

# 貸借対照表

公益財団法人 日本自然保護協会

2019年3月31日現在

(単位：円)

|                    | 2018年度               | 2017年度               | 増 減                 |
|--------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| <b>I. 資産の部</b>     |                      |                      |                     |
| 1. 流動資産            |                      |                      |                     |
| 現金・預金              | 77,657,823           | 74,131,319           | 3,526,504           |
| 未 収 金              | 63,605,324           | 70,035,990           | ▲ 6,430,666         |
| 貯 蔵 品              | 2,354,964            | 2,177,265            | 177,699             |
| 仮 払 金              | 285,990              | 429,600              | ▲ 143,610           |
| 前 払 費 用            | 922,640              | 902,640              | 20,000              |
| <b>流動資産合計</b>      | <b>144,826,741</b>   | <b>147,676,814</b>   | <b>▲ 2,850,073</b>  |
| 2. 固定資産            |                      |                      |                     |
| (1)基本財産            |                      |                      |                     |
| 土 地                | 14,640,000           | 14,640,000           | 0                   |
| 定期預金等              | 51,603,380           | 31,449,192           | 20,154,188          |
| 投資有価証券             | 538,396,620          | 558,550,808          | ▲ 20,154,188        |
| <b>基本財産合計</b>      | <b>604,640,000</b>   | <b>604,640,000</b>   | <b>0</b>            |
| (2)特定資産            |                      |                      |                     |
| 退職給付引当資産           | 59,115,000           | 73,416,000           | ▲ 14,301,000        |
| 運営基盤整備積立資産         | 4,000,000            | 12,200,000           | ▲ 8,200,000         |
| 事業実施積立資産           | 9,300,000            | 19,300,000           | ▲ 10,000,000        |
| 70周年記念誌制作積立資産      | 7,200,000            | 0                    | 7,200,000           |
| 絶滅危惧種保全事業引当資産      | 95,000,000           | 95,000,000           | 0                   |
| 自然を生かした地域づくり事業引当資産 | 19,000,000           | 19,000,000           | 0                   |
| 人材育成事業引当資産         | 21,000,000           | 19,000,000           | 2,000,000           |
| 情報収集・発信事業引当資産      | 55,000,000           | 55,000,000           | 0                   |
| UNDB-J支援事業引当資産     | 3,500,000            | 3,500,000            | 0                   |
| <b>特定資産合計</b>      | <b>273,115,000</b>   | <b>296,416,000</b>   | <b>▲ 23,301,000</b> |
| (3)その他固定資産         |                      |                      |                     |
| 土 地                | 987,000              | 987,000              | 0                   |
| 建 物                | 1                    | 1                    | 0                   |
| 建物付属設備             | 340,082              | 445,819              | ▲ 105,737           |
| 什 器 備 品            | 4,068,362            | 4,903,873            | ▲ 835,511           |
| 電話加入権              | 457,252              | 457,252              | 0                   |
| 保 証 金              | 6,400,000            | 6,400,000            | 0                   |
| 投資有価証券等            | 30,000,000           | 30,000,000           | 0                   |
| <b>その他固定資産合計</b>   | <b>42,252,697</b>    | <b>43,193,945</b>    | <b>▲ 941,248</b>    |
| <b>固定資産合計</b>      | <b>920,007,697</b>   | <b>944,249,945</b>   | <b>▲ 24,242,248</b> |
| <b>資産合計</b>        | <b>1,064,834,438</b> | <b>1,091,926,759</b> | <b>▲ 27,092,321</b> |

