

公益財団法人 長尾自然環境財団

平成 27 年 度 財 務 諸 表

自 平成 27 年 5 月 1 日

至 平成 28 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28年4月30日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	45,192,013	60,296,327	△ 15,104,314
仮払金	0	2,500,000	△ 2,500,000
前払金	629,061	400,957	228,104
流動資産合計	45,821,074	63,197,284	△ 17,376,210
2 固定資産			
(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	4,751,008,262	5,733,484,496	△ 982,476,234
基本財産合計	4,851,008,262	5,833,484,496	△ 982,476,234
(2) 特定資産			
普通預金	1,256,215	1,910,922	△ 654,707
運用基盤強化資金	770,000,000	650,000,000	120,000,000
特定費用準備資金	277,179,554	61,886,212	215,293,342
特定資産合計	1,048,435,769	713,797,134	334,638,635
(3) その他固定資産			
事務用備品	2	2	0
電話加入権	149,968	149,968	0
差入保証金	364,500	364,500	0
その他固定資産合計	514,470	514,470	0
固定資産合計	5,899,958,501	6,547,796,100	△ 647,837,599
資産合計	5,945,779,575	6,610,993,384	△ 665,213,809
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,257,045	4,598,068	△ 3,341,023
預り金	273,688	173,040	100,648
流動負債合計	1,530,733	4,771,108	△ 3,240,375
負債合計	1,530,733	4,771,108	△ 3,240,375
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
受取寄付金	101,256,215	101,910,922	△ 654,707
受贈投資有価証券	4,751,008,262	5,733,484,496	△ 982,476,234
指定正味財産合計	4,852,264,477	5,835,395,418	△ 983,130,941
(うち基本財産への充当額)	(4,851,008,262)	(5,833,484,496)	(△ 982,476,234)
(うち特定資産への充当額)	(1,256,215)	(1,910,922)	(△ 654,707)
2 一般正味財産	1,091,984,365	770,826,858	321,157,507
(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)	(1,047,179,554)	(711,886,212)	(335,293,342)
正味財産合計	5,944,248,842	6,606,222,276	△ 661,973,434
負債及び正味財産合計	5,945,779,575	6,610,993,384	△ 665,213,809

正味財産増減計算書

平成27年5月1日から 平成28年4月30日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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	(403,632,269)	(189,869,178)	(213,763,091)
基本財産受取利息	199,999	18,698	181,301
基本財産受取配当金	403,432,270	189,850,480	213,581,790
② 特定資産運用益	(117,948)	(96,397)	(21,551)
特定資産受取利息	117,948	96,397	21,551
③ 補助金等	(8,811,000)	(8,327,000)	(484,000)
地球環境基金	5,000,000	4,516,000	484,000
自然保護基金	3,811,000	3,811,000	0
④ 受取寄付金	(654,707)	(643,953)	(10,754)
指定正味財産からの振替額	654,707	643,953	10,754
⑤ 雑収益	(1,441,930)	(1,796,089)	(△ 354,159)
受取利息	130,175	765,634	△ 635,459
為替差益	0	299,470	△ 299,470
雑収入	1,311,755	730,985	580,770
経常収益計	414,657,854	200,732,617	213,914,483
(2) 経常費用			
① 事業費	(85,701,945)	(82,153,321)	(3,548,624)
研究助成費	12,304,700	5,680,600	6,624,100
人材養成助成費	11,918,714	9,615,968	2,302,746
総合研究・活動助成費	483,966	0	483,966
役員報酬	4,260,000	8,040,000	△ 3,780,000
給料手当	11,746,730	12,877,300	△ 1,130,570
通勤手当	737,472	1,236,916	△ 499,444
賞与	2,959,420	3,275,100	△ 315,680
法定福利費	2,450,651	3,917,434	△ 1,466,783
退職金	0	1,875,230	△ 1,875,230
福利厚生費	0	35,064	△ 35,064
福臨時厚賃	241,253	734,445	△ 493,192
諸謝金	5,159,881	2,146,620	3,013,261
旅交通費	6,730,384	8,324,699	△ 1,594,315
通信運搬費	128,340	205,958	△ 77,618
渉外費	47,958	52,132	△ 4,174
貸借料	1,427,938	1,391,852	36,086
水道光熱費	64,624	0	64,624
水保料	320,042	461,205	△ 141,163
修繕費	5,208	0	5,208
消耗品費	407,036	634,782	△ 227,746
支払手数料	442,234	314,321	127,913
保委会印刷費	0	5,000	△ 5,000
委託費	23,241,609	20,094,836	3,146,773
会費	531,787	279,184	252,603
印刷製本費	91,998	954,675	△ 862,677
② 管理費	(7,798,402)	(12,436,709)	(△ 4,638,307)
役員報酬	900,000	1,320,000	△ 420,000
給料手当	2,712,000	2,712,000	0
通勤手当	452,688	492,684	△ 39,996
法定福利費	87,203	190,169	△ 102,966
退職金	0	1,690,400	△ 1,690,400
福利厚生費	46,332	34,344	11,988
諸謝金	0	80,000	△ 80,000
旅交通費	123,227	164,169	△ 40,942
通信運搬費	336,467	297,141	39,326
渉外費	0	49,525	△ 49,525
貸借料	1,574,640	2,440,692	△ 866,052
水道光熱費	5,885	2,163	3,722
水道光熱費	107,834	238,910	△ 131,076
消耗品費	6,089	40,494	△ 34,405
租税公課	2,570	3,300	△ 730
支払手数料	1,061,120	1,155,362	△ 94,242
保委会印刷費	73,440	209,520	△ 136,080
委託費	0	961,200	△ 961,200
減価償却費	139,850	223,468	△ 83,618
為替差損	0	131,125	△ 131,125
雑損	169,057	43	169,014
経常費用計	93,500,347	94,590,030	△ 1,089,683
当期経常増減額	321,157,507	106,142,587	215,014,920
当期一般正味財産増減額	321,157,507	106,142,587	215,014,920
一般正味財産期首残高	770,826,858	664,684,271	106,142,587
一般正味財産期末残高	1,091,984,365	770,826,858	321,157,507
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産評価損益			
有価証券株式評価損	982,476,234	0	982,476,234
有価証券株式評価益	0	2,344,653,428	△ 2,344,653,428
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 654,707	△ 643,953	△ 10,754
当期指定正味財産増減額	△ 983,130,941	2,344,009,475	△ 3,327,140,416
指定正味財産期首残高	5,835,395,418	3,491,385,943	2,344,009,475
指定正味財産期末残高	4,852,264,477	5,835,395,418	△ 983,130,941
III 正味財産期末残高	5,944,248,842	6,606,222,276	△ 661,973,434

