

日本自然保護協会

2003 (平成15) 年度事業報告

2003 (平成15) 年度収支決算書 一般会計収支計算書

平成15年4月1日から平成16年3月31日まで
(単位:円)

科 目	予算額 (1)	決算額 (2)	差異 (1) - (2)	備考
(収入の部)				
1. 基本財産運用収入	1,200,000	1,159,894	40,106	
2. 会費収入	100,800,000	101,913,195	-1,113,395	
普通会費収入	76,200,000	78,496,930	-2,296,930	
団体会費収入	15,000,000	14,486,465	513,535	
賛助会費収入	9,600,000	8,930,000	670,000	
3. 寄付金収入	130,255,000	129,529,681	725,319	
一般寄付金収入	15,405,000	15,721,650	-316,650	
自然保護寄付金収入	14,850,000	13,808,031	1,041,969	
特定使途寄付金収入	100,000,000	100,000,000	0	注1.
4. 事業収入	79,999,104	82,876,775	-2,877,671	
資料販売等事業収入	24,000,000	19,520,981	4,479,091	注2.
セミナー等事業収入	23,290,000	26,646,190	-3,356,190	注3.
受託事業収入	32,709,104	36,709,604	-4,000,500	注4.
5. 助成金収入	9,400,000	9,399,790	210	
自然保護助成基金助成金収入	3,500,000	3,500,000	0	
その他助成金収入	5,900,000	5,899,790	210	
6. 雑収入	100,000	109,257	-9,257	
受取利息	100,000	109,257	-9,257	
7. 特定預金取崩収入	19,900,000	27,900,000	-8,000,000	
退職給与引当預金取崩収入	0	8,000,000	-8,000,000	注5.
運営基盤整備積立預金取崩収入	900,000	900,000	0	
事業実施積立預金取崩収入	19,000,000	19,000,000	0	
8. その他固定資産収入	1,000,000	1,000,000	0	
保険金戻入収入	1,000,000	1,000,000	0	
9. 繰入金収入	1,866,000	1,852,500	13,500	
特別会計からの繰入金収入	1,866,000	1,852,500	13,500	
当期収入合計 (A)	344,520,104	355,741,292	-11,221,188	
前期繰越収支差額	113,526,888	113,526,888	0	
収入合計 (B)	458,046,992	469,268,180	-11,221,188	

科 目	予算額 (1)	決算額 (2)	差異 (1) - (2)	備考

(支出の部)				
1. 事業費	188,449,104	180,501,953	7,947,151	注6.
総合プロジェクト事業費	20,000,000	18,207,212	1,792,788	
保護活動費	27,100,000	25,638,375	1,461,625	
調査研究費	23,660,000	21,044,468	2,615,532	
普及事業費	35,190,000	33,840,670	1,349,330	注2.
「自然保護」発行費	31,380,000	27,956,746	3,423,254	
広報事業費	18,410,000	17,104,878	1,305,122	
受託事業費	32,709,104	36,709,604	-4,000,500	注4.
2. 管理費	48,200,000	54,302,558	-6,102,558	
給与手当	20,550,000	20,400,950	149,050	
退職金	0	8,000,000	-8,000,000	注5.
福利厚生費	2,650,000	2,550,492	99,508	
旅費交通費	1,000,000	894,745	105,255	
研修費	300,000	0	300,000	
会議費	1,150,000	998,740	151,260	
通信運搬費	1,600,000	1,057,533	542,467	
消耗品・什器備品費	240,000	82,139	157,861	
印刷製本費	1,600,000	931,434	668,566	
光熱水道費	1,000,000	722,200	277,800	
賃借料	13,060,000	12,843,628	216,372	
租税公課	1,200,000	1,910,700	-710,700	
負担金支出	40,000	374,357	25,643	
諸謝金	1,600,000	1,543,500	56,500	
雑費	950,000	1,117,658	-167,658	
運営基盤整備費	900,000	874,482	25,518	
3. 特定預金支出	103,200,000	105,384,588	-2,184,588	
退職給与引当預金支出	3,200,000	3,200,000	0	
運営基盤整備積立預金支出	100,000,000	100,000,000	0	注1.
事業実施積立預金支出	0	2,184,588	-2,184,588	注7.
4. 繰入金支出	3,732,000	3,705,000	27,000	
特別会計への繰入金支出	3,732,000	3,705,000	27,000	
5. 予備費	500,000	0	500,000	
当期支出合計 (C)	344,081,104	343,894,099	187,005	
当期収支差額 (A-C)	439,000	11,847,193	-11,408,193	
次期繰越収支差額 (B-C)	113,965,888	125,374,081	-11,408,193	