(単位：円)  
増 減

|                   | 2018年度               | 2017年度               |                     |
|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| <b>Ⅱ. 負債の部</b>    |                      |                      |                     |
| 1. 流動負債           |                      |                      |                     |
| 未払金               | 20,574,705           | 20,714,654           | ▲ 139,949           |
| 前受金               | 2,900,000            | 4,357,700            | ▲ 1,457,700         |
| 預り金               | 861,089              | 2,888,493            | ▲ 2,027,404         |
| 賞与引当金             | 8,272,000            | 9,862,250            | ▲ 1,590,250         |
| <b>流動負債合計</b>     | <b>32,607,794</b>    | <b>37,823,097</b>    | <b>▲ 5,215,303</b>  |
| 2. 固定負債           |                      |                      |                     |
| 退職給付引当金           | 59,115,000           | 73,416,000           | ▲ 14,301,000        |
| <b>固定負債合計</b>     | <b>59,115,000</b>    | <b>73,416,000</b>    | <b>▲ 14,301,000</b> |
| <b>負債合計</b>       | <b>91,722,794</b>    | <b>111,239,097</b>   | <b>▲ 19,516,303</b> |
| <b>Ⅲ. 正味財産の部</b>  |                      |                      |                     |
| 1. 指定正味財産         |                      |                      |                     |
| 寄付金               | 193,500,000          | 191,500,000          | 2,000,000           |
| <b>指定正味財産合計</b>   | <b>603,500,000</b>   | <b>601,500,000</b>   | <b>2,000,000</b>    |
| (うち基本財産への充当額)     | (410,000,000)        | (410,000,000)        | 0                   |
| (うち特定資産への充当額)     | (193,500,000)        | (191,500,000)        | 2,000,000           |
|                   |                      |                      | 0                   |
| 2. 一般正味財産         | 369,611,644          | 379,187,662          | ▲ 9,576,018         |
| <b>正味財産合計</b>     | <b>973,111,644</b>   | <b>980,687,662</b>   | <b>▲ 7,576,018</b>  |
| <b>負債及び正味財産合計</b> | <b>1,064,834,438</b> | <b>1,091,926,759</b> | <b>▲ 27,092,321</b> |

指定正味財産のうち基本財産の充当額には、寄付金によって受け入れた資産（牧田基金、井上基金、藤原基金）を計上している。

# 正味財産増減計算書（対予算比）

公益財団法人 日本自然保護協会 2018年4月1日から2019年3月31日まで

(単位：円)

|                      | 当初予算額①             | 決算額②               | 増 減②-①             |
|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <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>      |                    |                    |                    |
| 基本財産運用益              | 2,900,000          | 3,498,248          | 598,248            |
| 特定資産運用益              | 350,000            | 363,839            | 13,839             |
| 受取会費                 | 71,607,000         | 69,456,400         | ▲ 2,150,600        |
| 受取会費・普通              | 61,635,000         | 59,361,400         | ▲ 2,273,600        |
| 受取会費・団体              | 4,472,000          | 4,145,000          | ▲ 327,000          |
| 受取会費・法人特別            | 5,500,000          | 5,950,000          | 450,000            |
| 受取寄付金                | 81,530,000         | 72,249,118         | ▲ 9,280,882        |
