

(社) 日本ネイチャーゲーム協会 平成23年度決算

貸借対照表

平成 24年 3月 31日 現在

(単位:円)

科 目	23 年 度	22 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	17,130,537	19,691,258	△ 2,560,721
売掛金	493,838	0	493,838
未収会費	0	10,000	△ 10,000
未収金	10,329,180	16,478,522	△ 6,149,342
たな卸資産	7,999,263	202,995	7,796,268
貯蔵品	985,715	93,072	892,643
前払金	574,413	485,250	89,163
前払費用	555,453	494,335	61,118
仮払金	90,593	3,626,616	△ 3,536,023
流動資産合計	38,158,992	41,082,048	△ 2,923,056
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	20,329,750	20,329,750	0
基本財産合計	20,329,750	20,329,750	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	5,856,200	0	5,856,200
特定資産合計	5,856,200	0	5,856,200
(3) その他固定資産			
什器備品	1,989,527	2,210,611	△ 221,084
敷金	750,000	750,000	0
ホームページ制作費	1,319,167	915,500	403,667
商標権	1,635,000	0	1,635,000
特別積立金	0	7,200,000	△ 7,200,000
権利金	0	125,000	△ 125,000
出版許諾権	416,667	0	416,667
その他固定資産合計	6,110,361	11,201,111	△ 5,090,750
固定資産合計	32,296,311	31,530,861	765,450
資産合計	70,455,303	72,612,909	△ 2,157,606
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	1,760,870	0	1,760,870
未払金	1,957,449	8,647,698	△ 6,690,249
未払費用	6,188,242	5,126,846	1,061,396
未払消費税等	787,400	433,400	354,000
前受金	268,000	0	268,000
預り金	1,508,843	1,364,314	144,529
仮受金	22,000	507,857	△ 485,857
流動負債合計	12,492,804	16,080,115	△ 3,587,311
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,856,200	5,419,625	436,575
固定負債合計	5,856,200	5,419,625	436,575
負債合計	18,349,004	21,499,740	△ 3,150,736
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	52,106,299	51,113,169	993,130
正味財産合計	52,106,299	51,113,169	993,130
負債及び正味財産合計	70,455,303	72,612,909	△ 2,157,606

財 産 目 録

平成 24年 3月 31日 現在

(単位：円)

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	427,651	
普通預金	みずほ銀行新宿支店	事業・管理費等に充てるための資金	7,943,128	
普通預金	ジャパンネット銀行本店営業部	事業・管理費等に充てるための資金	2,419,770	
普通預金	ジャパンネット銀行すずめ支店	事業・管理費等に充てるための資金	1,116,997	
普通預金	世田谷信用金庫永福町支店	事業・管理費等に充てるための資金	212,464	
普通預金	ゆうちょ銀行	事業・管理費等に充てるための資金	222,722	
普通預金合計			11,915,081	
郵便振替		事業・管理費等に充てるための資金	4,787,805	
売掛金	雄勝自然を美しくする会 他39件	教材売掛金未収分	493,838	
未収金	独)日本スポーツ振興センター他 6件	23年度助成事業等未収金	10,329,180	
たな卸資産	協会事務局・保管倉庫	教材在庫等	7,999,263	
貯蔵品	協会事務局	教材カタログ・切手等	985,715	
前払金	Faulk's Game Call Inc. 他 3件	教材未入荷分等	574,413	
前払費用	中野栄治 他5件	事務所賃借料・印刷機保守料等	555,453	
仮払金	久米事務所 他4件	過誤払い講師料等	90,593	
流動資産合計			38,158,992	
(固定資産)				
基本財産				
定期預金	みずほ銀行新宿支店	公益を目的とした事業に充てるための保有財産	10,021,315	
定期預金	世田谷信用金庫永福町支店	公益を目的とした事業に充てるための保有財産	10,308,435	
基本財産合計			20,329,750	
特定資産	退職給付引当資産	みずほ銀行新宿支店	職員の退職に備えた預金	5,856,200
その他固定資産				
什器備品	協会事務局	コンピュータ・編集ソフト・印刷機等	1,989,527	
敷金	中野栄治	事務所敷金	750,000	
ホームページ制作費	協会事務局	協会ホームページ制作費	1,319,167	
商標権	協会事務局	教材商標権	1,635,000	
出版許諾権	協会事務局	書籍出版許諾権	416,667	
その他の固定資産合計			6,110,361	
固定資産合計			32,296,311	
資産合計			70,455,303	
(流動負債)				
買掛金	第一資料印刷(株)他13件	教材買掛金	1,760,870	
未払金	(株)セブティニー・ダイレクトマーケティング他32件	3情報誌送料・養成講座経費等	1,957,449	
未払費用	新宿社会保険事務所他25件	社会保険料・放射線測定器代金等	6,188,242	
未払消費税等		23年度確定消費税残額	787,400	
前受金	23件	6月全国研究大会参加費等	268,000	
預り金	職員・講師等256件	源泉所得税・住民税・社会保険料	1,508,843	
仮受金	5件	CONE登録費二重入金等	22,000	
流動負債合計			12,492,804	
(固定負債)				
退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職に備えるもの	5,856,200	
固定負債合計			5,856,200	
負債合計			18,349,004	
正味財産			52,106,299	

