

決 算 報 告 書

第 12 期

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 年 3 月 31 日

公益社団法人 トンボと自然を考える会

四万十市具同8055番地5

貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
現 金	116,958	34,421	82,537
普 通 預 金	438,972	166,836	272,136
郵 便 貯 金	8,892	49,765	40,873
未 収 会 費	156,000	121,000	35,000
未 収 金	25,910	33,735	7,825
棚 卸 資 産	2,450,743	2,585,630	134,887
寄 付 商 品	104,618	109,868	5,250
貯 蔵 品	692,444	1,982,368	1,289,924
流 動 資 産 合 計	3,994,537	5,083,623	1,089,086
2 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
土 地	50,200,000	50,200,000	
投 資 有 価 証 券	5,000,000	5,000,000	
基 本 財 産	1,063,500	1,063,500	
基 本 財 産 合 計	56,263,500	56,263,500	0
(2) 特 定 資 産			
一 般 特 定 資 産 ・ 土 地	1,065,500	1,065,500	
指 定 特 定 資 産 ・ 土 地	10,096,230	10,096,230	
特 定 資 産 合 計	11,161,730	11,161,730	0
(3) そ の 他 固 定 資 産			
車 両 運 搬 具	233,334		233,334
什 器 備 品	3	3	
建 物 附 属 設 備	456,346	511,050	54,704
電 話 加 入 権	92,000	92,000	
預 託 金	8,910	8,910	
そ の 他 固 定 資 産 合 計	790,593	611,963	178,630
固 定 資 産 合 計	68,215,823	68,037,193	178,630
資 産 合 計	72,210,360	73,120,816	910,456
負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	1,848,872	2,686,816	837,944
前 受 会 費	75,000	58,000	17,000
預 り 金	140,950	144,139	3,189
未 払 法 人 税 等	20,500	20,500	
未 払 消 費 税 等	628,600	607,300	21,300
流 動 負 債 合 計	2,713,922	3,516,755	802,833
2 固 定 負 債			
長 期 未 払 金	48,600	165,240	116,640

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
固 定 負 債 合 計	48,600	165,240	116,640
負 債 合 計	2,762,522	3,681,995	919,473
正 味 財 産 の 部			
1 指 定 正 味 財 産			
寄 付 金	56,263,500	56,263,500	
受 贈 土 地	10,096,230	10,096,230	
指 定 正 味 財 産 合 計	66,359,730	66,359,730	0
(内 基 本 財 産 へ の 充 当 額)	(56,263,500)	(56,263,500)	0
(内 特 定 資 産 へ の 充 当 額)	(10,096,230)	(10,096,230)	0
2 一 般 正 味 財 産	3,088,108	3,079,091	9,017
(内 特 定 資 産 へ の 充 当 額)	(1,065,500)	(1,065,500)	0
正 味 財 産 合 計	69,447,838	69,438,821	9,017
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	72,210,360	73,120,816	910,456