| 受取寄付金・自然保護寄付         | 28,330,000         | 11,761,000         | ▲ 16,569,000       |
| 受取寄付金・一般             | 53,200,000         | 60,488,118         | 7,288,118          |
| 指定正味財産からの振替額         | 5,700,000          | 3,000,000          | ▲ 2,700,000        |
| 事業収益                 | 109,809,000        | 121,062,576        | 11,253,576         |
| 資料販売等事業収益            | 9,021,000          | 9,047,385          | 26,385             |
| セミナー等事業収益            | 36,238,000         | 45,463,791         | 9,225,791          |
| 受取受託金                | 64,550,000         | 66,551,400         | 2,001,400          |
| 受取助成金                | 9,400,000          | 7,712,635          | ▲ 1,687,365        |
| 自然保護助成基金             | 1,000,000          | 200,000            | ▲ 800,000          |
| 公益信託日本経団連自然保護基金      | 3,000,000          | 1,771,000          | ▲ 1,229,000        |
| その他助成金               | 5,400,000          | 5,741,635          | 341,635            |
| 雑収益                  | 600,000            | 720,227            | 120,227            |
| <b>経常収益計</b>         | <b>281,896,000</b> | <b>278,063,043</b> | <b>▲ 3,832,957</b> |
| <b>(2) 経常費用</b>      |                    |                    |                    |
| 事業費                  | 281,491,000        | 271,277,095        | ▲ 10,213,905       |
| 役員報酬                 | 250,000            | 316,890            | 66,890             |
| 給与手当                 | 95,073,000         | 92,493,240         | ▲ 2,579,760        |
| 賞与引当金繰入              | 7,686,000          | 7,563,250          | ▲ 122,750          |
| 退職給付費用               | 4,510,000          | 4,374,000          | ▲ 136,000          |
| 臨時雇賃金                | 16,254,000         | 8,374,271          | ▲ 7,879,729        |
| 福利厚生費                | 18,836,000         | 18,399,409         | ▲ 436,591          |
| 通勤費                  | 6,774,000          | 6,232,968          | ▲ 541,032          |
| 研修費                  | 380,000            | 65,800             | ▲ 314,200          |
| 旅費・交通費               | 31,026,000         | 33,050,513         | 2,024,513          |
| 通信運搬費                | 11,555,000         | 10,899,052         | ▲ 655,948          |
| 会議費                  | 2,045,000          | 4,283,769          | 2,238,769          |
| 什器備品費                | 700,000            | 25,880             | ▲ 674,120          |
| 消耗品費                 | 9,729,000          | 15,135,920         | 5,406,920          |
| 図書購入費                | 645,000            | 873,129            | 228,129            |
| 情報収集費                | 825,000            | 2,088,638          | 1,263,638          |
| 修繕費                  | 190,000            | 134,236            | ▲ 55,764           |
| 印刷製本費                | 16,161,000         | 14,413,984         | ▲ 1,747,016        |
| 光熱水料費                | 746,000            | 703,848            | ▲ 42,152           |
| 賃借料                  | 10,128,000         | 9,996,350          | ▲ 131,650          |
| リース料                 | 859,000            | 576,590            | ▲ 282,410          |