正味財産増減計算書

平成 23年 4月 1日 から平成 24年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	23 年 度	22 年 度	増 減
I 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	5,588		
受取入会金	385,000		
受取会費計	37,833,000		
正会員受取会費	400,000		
普通会员受取会費	37,429,500		
賛助会員受取会費	3,500		
公益目的事業収益合計	67,161,189		
受取補助金等計	12,244,987		
受取民間助成金	12,244,987		
雑収益計	4,797,283		
受取利息	6,213		
雑収益	4,791,070		
経常収益計	122,427,047		
(2) 経常費用			
公益目的事業費計	111,975,732		
期首たな卸高	202,995		
教材等仕入	16,806,349		
期末たな卸高	△ 7,999,263		
給料手当	31,855,490		
退職給付費用	385,641		
通勤費	1,484,404		
福利厚生費	5,565,106		
会議費	10,969		
渉外費	6,000		
減価償却費	2,037,102		
旅費交通費	5,697,390		
通信運搬費	4,941,284		
消耗什器備品費	296,965		
消耗品費	1,223,740		
修繕費	559,843		
印刷製本費	5,694,536		
研究費	8,189		
光熱水量費	400,575		
施設費	6,806,070		
保険料	1,635,470		
支払手数料	4,723,525		
租税公課	1,210,932		
支払負担金	699,000		
リース料	293,309		
支払助成金	4,665,700		
諸謝金	17,621,548		
委託費	3,283,485		
広告宣伝費	1,580,462		
雑費	278,916		

正味財産増減計算書

平成 23年 4月 1日 から平成 24年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	23 年 度	22 年 度	増 減
管理費計	9,458,185		
役員報酬	1,330,000		
給料手当	4,440,265		
退職給付費用	50,934		
福利厚生費	652,890		
通勤交通費	206,344		
会議費	1,561,226		
交際費	0		
旅費交通費	13,041		
通信運搬費	79,541		
減価償却費	137,548		
消耗什器備品費	34,839		
消耗品費	66,966		
修繕費	65,680		
研究費	0		
光熱水料費	46,995		
賃借料	314,475		
支払手数料	261,684		
租税公課	119,868		
支払負担金	24,813		
リース料	34,410		
諸謝金	16,666		
経常費用計	121,433,917		
評価損益等調整前当期経常増減額	993,130		
当期経常増減額	993,130		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益計	0		
(2) 経常外費用			
退職給付引当金繰入額	0		
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	0		
税引前当期一般正味財産増減額	993,130		
当期一般正味財産増減額	993,130		
一般正味財産期首残高	51,113,169		
一般正味財産期末残高	52,106,299		
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	0		
指定正味財産期末残高	0		
III 正味財産期末残高	52,106,299		

正味財産増減計算書内訳表

平成 23年 4月 1日 から平成 24年 3月 31日 まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 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	4,638	950	0	5,588
受取入会金	319,550	65,450	0	385,000
受取会費計	31,401,390	6,431,610	0	37,833,000
正会員受取会費	332,000	68,000	0	400,000
普通会員受取会費	31,066,485	6,363,015	0	37,429,500
賛助会員受取会費	2,905	595	0	3,500
公益目的事業収益計	68,265,184	0	△ 1,103,995	67,161,189
受取民間助成金	12,244,987	0	0	12,244,987
雑収益計	5,157	4,792,126	0	4,797,283
受取利息	5,157	1,056	0	6,213
雑収益	0	4,791,070	0	4,791,070
経常収益計	112,240,906	11,290,136	△ 1,103,995	122,427,047
(2) 経常費用	0			
事業費計	113,079,727	0	△ 1,103,995	111,975,732
期首たな卸高	202,995	0	0	202,995
教材等仕入	16,806,349	0	0	16,806,349
期末たな卸高	△ 7,999,263	0	0	△ 7,999,263
給料手当	31,855,490	0	0	31,855,490
通勤費	1,484,404	0	0	1,484,404
福利厚生費	5,565,106	0	0	5,565,106
退職給付費用	385,641	0	0	385,641
会議費	10,969	0	0	10,969
渉外費	6,000	0	0	6,000
減価償却費	2,037,102	0	0	2,037,102
旅費交通費	5,697,390	0	0	5,697,390
通信運搬費	4,941,284	0	0	4,941,284
消耗什器備品費	296,965	0	0	296,965
消耗品費	1,471,698	0	△ 247,958	1,223,740
修繕費	559,843	0	0	559,843
印刷製本費	6,550,573	0	△ 856,037	5,694,536
研究費	8,189	0	0	8,189
光熱水量費	400,575	0	0	400,575
施設費	6,806,070	0	0	6,806,070
保険料	1,635,470	0	0	1,635,470
支払手数料	4,723,525	0	0	4,723,525
租税公課	1,210,932	0	0	1,210,932
支払負担金	699,000	0	0	699,000
リース料	293,309	0	0	293,309
支払助成金	4,665,700	0	0	4,665,700
諸謝金	17,621,548	0	0	17,621,548
委託費	3,283,485	0	0	3,283,485
広告宣伝費	1,580,462	0	0	1,580,462
雑費	278,916	0	0	278,916

