

決 算 報 告 書

第 13 期

自 令和 6 年 4 月 1 日

至 令和 7 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 7 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	56,662	116,958	60,296
普 通 預 金	98,952	438,972	340,020
郵 便 貯 金	16,142	8,892	7,250
未 収 会 費	114,000	156,000	42,000
未 収 金	14,230	25,910	11,680
棚 卸 資 産	2,309,153	2,450,743	141,590
寄 付 商 品	101,908	104,618	2,710
貯 蔵 品	608,232	692,444	84,212
仮 払 金	6,310		6,310
流 動 資 産 合 計	3,325,589	3,994,537	668,948
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	1	233,334	233,333
什 器 備 品	3	3	
建 物 附 属 設 備	401,642	456,346	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	502,556	790,593	288,037
固 定 資 産 合 計	67,927,786	68,215,823	288,037
資 産 合 計	71,253,375	72,210,360	956,985
負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	1,830,043	1,848,872	18,829
前 受 会 費	50,000	75,000	25,000
預 り 金	153,211	140,950	12,261
短 期 借 入 金	1,800,000		1,800,000
未 払 法 人 税 等	20,500	20,500	
未 払 消 費 税 等	635,900	628,600	7,300
流 動 負 債 合 計	4,489,654	2,713,922	1,775,732

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2 固 定 負 債			
長 期 未 払 金		48,600	48,600
固 定 負 債 合 計	0	48,600	48,600
負 債 合 計	4,489,654	2,762,522	1,727,132
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	403,991	3,088,108	2,684,117
(内 特 定 資 産 へ の 充 当 額)	(1,065,500)	(1,065,500)	0
正 味 財 産 合 計	66,763,721	69,447,838	2,684,117
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	71,253,375	72,210,360	956,985

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から 令和 7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	(8,000)	(15,000)	(7,000)
受取入会金	8,000	15,000	7,000
受取会費	(1,596,000)	(1,655,000)	(59,000)
正会員受取会費	931,000	978,000	47,000
準会員受取会費	437,000	440,000	3,000
賛助会員受取会費	220,000	230,000	10,000
ジュニア会費	8,000	7,000	1,000
事業収益	(5,936,404)	(6,752,881)	(816,477)
グッズ売上	829,058	999,983	170,925
学遊館入館料	4,808,070	4,913,435	105,365
体験事業等収入	262,600	797,950	535,350
自動販売機収入	36,676	41,513	4,837
受取補助金等	(22,124,593)	(20,765,950)	(1,358,643)
受託収益	22,124,593	20,765,950	1,358,643
受取寄付金	(1,832,129)	(6,664,356)	(4,832,227)
受取寄付金	1,675,792	6,425,320	4,749,528
募金収益	156,337	239,036	82,699
雑収益	(111,390)	(669,343)	(557,953)
受取利息	2,950	63	2,887
雑収益	108,440	669,280	560,840
経常収益計	31,808,516	36,722,530	4,914,014
(2) 経常費用			
事業費			
事業原価	(545,182)	(622,890)	(77,708)
グッズ仕入	471,178	566,958	95,780
グッズ通信運搬費	4,079	3,350	729
グッズ消耗品費	32,635	29,785	2,850
グッズ支払手数料	861	176	685
グッズ雑損失	36,429	22,621	13,808
事業経費	(30,088,169)	(32,290,475)	(2,202,306)
役員報酬	3,225,600	3,225,600	
給料手当	7,272,084	6,832,482	439,602
法定福利費	1,674,947	1,670,686	4,261
福利厚生費	141,576	141,576	
通信運搬費	507,551	675,261	167,710

(単位：円)

