

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

# 決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第 8 期

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 年 3 月 31 日

公益社団法人 日本植物友の会

# 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

植物友の会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,800,094	1,005,446	1,794,648
仮払金	0	3,576	3,576
流動資産合計	2,800,094	1,009,022	1,791,072
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
70周年記念事業引当資産	500,000	0	500,000
特定資産合計	500,000	0	500,000
(3) その他固定資産			
定期預金	1,930,205	2,429,844	499,639
その他固定資産合計	1,930,205	2,429,844	499,639
固定資産合計	5,430,205	5,429,844	361
資産合計	8,230,299	6,438,866	1,791,433
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	113,280	33,466	79,814
前受金	12,240	9,000	3,240
前受会費	750,000	667,000	83,000
預り金	15,340	10,134	5,206
流動負債合計	890,860	719,600	171,260
負債合計	890,860	719,600	171,260
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	7,339,439	5,719,266	1,620,173
(うち特定資産への充当額)	( 500,000)	( 0)	( 500,000)
正味財産合計	7,339,439	5,719,266	1,620,173
負債及び正味財産合計	8,230,299	6,438,866	1,791,433

# 正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

植物友の会

(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]	[ 393]	[ 193]
受取入会金	[ 23,000]	[ 21,000]	[ 2,000]
受取会費	[ 2,482,100]	[ 2,509,200]	[ 27,100]
正会員収入	1,845,400	1,831,800	13,600
賛助会員収入	492,000	533,000	41,000
団体会員収入	102,000	102,000	0
支部・家族・学生会員収入	42,700	42,400	300
事業収益	[ 2,503,340]	[ 7,197,570]	[ 4,694,230]
出版収入	126,340	180,220	53,880
行事实施収入	2,172,500	6,575,950	4,403,450
広告収入	0	36,000	36,000
植物講座収入	204,500	405,400	200,900
受取寄付金	[ 706,600]	[ 207,000]	[ 499,600]
雑収益	[ 2,000,172]	[ 328]	[ 1,999,844]
経常収益計	7,715,412	9,935,491	2,220,079
(2) 経常費用			
事業費	[ 4,414,483]	[ 9,260,159]	[ 4,845,676]
役員報酬	103,000	108,000	5,000
普及指導費	1,843,530	6,318,074	4,474,544
研究調査費	224,100	429,655	205,555
図書刊行費	1,760,932	1,819,468	58,536
講演講座会費	105,600	0	105,600
諸謝金	208,191	443,657	235,466
雑費	169,130	141,305	27,825
管理費	[ 1,680,756]	[ 1,747,865]	[ 67,109]
役員報酬	324,000	279,000	45,000
給与手当	164,000	285,000	121,000
会議費	0	157,796	157,796
旅費交通費	1,068	10,892	9,824
通信運搬費	226,955	249,240	22,285
消耗品費	104,823	109,417	4,594
印刷製本費	64,636	71,039	6,403
諸謝金	750,800	543,032	207,768
雑費	44,474	42,449	2,025
経常費用計	6,095,239	11,008,024	4,912,785
評価損益等調整前当期経常増減額	1,620,173	1,072,533	2,692,706
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,620,173	1,072,533	2,692,706
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			

科 目	当年度	前年度	増 減
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
当期一般正味財産増減額	1,620,173	1,072,533	2,692,706
一般正味財産期首残高	5,719,266	6,791,799	1,072,533
一般正味財産期末残高	7,339,439	5,719,266	1,620,173
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	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	7,339,439	5,719,266	1,620,173

