

貸借対照表

平成31年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年	前 年	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	756,365	112,084	644,281
貯蔵品	0	0	0
棚卸資産（出版物）	168,200	168,200	0
未収入金	0	450,000	-450,000
前払費用	56,126	70,864	-14,738
流動資産合計	980,691	801,148	179,543
2. 固定資産			
基本財産			
土地	17,000,000	17,000,000	0
建物	2,965,972	3,256,610	-290,638
減価償却引当預金	2,397,764	2,397,764	0
基本財産合計	22,363,736	22,654,374	-290,638
その他固定資産			
電話加入権	317,800	317,800	0
構築物	1	1	0
什器備品	5	5	0
その他固定資産合計	317,806	317,806	0
固定資産合計	22,681,542	22,972,180	-290,638
資産合計	23,662,233	23,773,328	-111,095
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	182,823	342,196	-159,373
未払法人税等	0	0	0
所得税預り金	0	2,272	-2,272
流動負債合計	182,823	344,468	-161,645
2. 固定負債			
長期借入金	3,100,664	3,000,664	100,000
固定負債合計	3,100,664	3,000,664	100,000
負債合計	3,283,487	3,345,132	-61,645
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産	20,378,746	20,428,196	-49,450
2. 指定正味財産		0	0
正味財産合計	20,378,746	20,428,196	-49,450
負債及び正味財産合計	23,662,233	23,773,328	-111,095

正味財産増減計算書

平成30年4月1日～平成31年3月31日

(単位：円)

科 目	当 年	前 年	増 減
I. 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
①基本財産運用益	【 54,480 】	【 54,480 】	【 0 】
基本財産受取利息	54,480	54,480	0
②環境管理監査事業収益	【 457,200 】	【 488,600 】	【 -31,400 】
調査等事業収益	450,000	450,000	0
出版事業収益	7,200	38,600	-31,400
建物賃貸収益	0	0	0
③受取寄附金	【 546,256 】	【 714,996 】	【 -168,740 】
受取寄附金	546,256	714,996	-168,740
④雑収益	【 2 】	【 0 】	【 2 】
受取利息	2	0	2
雑収益	0	0	0
経常収益計	1,057,938	1,258,076	-200,138
(2) 経常費用			
①事業費	【 730,774 】	【 876,397 】	【 -145,623 】
給料手当	0	0	0
法定福利費	0	0	0
旅費交通費	60,510	70,728	-10,218
会議費	26,256	33,262	-7,006
通信費	93,610	93,686	-76
消耗品費	84,323	37,338	46,985
修繕費	0	0	0
印刷製本費	29,818	52,227	-22,409
支払報酬	0	250,000	-250,000
水道光熱費	84,956	85,105	-149
賃借料	0	0	0
委託費	100,000	0	100,000
保険料	11,790	7,861	3,929
租税公課	7,000	11,000	-4,000
減価償却費	232,511	235,190	-2,679
雑費	0	0	0

科 目	当 年	前 年	増 減
②管理費	【 376,614 】	【 396,452 】	【 -19,838 】
給 料 手 当	0	0	0
法 定 福 利 費	0	0	0
会 議 費	36,050	51,046	-14,996
旅 費 交 通 費	9,000	9,000	0
通 信 費	60,099	51,120	8,979
消 耗 品 費	21,080	21,879	-799
水 道 光 熱 費	21,241	21,268	-27
新 聞 図 書 費	4,104	0	4,104
賃 借 料	0	0	0
委 託 費	136,411	100,227	36,184
保 険 料	2,948	1,965	983
租 税 公 課	6,940	61,170	-54,230
減 価 償 却 費	58,127	58,797	-670
雑 費	20,614	19,980	634
経 常 費 用 計	1,107,388	1,272,849	-165,461
当期経常増減額	-49,450	-14,773	-34,677
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	【 0 】	【 0 】	【 0 】
経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 経常外費用	【 0 】	【 0 】	【 0 】
経 常 外 費 用 計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	-49,450	-14,773	-34,677
一般正味財産期首残高	20,428,196	20,442,969	-14,773
一般正味財産期末残高	20,378,746	20,428,196	-49,450
II. 指定正味財産増減の部			
受 取 寄 附 金	0	0	0
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	20,378,746	20,428,196	-49,450

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- | | |
|---------------------|------------|
| (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 | 総平均法による原価法 |
| (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 | 総平均法による原価法 |
| (3) 固定資産の減価償却方法 | 定額法 |
| (4) 消費税等の会計処理 | 税込方式 |

