

# 公益財団法人長尾自然環境財団

## 平成24年度財務諸表

自 平成24年 5月 1日  
至 平成25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25年4月30日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	32,929,716	31,957,367	972,349
仮払金	500,000	550,000	△ 50,000
未収入金	7,875,000	3,457,775	4,417,225
前払金	450,065	785,990	△ 335,925
流動資産合計	41,754,781	36,751,132	5,003,649
<b>2 固定資産</b>			
(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	3,920,412,412	1,466,594,958	2,453,817,454
基本財産合計	4,020,412,412	1,566,594,958	2,453,817,454
(2) 特定資産			
普通預金	5,000,000	0	5,000,000
運用基盤強化基金	365,000,000	400,000,000	△ 35,000,000
特定費用準備資金	146,808,871	180,000,000	△ 33,191,129
特定資産合計	516,808,871	580,000,000	△ 63,191,129
(3) その他固定資産			
事務用備品	381,176	656,255	△ 275,079
電話加入権	149,968	149,968	0
差入保証金	583,200	0	583,200
その他固定資産合計	1,114,344	806,223	308,121
固定資産合計	4,538,335,627	2,147,401,181	2,390,934,446
資産合計	4,580,090,408	2,184,152,313	2,395,938,095
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	6,405,391	1,556,101	4,849,290
預り金	258,715	652,216	△ 393,501
流動負債合計	6,664,106	2,208,317	4,455,789
負債合計	6,664,106	2,208,317	4,455,789
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
受取寄付金	105,000,000	100,000,000	5,000,000
受贈投資有価証券	3,920,412,412	1,466,594,958	2,453,817,454
指定正味財産合計	4,025,412,412	1,566,594,958	2,458,817,454
(うち基本財産への充当額)	( 4,020,912,412 )	( 1,566,594,958 )	( 2,454,317,454 )
(うち特定資産への充当額)	( 5,000,000 )	( 0 )	( 5,000,000 )
<b>2 一般正味財産</b>	548,013,890	615,349,038	△ 67,335,148
(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)	( 511,808,871 )	( 580,000,000 )	( △ 68,191,129 )
正味財産合計	4,573,426,302	2,181,943,996	2,391,482,306
負債及び正味財産合計	4,580,090,408	2,184,152,313	2,395,938,095

## 正味財産増減計算書

平成24年5月1日から 平成25年4月30日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	( 24,047,173 )	( 0 )	( 24,047,173 )
基本財産受取利息	315,863	0	315,863
基本財産受取配当金	23,731,310	0	23,731,310
② 特定資産運用益	( 121,231 )	( 8,219 )	( 113,012 )
特定資産受取利息	121,231	8,219	113,012
③ 補助金等	( 4,320,000 )	( 0 )	( 4,320,000 )
地球環境基金	4,320,000	0	4,320,000
④ 雑収益	( 12,062,078 )	( 116,150 )	( 11,945,928 )
受取利息	855,504	0	855,504
為替差益	298,359	0	298,359
雑収入	10,908,215	116,150	10,792,065
経常収益計	40,550,482	124,369	40,426,113
(2) 経常費用			
① 事業費	( 96,875,956 )	( 3,368,342 )	( 93,507,614 )
研究助成費	7,328,800	0	7,328,800
人材養成助成費	17,163,562	0	17,163,562
役員報酬	2,520,000	210,000	2,310,000
給料手当	25,152,000	2,220,000	22,932,000
通勤手当	1,708,222	143,595	1,564,627
賞与	3,275,100	0	3,275,100
法定福利費	4,702,444	332,878	4,369,566
福利厚生費	0	50,085	△ 50,085
臨時雇賃金	34,548	0	34,548
諸謝金	804,992	0	804,992
旅費	8,094,765	344,079	7,750,686
通信費	195,586	5,482	190,104
渉外費	34,747	1,503	33,244
賃借料	43,614	0	43,614
保険料	277,595	24,158	253,437
消耗品費	355,911	26,105	329,806
租税公課	400	0	400
支払手数料	447,068	5,250	441,818
委員会託費	24,086,389	0	24,086,389
会議費	87,262	5,207	82,055
印刷製本費	562,951	0	562,951
② 管理費	( 11,009,674 )	( 776,194 )	( 10,233,480 )
役員報酬	2,520,000	210,000	2,310,000
給料手当	2,640,000	220,000	2,420,000
通勤手当	202,740	16,895	185,845
諸謝金	75,495	0	75,495
旅費	191,760	1,630	190,130
通信費	360,619	30,966	329,653
渉外費	0	3,150	△ 3,150
賃借料	1,832,120	148,000	1,684,120
保険料	11,995	0	11,995
水道光熱費	79,890	8,382	71,508
消耗品費	769,746	42,579	727,167
租税公課	11,170	0	11,170
支払手数料	1,189,882	56,640	1,133,242
保守手数料	171,360	0	171,360
委員会託費	435,225	0	435,225
会議費	242,593	0	242,593
減価償却費	275,079	23,281	251,798
為替差損	0	14,671	△ 14,671
経常費用計	107,885,630	4,144,536	103,741,094
当期経常増減額	△ 67,335,148	△ 4,020,167	△ 63,314,981
当期一般正味財産増減額	△ 67,335,148	△ 4,020,167	△ 63,314,981
一般正味財産期首残高	615,349,038	619,369,205	△ 4,020,167
一般正味財産期末残高	548,013,890	615,349,038	△ 67,335,148
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
① 基本財産評価益			
有価証券株式評価損	0	303,760,768	△ 303,760,768
有価証券株式評価益	2,453,817,454	0	2,453,817,454
② 受取寄付金			
受取寄付金	5,000,000	0	5,000,000
当期指定正味財産増減額	2,458,817,454	△ 303,760,768	2,762,578,222
指定正味財産期首残高	1,566,594,958	1,870,355,726	△ 303,760,768
指定正味財産期末残高	4,025,412,412	1,566,594,958	2,458,817,454
<b>III 正味財産期末残高</b>	4,573,426,302	2,181,943,996	2,391,482,306

