

公益財団法人 長尾自然環境財団

平成30年度財務諸表

自 平成30年 5月 1日

至 平成31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31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	152,145,308	71,640,637	80,504,671
仮払金	0	0	0
前払金	411,431	424,410	△ 12,979
流動資産合計	152,556,739	72,065,047	80,491,692
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	2,990,145,060	4,955,097,528	△ 1,964,952,468
基本財産合計	3,090,145,060	5,055,097,528	△ 1,964,952,468
(2) 特定資産			
普通預金	24,180	24,180	0
運用基盤強化資金	1,075,000,000	1,035,000,000	40,000,000
特定費用準備資金	430,042,950	390,074,020	39,968,930
特定資産合計	1,505,067,130	1,425,098,200	79,968,930
(3) その他固定資産			
建物附属設備	305,232	325,991	△ 20,759
事務用備品	2,227,360	2,870,264	△ 642,904
ソフトウェア	795,240	998,280	△ 203,040
電話加入権	149,968	149,968	0
長期前払費用	341,481	685,526	△ 344,045
差入保証金	1,551,360	1,551,360	0
その他固定資産合計	5,370,641	6,581,389	△ 1,189,989
固定資産合計	4,600,582,831	6,486,777,117	△ 1,886,194,286
資産合計	4,753,139,570	6,558,842,164	△ 1,805,702,594
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	16,955,377	21,733,064	△ 4,777,687
預り金	243,305	193,335	49,970
流動負債合計	17,198,682	21,926,399	△ 4,727,717
負債合計	17,198,682	21,926,399	△ 4,727,717
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
受取寄付金	100,024,180	100,024,180	0
受贈投資有価証券	2,990,145,060	4,955,097,528	△ 1,964,952,468
指定正味財産合計	3,090,169,240	5,055,121,708	△ 1,964,952,468
(うち基本財産への充当額)	(3,090,145,060)	(5,055,097,528)	(△ 1,964,952,468)
(うち特定資産への充当額)	(24,180)	(24,180)	(0)
2 一般正味財産	1,645,771,648	1,481,794,057	163,977,591
(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)	(1,505,042,950)	(1,425,074,020)	(79,968,930)
正味財産合計	4,735,940,888	6,536,915,765	△ 1,800,974,877
負債及び正味財産合計	4,753,139,570	6,558,842,164	△ 1,805,702,594

