

# 決 算 報 告 書

第 73 期

自 平成 28 年 4 月 1 日

至 平成 29 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 29 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	322,457	470,276	147,819
普 通 預 金	3,170,919	2,903,269	267,650
定 期 預 金	3,000,000	3,000,000	
郵 便 貯 金	1,547,459	1,191,465	355,994
未 収 金	25,960	19,440	6,520
前 払 金	17,432	29,917	12,485
そ の 他 流 動 資 産	1,327,052	744,182	582,870
流 動 資 産 合 計	9,411,279	8,358,549	1,052,730
2 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
土 地	92,174,995	92,174,995	
建 物	22	94,968	94,946
定 期 預 金	13,776,698	13,776,698	
基 本 財 産 合 計	105,951,715	106,046,661	94,946
(2) そ の 他 固 定 資 産			
山 林	15,880,012	16,010,012	130,000
備 品	250,058	831,427	581,369
有 価 証 券	1,731,000	2,596,000	865,000
貯 蔵 品	2,283	2,283	
そ の 他 固 定 資 産 合 計	17,863,353	19,439,722	1,576,369
固 定 資 産 合 計	123,815,068	125,486,383	1,671,315
資 産 合 計	133,226,347	133,844,932	618,585
負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	148,279	107,233	41,046
前 受 金	370,000	370,000	
預 り 金	22,011	24,017	2,006
流 動 負 債 合 計	540,290	501,250	39,040
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	3,540,290	3,501,250	39,040
正 味 財 産 の 部			
1 一 般 正 味 財 産	129,686,057	130,343,682	657,625
( 内 基 本 財 産 へ の 充 当 額 )	( 105,951,715 )	( 106,046,661 )	94,946
正 味 財 産 合 計	129,686,057	130,343,682	657,625
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	133,226,347	133,844,932	618,585

# 正味財産増減計算書

自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 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)	( 4,596,000)	( 36,000)
基本財産受取賃貸料	4,560,000	4,596,000	36,000
特定資産運用益	( 3,775)	( 5,418)	( 1,643)
特定資産受取利息	3,775	5,418	1,643
事業収益	( 1,152,529)	( 793,945)	( 358,584)
山林売却収入	84,200		84,200
出版物収入	499,136	324,766	174,370
力ード書籍収入	398,197	259,440	138,757
その他の収入	170,996	209,739	38,743
受取補助金等	( 10,000,000)	( 10,000,000)	( 0)
特定奨励費	10,000,000	10,000,000	
受取寄付金	( 37,000)	( 0)	( 37,000)
受取寄付金	37,000		37,000
雑収益	( 43,244)	( 80,876)	( 37,632)
受取利息	1,044	6,076	5,032
受取配当金	31,700	27,600	4,100
雑収入	10,500	47,200	36,700
他会計からの繰入額	( 1,564,700)	( 1,556,428)	( 8,272)
他会計からの繰入額	1,564,700	1,556,428	8,272
経常収益計	17,361,248	17,032,667	328,581
(2) 経常費用			
事業費			
事業原価	( 389,636)	( 372,678)	( 16,958)
期首棚卸高	732,438	307,410	425,028
出版物原価	883,549	652,605	230,944
普及活動原価	87,850	145,101	57,251
期末棚卸高	1,314,201	732,438	581,763
事業経費	( 13,413,018)	( 13,642,733)	( 229,715)
補助員給与	829,226	976,798	147,572
労務費	4,113,875	4,461,100	347,225
旅費交通費	972,801	1,394,423	421,622
通信費	160,209	184,057	23,848
減価償却費	504,926	639,201	134,275
消耗什器備品費	3,281,106	1,199,702	2,081,404
消耗品費	205,781	280,862	75,081
印刷製本費	473,385	1,780,096	1,306,711
光熱水料費	170,543	167,649	2,894

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
賃借料	126,000	126,000	
租税公課	418,312	418,312	
雑費	623,495	515,731	107,764
運搬費	148,121	117,155	30,966
山)雑費	918		918
役員報酬	1,200,000	1,200,000	
法定福利費	184,320	181,647	2,673
事業費計	13,802,654	14,015,411	212,757
管理費			
法定福利費	27,919	32,534	4,615
理事報酬	350,000	350,000	
会議費	37,046	35,373	1,673
旅費交通費	24,000	16,200	7,800
通信運搬費	6,660	6,620	40
減価償却費	171,389	186,014	14,625
消耗品費	26,932	30,956	4,024
光熱水料費	118,004	109,365	8,639
租税公課	29,940		29,940
雑費	135,964	51,982	83,982
営繕費	45,496	37,496	8,000
交際費	85,578	74,026	11,552
支払報酬	237,600	324,779	87,179
法人税	71,000	71,000	
福利厚生費	156,366	67,124	89,242
事務員給与	262,625	268,000	5,375
管理費計	1,786,519	1,661,469	125,050
他会計への繰出額	(1,564,700)	(1,556,428)	(8,272)
他会計への繰出額	1,564,700	1,556,428	8,272
経常費用計	17,153,873	17,233,308	79,435
評価損益等調整前当期経常増減額	207,375	200,641	408,016
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	207,375	200,641	408,016
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	(865,000)	(172,000)	(693,000)
固定資産評価損	865,000	172,000	693,000
経常外費用計	865,000	172,000	693,000
当期経常外増減額	865,000	172,000	693,000

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
税引前当期一般正味財産増減額	657,625	372,641	284,984
当期一般正味財産増減額	657,625	372,641	284,984
一般正味財産期首残高	130,343,682	130,716,323	372,641
一般正味財産期末残高	129,686,057	130,343,682	657,625
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	129,686,057	130,343,682	657,625

# 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	94,968		94,946	22
そ の 他 基 本 財 産	13,776,698			13,776,698
合 計	106,046,661	0	94,946	105,951,715

## 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	22		( 22)	
そ の 他 基 本 財 産	13,776,698		( 13,776,698)	
合 計	105,951,715	( 0)	( 105,951,715)	( 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	17,659,203	22
山 林	16,010,012		16,010,012
備 品	6,939,651	6,689,593	250,058
有 価 証 券	2,596,000	865,000	1,731,000
そ の 他 固 定 資 産	2,283		2,283
合 計	43,207,171	23,483,796	17,993,375

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	25,960		25,960
前 払 金	17,432		17,432
そ の 他 流 動 資 産	1,327,052		1,327,052
合 計	1,370,444	0	1,370,444

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