

決 算 報 告 書

第 11 期

自 令和 4 年 4 月 1 日

至 令和 5 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 8 0 5 5 - 5

貸借対照表

令和 5 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	34,421	51,606	17,185
普 通 預 金	166,836	119,671	47,165
郵 便 貯 金	49,765	52,788	3,023
未 収 会 費	121,000	108,000	13,000
未 収 金	33,735	15,170	18,565
棚 卸 資 産	2,585,630	2,674,595	88,965
寄 付 商 品	109,868	112,768	2,900
貯 蔵 品	1,982,368	564,192	1,418,176
仮 払 金		415	415
流 動 資 産 合 計	5,083,623	3,699,205	1,384,418
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			
什 器 備 品	3	3	
建 物 附 属 設 備	511,050	565,754	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	611,963	666,667	54,704
固 定 資 産 合 計	68,037,193	68,091,897	54,704
資 産 合 計	73,120,816	71,791,102	1,329,714
負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	2,686,816	2,288,557	398,259
前 受 会 費	58,000	89,000	31,000
預 り 金	144,139	139,412	4,727
短 期 借 入 金		450,000	450,000
未 払 法 人 税 等	20,500	20,500	
未 払 消 費 税 等	607,300	579,200	28,100
流 動 負 債 合 計	3,516,755	3,566,669	49,914

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2 固 定 負 債			
長 期 未 払 金	165,240	281,880	116,640
固 定 負 債 合 計	165,240	281,880	116,640
負 債 合 計	3,681,995	3,848,549	166,554
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	3,079,091	1,582,823	1,496,268
(内 特 定 資 産 へ の 充 当 額)	(1,065,500)	(1,065,500)	0
正 味 財 産 合 計	69,438,821	67,942,553	1,496,268
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	73,120,816	71,791,102	1,329,714

正味財産増減計算書

令和 4 年 4 月 1 日から 令和 5 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	(17,500)	(19,000)	(1,500)
受取入会金	17,500	19,000	1,500
受取会費	(1,669,000)	(1,726,000)	(57,000)
正会員受取会費	934,000	984,000	50,000
準会員受取会費	441,000	491,000	50,000
賛助会員受取会費	290,000	240,000	50,000
ジュニア会費	4,000	11,000	7,000
事業収益	(6,384,162)	(5,936,446)	(447,716)
グッズ売上	1,025,789	750,340	275,449
学遊館入館料	5,038,490	4,709,705	328,785
体験事業等収入	276,330	437,166	160,836
自動販売機収入	43,553	39,235	4,318
受取補助金等	(21,365,646)	(19,969,000)	(1,396,646)
受取国庫補助金	600,000		600,000
受取地方公共団体補助金		250,000	250,000
受託収益	20,765,646	19,719,000	1,046,646
受取寄付金	(5,173,495)	(5,297,295)	(123,800)
受取寄付金	5,000,609	5,143,873	143,264
募金収益	172,886	153,422	19,464
雑収益	(50,035)	(216,422)	(166,387)
受取利息	59	47	12
雑収益	49,976	216,375	166,399
経常収益計	34,859,838	33,364,163	1,495,675
(2) 経常費用			
事業費			
事業原価	(542,127)	(512,209)	(29,918)
グッズ仕入	460,669	463,292	2,623
グッズ通信運搬費	2,152	4,625	2,473
グッズ消耗品費	40,656	34,452	6,204
グッズ支払手数料	1,905	910	995
グッズ雑損失	36,745	8,930	27,815
事業経費	(28,921,238)	(28,243,401)	(677,837)
役員報酬	3,225,600	3,225,600	
給料手当	6,984,136	6,655,604	328,532
法定福利費	1,642,860	1,431,031	211,829

(単位：円)