正味財産増減計算書

令和 5 年 4 月 1 日から 令和 6 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	(200,000)	(200,000)	(0)
基 本 財 産 受 取 配 当 金	200,000	200,000	
受 取 入 会 金	(15,000)	(17,500)	(2,500)
受 取 入 会 金	15,000	17,500	2,500
受 取 会 費	(1,655,000)	(1,669,000)	(14,000)
正 会 員 受 取 会 費	978,000	934,000	44,000
準 会 員 受 取 会 費	440,000	441,000	1,000
賛 助 会 員 受 取 会 費	230,000	290,000	60,000
ジ ュ ニ ア 会 費	7,000	4,000	3,000
事 業 収 益	(6,752,881)	(6,384,162)	(368,719)
グ ッ ズ 売 上	999,983	1,025,789	25,806
学 遊 館 入 館 料	4,913,435	5,038,490	125,055
体 験 事 業 等 収 入	797,950	276,330	521,620
自 動 販 売 機 収 入	41,513	43,553	2,040
受 取 補 助 金 等	(20,765,950)	(21,365,646)	(599,696)
受 取 国 庫 補 助 金		600,000	600,000
受 託 収 益	20,765,950	20,765,646	304
受 取 寄 付 金	(6,664,356)	(5,173,495)	(1,490,861)
受 取 寄 付 金	6,425,320	5,000,609	1,424,711
募 金 収 益	239,036	172,886	66,150
雑 収 益	(669,343)	(50,035)	(619,308)
受 取 利 息	63	59	4
雑 収 益	669,280	49,976	619,304
経 常 収 益 計	36,722,530	34,859,838	1,862,692
(2) 経 常 費 用			
事 業 費			
事 業 原 価	(622,890)	(542,127)	(80,763)
グ ッ ズ 仕 入	566,958	460,669	106,289
グ ッ ズ 通 信 運 搬 費	3,350	2,152	1,198
グ ッ ズ 消 耗 品 費	29,785	40,656	10,871
グ ッ ズ 支 払 手 数 料	176	1,905	1,729
グ ッ ズ 雑 損 失	22,621	36,745	14,124
事 業 経 費	(32,290,475)	(28,921,238)	(3,369,237)
役 員 報 酬	3,225,600	3,225,600	
給 料 手 当	6,832,482	6,984,136	151,654
法 定 福 利 費	1,670,686	1,642,860	27,826
福 利 厚 生 費	141,576	145,384	3,808

(単位：円)

科 目				当 年 度	前 年 度	増 減	
通	信	運	搬	費	675,261	589,544	85,717
旅	費	交	通	費	44,236	55,021	10,785
減	価	償	却	費	167,943	53,610	114,333
消	耗		品	費	408,618	459,521	50,903
印	刷	製	本	費	702,753	367,141	335,612
光	熱	水	料	費	8,429,021	7,783,193	645,828
修		繕		費	161,922	225,887	63,965
購		読		料	28,140	28,140	
事	務	用	品	費	10,264	12,470	2,206
委		託		料	1,075,729	1,075,729	
検		査		料	270,600	270,600	
租	税	公		課	23,300	12,900	10,400
支	払	手	数	料	661,569	517,990	143,579
支	払	負	担	金	10,000	10,000	
土	地	賃	借	料	818,690	818,690	
展		示		費	1,651,085	1,507,208	143,877
公	園	整	備	費	1,792,526	729,150	1,063,376
広	告	宣	伝	費	283,401	392,808	109,407
入	館	料	割	引	3,728	11,494	7,766
調		査		費	44,353	41,729	2,624
保		険		料	146,370	60,500	85,870
清		掃		費	691,103	674,637	16,466
消	費		税	等	1,166,470	992,025	174,445
雑				費	1,153,049	233,271	919,778
事	業	費	計		32,913,365	29,463,365	3,450,000
管	理		費				
役	員	報	酬		806,400	806,400	
給	料	手	当		1,205,732	1,232,493	26,761
法	定	福	利	費	185,632	182,543	3,089
福	利	厚	生	費	24,984	25,656	672
通	信	運	搬	費	194,683	215,329	20,646
旅	費	交	通	費	6,500	1,100	5,400
消	耗		品	費	44,627	4,264	40,363
減	価	償	却	費	3,427	1,094	2,333
印	刷	製	本	費	530,722	448,793	81,929
光	熱	水	料	費	169,009	155,760	13,249
購		読		料	13,860	13,860	
諸		会		費	3,000	6,000	3,000
事	務	用	品	費	18,725	40,660	21,935
委		託		料	30,831	30,831	

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
清 掃 費	14,102	13,747	355
登 記 費		24,193	24,193
雑 費	73,550	51,450	22,100
消 費 税 等	70,430	224,975	154,545
支 払 手 数 料	333,734	336,257	2,523
交 際 費	49,700	64,300	14,600
管 理 費 計	3,779,648	3,879,705	100,057
経 常 費 用 計	36,693,013	33,343,070	3,349,943
評価損益等調整前当期経常増減額	29,517	1,516,768	1,487,251
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	29,517	1,516,768	1,487,251
2 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用			
経 常 外 費 用 計	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	29,517	1,516,768	1,487,251
法人税、住民税及び事業税	20,500	20,500	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	9,017	1,496,268	1,487,251
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	3,079,091	1,582,823	1,496,268
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	3,088,108	3,079,091	9,017
指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	66,359,730	66,359,730	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	66,359,730	66,359,730	0
正 味 財 産 期 末 残 高	69,447,838	69,438,821	9,017