正味財産増減計算書内訳表

平成 23年 4月 1日 から平成 24年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
管理費計	0	9,458,185	0	9,458,185
役員報酬	0	1,330,000	0	1,330,000
給料手当	0	4,440,265	0	4,440,265
退職給付費用	0	50,934	0	50,934
福利厚生費	0	652,890	0	652,890
通勤交通費	0	206,344	0	206,344
会議費	0	1,561,226	0	1,561,226
旅費交通費	0	13,041	0	13,041
通信運搬費	0	79,541	0	79,541
減価償却費	0	137,548	0	137,548
消耗什器備品費	0	34,839	0	34,839
消耗品費	0	66,966	0	66,966
修繕費	0	65,680	0	65,680
光熱水料費	0	46,995	0	46,995
賃借料	0	314,475	0	314,475
支払手数料	0	261,684	0	261,684
租税公課	0	119,868	0	119,868
支払負担金	0	24,813	0	24,813
リース料	0	34,410	0	34,410
諸謝金	0	16,666	0	16,666
経常費用計	118,079,727	9,458,185	△ 1,103,995	121,433,917
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 838,821	1,831,951	0	993,130
当期経常増減額	△ 838,821	1,831,951	0	993,130
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 838,821	1,831,951	0	993,130
当期一般正味財産増減額	△ 838,821	1,831,951	0	993,130
一般正味財産期首残高	49,495,774	1,617,395	0	51,113,169
一般正味財産期末残高	48,656,953	3,449,346	0	52,106,299
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	48,656,953	3,449,346	0	52,106,299

財務諸表に対する注記

本年度より、公益法人会計基準（平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会）を採用している。

1. 重要な会計方針

① 固定資産の減価償却の方法

什器備品： 旧定率法又は定率法によっています。

リース資産： リース期間を耐用年数として、残存価額を零とする定額法によっています。

無形固定資産： 残存価額を零とする定額法によっています。

② 棚卸資産の評価：最終仕入原価法による原価法によっています。

③ 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式を採用しています。

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、次のとおりである。

(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				
定期預金	20,329,750	0	0	20,329,750
特定資産				
退職給付引当資産(特)	0	5,856,200	0	5,856,200
合計	20,329,750	5,856,200	0	26,185,950

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、次のとおりである。

(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				
定期預金	20,329,750	0	0	—
特定資産				
退職給付引当資産(特)	5,856,200	0	0	5,856,200
合計	26,185,950	0	0	5,856,200

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
什器備品	7,536,110	5,546,583	1,989,527
ホームページ制作費	2,420,000	1,100,833	1,319,167
商標権	1,800,000	165,000	1,635,000
出版許諾権	600,000	183,333	416,667
合計	12,356,110	6,995,749	5,360,361

5.1. 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、次のとおりである。

平成23年度 補助金等

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
		千円	千円	千円	千円	
民間助成金						
平成22年度 子どもゆめ基金助成事業	独)国立青少年 教育振興機構	—	19,037	19,037	—	—
平成23年度 子どもゆめ基金 助成事業	独)国立青少年 教育振興機構	—	4,067,950	4,067,950	—	—
平成23年度 スポーツ振興くじ助成事業	独)スポーツ 振興基金	—	2,539,000	2,539,000	—	—
平成23年度 スポーツ振興くじ助成事業	独)スポーツ 振興基金	—	1,289,000	1,289,000	—	—
平成23年度 スポーツ振興くじ助成事業	独)スポーツ 振興基金	—	4,330,000	4,330,000	—	—
合計		—	12,244,987	12,244,987	—	

附 属 明 細 書

1. 重要な固定資産の明細

(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	定期預金	20,329,750	0	0	20,329,750
	基本財産計	20,329,750	0	0	20,329,750
特定資産	退職給付引当資産(特)	0	5856200	0	5,856,200
	特定資産計	0	5856200	0	5,856,200
その他固定資産	什器備品	2,210,611	963,900	1,184,984	1,989,527
	敷金	750,000	0	0	750,000
	ホームページ制作費	915,500	920,000	616,333	1,319,167
	商標権	0	1,800,000	165,000	1,635,000
	特別積立金	7,200,000	0	7,200,000	0
	権利金	125,000	0	125,000	0
	出版許諾権	0	600,000	183,333	416,667
	その他固定資産計	11,201,111	4,283,900	9,374,650	6,110,361

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	5,419,625	436,575	0	0	5,856,200