2. 基本財産の増減額及びその残高

科 目	前 期 末 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残 高
土 地	17,000,000	0	0	17,000,000
建 物	3,256,610	0	290,638	2,965,972
減 価 償 却 引 当 預 金	2,397,764	0	0	2,397,764
合 計	22,654,374	0	290,638	22,363,736

*平成23年度から減価償却引当預金の新規繰入を停止している。

3. 基本財産の財源等の内容

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
土 地	17,000,000	0	17,000,000	0
建 物	2,965,972	0	2,965,972	0
減 価 償 却 引 当 預 金	2,397,764	0	2,397,764	0
合 計	22,363,736	0	22,363,736	0

4. 基本財産の明細

科 目	前 期 末 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残 高
土 地 (相模原市緑区原宿5-15-16)	17,000,000	0	0	17,000,000
建 物 (相模原市緑区原宿5-15-16)	3,256,610	0	290,638	2,965,972
減 価 償 却 引 当 預 金 (三菱UFJ銀行町田支店)	2,393,372	0	0	2,393,372
減 価 償 却 引 当 預 金 (きらぼし銀行城山支店)	4,392	0	0	4,392
合 計	22,654,374	0	290,638	22,363,736

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建 物	7,688,840	4,722,868	2,965,972
構 築 物	335,000	334,999	1
什 器 備 品	4,366,341	4,366,336	5
合 計	12,390,181	9,424,203	2,965,978

附属明細書

貸借対照表の附属明細書に記載すべき事項は財務諸表に対する注記として貸借対照表の注記に記載した。

財 産 目 録

平成31年3月31日現在

(単位：円)

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	手元保管	92,167	
	預金	普通預金	648,210	
		三菱UFJ銀行町田支店	188	
		きらぼし銀行城山支店		
		郵便振替口座		
	口座(1)	15,800		
		<現金・預金計>	756,365	
棚卸資産		公益事業出版事業の在庫	168,200	
		<棚卸資産計>	168,200	
前払費用	事務所建物火災保険料未経過分 日本蘇苔類学会2019年度会費 ヒコビア会2019年度会費		49,126	
			3,000	
			4,000	
		<前払費用計>	56,126	
流動資産合計			980,691	
(固定資産) 基本財産	土地	相模原市緑区原宿5-15-6	(共用財産)	17,000,000
			うち公益目的保有財産80%	13,600,000
			うち管理目的財源使用財産20%	3,400,000
	建物	相模原市緑区原宿5-15-6	(共用財産)	2,965,972
			うち公益目的保有財産80%	2,372,777
			うち管理目的財源使用財産20%	593,195
	減価償却引当預金	三菱UFJ銀行町田支店 (普通預金)	(共用財産)	2,393,372
			うち公益目的保有財産80%	1,914,698
		きらぼし銀行城山支店 (普通預金)	うち管理目的財源使用財産20%	478,674
			(共用財産)	4,392
	うち公益目的保有財産80%	3,514		
	うち管理目的財源使用財産20%	878		
		<基本財産計>	22,363,736	
その他の 固定資産	電話加入権	電話加入権 (4口)	(共用財産)	317,800
			うち公益目的保有財産80%	254,240
			うち管理目的財源使用財産20%	63,560
	構築物	アスファルト舗装	(共用財産)	1
			うち公益目的保有財産80%	1
			うち管理目的財源使用財産20%	0
	什器備品	偏光顕微鏡	公益目的保有財産	1
			微分干渉顕微鏡	公益目的保有財産
		電話機一式	(共用財産)	1
			うち公益目的保有財産80%	1
	うち管理目的財源使用財産20%	0		
	多項式水質計	公益目的保有財産	1	
	ラミネート機	公益目的保有財産	1	
		<その他の固定資産計>	317,806	

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
固定資産合計			22,681,542
	うち公益目的保有財産		18,145,235
	うち管理目的の財源として使用する財産		4,536,307
資産合計			23,662,233
(流動負債)			
未払金	書籍執筆者	RDB近畿研究会分配金	12,000
	神奈川県レッドデータ生物調査業務従事者	神奈川県レッドデータ生物調査業務	100,000
	DCカード	カード年会費及び2,3月分の代金	2,646
	NTTファイナンス	3月分電話代	6,969
	東京電力	3月分電気代	8,313
	税理士	顧問報酬	52,895
		<未払金計>	182,823
流動負債合計			182,823
(固定負債)			
長期借入金	代表理事借入金		3,100,664
		<長期借入金計>	3,100,664
固定負債合計			3,100,664
負債合計			3,283,487
正味財産			20,378,746

