

貸借対照表

公益財団法人 日本自然保護協会 2023年3月31日現在

(単位：円)

	2022年度	2021年度	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金・預金	99,833,413	83,712,273	16,121,140
未 収 金	69,746,104	64,271,243	5,474,861
貯 藏 品	2,271,400	2,350,875	▲79,475
仮 払 金	0	0	0
前 払 費 用	1,920,000	930,000	990,000
流動資産合計	173,770,917	151,264,391	22,506,526
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	14,640,000	14,640,000	0
定期預金等	307,825,631	227,691,240	80,134,391
投資有価証券	282,174,369	362,308,760	▲80,134,391
基本財産合計	604,640,000	604,640,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	50,645,000	73,496,000	▲22,851,000
自然のちから推進事業積立資産	3,900,000	13,200,000	▲9,300,000
絶滅危惧種保全事業引当資産	58,000,000	73,000,000	▲15,000,000
自然を生かした地域づくり事業引当資産	18,000,000	18,000,000	0
人材育成事業引当資産	14,000,000	14,000,000	0
情報収集・発信事業引当資産	35,400,000	40,400,000	▲5,000,000
特定資産合計	179,945,000	232,096,000	▲52,151,000
(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	71,207	89,006	▲17,799
什 器 備 品	3,668,883	3,444,340	224,543
構 築 物	1,187,964	0	1,187,964
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	7,000,000	30,000,000	▲23,000,000
その他固定資産合計	19,772,307	41,377,599	▲21,605,292
固定資産合計	804,357,307	878,113,599	▲73,756,292
資産合計	978,128,224	1,029,377,990	▲51,249,766

(単位：円)

	2022年度	2021年度	増減
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	21,978,422	24,093,759	▲2,115,337
前受金	0	5,515,050	▲5,515,050
預り金	2,616,450	2,669,438	▲52,988
賞与引当金	11,053,502	10,420,420	633,082
流動負債合計	35,648,374	42,698,667	▲7,050,293
2. 固定負債			
退職給付引当金	50,645,000	73,496,000	▲22,851,000
固定負債合計	50,645,000	73,496,000	▲22,851,000
負債合計	86,293,374	116,194,667	▲29,901,293
<hr/> III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	125,400,000	145,400,000	▲20,000,000
指定正味財産合計	535,400,000	555,400,000	▲20,000,000
(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)	(125,400,000)	(145,400,000)	20,000,000
			0
2. 一般正味財産	356,434,850	357,783,323	▲1,348,473
正味財産合計	891,834,850	913,183,323	▲21,348,473
負債及び正味財産合計	978,128,224	1,029,377,990	▲51,249,766