科 目				当 年 度	前 年 度	増 減	
福	利	厚	生	費	145,384	144,503	881
通	信	運	搬	費	589,544	610,396	20,852
旅	費	交	通	費	55,021	53,254	1,767
減	価	償	却	費	53,610	53,610	
消	耗	品	費	費	459,521	358,126	101,395
印	刷	製	本	費	367,141	285,521	81,620
光	熱	水	料	費	7,783,193	7,220,325	562,868
修		繕		費	225,887	928,484	702,597
購		読		料	28,140	28,140	
事	務	用	品	費	12,470	17,176	4,706
委		託		料	1,075,729	1,101,389	25,660
検		査		料	270,600	270,600	
租	税	公		課	12,900	26,200	13,300
支	払	手	数	料	517,990	533,976	15,986
支	払	負	担	金	10,000	10,000	
土	地	賃	借	料	818,690	818,690	
展		示		費	1,507,208	1,806,295	299,087
公	園	整	備	費	729,150	489,644	239,506
広	告	宣	伝	費	392,808	59,278	333,530
入	館	料	割	引	11,494	33,398	21,904
調		査		費	41,729	48,332	6,603
保		険		料	60,500	79,200	18,700
清		掃		費	674,637	663,581	11,056
登		記		費		33,000	33,000
消	費	税		等	992,025	1,038,387	46,362
雑				費	233,271	219,661	13,610
事	業	費	計		29,463,365	28,755,610	707,755
管	理		費				
役	員	報	酬		806,400	806,400	
給	料	手	当		1,232,493	1,174,518	57,975
法	定	福	利	費	182,543	159,004	23,539
福	利	厚	生	費	25,656	25,500	156
通	信	運	搬	費	215,329	243,932	28,603
旅	費	交	通	費	1,100	11,900	10,800
消	耗	品	費	費	4,264	15,534	11,270
減	価	償	却	費	1,094	1,094	
印	刷	製	本	費	448,793	517,412	68,619
光	熱	水	料	費	155,760	144,208	11,552
修		繕		費		3,060	3,060
購		読		料	13,860	13,860	

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
諸 会 費	6,000	3,000	3,000
事 務 用 品 費	40,660	19,765	20,895
委 託 料	30,831	31,355	524
租 税 公 課		450	450
清 掃 費	13,747	13,545	202
登 記 費	24,193	24,193	
雑 費	51,450	61,950	10,500
消 費 税 等	224,975	181,513	43,462
支 払 手 数 料	336,257	344,717	8,460
交 際 費	64,300	56,314	7,986
管 理 費 計	3,879,705	3,853,224	26,481
経 常 費 用 計	33,343,070	32,608,834	734,236
評価損益等調整前当期経常増減額	1,516,768	755,329	761,439
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	1,516,768	755,329	761,439
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	1,516,768	755,329	761,439
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	1,496,268	734,829	761,439
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	1,582,823	847,994	734,829
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	3,079,091	1,582,823	1,496,268
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	69,438,821	67,942,553	1,496,268

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
建 物	871,520	871,517	3
建 物 附 属 設 備	816,480	305,430	511,050
電 話 加 入 権	92,000		92,000
預 託 金	8,910		8,910
合 計	1,788,910	1,176,947	611,963

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	121,000		121,000
未 収 金	33,735		33,735
合 計	154,735	0	154,735