|                       | 当初予算額①              | 決算額②                | 増 減②-①              |
|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 保険料                   | 2,727,000           | 2,665,155           | ▲ 61,845            |
| 諸謝金                   | 10,240,000          | 10,548,730          | 308,730             |
| 租税公課                  | 5,682,000           | 4,511,208           | ▲ 1,170,792         |
| 委託費                   | 25,841,000          | 20,748,871          | ▲ 5,092,129         |
| 減価償却費                 | 2,107,000           | 1,799,804           | ▲ 307,196           |
| 雑費                    | 522,000             | 1,001,590           | 479,590             |
| <b>管理費</b>            | <b>18,605,000</b>   | <b>17,830,225</b>   | <b>▲ 774,775</b>    |
| 役員報酬                  | 2,690,000           | 2,410,315           | ▲ 279,685           |
| 給与手当                  | 7,164,000           | 7,170,596           | 6,596               |
| 賞与引当金繰入               | 709,000             | 708,750             | ▲ 250               |
| 退職給付費用                | 938,000             | 937,500             | ▲ 500               |
| 福利厚生費                 | 1,373,000           | 1,283,284           | ▲ 89,716            |
| 通勤費                   | 506,000             | 506,358             | 358                 |
| 旅費交通費                 | 550,000             | 310,245             | ▲ 239,755           |
| 通信運搬費                 | 128,000             | 83,928              | ▲ 44,072            |
| 会議費                   | 100,000             | 117,357             | 17,357              |
| 消耗品費                  | 42,000              | 0                   | ▲ 42,000            |
| 情報収集費                 | 72,000              | 72,000              | 0                   |
| 印刷製本費                 | 160,000             | 156,502             | ▲ 3,498             |
| 光熱水料費                 | 74,000              | 69,612              | ▲ 4,388             |
| 賃借料                   | 934,000             | 933,120             | ▲ 880               |
| リース料                  | 46,000              | 45,490              | ▲ 510               |
| 保険料                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 諸謝金                   | 2,328,000           | 2,328,315           | 315                 |
| 租税公課                  | 558,000             | 439,472             | ▲ 118,528           |
| 委託費                   | 24,000              | 79,378              | 55,378              |
| 減価償却費                 | 209,000             | 178,003             | ▲ 30,997            |
| 雑費                    | 0                   | 0                   | 0                   |
| <b>経常費用計</b>          | <b>300,096,000</b>  | <b>289,107,320</b>  | <b>▲ 10,988,680</b> |
| <b>当期経常増減額</b>        | <b>▲ 18,200,000</b> | <b>▲ 11,044,277</b> | <b>7,155,723</b>    |
| <b>2. 経常外増減の部</b>     |                     |                     |                     |
| (1)経常外収益              |                     |                     |                     |
| 退職給引戻入益               | 0                   | 3,132,502           |                     |
| <b>経常外収益計</b>         | <b>0</b>            | <b>3,132,502</b>    | <b>3,132,502</b>    |
| (2)経常外費用              |                     |                     |                     |
| その他特別損失               | 0                   | 1,664,243           | 1,664,243           |
| <b>経常外費用計</b>         | <b>0</b>            | <b>1,664,243</b>    | <b>1,664,243</b>    |
| <b>当期経常外増減額</b>       | <b>0</b>            | <b>1,468,259</b>    | <b>1,468,259</b>    |
| <b>当期一般正味財産増減額</b>    | <b>▲ 18,200,000</b> | <b>▲ 9,576,018</b>  | <b>8,623,982</b>    |
| 一般正味財産期首残高            | 389,935,350         | 379,187,662         | ▲ 10,747,688        |
| <b>一般正味財産期末残高</b>     | <b>371,735,350</b>  | <b>369,611,644</b>  | <b>▲ 2,123,706</b>  |
| <b>II. 指定正味財産増減の部</b> |                     |                     |                     |
| 受取寄付金（指定）             | 3,000,000           | 5,000,000           | 2,000,000           |
| 一般正味財産への振替額           | ▲ 5,700,000         | ▲ 3,000,000         | 2,700,000           |
| <b>当期指定正味財産増減額</b>    | <b>▲ 2,700,000</b>  | <b>2,000,000</b>    | <b>4,700,000</b>    |
| 指定正味財産期首残高            | 590,455,000         | 601,500,000         | 11,045,000          |
| <b>指定正味財産期末残高</b>     | <b>587,755,000</b>  | <b>603,500,000</b>  | <b>15,745,000</b>   |
| <b>III. 正味財産期末残高</b>  | <b>959,490,350</b>  | <b>973,111,644</b>  | <b>13,621,294</b>   |