- 注1. 運営基盤の整備による固定費の削減のために1億円の指定寄付があったため、「特定
 用途寄付金収入」に計上するとともに、整備計画が具体化されるまで運営基盤整備積立
 預金に積み立てておくこととしました。
- 注2. 「資料販売等事業収入」に関して、予定していた自然観察に関わる新刊本の出版を次
 年度に繰り越したことにより、決算額が予算額を約440万円下回りました。これに伴
 い、支出の部で、かかる費用を計上した「普及事業費」の決算額が予算額を約130万円
 下回りました。
- 注3. 「セミナー等事業収入」に関して、外部の会議への委員派遣や催事への協力が当初の
 計画より増えたこと、自然観察指導員の再登録率が目標を上回ったこと等により、決算
 額が予算額を約330万円上回りました。
- 注4. 受託事業に関して、補正予算後に新たに1件の追加が決定しました。これにより、当
 年度の受託事業実績は下記のとおりとなりました。なお、事業の実施にかかる人件費及
 び管理費を「管理費」から「受託事業費」へ振り替えました。

(金額/円)

業務名（委託者）	決定額
国際生物多様性情報収集（環境省請負）	4,296,725
至仏山環境共生推進計画調査（群馬県受託）	19,500,000
小笠原村南島自然環境モニタリング調査（東京都受託）	8,397,879
小笠原国有林南島モニタリング調査（林野弘済会東京支部受託）	514,500
モニタリングサイト1000里山地域調査準備（自然環境研究セン ター請負）	4,000,500
計	36,709,604

- 注5. 年度末に職員が1名退職したことにより、退職給与引当預金から必要額を取り崩して退
 職金を支出したため、収入の部の「退職給与引当預金取崩収入」と支出の部の「管理
 費・退職金」が800万円増額しました。
- 注6. 「管理費」の役職員人件費のうち、各事業にかかった人件費8,112万円を「事業費」
 に計上しました。
- 注7. 「特定預金支出・事業実施積立預金支出」に関して、助成期間が年度をまたいでいる2
 つの助成事業の事業費のうち、翌期にかかる支出2,184,588円を事業実施積立預金に繰
 り入れました。

以上

平成15年4月1日から平成16年3月31日まで
(単位:円)

科 目	金 額		
(増加の部)			
1.資産増加額			
当期収支差額	11,847,193		
什器備品購入額(注)	1,450,375		
退職給与引当預金増加額	3,200,000		
運営基盤整備積立預金増加額	100,000,000		
事業実施積立預金増加額	2,184,588	118,682,156	
2.負債減少額			
退職給与引当金取崩額	8,000,000	8,000,000	
増加額合計			126,682,156
(減少の部)			
1.資産減少額			
貯蔵品減少額	286,130		
什器備品除却額	40,000		
什器備品減価償却額	1,201,613		
保証金減少額	1,000,000		
退職給与引当預金取崩額	8,000,000		
運営基盤整備積立預金取崩額	900,000		
事業実施積立預金取崩額	19,000,000	30,427,743	
2.負債増加額			
退職給与引当金繰入額	3,200,000	3,200,000	
減少額合計			33,627,743
当期正味財産増加額			93,054,413
前期繰越正味財産額			783,880,379
期末正味財産合計額			876,934,792

(注) 沖縄本島・辺野古ジュゴン生息地の海草藻場現状把握調査に使用する繫留気球および尾瀬・至仏山の現状把握調査に使用するコンピュータ機器を購入し、それにかかる費用は保護活動費、受託事業費から支出しました。

平成16年3月31日現在
(単位:円)

