

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

# 決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第 11 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 日本植物友の会

# 貸借対照表

令和 6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	1,256,250	2,463,509	1,207,259
未収金	0	96,000	96,000
前払金	178,200	0	178,200
仮払金	50,000	0	50,000
流動資産合計	1,484,450	2,559,509	1,075,059
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	0	500,000	500,000
特定資産合計	0	500,000	500,000
(3) その他固定資産			
定期預金	2,430,733	1,930,621	500,112
その他固定資産合計	2,430,733	1,930,621	500,112
固定資産合計	5,430,733	5,430,621	112
資産合計	6,915,183	7,990,130	1,074,947
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	232,863	142,872	89,991
前受金	416,000	324,000	92,000
前受会費	181,000	335,000	154,000
預り金	10,007	10,007	0
仮受金	0	6,000	6,000
流動負債合計	839,870	817,879	21,991
負債合計	839,870	817,879	21,991
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	6,075,313	7,172,251	1,096,938
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 500,000)	( 500,000)
正味財産合計	6,075,313	7,172,251	1,096,938
負債及び正味財産合計	6,915,183	7,990,130	1,074,947

# 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

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	[ 61]	[ 35]	[ 26]
受取入会金	[ 24,000]	[ 21,000]	[ 3,000]
受取会費	[ 2,880,800]	[ 2,444,200]	[ 436,600]
正会員収入	1,803,800	1,813,800	10,000
賛助会員収入	420,000	473,000	53,000
団体会員収入	104,000	100,000	4,000
支部・家族・学生会員収入	53,000	57,400	4,400
その他	500,000	0	500,000
事業収益	[ 9,755,250]	[ 10,425,530]	[ 670,280]
出版収入	134,300	138,400	4,100
行事实施収入	9,027,450	9,722,630	695,180
植物講座収入	593,500	564,500	29,000
受取寄付金	[ 1,376,900]	[ 248,200]	[ 1,128,700]
雑収益	[ 40,069]	[ 46]	[ 40,023]
経常収益計	14,077,080	13,139,011	938,069
(2) 経常費用			
事業費	[ 11,129,430]	[ 11,792,535]	[ 663,105]
役員報酬	48,000	48,000	0
普及指導費	8,075,062	8,606,555	531,493
研究調査費	547,230	587,270	40,040
図書刊行費	1,564,216	1,552,252	11,964
講演講座会費	359,440	262,020	97,420
諸謝金	400,932	501,165	100,233
雑費	134,550	235,273	100,723
管理費	[ 4,044,588]	[ 1,555,087]	[ 2,489,501]
役員報酬	270,000	289,000	19,000
給与手当	208,000	164,000	44,000
会議費	927,669	104,323	823,346
旅費交通費	21,220	18,540	2,680
通信運搬費	312,629	241,740	70,889
消耗品費	372,081	65,218	306,863
印刷製本費	1,338,636	69,047	1,269,589
諸謝金	539,000	551,200	12,200
雑費	55,353	52,019	3,334
経常費用計	15,174,018	13,347,622	1,826,396
評価損益等調整前当期経常増減額	1,096,938	208,611	888,327
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,096,938	208,611	888,327
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	1,096,938	208,611	888,327
一般正味財産期首残高	7,172,251	7,380,862	208,611
一般正味財産期末残高	6,075,313	7,172,251	1,096,938
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	6,075,313	7,172,251	1,096,938

# 正味財産増減計算書内訳表

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	合計	植物友の会	
		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	[ 61]	[ 61]	[ 0]
受取入会金	[ 24,000]	[ 7,200]	[ 16,800]
受取会費	[ 2,880,800]	[ 714,240]	[ 2,166,560]
正会員収入	1,803,800	541,140	1,262,660
賛助会員収入	420,000	126,000	294,000
団体会員収入	104,000	31,200	72,800
支部・家族・学生会員収入	53,000	15,900	37,100
その他	500,000	0	500,000
事業収益	[ 9,755,250]	[ 9,755,250]	[ 0]
出版収入	134,300	134,300	0
行事実施収入	9,027,450	9,027,450	0
植物講座収入	593,500	593,500	0
受取寄付金	[ 1,376,900]	[ 0]	[ 1,376,900]
雑収益	[ 40,069]	[ 69]	[ 40,000]
経常収益計	14,077,080	10,476,820	3,600,260
(2) 経常費用			
事業費	[ 11,129,430]	[ 11,129,430]	[ 0]
役員報酬	48,000	48,000	0
普及指導費	8,075,062	8,075,062	0
研究調査費	547,230	547,230	0
図書刊行費	1,564,216	1,564,216	0
講演講座会費	359,440	359,440	0
諸謝金	400,932	400,932	0
雑費	134,550	134,550	0
管理費	[ 4,044,588]	[ 0]	[ 4,044,588]
役員報酬	270,000	0	270,000
給与手当	208,000	0	208,000
会議費	927,669	0	927,669
旅費交通費	21,220	0	21,220
通信運搬費	312,629	0	312,629
消耗品費	372,081	0	372,081
印刷製本費	1,338,636	0	1,338,636
諸謝金	539,000	0	539,000
雑費	55,353	0	55,353
経常費用計	15,174,018	11,129,430	4,044,588
評価損益等調整前当期経常増減額	1,096,938	652,610	444,328
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,096,938	652,610	444,328
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

科 目	合計	植物友の会	
		公益目的事業	法人会計
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,096,938	652,610	444,328
一般正味財産期首残高	7,172,251	4,778,087	2,394,164
一般正味財産期末残高	6,075,313	4,125,477	1,949,836
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	6,075,313	4,125,477	1,949,836

## 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	500,000	0	500,000	0
合計	3,500,000	0	500,000	3,000,000

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)	-
合計	3,000,000	-	(3,000,000)	-

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6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	
<b>(流動資産)</b>					
	現金	手元保管	運転資金として	17,385	
	普通預金	(普通預金) みずほ銀行新百合ヶ丘支店	運転資金として	475,048	
		ゆうちょ銀行		753,802	
	定期預金	みずほ銀行新百合ヶ丘支店		10,015	
	前払金	関東観光社	観察会バス代金	178,200	
	仮払金		観察会仮払金	50,000	
<b>流動資産計</b>				<b>1,484,450</b>	
<b>(固定資産)</b>					
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	
その他固定資産	定期預金	みずほ銀行新百合ヶ丘支店		2,430,733	
<b>固定資産計</b>				<b>5,430,733</b>	
<b>資産合計</b>				<b>6,915,183</b>	
<b>(流動負債)</b>					
	未払金	花のサロン	講師料	33,411	
		安行観察会	引率費等	16,970	
		トロの森観察会	引率費等	17,744	
		館山野鳥の森観察会	引率費等	25,880	
		清澄庭園観察会	引率費等	12,260	
		その他経費	郵送料等	6,598	
		会員	参加費誤入金	120,000	
		前受金	御前山観察会	参加費	304,000
			帝釈峡観察会	参加費	112,000
		前受会費	会員に対するもの	令和6年度入会金	7,000
	会員に対するもの	令和6年度正会員	98,000		
	会員に対するもの	令和6年度賛助会員	12,000		
	会員に対するもの	令和6年度団体会員	64,000		
預り金		源泉所得税	10,007		
<b>流動負債計</b>				<b>839,870</b>	
<b>負債合計</b>				<b>839,870</b>	
<b>正味財産</b>				<b>6,075,313</b>	

## 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	500,000	0	500,000	0
	特定資産計	500,000	0	500,000	0

### 2. 引当金の明細

該当事項はありません。