# 正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人 日本自然保護協会

2018年4月1日から2019年3月31日まで

(単位：円)

|                      | 公益事業               | 法人会計              | 合計                 |
|----------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| <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>      |                    |                   |                    |
| 基本財産運用益              | 3,498,248          | 0                 | 3,498,248          |
| 特定資産運用益              | 363,839            | 0                 | 363,839            |
| 受取会費                 | 51,626,175         | 17,830,225        | 69,456,400         |
| 受取会費・普通              | 41,531,175         | 17,830,225        | 59,361,400         |
| 受取会費・団体              | 4,145,000          | 0                 | 4,145,000          |
| 受取会費・法人特別            | 5,950,000          | 0                 | 5,950,000          |
| 受取寄付金                | 72,249,118         | 0                 | 72,249,118         |
| 受取寄付金・自然保護寄付         | 11,761,000         | 0                 | 11,761,000         |
| 受取寄付金・一般             | 60,488,118         | 0                 | 60,488,118         |
| 一般正味財産への振替額          | 3,000,000          | 0                 | 3,000,000          |
| 事業収益                 | 121,062,576        | 0                 | 121,062,576        |
| 資料販売等事業収益            | 9,047,385          | 0                 | 9,047,385          |
| セミナー等事業収益            | 45,463,791         | 0                 | 45,463,791         |
| 受取受託金                | 66,551,400         | 0                 | 66,551,400         |
| 受取助成金                | 7,712,635          | 0                 | 7,712,635          |
| 自然保護助成基金             | 200,000            | 0                 | 200,000            |
| 地球環境基金               | 0                  | 0                 | 0                  |
| 公益信託日本経団連自然保護基金      | 1,771,000          | 0                 | 1,771,000          |
| 東京ガス環境おうえん基金         | 0                  | 0                 | 0                  |
| その他助成金               | 5,741,635          | 0                 | 5,741,635          |
| 雑収益                  | 720,227            | 0                 | 720,227            |
| 受取利息等                | 632,881            | 0                 | 632,881            |
| その他雑収益               | 87,346             | 0                 | 87,346             |
| <b>経常収益計</b>         | <b>260,232,818</b> | <b>17,830,225</b> | <b>278,063,043</b> |
| <b>(2) 経常費用</b>      |                    |                   |                    |
| 事業費                  | 271,277,095        |                   | 271,277,095        |
| 役員報酬                 | 316,890            |                   | 316,890            |
| 給与手当                 | 92,493,240         |                   | 92,493,240         |
| 賞与引当金繰入              | 7,563,250          |                   | 7,563,250          |
| 退職給付費用               | 4,374,000          |                   | 4,374,000          |
| 臨時雇賃金                | 8,374,271          |                   | 8,374,271          |
| 福利厚生費                | 18,399,409         |                   | 18,399,409         |
| 通勤費                  | 6,232,968          |                   | 6,232,968          |
| 旅費・交通費               | 33,050,513         |                   | 33,050,513         |
| 通信運搬費                | 10,899,052         |                   | 10,899,052         |
| 会議費                  | 4,283,769          |                   | 4,283,769          |
| 消耗品費                 | 15,135,920         |                   | 15,135,920         |
| 図書購入費                | 873,129            |                   | 873,129            |
| 情報収集費                | 2,088,638          |                   | 2,088,638          |
| 修繕費                  | 134,236            |                   | 134,236            |
| 印刷製本費                | 14,413,984         |                   | 14,413,984         |
| 光熱水料費                | 703,848            |                   | 703,848            |
| 賃借料                  | 9,996,350          |                   | 9,996,350          |