科 目	金 額		
(資産の部)			
1.流動資産			
現金・預金	119,100,774		
未収金	21,972,509		
貯蔵品	2,066,205		
仮払金	125,080		
流動資産合計		143,264,568	
2.固定資産			
基本財産			
土地	14,640,000		
定期預金	560,000,000		
基本財産合計	574,640,000		
その他の固定資産			
土地	987,000		
建物	10,000		
什器備品	2,707,236		
電話加入権	457,252		
定期預金	7,000,000		
保証金	11,368,430		
退職給与引当預金	34,400,000		
運営基盤整備積立預金	134,140,000		
事業実施積立預金	18,184,588		
その他の固定資産合計	209,254,506		
固定資産合計		783,894,506	
資産合計			927,159,074
(負債の部)			
1.流動負債			
未払金	15,219,547		
預り金	584,320		
仮受金	20,415		
流動負債合計		15,824,282	

2.固定負債			
退職給与引当金	34,400,000		
固定負債合計		34,400,000	
負債合計			50,224,282
(正味財産の部)			
正味財産			876,934,792
(うち基本金)			(574,640,000)
(うち当期正味財産増加額)			(93,054,413)
負債および正味財産合計			927,159,074

2003 (平成15) 年度収支決算書 特別会計収支計算書

平成15年4月1日から平成16年3月31日まで

補助事業：市民参加地域自然環境モニタリング調査手引の作成・普及

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備考
(収入の部)				
1. 補助金等収入				
日本自転車振興会補助金収入	1,866,000	1,582,500	13,500	
2. 繰入金収入				
一般会計からの繰入金収入	3,732,000	3,705,000	27,000	
当期収入合計 (A)	5,598,000	5,557,500	40,500	
前期繰越収支差額	0	0	0	
収入合計 (B)	5,598,000	5,557,500	40,500	
(支出の部)				
1. 事業費				
調査研究	3,732,000	3,705,000	27,000	
2. 繰入金支出				
一般会計への繰入金支出	1,866,000	1,852,500	13,500	
当期支出合計 (C)	5,598,000	5,557,500	40,500	

当期収支差額(A - C)	0	0	0
次期繰越収支差額(B - C)	0	0	0

2003(平成15)年度収支決算書 特別会計正味財産増減計算書

平成15年4月1日から平成16年3月31日まで
(単位:円)

科 目	金 額		
当期収支差額			0
当期正味財産増加額			0
前期繰越正味財産額			0
期末正味財産合計額			0

2003(平成15)年度収支決算書 特別会計貸借対照表

平成16年3月31日現在
(単位:円)

科 目	金 額		
(資産の部)			
1.流動資産			
現金・預金	0		
未収金	1,852,500		
流動資産合計		1,852,500	
資産合計			1,852,500
(負債の部)			
1.流動負債			
未払金	1,852,500		
流動負債合計		1,852,500	
負債合計			1,852,500
(正味財産の部)			
正味財産			0
(うち当期正味財産増加額)			0
負債および正味財産合計			1,852,500

計算書類に対する注記

1. 当協会の計算書類を作成するにあたり適用している重要な会計方針は、次のとおりです。

(1)有価証券の評価基準及び評価方法について

有価証券の評価に際しては、総平均法による原価基準を採用しています。

(2)固定資産の減価償却について

有形固定資産については、定額法による減価償却を実施しています。

なお、その内容と減価償却額は、下記の4.に記載したとおりです。

(3)引当金の計上基準について

退職給与引当金は、職員の退職金の支出に備えるため、期末の自己都合退職による退職金として必要な支給金額を計上しています。

(4)資金の範囲について

資金の範囲には、現金・預金・未収金・仮払金・未払金・預り金・仮受金を含めることとしています。

なお、資金の前期末及び当期末の残高とその合計(次期繰越収支差額)は、下記の3.に記載したとおりです。

2. 当協会における基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(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
土 地	14,640,000	0	0	14,640,000
定期預金	560,000,000	0	0	560,000,000
合計(基本金)	574,640,000	0	0	574,640,000