正味財産増減計算書

平成30年5月1日から 平成31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	(275,343,064)	(318,005,608)	(△ 42,662,544)
基本財産受取利息	59,868	6,054	53,814
基本財産受取配当金	275,283,196	317,999,554	△ 42,716,358
② 特定資産運用益	(100,264)	(79,452)	(20,812)
特定資産受取利息	100,264	79,452	20,812
③ 受取寄付金	(0)	(125,240)	(△ 125,240)
指定正味財産からの振替額	0	125,240	△ 125,240
④ 雑 収 益	(409,986)	(18,239)	(391,747)
受取利息	26,992	18,239	8,753
為替差益	44,494	0	44,494
雑 収 入	338,500	0	338,500
経常収益計	275,853,314	318,228,539	△ 42,249,985
(2) 経常費用			
① 事業費	(101,131,730)	(96,614,684)	(4,517,046)
研究助成費	5,878,000	16,507,000	△ 10,629,000
人材養成助成費	24,661,271	22,204,971	2,456,300
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	6,742,917	3,547,000	3,195,917
自然環境保全事業助成費	19,901,924	5,071,726	14,830,198
役員報酬	4,154,400	3,734,400	420,000
給料手当	9,089,976	5,787,064	3,302,912
通勤手当	703,728	511,448	192,280
賞与	1,059,345	1,035,405	23,940
法定福利費	1,920,690	1,169,175	751,515
退職金	353,491	0	353,491
諸謝金	400,000	458,260	△ 58,260
旅費交通費	369,794	1,211,296	△ 841,502
通信運搬費	6,180	18,446	△ 12,266
渉外費	1,906	12,096	△ 10,190
貸借料	0	43,492	△ 43,492
保険料	38,080	50,290	△ 12,210
消耗品費	0	3,780	△ 3,780
租税公課	20,000	20,000	0
支払手数料	178,966	310,638	△ 131,672
委託費	14,464,385	24,899,767	△ 10,435,382
会議費	22,880	18,430	4,450
印刷製本費	1,163,797	0	1,163,797
② 管理費	(10,743,993)	(11,817,168)	(△ 1,073,175)
役員報酬	1,725,600	1,545,600	180,000
給料手当	400,819	494,391	△ 93,572
通勤手当	129,072	129,072	0
法定福利費	259,402	241,360	18,042
退職金	39,277	0	39,277
福利厚生費	29,586	14,550	15,036
諸謝金	0	13,500	△ 13,500
旅費交通費	13,889	142,275	△ 128,386
通信運搬費	184,115	285,786	△ 101,671
貸借料	3,630,173	2,815,586	814,587
保険料	76,079	78,114	△ 2,035
修繕費	0	243,108	△ 243,108
水道光熱費	202,396	154,074	48,322
消耗品費	213,170	784,066	△ 570,896
租税公課	2,150	4,554	△ 2,404
支払手数料	1,882,855	2,391,285	△ 508,430
保守料	64,800	10,800	54,000
諸委会費	1,350	0	1,350
委託費	745,200	1,342,400	△ 597,200
会議費	128,537	119,105	9,432
雑費	148,820	802,760	△ 653,940
減価償却費	866,703	169,315	697,388
為替差損	0	35,467	△ 35,467
経常費用計	111,875,723	108,431,852	3,443,871
当期経常増減額	163,977,591	209,796,687	△ 45,819,096
当期一般正味財産増減額	163,977,591	209,796,687	△ 45,819,096
一般正味財産期首残高	1,481,794,057	1,271,997,370	209,796,687
一般正味財産期末残高	1,645,771,648	1,481,794,057	163,977,591
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	△ 1,964,952,468	0	△ 1,964,952,468
有価証券株式評価益	0	797,372,016	△ 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	125,240
当期指定正味財産増減額	△ 1,964,952,468	797,246,776	△ 2,762,199,244
指定正味財産期首残高	5,055,121,708	4,257,874,932	797,246,776
指定正味財産期末残高	3,090,169,240	5,055,121,708	△ 1,964,952,468
III 正味財産期末残高	4,735,940,888	6,536,915,765	△ 1,800,974,877

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	4,955,097,528	0	1,964,952,468	2,990,145,060
小 計	5,055,097,528	0	1,964,952,468	3,090,145,060
特定資産				
普通預金	24,180	0	0	24,180
運用基盤強化資金	1,035,000,000	40,000,000	0	1,075,000,000
特定費用準備資金(総合研究・活動事業)	1,982,969	0	1,538,266	444,703
特定費用準備資金(長尾湿地基金)	30,000,000	0	10,000,000	20,000,000
特定費用準備資金(研究者育成支援事業)	192,219,177	0	10,083,069	182,136,108
特定費用準備資金(自然環境保全事業)	165,871,874	100,000,000	38,409,735	227,462,139
小 計	1,425,098,200	140,000,000	60,031,070	1,505,067,130
合 計	6,480,195,728	140,000,000	2,024,983,538	4,595,212,190

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	2,990,145,060	(2,990,145,060)	(0)	—
小 計	3,090,145,060	(3,090,145,060)	(0)	—
特定資産				
普通預金	24,180	(24,180)	(0)	—
運用基盤強化資金	1,075,000,000	(0)	(1,075,000,000)	—
特定費用準備資金(総合研究・活動事業)	444,703	(0)	(444,703)	—
特定費用準備資金(長尾湿地基金)	20,000,000	(0)	(20,000,000)	—
特定費用準備資金(研究者育成支援事業)	182,136,108	(0)	(182,136,108)	—
特定費用準備資金(自然環境保全事業)	227,462,139	(0)	(227,462,139)	—
小 計	1,505,067,130	(24,180)	(1,505,042,950)	—
合 計	4,595,212,190	(3,090,169,240)	(1,505,042,950)	—

