	本社で使用しているパソコン	677,774	
ファイアウォール	本社で使用しているファイアウォール	643,104	
ひかり電話設備一式	本社で使用している電話設備	562,218	
ロールスクリーン	本社で使用しているロールスクリーン	158,808	2,870,264
ソフトウェア			
Office365	本社で使用している事務用ソフトウェア	998,280	
電話加入権			
2回線	本社で使用している電話加入権	149,968	
長期前払費用			
礼金	本社賃借時礼金	372,326	
保守料	ファイアウォール保守料	313,200	685,526
差入保証金			
宮野武雄	本社賃借に係る保証金	1,551,360	
その他固定資産合計			6,581,389
固定資産合計			6,486,777,117
資産合計			6,558,842,164
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
委託費	ミャンマー環境整備調査、打木研三業務委託費、会計事務所	15,176,200	
人材養成助成費	カンボジア奨学金	4,151,971	
ソフトウェア	Office365導入費用	1,015,200	
研究助成費	Lee Gaik Ee 研究助成費、Monash University Malaysia 研究助成費	999,000	
法定福利費	3月及び4月分健康保険・厚生年金・児童手当、労働保険料不足分	260,184	
支払手数料	アルファメール利用料、複合機パフォーマンスチャージ、会計事務所顧問料	67,976	
通信運搬費	通話料及びレンタルサーバ代	20,521	
消耗品費	アスクル事務用品	17,712	
諸謝金	サイマルガル 英語ネイティブチェック料(NEFパンフレット)	13,500	
雑費	トイレ清掃	10,800	21,733,064
預り金			
給与源泉所得税	3名分の給与に係る源泉所得税	63,921	
厚生年金	厚生年金4月納付分	58,560	
社会保険料	社会保険料4月納付分	35,565	
住民税	3名分の住民税	26,100	
報酬源泉所得税	4名分の報酬に係る源泉所得税	9,189	193,335
流動負債合計			21,926,399
負債合計			21,926,399
正味財産			6,536,915,765

貸借対照表総括表

平成30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	71,640,637	0	71,640,637
前払金	0	424,410	0	424,410
流動資産合計	0	72,065,047	0	72,065,047
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	2,477,548,764	2,477,548,764	0	4,955,097,528
基本財産合計	2,577,548,764	2,477,548,764	0	5,055,097,528
(2) 特定資産				
普通預金	0	24,180	0	24,180
運用基盤強化資金	1,035,000,000	0	0	1,035,000,000
特定費用準備資金	390,074,020	0	0	390,074,020
特定資産合計	1,425,074,020	24,180	0	1,425,098,200
(3) その他固定資産				
建物附属設備	0	325,991	0	325,991
事務用備品	0	2,870,264	0	2,870,264
ソフトウェア	0	998,280	0	998,280
電話加入権	0	149,968	0	149,968
長期前払費用	0	685,526	0	685,526
差入保証金	0	1,551,360	0	1,551,360
その他固定資産合計	0	6,581,389	0	6,581,389
固定資産合計	4,002,622,784	2,484,154,333	0	6,486,777,117
資産合計	4,002,622,784	2,556,219,380	0	6,558,842,164
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	0	21,733,064	0	21,733,064
預り金	0	193,335	0	193,335
流動負債合計	0	21,926,399	0	21,926,399
負債合計	0	21,926,399	0	21,926,399
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
受取寄付金	100,000,000	24,180	0	100,024,180
受贈投資有価証券	2,477,548,764	2,477,548,764	0	4,955,097,528
指定正味財産合計	2,577,548,764	2,477,572,944	0	5,055,121,708
(うち基本財産への充当額)	(2,577,548,764)	(2,477,548,764)	(0)	(5,055,097,528)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(24,180)	(0)	(24,180)
2 一般正味財産	1,425,074,020	56,720,037	0	1,481,794,057
(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)	(1,425,074,020)	(0)	(0)	(1,425,074,020)
正味財産合計	4,002,622,784	2,534,292,981	0	6,536,915,765
負債及び正味財産合計	4,002,622,784	2,556,219,380	0	6,558,842,164