|                       | 公益事業                | 法人会計              | 合計                  |
|-----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| リース料                  | 576,590             |                   | 576,590             |
| 保険料                   | 2,665,155           |                   | 2,665,155           |
| 諸謝金                   | 10,548,730          |                   | 10,548,730          |
| 租税公課                  | 4,511,208           |                   | 4,511,208           |
| 委託費                   | 20,748,871          |                   | 20,748,871          |
| 減価償却費                 | 1,799,804           |                   | 1,799,804           |
| 雑費                    | 1,001,590           |                   | 1,001,590           |
| 管理費                   |                     | 17,830,225        | 18,831,815          |
| 役員報酬                  |                     | 2,410,315         | 2,410,315           |
| 給与手当                  |                     | 7,170,596         | 7,170,596           |
| 賞与引当金繰入               |                     | 708,750           | 708,750             |
| 退職給付費用                |                     | 937,500           | 937,500             |
| 福利厚生費                 |                     | 1,283,284         | 1,283,284           |
| 通勤費                   |                     | 506,358           | 506,358             |
| 旅費交通費                 |                     | 310,245           | 310,245             |
| 通信運搬費                 |                     | 83,928            | 83,928              |
| 会議費                   |                     | 117,357           | 117,357             |
| 消耗品費                  |                     | 0                 | 0                   |
| 情報収集費                 |                     | 72,000            | 72,000              |
| 印刷製本費                 |                     | 156,502           | 156,502             |
| 光熱水道費                 |                     | 69,612            | 69,612              |
| 賃借料                   |                     | 933,120           | 933,120             |
| リース料                  |                     | 45,490            | 45,490              |
| 保険料                   |                     | 0                 | 0                   |
| 諸謝金                   |                     | 2,328,315         | 2,328,315           |
| 租税公課                  |                     | 439,472           | 439,472             |
| 委託費                   |                     | 79,378            | 79,378              |
| 減価償却費                 |                     | 178,003           | 178,003             |
| 雑費                    |                     | 0                 | 0                   |
| <b>経常費用計</b>          | <b>271,277,095</b>  | <b>17,830,225</b> | <b>289,107,320</b>  |
| <b>当期経常増減額</b>        | <b>▲ 11,044,277</b> | <b>0</b>          | <b>▲ 11,044,277</b> |
| <b>2. 経常外増減の部</b>     |                     |                   |                     |
| <b>(1) 経常外収益</b>      |                     |                   |                     |
| 退職給引戻入益               | 3,132,502           | 0                 | 3,132,502           |
| <b>経常外収益計</b>         | <b>3,132,502</b>    | <b>0</b>          | <b>3,132,502</b>    |
| <b>(2) 経常外費用</b>      |                     |                   |                     |
| その他特別損失               | 1,664,243           | 0                 | 1,664,243           |
| <b>経常外費用計</b>         | <b>1,664,243</b>    | <b>0</b>          | <b>1,664,243</b>    |
| <b>当期経常外増減額</b>       | <b>1,468,259</b>    | <b>0</b>          | <b>1,468,259</b>    |
| <b>当期一般正味財産増減額</b>    | <b>▲ 9,576,018</b>  | <b>0</b>          | <b>▲ 9,576,018</b>  |
| 一般正味財産期首残高            | 379,187,662         | 0                 | 379,187,662         |
| <b>一般正味財産期末残高</b>     | <b>369,611,644</b>  | <b>0</b>          | <b>369,611,644</b>  |
| <b>II. 指定正味財産増減の部</b> |                     |                   |                     |
| 受取寄付金（指定）             | 5,000,000           | 0                 | 0                   |
| 一般正味財産への振替額           | ▲ 3,000,000         | 0                 | ▲ 3,000,000         |
| <b>当期指定正味財産増減額</b>    | <b>2,000,000</b>    | <b>0</b>          | <b>2,000,000</b>    |
| 指定正味財産期首残高            | 601,500,000         | 0                 | 601,500,000         |
| <b>指定正味財産期末残高</b>     | <b>603,500,000</b>  | <b>0</b>          | <b>603,500,000</b>  |
| <b>III. 正味財産期末残高</b>  | <b>973,111,644</b>  | <b>0</b>          | <b>973,111,644</b>  |

# 附属明細書

## 1.基本財産および特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載されています。

## 2.引当金の明細

|            | (単位:円)            |                   |                   |                  |                   |
|------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|            | 期首残高              | 当期増加額             | 当期減少額             |                  | 当期末残高             |
|            |                   |                   | 目的使用              | その他              |                   |
| 賞与引当金      | 9,862,250         | 8,272,000         | 9,862,250         | 0                | 8,272,000         |
| 退職給付引当金    | 73,416,000        | 5,249,000         | 16,417,498        | 3,132,502        | 59,115,000        |
| <b>合 計</b> | <b>64,407,400</b> | <b>13,521,000</b> | <b>26,279,748</b> | <b>3,132,502</b> | <b>67,387,000</b> |

退職給付引当金の当期減少額（その他）には、退職給付引当金戻入益を計上しています。



# 監査報告書

令和元年5月24日

公益財団法人日本自然保護協会 理事会 殿

公益財団法人日本自然保護協会 評議員会 殿

公益財団法人日本自然保護協会 監事

藤井 美明   
鳥山 由子 

私たちは、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの、平成30年度における財産・会計および業務執行の監査を、定款第10条に基づいて行いましたので、次のとおり報告いたします。

1. 監査方法の概要は、以下のとおりです。

- (1) 会計監査について、会計帳簿ならびに関係書類を閲覧するなど、必要と認める監査手続きを用いて、計算書類の正確性を検討しました。
- (2) 業務監査について、理事会およびその他の会議に出席し、理事等から業務の報告を聴取し関係書類を閲覧するなど、必要と認める監査手続きを用いて業務執行の妥当性を検討しました。

2. 監査による意見は、以下のとおりです。

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書並びにこれらの付属明細書および財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支状況および財政状態を正しく示していることを認めます。
- (2) 事業報告書の内容は真実であることを認めます。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為、または法令もしくは定款に違反する重大な事実はないことを認めます。

以上