財務諸表に対する注記

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) 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	1,466,594,958	2,453,817,454	0	3,920,412,412
小 計	1,566,594,958	2,453,817,454	0	4,020,412,412
特定資産				
普通預金	0	5,000,000	0	5,000,000
運用基盤強化基金	400,000,000	0	35,000,000	365,000,000
特定費用準備資金	180,000,000	0	33,191,129	146,808,871
小 計	580,000,000	5,000,000	68,191,129	516,808,871
合 計	2,146,594,958	2,458,817,454	68,191,129	4,537,221,283

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	3,920,412,412	( 3,920,412,412 )	( 0 )	—
小 計	4,020,412,412	( 4,020,412,412 )	( 0 )	—
特定資産				
普通預金	5,000,000	( 5,000,000 )	( 0 )	—
運用基盤強化基金	365,000,000	( 0 )	( 365,000,000 )	—
特定費用準備資金	146,808,871	( 0 )	( 146,808,871 )	—
小 計	516,808,871	( 5,000,000 )	( 511,808,871 )	—
合 計	4,537,221,283	( 4,025,412,412 )	( 511,808,871 )	—

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。

科 目	取得原価	減価償却累計額	当期末残高
事務用備品	1,275,540	894,364	381,176
合 計	1,275,540	894,364	381,176

6. 保証債務等の偶発債務は無い。

7. 関連当事者との取引は無い。



貸借対照表総括表

平成25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
<b>I 資産の部</b>				
<b>1 流動資産</b>				
現金預金	0	32,929,716	0	32,929,716
仮払金	0	500,000	0	500,000
未収入金	0	7,875,000	0	7,875,000
前払金	0	450,065	0	450,065
流動資産合計	0	41,754,781	0	41,754,781
<b>2 固定資産</b>				
(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	1,960,206,206	1,960,206,206	0	3,920,412,412
基本財産合計	2,060,206,206	1,960,206,206	0	4,020,412,412
(2) 特定資産				
普通預金	4,500,000	500,000	0	5,000,000
運用基盤強化基金	365,000,000	0	0	365,000,000
特定費用準備資金	146,808,871	0	0	146,808,871
特定資産合計	516,308,871	500,000	0	516,808,871
(3) その他固定資産				
事務用備品	0	381,176	0	381,176
電話加入権	0	149,968	0	149,968
差入保証金	0	583,200	0	583,200
その他固定資産合計	0	1,114,344	0	1,114,344
固定資産合計	2,576,515,077	1,961,820,550	0	4,538,335,627
資産合計	2,576,515,077	2,003,575,331	0	4,580,090,408
<b>II 負債の部</b>				
<b>1 流動負債</b>				
未払金	0	6,405,391	0	6,405,391
預り金	0	258,715	0	258,715
流動負債合計	0	6,664,106	0	6,664,106
負債合計	0	6,664,106	0	6,664,106
<b>III 正味財産の部</b>				
<b>1 指定正味財産</b>				
受取寄付金	104,500,000	500,000	0	105,000,000
受贈投資有価証券	1,960,206,206	1,960,206,206	0	3,920,412,412
指定正味財産合計	2,064,706,206	1,960,706,206	0	4,025,412,412
(うち基本財産への充当額)	( 2,060,206,206 )	( 1,960,706,206 )	( 0 )	( 4,020,912,412 )
(うち特定資産への充当額)	( 4,500,000 )	( 500,000 )	( 0 )	( 5,000,000 )
<b>2 一般正味財産</b>				
(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)	( 511,808,871 )	( 0 )	( 0 )	( 511,808,871 )
正味財産合計	2,576,515,077	1,996,911,225	0	4,573,426,302
負債及び正味財産合計	2,576,515,077	2,003,575,331	0	4,580,090,408