正味財産増減計算書総括表

平成29年5月1日から 平成30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	(159,005,831)	(158,999,777)	(0)	(318,005,608)
基本財産受取利息	6,054	0	0	6,054
基本財産受取配当金	158,999,777	158,999,777	0	317,999,554
② 特定資産運用益	(79,452)	(0)	(0)	(79,452)
特定資産受取利息	79,452	0	0	79,452
③ 受取寄付金	(0)	(125,240)	(0)	(125,240)
指定正味財産からの振替額	0	125,240	0	125,240
④ 雑収益	(18,239)	(0)	(0)	(18,239)
受取利息	18,239	0	0	18,239
為替差益	0	0	0	0
経常収益計	159,103,522	159,125,017	0	318,228,539
(2) 経常費用				
① 事業費	(96,614,684)	(0)	(0)	(96,614,684)
研究助成費	16,507,000	0	0	16,507,000
人材養成助成費	22,204,971	0	0	22,204,971
長尾湿地基金助成費	10,000,000	0	0	10,000,000
研究者育成支援事業助成費	3,547,000	0	0	3,547,000
自然環境保全事業助成費	5,071,726	0	0	5,071,726
役員報酬	3,734,400	0	0	3,734,400
給料手当	5,787,064	0	0	5,787,064
通勤手当	511,448	0	0	511,448
賞与	1,035,405	0	0	1,035,405
法定福利費	1,169,175	0	0	1,169,175
退職金	0	0	0	0
諸謝金	458,260	0	0	458,260
旅費交通費	1,211,296	0	0	1,211,296
通信運搬費	18,446	0	0	18,446
渉外費	12,096	0	0	12,096
賃借料	43,492	0	0	43,492
水道光熱費	0	0	0	0
保険料	50,290	0	0	50,290
消耗品費	3,780	0	0	3,780
租税公課	20,000	0	0	20,000
支払手数料	310,638	0	0	310,638
委託費	24,899,767	0	0	24,899,767
会議費	18,430	0	0	18,430
② 管理費	(0)	(11,817,168)	(0)	(11,817,168)
役員報酬	0	1,545,600	0	1,545,600
給料手当	0	494,391	0	494,391
通勤手当	0	129,072	0	129,072
法定福利費	0	241,360	0	241,360
福利厚生費	0	14,550	0	14,550
諸謝金	0	13,500	0	13,500
旅費交通費	0	142,275	0	142,275
通信運搬費	0	285,786	0	285,786
賃借料	0	2,815,586	0	2,815,586
保険料	0	78,114	0	78,114
修繕費	0	243,108	0	243,108
水道光熱費	0	154,074	0	154,074
消耗品費	0	784,066	0	784,066
租税公課	0	4,554	0	4,554
支払手数料	0	2,391,285	0	2,391,285
保守料	0	10,800	0	10,800
委託費	0	1,342,400	0	1,342,400
会議費	0	119,105	0	119,105
雑費	0	802,760	0	802,760
減価償却費	0	169,315	0	169,315
為替差損	0	35,467	0	35,467
経常費用計	96,614,684	11,817,168	0	108,431,852
当期経常増減額	62,488,838	147,307,849	0	209,796,687
他会計振替額	141,762,904	△ 141,762,904	0	0
当期一般正味財産増減額	204,251,742	5,544,945	0	209,796,687
一般正味財産期首残高	1,220,822,278	51,175,092	0	1,271,997,370
一般正味財産期末残高	1,425,074,020	56,720,037	0	1,481,794,057
II 指定正味財産増減の部				
① 基本財産評価損益				
有価証券株式評価益	398,686,008	398,686,008	0	797,372,016
② 一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	0	△ 125,240	0	△ 125,240
当期指定正味財産増減額	398,686,008	398,560,768	0	797,246,776
指定正味財産期首残高	2,178,862,756	2,079,012,176	0	4,257,874,932
指定正味財産期末残高	2,577,548,764	2,477,572,944	0	5,055,121,708
III 正味財産期末残高	4,002,622,784	2,534,292,981	0	6,536,915,765

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。