3. 上記の1.(4)に掲げた資金の各科目の前期末及び当期末残高とその合計額(次期繰越収支差額)は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	一 般 会 計		特 別 会 計	
	前期末残高	当期末残高	前期末残高	当期末残高
現金・預金	99,132,405	119,100,774	0	0
未 収 金	28,757,295	21,972,509	0	1,852,500
仮 払 金	214,200	125,080	0	0
合 計	128,103,900	141,198,363	0	1,852,500
未 払 金	14,062,202	15,219,547	0	1,852,500
預 り 金	512,910	584,320	0	0
仮 受 金	1,900	20,415	0	0
合 計	14,577,012	15,824,282	0	1,852,500
次期繰越収支差額	113,526,888	125,374,081	0	0

4. 当協会における有形固定資産の取得価額、減価償却費とその累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	当期減価償却額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	1,174,000	0	1,164,000	10,000
什器備品	6,522,859	1,201,613	3,815,623	2,707,236
合 計	7,696,859	1,201,613	4,979,623	2,717,236

什器備品の当期末残高に関しては、当期中に購入による増加額が1,450,376円、除却による減少額が40,000円あったことから、前期末残高2,498,473円より208,763円増加しています。

5. リース契約により使用している固定資産について

当協会には、貸借対照表に計上した什器備品のほか、リース契約により使用している什器備品(会員データ管理コンピューター一式等)があります。それらの当期末現在における未経過リース料残高(消費税込)は、1,593,879円となっています。

6. 活用目的を定めた財産として管理している特定預金の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(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
退職給与引当預金	39,200,000	3,200,000	8,000,000	34,400,000
運営基盤整備積立預金	35,040,000	100,000,000	900,000	134,140,000
事業実施積立預金	35,000,000	2,184,588	19,000,000	18,184,588
合 計	109,240,000	105,384,588	27,900,000	186,724,588

(1)退職給与引当預金について

上記の1.(3)に記載した退職給与引当金に相当する金額320万円を、当積立預金に繰り入れました。一方、年度末に職員が1名退職したことにより、当積立預金から800万円を取り崩しました。

(2)運営基盤整備積立預金について

組織運営体制の再編成・整備および業務効率化のための投資等に必要な資金を確保してあるものですが、当年度は、コンピュータネットワーク等事務局内環境の整備のために90万円を取り崩しました。

一方、運営基盤の整備による固定費の削減のために1億円の指定寄付があったため、整備計画が具体化されるまで当積立預金に繰り入れておくこととしました。

(4)事業実施積立預金について

年毎の収支予測のみでは成り立たない中長期的かつ計画的な事業の立案・展開に必要な資金を確保してあるものですが、当年度は、新規事業(総合プロジェクト)の企画・実施のために1,900万円を取り崩しました。

一方、助成期間が年度をまたいでいる2つの助成事業の事業費のうち翌期にかかる支出2,184,588円を繰り入れることとしました。

以上

2003(平成15)年度収支決算書 一般会計財産目録

平成16年3月31日現在
(単位:円)

科 目		金 額	
(資産の部)			
1.流動資産			
現金預金			
現金	手許現金	407,015	
普通預金		71,081,156	
みずほ銀行丸の内中央支店他	27,872,373 円		
三井住友銀行麹町支店他	42,164,871 円		
その他4行	1,043,912円		
郵便貯金		2,124,520	
振替貯金		45,488,083	
現金預金合計		119,100,774	
未収金			
未収金		21,972,509	
受託金収入	16,812,879 円		
助成金・補助金等収入	2,852,500円		
資料販売等収入	2,307,130円		
貯蔵品	フィールドガイドシリーズ他書籍	2,066,205	
仮払金	出張旅費他	125,080	
流動資産合計		143,264,568	
2.固定資産			
基本財産			
土地	天神崎 1,024m ²	14,640,000	
定期預金	みずほ銀行, 東京三菱銀行	560,000,000	
基本財産合計		574,640,000	
その他の固定資産			
土地	屋久島 5,708m ²	987,000	
建物	屋久島 59m ²	10,000	
什器備品	コンピュータ他	2,707,236	

