

決 算 報 告 書

第 74 期

自 平成 29 年 4 月 1 日

至 平成 30 年 3 月 31 日

公益財団法人 服部植物研究所

日南市飫肥六丁目 1 番 2 6 号

貸借対照表

平成 30 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	150,441	322,457	172,016
普 通 預 金	2,663,882	3,170,919	507,037
定 期 預 金	3,000,000	3,000,000	
郵 便 貯 金	461,315	1,547,459	1,086,144
未 収 金	5,580	25,960	20,380
前 払 金	4,947	17,432	12,485
そ の 他 流 動 資 産	512,901	1,327,052	814,151
流 動 資 産 合 計	6,799,066	9,411,279	2,612,213
2 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
土 地	92,174,995	92,174,995	
建 物	8	22	14
定 期 預 金	13,776,698	13,776,698	
基 本 財 産 合 計	105,951,701	105,951,715	14
(2) そ の 他 固 定 資 産			
山 林	15,880,012	15,880,012	
備 品	12,602	250,058	237,456
有 価 証 券	1,675,000	1,731,000	56,000
貯 蔵 品	2,283	2,283	
そ の 他 固 定 資 産 合 計	17,569,897	17,863,353	293,456
固 定 資 産 合 計	123,521,598	123,815,068	293,470
資 産 合 計	130,320,664	133,226,347	2,905,683
負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	324,993	148,279	176,714
前 受 金	374,000	370,000	4,000
預 り 金	166,314	22,011	144,303
流 動 負 債 合 計	865,307	540,290	325,017
2 固 定 負 債			
預 り 敷 金	3,000,000	3,000,000	
固 定 負 債 合 計	3,000,000	3,000,000	0
負 債 合 計	3,865,307	3,540,290	325,017
正 味 財 産 の 部			
1 一 般 正 味 財 産	126,455,357	129,686,057	3,230,700
(内 基 本 財 産 へ の 充 当 額)	(105,951,701)	(105,951,715)	14
正 味 財 産 合 計	126,455,357	129,686,057	3,230,700
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	130,320,664	133,226,347	2,905,683

正味財産増減計算書

自 平成 29 年 4 月 1 日 至 平成 30 年 3 月 31 日

(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	(4,560,000)	(4,560,000)	(0)
基本財産受取賃貸料	4,560,000	4,560,000	
特定資産運用益	(6,345)	(3,775)	(2,570)
特定資産受取利息	6,345	3,775	2,570
事業収益	(914,573)	(1,152,529)	(237,956)
山林売却収入		84,200	84,200
出版物収入	433,312	499,136	65,824
力ード書籍収入	296,775	398,197	101,422
その他収入	184,486	170,996	13,490
受取補助金等	(10,493,785)	(10,000,000)	(493,785)
特定奨励費	10,000,000	10,000,000	
研究費補助金	493,785		493,785
受取寄付金	(452,923)	(37,000)	(415,923)
受取寄付金	452,923	37,000	415,923
雑収益	(215,069)	(43,244)	(171,825)
受取利息	879	1,044	165
受取配当金	30,000	31,700	1,700
雑収入	184,190	10,500	173,690
他会計からの繰入額	(1,559,236)	(1,564,700)	(5,464)
他会計からの繰入額	1,559,236	1,564,700	5,464
経常収益計	18,201,931	17,361,248	840,683
(2) 経常費用			
事業費用			
事業原価	(952,918)	(389,636)	(563,282)
期首棚卸高	1,314,201	732,438	581,763
出版物原価	64,844	883,549	818,705
普及活動原価	75,475	87,850	12,375
期末棚卸高	501,602	1,314,201	812,599
事業経費	(17,353,565)	(13,413,018)	(3,940,547)
研究員給与	4,200,000		4,200,000
福利厚生費	10,370		10,370
労務費	4,518,050	4,113,875	404,175
支払報酬	101,520	829,226	727,706
旅費交通費	1,496,877	972,801	524,076
通信費	175,689	160,209	15,480
減価償却費	237,458	504,926	267,468
消耗什器備品費	724,588	3,281,106	2,556,518

