

貸借対照表

公益財団法人日本ばら会

令和3年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|---------------|----------------|----------------|-------------|
| I. 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金 | 62,512 | 91,979 | △ 29,467 |
| 預 金 | 5,504,314 | 5,721,787 | △ 217,473 |
| 前払費用 | 127,810 | 127,810 | 0 |
| 未収金 | 138,630 | 144,640 | △ 6,010 |
| 貯蔵品 | 610 | 2,399 | △ 1,789 |
| 流動資金合計 | 5,833,876 | 6,088,615 | △ 254,739 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 定期預金 | 25,000,000 | 25,000,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 25,000,000 | 25,000,000 | 0 |
| (2) その他の固定資産 | | | |
| 什器備品 | 2 | 2 | 0 |
| 敷 金 | 360,000 | 360,000 | 0 |
| その他の固定資産合計 | 360,002 | 360,002 | 0 |
| 固定資産合計 | 25,360,002 | 25,360,002 | 0 |
| 資産合計 | 31,193,878 | 31,448,617 | △ 254,739 |
| II. 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 212,760 | 1,148,615 | △ 935,855 |
| 未払法人税等 | 70,000 | 70,000 | 0 |
| 未払消費税等 | 143,200 | 243,000 | △ 99,800 |
| 預り金 | 116,982 | 95,841 | 21,141 |
| 前受金 | 3,956,000 | 4,045,900 | △ 89,900 |
| 流動負債合計 | 4,498,942 | 5,603,356 | △ 1,104,414 |
| 負債合計 | 4,498,942 | 5,603,356 | △ 1,104,414 |
| III. 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | 25,000,000 | 25,000,000 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | (25,000,000) | (25,000,000) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 2. 一般正味財産 | 1,694,936 | 845,261 | 849,675 |
| (うち基本資産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 正味財産合計 | 26,694,936 | 25,845,261 | 849,675 |
| 負債及び正味財産合計 | 31,193,878 | 31,448,617 | △ 254,739 |

正味財産増減計算書

公益財団法人日本ばら会

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 | 当年度 | 前年度 | 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 | 2,024 | 15,852 | △ 13,828 |
| 基本財産受取利息 | 2,024 | 15,852 | △ 13,828 |
| 受取会費 | 4,150,000 | 4,449,730 | △ 299,730 |
| 受取会費 | 4,150,000 | 4,449,730 | △ 299,730 |
| 受取寄付金 | 1,326,841 | 3,099,473 | △ 1,772,632 |
| 賛助寄付金 | 1,326,841 | 3,099,473 | △ 1,772,632 |
| 事業収益 | 3,994,077 | 6,788,075 | △ 2,793,998 |
| 普及推進事業収益 | 1,194,050 | 1,831,204 | △ 637,154 |
| 展覧会事業収益 | 0 | 145,000 | △ 145,000 |
| 広告収益 | 340,000 | 310,000 | 30,000 |
| 審査登録収益 | 9,000 | 33,000 | △ 24,000 |
| 資格認定料収益 | 320,000 | 865,000 | △ 545,000 |
| 資格検定料収益 | 115,000 | 355,000 | △ 240,000 |
| 講習会収益 | 68,000 | 1,042,000 | △ 974,000 |
| 苗木等斡旋・頒布事業収益 | 191,400 | 286,400 | △ 95,000 |
| 物品販売収益 | 1,756,627 | 1,920,471 | △ 163,844 |
| 雑収益 | 2,522,853 | 18 | 2,522,835 |
| 受取利息 | 14 | 18 | △ 4 |
| 経常収益計 | 11,995,795 | 14,353,148 | △ 2,357,353 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 7,574,234 | 13,088,973 | △ 5,514,739 |
| 役員報酬 | 0 | 768,000 | △ 768,000 |
| 給料手当 | 1,702,085 | 1,848,077 | △ 145,992 |
| 福利厚生費 | 3,091 | 78,971 | △ 75,880 |
| 諸謝金 | 116,400 | 354,058 | △ 237,658 |
| 旅費交通費 | 289,887 | 1,876,602 | △ 1,586,715 |
| 物品販売原価 | 1,455,400 | 1,389,694 | 65,706 |
| 租税公課 | 144,000 | 244,480 | △ 100,480 |
| 消耗品費 | 185,994 | 470,657 | △ 284,663 |
| 通信運搬費 | 354,473 | 524,191 | △ 169,718 |
| 支払手数料 | 7,670 | 66,077 | △ 58,407 |
| 支払家賃 | 996,918 | 1,215,821 | △ 218,903 |
| 水道光熱費 | 71,938 | 103,569 | △ 31,631 |
| 賃借料 | 289,148 | 662,790 | △ 373,642 |
| 印刷製本費 | 1,957,230 | 2,783,052 | △ 825,822 |
| 委託費 | 0 | 689,200 | △ 689,200 |
| 諸会費 | 0 | 6,834 | △ 6,834 |
| 雑費 | 0 | 6,900 | △ 6,900 |