電話加入権 03-3265-0521他7回線		457,252	
定期預金 三井住友銀行		7,000,000	
保証金 山路三番町ビル, 料金後納郵便		11,368,430	
退職給与引当預金 定期預金, 普通預金 三井住友銀行		34,400,000	
運営基盤整備積立預金 定期預金 三井住友銀行		134,140,000	
事業実施積立預金 定期預金 三井住友銀行		18,184,588	
その他の固定資産合計		209,254,506	
固定資産合計			783,894,506
資産合計			927,159,074
(負債の部)			
1.流動負債			
未払金		15,219,547	
保護活動・普及事業費 調査費・印刷費	1,232,250円		
受託事業費 調査費・印刷費他	4,861,797円		
管理費 職員退職金・消費税他	9,125,500円		
預り金 税金・社会保険料		584,320	
仮受金 資料販売注文代金		20,415	
流動負債合計			15,824,282
2.固定負債			
退職給与引当金		34,400,000	
固定負債合計			34,400,000
負債合計			50,224,282
正味財産			876,934,792

2003 (平成15) 年度収支決算書 特別会計財産目録

平成16年3月31日現在
(単位: 円)

科 目	金 額		
(資産の部)			
1.流動資産			
現金・預金		0	
未収金 日本自転車振興会補助金	1,852,500		
流動資産合計		1,852,500	
資産合計			1,852,500
(負債の部)			
1.流動負債			

未払金 一般会計振替額	1,852,500		
流動負債合計		1,852,500	
負債合計			1,852,500
正味財産			0

2003(平成15)年度収支決算書 収支計算書総括表

平成15年4月1日から平成16年3月31日まで
(単位:円)

科 目	合 計	一般会計	特別会計
(収入の部)			
1.基本財産運用収入	1,159,894	1,159,894	0
2.会費収入	101,913,395	101,913,395	0
3.寄付金収入	129,529,681	129,529,681	0
4.事業収入	82,876,775	82,876,775	0
5.補助金等収入	1,852,500	0	1,852,500
6.助成金収入	9,399,790	9,399,790	0
7.雑収入	109,257	109,257	0
8.特定預金取崩収入	27,900,000	27,900,000	0
9.その他固定資産収入	1,000,000	1,000,000	0
10.繰入金収入	5,557,500	1,852,500	3,705,000
当期収入合計(A)	361,298,792	355,741,292	5,557,500
前期繰越収支差額	113,526,888	113,526,888	0
収入合計(B)	474,825,680	469,268,180	5,557,500
(支出の部)			
1.事業費	184,206,953	180,501,953	3,705,000
2.管理費	54,302,558	54,302,558	0
3.特定預金支出	105,384,558	105,384,588	0
4.繰入金支出	5,557,500	3,705,000	1,852,500
当期支出合計(C)	349,451,599	343,894,099	5,557,500
当期収支差額(A-C)	11,847,193	11,847,193	0
次期繰越収支差額(B-C)	125,374,081	125,374,081	0

2003(平成15)年度収支決算書 正味財産増減計算書総括表

平成15年4月1日から平成16年3月31日まで
(単位: 円)

科 目	合 計	一般会計	特別会計
(増加の部)			
1.資産増加額	118,682,156	118,682,156	0
2.負債減少額	8,000,000	8,000,000	0
増加額合計	126,682,156	126,682,156	0
(減少の部)			
1.資産減少額	30,427,743	30,427,743	0
2.負債増加額	3,200,000	3,200,000	0
減少額合計	33,627,743	33,627,743	0
当期正味財産増加額	93,054,413	93,054,413	0
前期繰越正味財産額	783,880,379	783,880,379	0
期末正味財産合計額	876,934,792	876,934,792	0

2003 (平成15) 年度収支決算書 貸借対照表総括表

平成16年3月31日現在
(単位: 円)

科 目	合 計	一般会計	特別会計
(資産の部)			
1.流動資産	145,117,068	143,264,568	1,852,500
2.固定資産			
基本財産	574,640,000	574,640,000	0
その他の固定資産	209,254,506	209,254,506	0
固定資産合計	783,894,506	783,894,506	0
資産合計	929,011,574	927,159,074	1,852,500
(負債の部)			
1.流動負債	17,676,782	15,824,282	1,852,500
2.固定負債	34,400,000	34,400,000	0
負債合計	52,076,782	50,224,282	1,852,500
(正味財産の部)			0

正味財産	876,934,792	876,934,792	0
負債および正味財産合計	929,011,574	927,159,074	1,852,500

Copyright(c)2004 THE NATURE CONSERVATION SOCIETY OF JAPAN, All rights reserved.