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
消 耗 品 費	693,073	205,781	487,292
印 刷 製 本 費	266,652	473,385	206,733
光 熱 水 料 費	233,304	170,543	62,761
賃 借 料	115,500	126,000	10,500
租 税 公 課	439,412	418,312	21,100
雑 費	1,228,655	623,495	605,160
運 搬 費	135,458	148,121	12,663
山)雑 費		918	918
役 員 報 酬	1,800,000	1,200,000	600,000
法 定 福 利 費	976,959	184,320	792,639
事 業 費 計	18,306,483	13,802,654	4,503,829
管 理 費			
法 定 福 利 費		27,919	27,919
理 事 報 酬	350,000	350,000	
会 議 費	42,089	37,046	5,043
旅 費 交 通 費	20,240	24,000	3,760
通 信 運 搬 費	3,096	6,660	3,564
減 価 償 却 費	12	171,389	171,377
消 耗 品 費	32,123	26,932	5,191
光 熱 水 料 費	149,626	118,004	31,622
租 税 公 課	3,533	29,940	26,407
雑 費	26,014	135,964	109,950
営 繕 費	81,776	45,496	36,280
交 際 費	53,310	85,578	32,268
支 払 報 酬	237,600	237,600	
法 人 税	144,700	71,000	73,700
福 利 厚 生 費	125,543	156,366	30,823
事 務 員 給 与	241,250	262,625	21,375
管 理 費 計	1,510,912	1,786,519	275,607
他 会 計 へ の 繰 出 額	(1,559,236)	(1,564,700)	(5,464)
他 会 計 へ の 繰 出 額	1,559,236	1,564,700	5,464
経 常 費 用 計	21,376,631	17,153,873	4,222,758
評価損益等調整前当期経常増減額	3,174,700	207,375	3,382,075
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	3,174,700	207,375	3,382,075
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			
固 定 資 産 売 却 ・ 評 価 損	(56,000)	(865,000)	(809,000)

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
固 定 資 産 評 価 損	56,000	865,000	809,000
経 常 外 費 用 計	56,000	865,000	809,000
当 期 経 常 外 増 減 額	56,000	865,000	809,000
税引前当期一般正味財産増減額	3,230,700	657,625	2,573,075
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	3,230,700	657,625	2,573,075
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	129,686,057	130,343,682	657,625
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	126,455,357	129,686,057	3,230,700
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	126,455,357	129,686,057	3,230,700

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

- (1) 当該事象又は状況が存在する旨及びその内容
 研究事業 蘚苔地衣植物の研究
- (2) 継続事業の前提に関する重要な疑義の存在の有無
 無し

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 決算日公示時価評価
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 ・・・・最終仕入原価 その他流動資産 計上
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 有形固定資産・・・定額法
- (4) 引当金の計上基準
 計上なし
- (5) 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。

3. 会計方針の変更

公益法人会計基準によるものとし、特に変更なし

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。

(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	92,174,995			92,174,995
建 物	22		14	8
そ の 他 基 本 財 産	13,776,698			13,776,698
合 計	105,951,715	0	14	105,951,701

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。

(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	92,174,995		(92,174,995)	
建 物	8		(8)	
そ の 他 基 本 財 産	13,776,698		(13,776,698)	
合 計	105,951,701	(0)	(105,951,701)	(0)

6.担保に供している資産

なし

7.固定資産の取得価額、増減額及び当期末残高

固定資産の取得額、増減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	17,659,225	17,659,217	8
山 林	15,880,012		15,880,012
備 品	6,939,651	6,927,049	12,602
有 価 証 券	2,596,000	831,000	1,765,000
そ の 他 固 定 資 産	2,283		2,283
合 計	43,077,171	25,417,266	17,659,905

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

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 金	5,580		5,580
前 払 金	4,947		4,947
そ の 他 流 動 資 産	512,901		512,901
合 計	523,428	0	523,428

9.保証債務等の偶発債務

保証債務は、0円です。

10.補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりです。

特定奨励費 文部科学省 10,000,000円

11.関連当事者との取引の内容

なし

12.その他の注記

特になし