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 4 年 4 月 1 日から 令和 5 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)	(17,500)	(2,500)	
受取入会金	15,000	17,500	2,500	
受取会費	(1,578,600)	(1,669,000)	(90,400)	
正会員受取会費	880,200	934,000	53,800	
準会員受取会費	446,400	441,000	5,400	
賛助会員受取会費	243,000	290,000	47,000	
ジュニア会費	9,000	4,000	5,000	
事業収益	(8,200,000)	(6,384,162)	(1,815,838)	
グッズ売上	1,650,000	1,025,789	624,211	
学遊館入館料	6,000,000	5,038,490	961,510	
体験事業等収入	500,000	276,330	223,670	
自動販売機収入	50,000	43,553	6,447	
受取補助金等	(19,719,000)	(21,365,646)	(1,646,646)	
受取国庫補助金		600,000	600,000	
受託収益	19,719,000	20,765,646	1,046,646	
受取寄付金	(4,760,000)	(5,173,495)	(413,495)	
受取寄付金	4,660,000	5,000,609	340,609	
募金収益	100,000	172,886	72,886	
雑収益	(301,030)	(50,035)	(250,995)	
受取利息	100	59	41	
雑収益	300,930	49,976	250,954	
経常収益計	34,773,630	34,859,838	86,208	
(2) 経常費用				
事業費				
事業原価	(492,000)	(542,127)	(50,127)	
グッズ仕入	400,000	460,669	60,669	
グッズ通信運搬費	10,000	2,152	7,848	
グッズ消耗品費	50,000	40,656	9,344	
グッズ支払手数料	2,000	1,905	95	
グッズ雑損失	30,000	36,745	6,745	
事業経費	(29,593,710)	(28,921,238)	(672,472)	
役員報酬	3,225,600	3,225,600		
給料手当	6,800,000	6,984,136	184,136	
法定福利費	1,350,000	1,642,860	292,860	
福利厚生費	145,350	145,384	34	

(单位：円)

科	目			予 算 額	決 算 額	差 異	備考	
通	信	運	搬	費	420,000	589,544	169,544	
旅	費	交	通	費	50,000	55,021	5,021	
減	価	償	却	費	53,609	53,610	1	
消	耗	品	費	費	370,000	459,521	89,521	
印	刷	製	本	費	1,700,000	367,141	1,332,859	
光	熱	水	料	費	7,350,000	7,783,193	433,193	
修		繕		費	501,000	225,887	275,113	
購		読		料	24,600	28,140	3,540	
諸		会		費	8,000		8,000	
事	務	用	品	費	60,000	12,470	47,530	
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	12,900	2,900	
支	払	手	数	料	594,500	517,990	76,510	
支	払	負	担	金	10,000	10,000		
土	地	賃	借	料	818,690	818,690		
展		示		費	1,827,666	1,507,208	320,458	
公	園	整	備	費	700,000	729,150	29,150	
広	告	宣	伝	費	200,000	392,808	192,808	
入	館	料	割	引	35,000	11,494	23,506	
調		査		費	50,000	41,729	8,271	
保		険		料	70,000	60,500	9,500	
清		掃		費	833,000	674,637	158,363	
交		際		費	10,000		10,000	
消	費	税		等	700,000	992,025	292,025	
雜				費	300,000	233,271	66,729	
事	業	費	計		30,085,710	29,463,365	622,345	
管	理		費					
役	員	報	酬		806,400	806,400		
給	料	手	当		1,200,000	1,232,493	32,493	
法	定	福	利	費	150,000	182,543	32,543	
福	利	厚	生	費	25,650	25,656	6	
通	信	運	搬	費	450,000	215,329	234,671	
旅	費	交	通	費	20,000	1,100	18,900	
消	耗	品	費	費	169,940	4,264	165,676	
減	価	償	却	費	1,095	1,094	1	
印	刷	製	本	費	600,000	448,793	151,207	
光	熱	水	料	費	150,000	155,760	5,760	
修		繕		費	49,000		49,000	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
購 読 料	12,500	13,860	1,360	
諸 会 費	10,000	6,000	4,000	
事 務 用 品 費	170,000	40,660	129,340	
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	13,747	3,253	
登 記 費	50,000	24,193	25,807	
雑 費	111,590	51,450	60,140	
消 費 税 等	100,000	224,975	124,975	
支 払 手 数 料	500,000	336,257	163,743	
交 際 費	50,000	64,300	14,300	
管 理 費 計	4,687,920	3,879,705	808,215	
経 常 費 用 計	34,773,630	33,343,070	1,430,560	
評価損益等調整前当期経常増減額	0	1,516,768	1,516,768	
評 価 損 益 等 計	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	0	1,516,768	1,516,768	
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	1,516,768	1,516,768	
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	1,496,268	1,496,268	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	3,640,958	1,582,823	2,058,135	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	3,640,958	3,079,091	561,867	
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	69,438,821	9,534,363	