# 正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	植物友の会		合計
	公益目的事業	法人会計	
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]	[ 0]	[ 200]
受取入会金	[ 6,900]	[ 16,100]	[ 23,000]
受取会費	[ 744,630]	[ 1,737,470]	[ 2,482,100]
正会員収入	553,620	1,291,780	1,845,400
賛助会員収入	147,600	344,400	492,000
団体会員収入	30,600	71,400	102,000
支部・家族・学生会員収入	12,810	29,890	42,700
事業収益	[ 2,503,340]	[ 0]	[ 2,503,340]
出版収入	126,340	0	126,340
行事实施収入	2,172,500	0	2,172,500
植物講座収入	204,500	0	204,500
受取寄付金	[ 706,600]	[ 0]	[ 706,600]
雑収益	[ 172]	[ 2,000,000]	[ 2,000,172]
経常収益計	3,961,842	3,753,570	7,715,412
(2) 経常費用			
事業費	[ 4,414,483]	[ 0]	[ 4,414,483]
役員報酬	103,000	0	103,000
普及指導費	1,843,530	0	1,843,530
研究調査費	224,100	0	224,100
図書刊行費	1,760,932	0	1,760,932
講演講座会費	105,600	0	105,600
諸謝金	208,191	0	208,191
雑費	169,130	0	169,130
管理費	[ 0]	[ 1,680,756]	[ 1,680,756]
役員報酬	0	324,000	324,000
給与手当	0	164,000	164,000
旅費交通費	0	1,068	1,068
通信運搬費	0	226,955	226,955
消耗品費	0	104,823	104,823
印刷製本費	0	64,636	64,636
諸謝金	0	750,800	750,800
雑費	0	44,474	44,474
経常費用計	4,414,483	1,680,756	6,095,239
評価損益等調整前当期経常増減額	452,641	2,072,814	1,620,173
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	452,641	2,072,814	1,620,173
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
当期一般正味財産増減額	452,641	2,072,814	1,620,173

科 目	植物友の会		合計
	公益目的事業	法人会計	
一般正味財産期首残高	5,881,006	161,740	5,719,266
一般正味財産期末残高	5,428,365	1,911,074	7,339,439
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	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	5,428,365	1,911,074	7,339,439

## 財務諸表に対する注記

(公社)日本植物友の会

1. 継続事業の前提に関する注記  
継続事業の前提に疑義は生じていません。

2. 重要な会計方針  
(1)その他  
消費税は税込方式を採用しております。

3. 会計方針の変更  
会計方針の変更はありません。

4. 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。

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
70周年記念事業引当資産	0	500,000	0	500,000
合計	3,000,000	500,000	0	3,500,000

5. 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。

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの 充当)	(うち一般正味財産からの 充当)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
定期預金	3,000,000	-	(3,000,000)	-
特定資産				
70周年記念事業引当資産	500,000	-	(500,000)	-
合計	3,500,000	-	(3,500,000)	-

6. 担保に供している資産  
該当事項はありません。

7. ファイナンスリース取引  
該当事項はありません。

8. 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  
該当事項はありません。

9. 債務保証等の偶発債務  
該当事項はありません。

10. 満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当事項はありません。

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
該当事項はありません。

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高  
該当事項はありません。

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
該当事項はありません。

14. 関連当事者との取引の内容  
該当事項はありません。

15. 重要な後発事象  
重要な後発事象はありません。

## 財産目録

令和3年3月31日現在  
(単位:円)

(公社)日本植物友の会

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金として	7,649
	普通預金	(普通預金)	運転資金として	
		みずほ銀行新百合ヶ丘支店		1,257,797
		ゆうちょ銀行		1,524,633
	定期預金	みずほ銀行新百合ヶ丘支店		10,015
流動資産計				2,800,094
(固定資産)				
基本財産	定期預金	みずほ銀行新百合ヶ丘支店	公益目的保有財産である	3,000,000
特定資産	70周年記念事業引当資産	みずほ銀行新百合ヶ丘支店	特定費用準備資金である。	500,000
その他固定資産	定期預金	みずほ銀行新百合ヶ丘支店		1,930,205
固定資産計				5,430,205
資産合計				8,230,299
(流動負債)				
	未払金	花のサロン	講師料	30,000
		小貝川観察会	引率費	17,740
		銚子方面観察会	引率費	25,720
		国上山観察会	引率費	34,300
		ZOOM利用代金		2,200
		事務用品		1,430
		理事会ハガキ		1,890
	前受金	会報年間購読料		12,240
	前受会費	会員に対するもの	令和3年度入会金	6,000
		会員に対するもの	令和3年度正会員	504,000
		会員に対するもの	令和3年度賛助会員	168,000
		会員に対するもの	令和3年度児童・生徒会員	0
		会員に対するもの	令和3年度家族会員	12,000
		会員に対するもの	令和3年度団体会員	60,000
	預り金		源泉所得税	15,340
流動負債計				890,860
負債合計				890,860
正味財産				7,339,439

## 附属明細書(計算書類)

(公社)日本植物友の会

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

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	定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
	基本財産計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産	70周年記念事業引当資産	0	500,000	0	500,000
	特定資産計	0	500,000	0	500,000

### 2. 引当金の明細

該当事項はありません。

附属明細書(事業報告書)

(公社)日本植物友の会

記載すべき事項はありません