正味財産増減計算書総括表

平成24年5月1日から 平成25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)	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	( 12,181,518 )	( 11,865,655 )	( 0 )	( 24,047,173 )
基本財産受取利息	315,863	0	0	315,863
基本財産受取配当金	11,865,655	11,865,655	0	23,731,310
② 特定資産運用益	( 121,231 )	( 0 )	( 0 )	( 121,231 )
特定資産受取利息	121,231	0	0	121,231
③ 補助金等	( 4,320,000 )	( 0 )	( 0 )	( 4,320,000 )
地球環境基金	4,320,000	0	0	4,320,000
④ 雑収益	( 12,062,078 )	( 0 )	( 0 )	( 12,062,078 )
受取利息	855,504	0	0	855,504
為替差益	298,359	0	0	298,359
雑収入	10,908,215	0	0	10,908,215
経常収益計	28,684,827	11,865,655	0	40,550,482
(2) 経常費用				
① 事業費	( 96,875,956 )	( 0 )	( 0 )	( 96,875,956 )
研究助成費	7,328,800	0	0	7,328,800
人材養成助成費	17,163,562	0	0	17,163,562
役員報酬	2,520,000	0	0	2,520,000
給料手当	25,152,000	0	0	25,152,000
通勤手当	1,708,222	0	0	1,708,222
賞与	3,275,100	0	0	3,275,100
法定福利費	4,702,444	0	0	4,702,444
臨時雇賃金	34,548	0	0	34,548
諸謝金	804,992	0	0	804,992
旅費交通費	8,094,765	0	0	8,094,765
通信運搬費	195,586	0	0	195,586
渉外費	34,747	0	0	34,747
賃借料	43,614	0	0	43,614
保険料	277,595	0	0	277,595
消耗品費	355,911	0	0	355,911
租税公課	400	0	0	400
支払手数料	447,068	0	0	447,068
委託費	24,086,389	0	0	24,086,389
会議費	87,262	0	0	87,262
印刷製本費	562,951	0	0	562,951
② 管理費	( 0 )	( 11,009,674 )	( 0 )	( 11,009,674 )
役員報酬	0	2,520,000	0	2,520,000
給料手当	0	2,640,000	0	2,640,000
通勤手当	0	202,740	0	202,740
諸謝金	0	75,495	0	75,495
旅費交通費	0	191,760	0	191,760
通信運搬費	0	360,619	0	360,619
賃借料	0	1,832,120	0	1,832,120
保険料	0	11,995	0	11,995
水道光熱費	0	79,890	0	79,890
消耗品費	0	769,746	0	769,746
租税公課	0	11,170	0	11,170
支払手数料	0	1,189,882	0	1,189,882
保守料	0	171,360	0	171,360
委託費	0	435,225	0	435,225
会議費	0	242,593	0	242,593
減価償却費	0	275,079	0	275,079
経常費用計	96,875,956	11,009,674	0	107,885,630
当期経常増減額	△ 68,191,129	855,981	0	△ 67,335,148
当期一般正味財産増減額	△ 68,191,129	855,981	0	△ 67,335,148
一般正味財産期首残高	580,000,000	35,349,038	0	615,349,038
一般正味財産期末残高	511,808,871	36,205,019	0	548,013,890
II 指定正味財産増減の部				
① 基本財産評価損益				
有価証券株式評価益	1,226,908,727	1,226,908,727	0	2,453,817,454
② 受取寄付金				
受取寄付金	4,500,000	500,000	0	5,000,000
当期指定正味財産増減額	1,231,408,727	1,227,408,727	0	2,458,817,454
指定正味財産期首残高	833,297,479	733,297,479	0	1,566,594,958
指定正味財産期末残高	2,064,706,206	1,960,706,206	0	4,025,412,412
III 正味財産期末残高	2,576,515,077	1,996,911,225	0	4,573,426,302

## 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。