科	目	当年度	前年度	増減
旅費	交通費	53,183	44,236	8,947
減価	償却費	282,276	167,943	114,333
消耗品	費	258,326	408,618	150,292
印刷	製本費	291,336	702,753	411,417
光熱	水料費	8,912,742	8,429,021	483,721
修繕	繕費	496,465	161,922	334,543
購読	読料	28,140	28,140	
事務	用品費	14,739	10,264	4,475
委託	託料	1,085,431	1,075,729	9,702
検査	査料	270,600	270,600	
租税	公課		23,300	23,300
支払	手数料	514,460	661,569	147,109
支払	負担金	10,000	10,000	
土地	賃借料	818,690	818,690	
展示	費	1,442,917	1,651,085	208,168
公園	整備費	172,490	1,792,526	1,620,036
広告	宣伝費	359,040	283,401	75,639
入館	料割引	8,422	3,728	4,694
調査	費	43,748	44,353	605
保険	険料	127,290	146,370	19,080
清掃	掃費	726,829	691,103	35,726
消費	税等	1,186,733	1,166,470	20,263
雑費	費	162,554	1,153,049	990,495
事業費	計	30,633,351	32,913,365	2,280,014
管理費	費			
役員	報酬	806,400	806,400	
給料	手当	1,283,308	1,205,732	77,576
法定	福利費	186,104	185,632	472
福利	厚生費	24,984	24,984	
通信	運搬費	211,008	194,683	16,325
旅費	交通費	8,700	6,500	2,200
消耗品	費	3,018	44,627	41,609
減価	償却費	5,761	3,427	2,334
印刷	製本費	484,073	530,722	46,649
光熱	水料費	178,065	169,009	9,056
購読	読料	13,860	13,860	
諸會	費	6,000	3,000	3,000
事務	用品費	10,690	18,725	8,035
委託	託料	31,029	30,831	198
租税	公課	17,100		17,100

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
清 掃 費	14,773	14,102	671
登 記 費	23,000		23,000
雑 費	98,073	73,550	24,523
消 費 税 等	67,567	70,430	2,863
支 払 手 数 料	331,533	333,734	2,201
交 際 費	33,736	49,700	15,964
管 理 費 計	3,838,782	3,779,648	59,134
経 常 費 用 計	34,472,133	36,693,013	2,220,880
評価損益等調整前当期経常増減額	2,663,617	29,517	2,693,134
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	2,663,617	29,517	2,693,134
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	2,663,617	29,517	2,693,134
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	2,684,117	9,017	2,693,134
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	3,088,108	3,079,091	9,017
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	403,991	3,088,108	2,684,117
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	66,763,721	69,447,838	2,684,117

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	349,999	1
什 器 備 品	871,520	871,517	3
建 物 附 属 設 備	816,480	414,838	401,642
合 計	2,038,000	1,636,354	401,646

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	114,000		114,000
未 収 金	14,230		14,230
合 計	128,230	0	128,230

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 6 年 4 月 1 日から 令和 7 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)	(8,000)	(7,000)	
受取入会金	15,000	8,000	7,000	
受取会費	(1,531,800)	(1,596,000)	(64,200)	
正会員受取会費	855,900	931,000	75,100	
準会員受取会費	406,800	437,000	30,200	
賛助会員受取会費	261,000	220,000	41,000	
ジュニア会費	8,100	8,000	100	
事業収益	(8,100,000)	(5,936,404)	(2,163,596)	
グッズ売上	1,550,000	829,058	720,942	
学遊館入館料	6,000,000	4,808,070	1,191,930	
体験事業等収入	500,000	262,600	237,400	
自動販売機収入	50,000	36,676	13,324	
受取補助金等	(20,765,000)	(22,124,593)	(1,359,593)	
受託収益	20,765,000	22,124,593	1,359,593	
受取寄付金	(4,550,000)	(1,832,129)	(2,717,871)	
受取寄付金	4,400,000	1,675,792	2,724,208	
募金収益	150,000	156,337	6,337	
雑収益	(200,100)	(111,390)	(88,710)	
受取利息	100	2,950	2,850	
雑収益	200,000	108,440	91,560	
経常収益計	35,361,900	31,808,516	3,553,384	
(2) 経常費用				
事業費				
事業原価	(492,000)	(545,182)	(53,182)	
グッズ仕入	400,000	471,178	71,178	
グッズ通信運搬費	10,000	4,079	5,921	
グッズ消耗品費	50,000	32,635	17,365	
グッズ支払手数料	2,000	861	1,139	
グッズ雑損失	30,000	36,429	6,429	
事業経費	(30,028,350)	(30,088,169)	(59,819)	
役員報酬	3,225,600	3,225,600		
給料手当	7,820,000	7,272,084	547,916	
法定福利費	1,350,000	1,674,947	324,947	
福利厚生費	153,850	141,576	12,274	
通信運搬費	600,000	507,551	92,449	