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 2022年4月1日から2023年3月31日まで

	当初予算額①	決算額②	(単位:円) 増減②-①
I. 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	1,500,000	1,189,659	▲310,341
特定資産運用益	50,000	70,506	20,506
受取会費	68,080,000	65,043,400	▲3,036,600
受取会費・個人	55,830,000	54,783,400	▲1,046,600
受取会費・団体	3,750,000	3,560,000	▲190,000
受取会費・法人特別	8,500,000	6,700,000	▲1,800,000
受取寄付金	78,250,000	123,794,793	45,544,793
受取寄付金・法人寄付	42,250,000	67,072,642	24,822,642
受取寄付金・一般寄付	36,000,000	56,722,151	20,722,151
指定正味財産からの振替額	25,000,000	20,000,000	▲5,000,000
事業収益	48,830,000	59,090,026	10,260,026
資料販売等事業収益	5,070,000	5,686,500	616,500
セミナー等事業収益	43,760,000	53,403,526	9,643,526
受取受託金	61,800,000	70,664,593	8,864,593
受取助成金	7,100,000	7,560,000	460,000
雑収益	600,000	852,884	252,884
受取利息等	600,000	631,694	31,694
その他雑収益	0	221,190	221,190
経常収益計	291,210,000	348,265,861	57,055,861
(2) 経常費用			
事業費	310,609,200	333,248,285	22,639,085
役員報酬	150,000	0	▲150,000
給与手当	104,975,200	104,271,852	▲703,348
賞与引当金繰入	10,664,000	10,813,502	149,502
退職給付費用	4,039,000	3,939,000	▲100,000
臨時雇賃金	14,780,000	14,187,770	▲592,230
福利厚生費	19,317,000	18,781,452	▲535,548
通勤費	3,100,000	3,090,198	▲9,802
研修費	0	34,450	34,450
旅費・交通費	28,770,000	29,264,093	494,093
通信運搬費	12,418,000	13,667,290	1,249,290
会議費	1,840,000	4,552,080	2,712,080
什器備品費	540,000	0	▲540,000
消耗品費	21,346,000	34,199,039	12,853,039
図書購入費	395,000	318,175	▲76,825
情報収集費	1,950,000	3,628,675	1,678,675
修繕費	250,000	93,655	▲156,345
印刷製本費	16,610,000	17,627,617	1,017,617
光熱水料費	597,000	625,372	28,372
賃借料	10,001,000	10,035,520	34,520
リース料	519,000	699,786	180,786
保険料	2,512,000	2,534,961	22,961
諸謝金	12,010,000	15,534,073	3,524,073
租税公課	5,248,000	5,468,008	220,008
委託費	35,072,000	36,614,271	1,542,271
減価償却費	2,376,000	1,949,402	▲426,598
雑費	1,130,000	1,318,044	188,044
管理費	17,850,000	16,971,729	▲878,271
役員報酬	2,900,000	6,361,655	3,461,655
給与手当	7,715,000	2,743,006	▲4,971,994
賞与引当金繰入	229,000	240,000	11,000

	当初予算額①	決算額②	増減②-①
退職給付費用	500,000	1,275,834	775,834
福利厚生費	1,200,000	1,040,711	▲159,289
通勤費	480,000	390,240	▲89,760
旅費・交通費	100,000	301,348	201,348
通信運搬費	52,000	117,866	65,866
会議費	50,000	37,485	▲12,515
消耗品費	15,000	122,471	107,471
情報収集費	72,000	104,000	32,000
印刷製本費	80,000	91,972	11,972
光熱水料費	57,000	56,604	▲396
賃借料	909,000	876,480	▲32,520
リース料	28,000	26,294	▲1,706
保険料	7,000	6,107	▲893
諸謝金	1,700,000	1,590,000	▲110,000
租税公課	494,000	485,482	▲8,518
委託費	1,038,000	1,087,764	49,764
減価償却費	224,000	14,625	▲209,375
雑費	0	1,785	1,785
経常費用計	328,459,200	350,220,014	21,760,814
当期経常増減額	▲37,249,200	▲1,954,153	35,295,047

2. 経常外増減の部

(1) 経常外収益

賞与引当金戻入	0	452,910	452,910
退職給引戻入益	0	152,785	152,785
経常外収益計	0	605,695	605,695

(2) 経常外費用

固定資産除却損	0	15	15
その他特別損失	0	0	0
経常外費用計	0	15	15
当期経常外増減額	0	605,680	605,680
当期一般正味財産増減額	▲37,249,200	▲1,348,473	35,900,727
一般正味財産期首残高	357,783,323	357,783,323	0
一般正味財産期末残高	320,534,123	356,434,850	35,900,727

II. 指定正味財産増減の部

受取寄付金(指定)	0	0	0
一般正味財産への振替額	▲25,000,000	▲20,000,000	5,000,000
当期指定正味財産増減額	▲25,000,000	▲20,000,000	5,000,000
指定正味財産期首残高	555,400,000	555,400,000	0
指定正味財産期末残高	530,400,000	535,400,000	5,000,000

III. 正味財産期末残高

850,934,123	891,834,850	40,900,727
-------------	-------------	------------

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 2022年4月1日から2023年3月31日まで

(単位:円)