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) リース取引の処理方法
 リース取引はない。
- (4) 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	5,733,484,496	0	982,476,234	4,751,008,262
小計	5,833,484,496	0	982,476,234	4,851,008,262
特定資産				
普通預金	1,910,922	0	654,707	1,256,215
運用基盤強化資金	650,000,000	120,000,000	0	770,000,000
特定費用準備資金(総合研究・活動事業)	61,886,212	0	34,706,658	27,179,554
特定費用準備資金(長尾湿地基金)	0	50,000,000	0	50,000,000
特定費用準備資金(国際連携研究助成)	0	200,000,000	0	200,000,000
小計	713,797,134	370,000,000	35,361,365	1,048,435,769
合計	6,547,281,630	370,000,000	1,017,837,599	5,899,444,031

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	4,751,008,262	(4,751,008,262)	(0)	—
小計	4,851,008,262	(4,851,008,262)	(0)	—
特定資産				
普通預金	1,256,215	(1,256,215)	(0)	—
運用基盤強化資金	770,000,000	(0)	(770,000,000)	—
特定費用準備資金(総合研究・活動事業)	27,179,554	(0)	(27,179,554)	—
特定費用準備資金(長尾湿地基金)	50,000,000	(0)	(50,000,000)	—
特定費用準備資金(国際連携研究助成)	200,000,000	(0)	(200,000,000)	—
小計	1,048,435,769	(1,256,215)	(1,047,179,554)	—
合計	5,899,444,031	(4,852,264,477)	(1,047,179,554)	—

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。

(単位:円)

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	1,275,538	2
合計	1,275,540	1,275,538	2

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
受取寄付金	654,707
合計	654,707

7. 保証債務等の偶発債務は無い。

8. 関連当事者との取引は無い。

財 産 目 録

平成28年4月30日現在

(単位:円)