(单位：円)

科	目	予 算 額	決 算 額	差 異	備考
旅 費 交 通 費		50,000	53,183	3,183	
減 価 償 却 費		52,352	282,276	229,924	
消 耗 品 費		410,000	258,326	151,674	
印 刷 製 本 費		150,000	291,336	141,336	
光 熱 水 料 費		8,624,000	8,912,742	288,742	
修 繕 費		151,000	496,465	345,465	
購 読 料 費		24,600	28,140	3,540	
諸 事 務 會 費		8,000		8,000	
使 用 品 費		55,000	14,739	40,261	
委 託 料		17,755		17,755	
檢 査 料		1,088,340	1,085,431	2,909	
租 稅 公 課 料		270,600	270,600		
支 払 手 数 料		10,000		10,000	
支 払 手 負 担 金 料		690,000	514,460	175,540	
土 地 賃 借 料		10,000	10,000		
展 示 費		818,690	818,690		
公 園 整 備 費		1,500,000	1,442,917	57,083	
広 告 宣 伝 費		500,000	172,490	327,510	
入 館 料 割 引 費		300,000	359,040	59,040	
調 査 費		17,000	8,422	8,578	
保 險 料 費		50,000	43,748	6,252	
清 掃 費		120,000	127,290	7,290	
交 際 費		833,000	726,829	106,171	
消 費 稅 等 費		10,000		10,000	
雜 費		1,080,000	1,186,733	106,733	
事 業 費 計		38,563	162,554	123,991	
管 理 費		30,520,350	30,633,351	113,001	
役 員 報 酬		806,400	806,400		
給 料 手 当 費		1,380,000	1,283,308	96,692	
法 定 福 利 費		150,000	186,104	36,104	
福 利 生 費		27,150	24,984	2,166	
通 信 運 搬 費		420,000	211,008	208,992	
旅 交 通 費		20,000	8,700	11,300	
消 耗 品 費		169,940	3,018	166,922	
減 価 償 却 費		2,352	5,761	3,409	
印 刷 製 本 費		600,000	484,073	115,927	
光 熱 水 料 費		176,000	178,065	2,065	
修 繕 費		35,000		35,000	
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	6,000	4,000	
事 務 用 品 費	100,000	10,690	89,310	
使 用 料	8,745		8,745	
委 託 料	31,000	31,029	29	
租 税 公 課	5,000	17,100	12,100	
清 掃 費	17,000	14,773	2,227	
登 記 費	50,000	23,000	27,000	
雑 費	150,463	98,073	52,390	
消 費 税 等	120,000	67,567	52,433	
支 払 手 数 料	500,000	331,533	168,467	
交 際 費	50,000	33,736	16,264	
管 理 費 計	4,841,550	3,838,782	1,002,768	
経 常 費 用 計	35,361,900	34,472,133	889,767	
評価損益等調整前当期経常増減額	0	2,663,617	2,663,617	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	0	2,663,617	2,663,617	
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	2,663,617	2,663,617	
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	2,684,117	2,684,117	
一般正味財産期首残高	0	3,088,108	3,088,108	
一般正味財産期末残高	0	403,991	403,991	
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	0	66,359,730	66,359,730	
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	0	66,359,730	66,359,730	
正 味 財 産 期 末 残 高	0	66,763,721	66,763,721	