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)を採用しています。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

出資金・・・取得価格

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・・・最終仕入原価法による低価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法

無形固定資産・・・定額法

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式により処理しております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資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
基本財産				
土 地	50,200,000			50,200,000
投 資 有 価 証 券	5,000,000			5,000,000
基 本 財 産	1,063,500			1,063,500
小 計	56,263,500	0	0	56,263,500
特定資産				
土 地	11,161,730			11,161,730
小 計	11,161,730	0	0	11,161,730
合 計	67,425,230	0	0	67,425,230

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、次のとおりです。

(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				
土 地	50,200,000	(50,200,000)		
投 資 有 価 証 券	5,000,000	(5,000,000)		
基 本 財 産	1,063,500	(1,063,500)		
小 計	56,263,500	(56,263,500)	(0)	(0)
特定資産				
土 地	11,161,730	(10,096,230)	(1,065,500)	
小 計	11,161,730	(10,096,230)	(1,065,500)	(0)
合 計	67,425,230	(66,359,730)	(1,065,500)	(0)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、減価償却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	減価償却累計額	当期末残高
車 両 運 搬 具	350,000	116,666	233,334
什 器 備 品	871,520	871,517	3
建 物 附 属 設 備	816,480	360,134	456,346
合 計	2,038,000	1,348,317	689,683

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未 収 会 費	156,000		156,000
未 収 金	25,910		25,910
合 計	181,910	0	181,910

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資 産 の 種 類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	土 地	50,200,000			50,200,000
	投 資 有 価 証 券	5,000,000			5,000,000
	基 本 財 産	1,063,500			1,063,500
	基本財産計	56,263,500	0	0	56,263,500
特定資産	土 地	11,161,730			11,161,730
	特定資産計	11,161,730	0	0	11,161,730

収 支 計 算 書

令和 5 年 4 月 1 日から 令和 6 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
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	(200,000)	(200,000)	(0)	
基本財産受取配当金	200,000	200,000		
受取入会金	(15,000)	(15,000)	(0)	
受取入会金	15,000	15,000		
受取会費	(1,580,400)	(1,655,000)	(74,600)	
正会員受取会費	886,500	978,000	91,500	
準会員受取会費	441,900	440,000	1,900	
賛助会員受取会費	243,000	230,000	13,000	
ジュニア会費	9,000	7,000	2,000	
事業収益	(8,100,000)	(6,752,881)	(1,347,119)	
グッズ売上	1,550,000	999,983	550,017	
学遊館入館料	6,000,000	4,913,435	1,086,565	
体験事業等収入	500,000	797,950	297,950	
自動販売機収入	50,000	41,513	8,487	
受取補助金等	(20,765,000)	(20,765,950)	(950)	
受託収益	20,765,000	20,765,950	950	
受取寄付金	(5,900,000)	(6,664,356)	(764,356)	
受取寄付金	5,800,000	6,425,320	625,320	
募金収益	100,000	239,036	139,036	
雑収益	(100,100)	(669,343)	(569,243)	
受取利息	100	63	37	
雑収益	100,000	669,280	569,280	
経常収益計	36,660,500	36,722,530	62,030	
(2) 経常費用				
事業費				
事業原価	(492,000)	(622,890)	(130,890)	
グッズ仕入	400,000	566,958	166,958	
グッズ通信運搬費	10,000	3,350	6,650	
グッズ消耗品費	50,000	29,785	20,215	
グッズ支払手数料	2,000	176	1,824	
グッズ雑損失	30,000	22,621	7,379	
事業経費	(31,293,650)	(32,290,475)	(996,825)	
役員報酬	3,225,600	3,225,600		
給料手当	7,820,000	6,832,482	987,518	
法定福利費	1,350,000	1,670,686	320,686	
福利厚生費	145,350	141,576	3,774	
通信運搬費	480,000	675,261	195,261	