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	32,869	305,232
事務用備品	3,409,968	1,182,608	2,227,360
ソフトウェア	1,015,200	219,960	795,240
合 計	4,763,269	1,435,437	3,327,832

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	0
受取寄付金	0
合 計	0

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31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	112,838	
普通預金 三菱東京UFJ銀行 春日町支店	運転資金として	99,561,728	
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	50,401,753	
外貨預金 三菱東京UFJ銀行 春日町支店	運転資金として	2,038,017	152,145,308
前払金			
地代家賃	本世家賃5月分	279,244	
保険料	傷害保険及び企業総合保険前払い分	62,787	
通勤手当	通勤手当5月分	69,400	411,431
流動資産合計			152,556,739
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	2,990,145,060	
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			3,090,145,060
(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	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	1,075,000,000	
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	444,703	
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	20,000,000	
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	182,136,108	
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	227,462,139	
特定資産合計			1,505,067,130
(3) その他固定資産			
建物附属設備			
LAN工事	本社設備	156,763	
電源工事	本社設備	148,469	305,232
事務用備品			
複合機	本社で使用している複合機	659,880	
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	510,048	
パソコン	本社で使用しているパソコン	504,726	
ひかり電話設備一式	本社で使用している電話設備	459,774	
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	92,932	2,227,360
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	795,240	
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			
保守料	ファイアウォール保守料	248,400	
礼金	本社賃借時礼金	93,081	341,481
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			5,370,641
固定資産合計			4,600,582,831
資産合計			4,753,139,570
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
委託費			
研究助成費	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	大阪市立大学 植松千代美 CGF助成金、Jaman 研究助成費	812,000	
法定福利費	ラオス奨学金	540,000	
支払手数料	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	334,875	
通信運搬費	Office365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	67,305	
雑費	通話料及びインターネット代	14,197	
預り金	トイレ清掃	10,800	16,955,377
厚生年金	厚生年金4月納付分	101,565	
社会保険料	社会保険料4月納付分	62,376	
住民税	3名分の住民税	49,600	
給与源泉所得税	3名分の給与に係る源泉所得税	26,701	
報酬源泉所得税	1名分の報酬に係る源泉所得税	3,063	243,305
流動負債合計			17,198,682
負債合計			17,198,682
正味財産			4,735,940,888

貸借対照表総括表

平成31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	152,145,308	0	152,145,308
前払金	0	411,431	0	411,431
流動資産合計	0	152,556,739	0	152,556,739
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	1,495,072,530	1,495,072,530	0	2,990,145,060
基本財産合計	1,595,072,530	1,495,072,530	0	3,090,145,060
(2) 特定資産				
普通預金	0	24,180	0	24,180
運用基盤強化資金	1,075,000,000	0	0	1,075,000,000
特定費用準備資金	430,042,950	0	0	430,042,950
特定資産合計	1,505,042,950	24,180	0	1,505,067,130
(3) その他固定資産				
建物附属設備	0	305,232	0	305,232
事務用備品	0	2,227,360	0	2,227,360
ソフトウェア	0	795,240	0	795,240
電話加入権	0	149,968	0	149,968
長期前払費用	0	341,481	0	341,481
差入保証金	0	1,551,360	0	1,551,360
その他固定資産合計	0	5,370,641	0	5,370,641
固定資産合計	3,100,115,480	1,500,467,351	0	4,600,582,831
資産合計	3,100,115,480	1,653,024,090	0	4,753,139,570
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	0	16,955,377	0	16,955,377
預り金	0	243,305	0	243,305
流動負債合計	0	17,198,682	0	17,198,682
負債合計	0	17,198,682	0	17,198,682
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	1,495,072,530	1,495,072,530	0	2,990,145,060
指定正味財産合計	1,595,072,530	1,495,096,710	0	3,090,169,240
(うち基本財産への充当額)	(1,595,072,530)	(1,495,072,530)	(0)	(3,090,145,060)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(24,180)	(0)	(24,180)
2 一般正味財産	1,505,042,950	140,728,698	0	1,645,771,648
(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)	(1,505,042,950)	(0)	(0)	(1,505,042,950)
正味財産合計	3,100,115,480	1,635,825,408	0	4,735,940,888
負債及び正味財産合計	3,100,115,480	1,653,024,090	0	4,753,139,570