| | | | |
|---------------|------------|-------------|-------------|
| 管理費 | 3,571,886 | 4,014,538 | △ 442,652 |
| 役員報酬 | 0 | 192,000 | △ 192,000 |
| 給料手当 | 916,507 | 1,394,163 | △ 477,656 |
| 福利厚生費 | 1,664 | 19,743 | △ 18,079 |
| 旅費交通費 | 156,093 | 469,151 | △ 313,058 |
| 会議費 | 5,287 | 11,893 | △ 6,606 |
| 交際費 | 0 | 9,076 | △ 9,076 |
| 消耗品費 | 33,485 | 38,173 | △ 4,688 |
| 事務用品費 | 55,350 | 78,837 | △ 23,487 |
| 通信運搬費 | 297,451 | 330,069 | △ 32,618 |
| 支払手数料 | 829,675 | 836,940 | △ 7,265 |
| 水道光熱費 | 38,735 | 25,892 | 12,843 |
| 支払家賃 | 536,802 | 303,955 | 232,847 |
| 賃借料 | 285,120 | 153,960 | 131,160 |
| 租税公課 | 72,500 | 73,100 | △ 600 |
| 印刷製本費 | 338,221 | 71,014 | 267,207 |
| 諸会費 | 0 | 500 | △ 500 |
| 雑費 | 4,996 | 6,072 | △ 1,076 |
| 經常費用計 | 11,146,120 | 17,103,511 | △ 5,957,391 |
| 当期經常増減額 | 849,675 | △ 2,750,363 | 3,600,038 |
| 2 經常外増減の部 | | | |
| (1) 經常外収益 | | | |
| 經常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 經常外費用 | | | |
| 經常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期經常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 849,675 | △ 2,750,363 | 3,600,038 |
| 一般正味財産期首残高 | 845,261 | 3,595,624 | △ 2,750,363 |
| 一般正味財産期末残高 | 1,694,936 | 845,261 | 849,675 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 一般正味財産への振替額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 25,000,000 | 25,880,000 | △ 880,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 25,000,000 | 25,000,000 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 26,694,936 | 25,845,261 | 849,675 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
先入先出法による原価法を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法を採用している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式を採用している。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次の通りである。

(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 | 25,000,000 | | | 25,000,000 |
| 合 計 | 25,000,000 | 0 | 0 | 25,000,000 |

3. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次の通りである。

(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 | 25,000,000 | (25,000,000) | 0 | 0 |
| 合 計 | 25,000,000 | (25,000,000) | 0 | 0 |

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。

(単位:円)

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|------|---------|---------|-------|
| 什器備品 | 373,400 | 373,398 | 2 |

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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 | 25,000,000 | | 0 | 25,000,000 |
| | 基本財産計 | 25,000,000 | 0 | 0 | 25,000,000 |

2. 引当金の明細

該当事項なし

財 産 目 録

令和3年3月31日現在

公益財団法人日本江の島

(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) | | | | | | |
| (流動資産) | 現金 預金 | 手元保管 | 運転資金として | | 62,512 | |
| | | 普通預金 | | | | |
| | | 三菱東京UFJ銀行/尾山台支店 No.1079276 | 運転資金として | 811,728 | | |
| | | 三菱東京UFJ銀行/自由が丘駅前支店 No.1241213 | 運転資金として | 1,412 | | |
| | | みずほ銀行/上野毛支店 No.1666646 | 運転資金として | 796,647 | | |
| | | 三井住友銀行/自由が丘支店 No.6974943 | 運転資金として | 53,613 | | |
| | | ゆうちょ銀行/振替口座 No.00100-9-39052 | 運転資金として | 3,781,611 | | |
| | | ゆうちょ銀行/通常貯金 No.10070-84678931 | 運転資金として | 59,303 | 5,504,314 | |
| | 前払費用 | ベルハイム九品仏 | 事務局家賃4月分 | | 127,810 | |
| | 未収金 | 幹旋品販売マージン 池田産業ほか1社 川崎市公園緑地協会 | | 57,560 | | |
| | | | | 81,070 | 138,630 | |
| | 貯蔵品 | 切手・はがき | | | 610 | |
| 流動資産合計 | | | | | 5,833,876 | |
| (固定資産) | | | | | | |
| (固定資産) | 基本財産 | 預金 | 定期預金 | | | |
| | | | 三菱東京UFJ銀行/自由が丘駅前支店 No.1241213 | 運用益を公益目的事業の財源として使用している。 | 5,000,000 | |
| | | | 三菱東京UFJ銀行/尾山台支店 No.0577106 | 運用益を公益目的事業の財源として使用している。 | 10,000,000 | |
| | | | みずほ銀行/上野毛支店 No.6349428 | 運用益を公益目的事業の財源として使用している。 | 10,000,000 | 25,000,000 |
| その他固定資産 | 什器備品 | 事務局パソコン2台 | | | 2 | |
| | 敷金 | ベルハイム九品仏 | 事務局敷金 | | 360,000 | |
| 固定資産合計 | | | | | 25,360,002 | |
| 資産合計 | | | | | 31,193,878 | |
| (流動負債) | | | | | | |
| (流動負債) | 未払金 | 理事、評議員、JRC等 水津 鈴エスクロー キャノンMJ その他6件 | 未清算交通費 | 73,165 | | |
| | | | メダル、認定証 | 84,392 | | |
| | | | 役員変更登記費用 | 30,461 | | |
| | | | カウンター保守料3月分 | 6,223 | | |
| | | | 事務所光熱費等 | 18,519 | 212,760 | |
| | | | | | | |
| | 未払法人税等 | | | | 143,200 | |
| | 未払消費税等 | | | | 116,982 | |
| | 預り金 | 配布苗送料等 | | | | |
| | 前受金 | 令和3年度賛助会費 令和3年度寄付金 令和3年度講座受講料 | | 3,010,000 940,000 6,000 | 3,956,000 | |
| 流動負債合計 | | | | | 4,498,942 | |
| 負債合計 | | | | | 4,498,942 | |
| 正味財産 | | | | | 26,694,936 | |