(単位：円)

科	目	予 算 額	決 算 額	差 異	備考
旅 費 交 通 費		50,000	44,236	5,764	
減 価 償 却 費		494,610	167,943	326,667	
消 耗 品 費		550,353	408,618	141,735	
印 刷 製 本 費		100,000	702,753	602,753	
光 熱 水 料 費		8,428,000	8,429,021	1,021	
修 繕 費		301,000	161,922	139,078	
購 読 料 費		24,600	28,140	3,540	
諸 会 費		8,000		8,000	
事 務 用 品 費		55,000	10,264	44,736	
使 用 料		17,755		17,755	
委 託 料		1,088,340	1,075,729	12,611	
檢 査 料		270,600	270,600		
租 税 公 課		10,000	23,300	13,300	
支 払 手 数 料		600,000	661,569	61,569	
支 払 手 負 担 金		10,000	10,000		
土 地 賃 借 料		818,690	818,690		
展 示 費		1,700,000	1,651,085	48,915	
公 園 整 備 費		1,250,000	1,792,526	542,526	
広 告 宣 伝 費		400,000	283,401	116,599	
入 館 料 割 引		35,000	3,728	31,272	
調 査 費		50,000	44,353	5,647	
保 険 料		70,000	146,370	76,370	
清 掃 費		833,000	691,103	141,897	
交 際 費		10,000		10,000	
消 費 税 等 費		728,000	1,166,470	438,470	
雜 費		369,752	1,153,049	783,297	
事 業 費 計		31,785,650	32,913,365	1,127,715	
管 理 費					
役 員 報 酬		806,400	806,400		
給 料 手 当		1,380,000	1,205,732	174,268	
法 定 福 利 費		150,000	185,632	35,632	
福 利 生 費		25,650	24,984	666	
通 信 運 搬 費		450,000	194,683	255,317	
旅 交 通 費		20,000	6,500	13,500	
消 耗 品 費		169,940	44,627	125,313	
減 価 償 却 費		10,094	3,427	6,667	
印 刷 製 本 費		600,000	530,722	69,278	
光 熱 水 料 費		172,000	169,009	2,991	
修 繕 費		49,000		49,000	
購 読 料		12,500	13,860	1,360	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
諸 会 費	10,000	3,000	7,000	
事 務 用 品 費	142,230	18,725	123,505	
使 用 料	8,745		8,745	
委 託 料	31,000	30,831	169	
租 税 公 課	5,000		5,000	
清 掃 費	17,000	14,102	2,898	
登 記 費	20,000		20,000	
雑 費	105,291	73,550	31,741	
消 費 税 等	120,000	70,430	49,570	
支 払 手 数 料	500,000	333,734	166,266	
交 際 費	70,000	49,700	20,300	
管 理 費 計	4,874,850	3,779,648	1,095,202	
経 常 費 用 計	36,660,500	36,693,013	32,513	
評価損益等調整前当期経常増減額	0	29,517	29,517	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	0	29,517	29,517	
2 経 常 外 増 減 の 部				
(1) 経 常 外 収 益				
経 常 外 収 益 計	0	0	0	
(2) 経 常 外 費 用				
経 常 外 費 用 計	0	0	0	
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	0	29,517	29,517	
法人税、住民税及び事業税	0	20,500	20,500	
当期一般正味財産増減額	0	9,017	9,017	
一般正味財産期首残高	3,640,958	3,079,091	561,867	
一般正味財産期末残高	3,640,958	3,088,108	552,850	
指 定 正 味 財 産 増 減 の 部				
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0	
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	56,263,500	66,359,730	10,096,230	
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	56,263,500	66,359,730	10,096,230	
正 味 財 産 期 末 残 高	59,904,458	69,447,838	9,543,380	