	公益事業	法人会計	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			
基本財産運用益	1,189,659	0	1,189,659
特定資産運用益	70,506	0	70,506
受取会費	48,677,351	16,366,049	65,043,400
受取会費・普通	38,417,351	16,366,049	54,783,400
受取会費・団体	3,560,000	0	3,560,000
受取会費・法人特別	6,700,000	0	6,700,000
受取寄付金	123,794,793	0	123,794,793
受取寄付金・法人寄付	67,072,642	0	67,072,642
受取寄付金・一般寄付	56,722,151	0	56,722,151
一般正味財産への振替額	20,000,000	0	20,000,000
事業収益	59,090,026	0	59,090,026
資料販売等事業収益	5,686,500	0	5,686,500
セミナー等事業収益	53,403,526	0	53,403,526
受取受託金	70,664,593	0	70,664,593
受取助成金	7,560,000	0	7,560,000
雑収益	852,884	0	852,884
受取利息等	631,694	0	631,694
その他雑収益	221,190	0	221,190
経常収益計	331,899,812	16,366,049	348,265,861
(2) 経常費用			
事業費	333,248,285		333,248,285
役員報酬	0		0
給与手当	104,271,852		104,271,852
賞与引当金繰入	10,813,502		10,813,502
退職給付費用	3,939,000		3,939,000
臨時雇賃金	14,187,770		14,187,770
福利厚生費	18,781,452		18,781,452
通勤費	3,090,198		3,090,198
研修費	34,450		34,450
旅費・交通費	29,264,093		29,264,093
通信運搬費	13,667,290		13,667,290
会議費	4,552,080		4,552,080
什器備品費	0		0
消耗品費	34,199,039		34,199,039
図書購入費	318,175		318,175
情報収集費	3,628,675		3,628,675
修繕費	93,655		93,655
印刷製本費	17,627,617		17,627,617
光熱水料費	625,372		625,372
賃借料	10,035,520		10,035,520
リース料	699,786		699,786
保険料	2,534,961		2,534,961
諸謝金	15,534,073		15,534,073
租税公課	5,468,008		5,468,008
委託費	36,614,271		36,614,271
減価償却費	1,949,402		1,949,402
雑費	1,318,044		1,318,044
管理費	16,971,729		16,971,729
役員報酬	6,361,655		6,361,655
給与手当	2,743,006		2,743,006
賞与引当金繰入	240,000		240,000
退職給付費用	1,275,834		1,275,834
福利厚生費	1,040,711		1,040,711
通勤費	390,240		390,240
旅費・交通費	301,348		301,348
通信運搬費	117,866		117,866
会議費	37,485		37,485
消耗品費	122,471		122,471
情報収集費	104,000		104,000
印刷製本費	91,972		91,972
光熱水道費	56,604		56,604
賃借料	876,480		876,480

	公益事業	法人会計	合計
リース料		26,294	26,294
保険料		6,107	6107.14
諸謝金		1,590,000	1,590,000
租税公課		485,482	485,482
委託費		1,087,764	1,087,764
減価償却費		14,625	14,625
雑費		1,785	1,785
経常費用計	333,248,285	16,971,729	350,220,014
当期経常増減額	▲1,348,473	▲605,680	▲1,954,153
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
賞与引当金戻入	0	452,910	452,910
退職給引戻入益	0	152,785	152,785
経常外収益計	0	605,695	605,695
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	15	15
経常外費用計	0	15	15
当期経常外増減額	0	605,680	605,680
当期一般正味財産増減額	▲1,348,473	0	▲1,348,473
一般正味財産期首残高	357,783,323	0	357,783,323
一般正味財産期末残高	356,434,850	0	356,434,850
II. 指定正味財産増減の部			
受取寄付金(指定)	0	0	0
一般正味財産への振替額	▲20,000,000	0	▲20,000,000
当期指定正味財産増減額	▲20,000,000	0	▲20,000,000
指定正味財産期首残高	555,400,000	0	555,400,000
指定正味財産期末残高	535,400,000	0	535,400,000
III. 正味財産期末残高	891,834,850	0	891,834,850

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

	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	(単位:円)
			目的使用	その他	
賞与引当金	10,420,420	11,053,502	10,420,420	0	11,053,502
退職給付引当金	73,496,000	4,339,000	27,190,000	0	50,645,000
合計	83,916,420	15,392,502	37,610,420	0	61,698,502

以上

監査報告書

令和 5 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
吉田 正人

私たちは、令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月 31 日までの、令和 4 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