科目、場所、物量等		使用目的等	金額	
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金				
現金手元有高		運転資金として	71,154	
普通預金	三菱東京UFJ銀行 春日町支店	運転資金として	18,102,563	
	みずほ銀行 本郷支店	運転資金として	30,836	
	三井住友銀行 上野支店	運転資金として	136	
定期預金	三菱東京UFJ銀行 春日町支店	運転資金として	25,000,000	
外貨預金	三菱東京UFJ銀行 春日町支店	運転資金として	1,987,324	45,192,013
前払金				
地代家賃		本社家賃5月分	131,220	
人材養成助成費		公益事業の人材養成事業のNEF Bangladesh Committee 奨学金管理費	126,000	
通勤手当		通勤手当5月分	105,580	
保険料		傷害保険及び火災保険前払い分	103,740	
保守料		システム保守料5～12月分	103,680	
労働保険料		平成27年度労働保険料戻り分	58,841	629,061
流動資産合計				45,821,074
2 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券				
丸三証券㈱ 株式	4,746,262 株	50%:公益目的保有財産 50%:法人の管理運営用	4,751,008,262	
基本財産引当預金				
定期預金	三菱東京UFJ銀行 春日町支店	公益目的保有財産として管理されている預金	100,000,000	4,851,008,262
基本財産合計				
(2) 特定資産				
普通預金				
普通預金	三菱東京UFJ銀行 春日町支店	国立公園協会から受領した寄附金であり、寄附者の定めた用途に使用している	1,256,215	
運用基盤強化資金				
定期預金	三菱東京UFJ銀行 春日町支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	770,000,000	
特定費用準備資金(総合研究・活動事業)				
普通預金	三菱東京UFJ銀行 春日町支店	公益事業の総合研究助成に使用するため管理している預金	27,179,554	
特定費用準備資金(長尾湿地基金)				
普通預金	三菱東京UFJ銀行 春日町支店	公益事業の長尾湿地基金に使用するため管理している預金	50,000,000	
特定費用準備資金(国際連携研究助成)				
定期預金	三菱東京UFJ銀行 春日町支店	公益事業の国際連携研究助成に使用するため管理している預金	200,000,000	1,048,435,769
特定資産合計				
(3) その他固定資産				
事務用備品				
複合機等		本社で使用している複合機	2	
電話加入権		本社で使用している電話加入権	149,968	
差入保証金				
一般財団法人自然環境研究センター		本社賃借に係る保証金	364,500	
その他固定資産合計				514,470
固定資産合計				5,899,958,501
資産合計				5,945,779,575
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金				
諸謝金		公益事業の総合研究・活動事業のHem Nak他6名 魚管理他業務謝金	642,350	
法定福利費		3月及び4月分健康保険・厚生年金・児童手当	330,818	
消耗品費(海外)		公益事業の総合研究・活動事業のTeuk Vil Fisheries Research他 餌代燃料代	132,900	
通信運搬費		通話料及びレンタルサーバ代	49,173	
福利厚生費		健康診断料	46,332	
水道光熱費		電気代水道代	30,746	
支払手数料		複合機パフォーマンスチャージ等	24,726	1,257,045
預り金				
厚生年金		厚生年金4月納付分	99,837	
社会保険料		社会保険料4月納付分	63,613	
給与源泉所得税		3名分の給与に係る源泉所得税	61,091	
住民税		3名分の住民税	42,000	
報酬源泉所得税		3名分の報酬に係る源泉所得税	7,147	273,688
流動負債合計				1,530,733
負債合計				1,530,733
正味財産				5,944,248,842

貸借対照表総括表

平成28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
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	0	45,192,013	0	45,192,013
仮払金	0	0	0	0
前払金	0	629,061	0	629,061
流動資産合計	0	45,821,074	0	45,821,074
2 固定資産				
(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	2,375,504,131	2,375,504,131	0	4,751,008,262
基本財産合計	2,475,504,131	2,375,504,131	0	4,851,008,262
(2) 特定資産				
普通預金	891,795	364,420	0	1,256,215
運用基盤強化資金	770,000,000	0	0	770,000,000
特定費用準備資金	277,179,554	0	0	277,179,554
特定資産合計	1,048,071,349	364,420	0	1,048,435,769
(3) その他固定資産				
事務用備品	0	2	0	2
電話加入権	0	149,968	0	149,968
差入保証金	0	364,500	0	364,500
その他固定資産合計	0	514,470	0	514,470
固定資産合計	3,523,575,480	2,376,383,021	0	5,899,958,501
資産合計	3,523,575,480	2,422,204,095	0	5,945,779,575
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	0	1,257,045	0	1,257,045
預り金	0	273,688	0	273,688
流動負債合計	0	1,530,733	0	1,530,733
負債合計	0	1,530,733	0	1,530,733
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
受取寄付金	100,891,795	364,420	0	101,256,215
受贈投資有価証券	2,375,504,131	2,375,504,131	0	4,751,008,262
指定正味財産合計	2,476,395,926	2,375,868,551	0	4,852,264,477
(うち基本財産への充当額)	(2,475,504,131)	(2,375,504,131)	(0)	(4,851,008,262)
(うち特定資産への充当額)	(891,795)	(364,420)	(0)	(1,256,215)
2 一般正味財産	1,047,179,554	44,804,811	0	1,091,984,365
(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)	(1,047,179,554)	(0)	(0)	(1,047,179,554)
正味財産合計	3,523,575,480	2,420,673,362	0	5,944,248,842
負債及び正味財産合計	3,523,575,480	2,422,204,095	0	5,945,779,575