正味財産増減計算書総括表

平成30年5月1日から平成31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)	助成事業特別会計	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	(137,701,466 )	(	( 137,641,598)	(0)	(275,343,064)
基本財産受取利息	59,868		0	0	59,868
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	(100,264 )	(	( 0)	(0)	(100,264)
特定資産受取利息	100,264		0	0	100,264
③ 受取寄付金	(0 )	(	( 0)	(0)	(0)
指定正味財産からの振替額	0		0	0	0
④ 雑収益	(409,986 )	(	( 0)	(0)	(409,986)
受取利息	26,992		0	0	26,992
為替差益	44,494		0	0	44,494
雑収入	338,500		0	0	338,500
経常収益計	138,211,716		137,641,598	0	275,853,314
(2) 経常費用					
① 事業費	(101,131,730 )	(	( 0)	(0)	(101,131,730)
研究助成費	5,878,000		0	0	5,878,000
人材養成助成費	24,661,271		0	0	24,661,271
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	6,742,917		0	0	6,742,917
自然環境保全事業助成費	19,901,924		0	0	19,901,924
役員報酬	4,154,400		0	0	4,154,400
給料手当	9,089,976		0	0	9,089,976
通勤手当	703,728		0	0	703,728
賞与	1,059,345		0	0	1,059,345
法定福利費	1,920,690		0	0	1,920,690
退職金	353,491		0	0	353,491
諸謝金	400,000		0	0	400,000
旅費交通費	369,794		0	0	369,794
通信運搬費	6,180		0	0	6,180
渉外費	1,906		0	0	1,906
賃借料	0		0	0	0
保険料	38,080		0	0	38,080
消耗品費	0		0	0	0
租税公課	20,000		0	0	20,000
支払手数料	178,966		0	0	178,966
委託費	14,464,385		0	0	14,464,385
会議費	22,880		0	0	22,880
印刷製本費	1,163,797		0	0	1,163,797
② 管理費	(0 )	(	( 10,743,993)	(0)	(10,743,993)
役員報酬	0		1,725,600	0	1,725,600
給料手当	0		400,819	0	400,819
通勤手当	0		129,072	0	129,072
法定福利費	0		259,402	0	259,402
退職金	0		39,277	0	39,277
福利厚生費	0		29,586	0	29,586
諸謝金	0		0	0	0
旅費交通費	0		13,889	0	13,889
通信運搬費	0		184,115	0	184,115
賃借料	0		3,630,173	0	3,630,173
保険料	0		76,079	0	76,079
修繕費	0		0	0	0
水道光熱費	0		202,396	0	202,396
消耗品費	0		213,170	0	213,170
租税公課	0		2,150	0	2,150
支払手数料	0		1,882,855	0	1,882,855
保守料	0		64,800	0	64,800
諸謝金	0		1,350	0	1,350
委託費	0		745,200	0	745,200
会議費	0		128,537	0	128,537
雑費	0		148,820	0	148,820
減価償却費	0		866,703	0	866,703
為替差損	0		0	0	0
経常費用計	101,131,730		10,743,993	0	111,875,723
当期経常増減額	37,079,986		126,897,605	0	163,977,591
他会計振替額	42,888,944		△ 42,888,944	0	0
当期一般正味財産増減額	79,968,930		84,008,661	0	163,977,591
一般正味財産期首残高	1,425,074,020		56,720,037	0	1,481,794,057
一般正味財産期末残高	1,505,042,950		140,728,698	0	1,645,771,648
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	△ 982,476,234		△ 982,476,234	0	△ 1,964,952,468
② 一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	0		0	0	0
当期指定正味財産増減額	△ 982,476,234		△ 982,476,234	0	△ 1,964,952,468
指定正味財産期首残高	2,577,548,764		2,477,572,944	0	5,055,121,708
指定正味財産期末残高	1,595,072,530		1,495,096,710	0	3,090,169,240
III 正味財産期末残高	3,100,115,480		1,635,825,408	0	4,735,940,888

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。