正味財産増減計算書総括表

平成27年5月1日から 平成28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	(201,916,134)	(201,716,135)	(0)	(403,632,269)
基本財産受取利息	199,999	0	0	199,999
基本財産受取配当金	201,716,135	201,716,135	0	403,432,270
② 特定資産運用益	(117,948)	(0)	(0)	(117,948)
特定資産受取利息	117,948	0	0	117,948
③ 補助金等	(8,811,000)	(0)	(0)	(8,811,000)
地球環境基金	5,000,000	0	0	5,000,000
自然保護基金	3,811,000	0	0	3,811,000
④ 受取寄付金	(654,707)	(0)	(0)	(654,707)
指定正味財産からの振替額	654,707	0	0	654,707
⑤ 雑収益	(1,441,930)	(0)	(0)	(1,441,930)
受取利息	130,175	0	0	130,175
為替差益	0	0	0	0
雑収入	1,311,755	0	0	1,311,755
経常収益計	212,941,719	201,716,135	0	414,657,854
(2) 経常費用				
① 事業費	(85,701,945)	(0)	(0)	(85,701,945)
研究助成費	12,304,700	0	0	12,304,700
人材養成助成費	11,918,714	0	0	11,918,714
総合研究・活動助成費	483,966	0	0	483,966
役員報酬	4,260,000	0	0	4,260,000
給料手当	11,746,730	0	0	11,746,730
通勤手当	737,472	0	0	737,472
賞与	2,959,420	0	0	2,959,420
法定福利費	2,450,651	0	0	2,450,651
退職金	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0
臨時雇賃金	241,253	0	0	241,253
諸謝金	5,159,881	0	0	5,159,881
旅費交通費	6,730,384	0	0	6,730,384
通信運搬費	128,340	0	0	128,340
渉外費	47,958	0	0	47,958
賃借料	1,427,938	0	0	1,427,938
水道光熱費	64,624	0	0	64,624
保険料	320,042	0	0	320,042
修繕費	5,208	0	0	5,208
消耗品費	407,036	0	0	407,036
支払手数料	442,234	0	0	442,234
保守料	0	0	0	0
委託費	23,241,609	0	0	23,241,609
会議費	531,787	0	0	531,787
印刷製本費	91,998	0	0	91,998
② 管理費	(0)	(7,798,402)	(0)	(7,798,402)
役員報酬	0	900,000	0	900,000
給料手当	0	2,712,000	0	2,712,000
通勤手当	0	452,688	0	452,688
法定福利費	0	87,203	0	87,203
退職金	0	0	0	0
福利厚生費	0	46,332	0	46,332
諸謝金	0	0	0	0
旅費交通費	0	123,227	0	123,227
通信運搬費	0	336,467	0	336,467
賃借料	0	1,574,640	0	1,574,640
保険料	0	5,885	0	5,885
水道光熱費	0	107,834	0	107,834
消耗品費	0	6,089	0	6,089
租税公課	0	2,570	0	2,570
支払手数料	0	1,061,120	0	1,061,120
保守料	0	73,440	0	73,440
委託費	0	0	0	0
会議費	0	139,850	0	139,850
減価償却	0	0	0	0
為替差損	0	169,057	0	169,057
経常費用計	85,701,945	7,798,402	0	93,500,347
当期経常増減額	127,239,774	193,917,733	0	321,157,507
他会計振替額	208,053,568	△ 208,053,568	0	0
当期一般正味財産増減額	335,293,342	△ 14,135,835	0	321,157,507
一般正味財産期首残高	711,886,212	58,940,646	0	770,826,858
一般正味財産期末残高	1,047,179,554	44,804,811	0	1,091,984,365
II 指定正味財産増減の部				
① 基本財産評価損益				
有価証券株式評価損	491,238,117	491,238,117	0	982,476,234
② 一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 654,707	0	0	△ 654,707
当期指定正味財産増減額	△ 491,892,824	△ 491,238,117	0	△ 983,130,941
指定正味財産期首残高	2,968,288,750	2,867,106,668	0	5,835,395,418
指定正味財産期末残高	2,476,395,926	2,375,868,551	0	4,852,264,477
III 正味財産期末残高	3,523,575,480	2,420,673,362	0	5,944,248,842

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。