

貸借対照表

公益財団法人日本ばら会

令和4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	49,433	62,512	△ 13,079
預 金	6,435,510	5,504,314	931,196
前払費用	127,810	127,810	0
未収金	128,430	138,630	△ 10,200
貯蔵品	1,513	610	903
流動資金合計	6,742,696	5,833,876	908,820
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	32,102,698	31,193,878	908,820
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	374,599	212,760	161,839
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	0	143,200	△ 143,200
預り金	115,163	116,982	△ 1,819
前受金	4,117,180	3,956,000	161,180
流動負債合計	4,676,942	4,498,942	178,000
負債合計	4,676,942	4,498,942	178,000
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	2,425,756	1,694,936	730,820
(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	27,425,756	26,694,936	730,820
負債及び正味財産合計	32,102,698	31,193,878	908,820

正味財産増減計算書

公益財団法人日本ばら会

令和3年4月1日から令和4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	1,395	2,024	△ 629
基本財産受取利息	1,395	2,024	△ 629
受取会費	4,350,000	4,150,000	200,000
受取寄付金	1,414,499	1,326,841	87,658
賛助寄付金	1,414,499	1,326,841	87,658
事業収益	6,850,251	3,994,077	2,856,174
普及推進事業収益	1,892,550	1,194,050	698,500
展覧会事業収益	31,000	0	31,000
広告収益	280,000	340,000	△ 60,000
審査登録収益	22,000	9,000	13,000
資格認定料収益	960,000	320,000	640,000
資格検定料収益	345,000	115,000	230,000
講習会収益	864,000	68,000	796,000
苗木等斡旋・頒布事業収益	819,171	191,400	627,771
物品販売収益	1,636,530	1,756,627	△ 120,097
雑収益	30	2,522,853	△ 2,522,823
受取利息	30	14	16
雑収益	0	2,522,839	△ 2,522,839
経常収益計	12,616,175	11,995,795	620,380
(2) 経常費用			
事業費	8,882,073	7,574,234	1,307,839
給料手当	2,104,853	1,702,085	402,768
福利厚生費	47,002	3,091	43,911
諸謝金	198,200	116,400	81,800
旅費交通費	672,553	289,887	382,666
物品販売原価	1,820,800	1,455,400	365,400
租税公課	70,400	144,000	△ 73,600
消耗品費	491,018	185,994	305,024
事務用品費	19,086	0	19,086
通信運搬費	443,518	354,473	89,045
支払手数料	221,324	7,670	213,654
支払家賃	1,226,976	996,918	230,058
水道光熱費	92,356	71,938	20,418
賃借料	54,176	289,148	△ 234,972
印刷製本費	1,378,318	1,957,230	△ 578,912
諸会費	41,493	0	41,493

管理費	3,003,282	3,571,886	△ 568,604
給料手当	526,213	916,507	△ 390,294
福利厚生費	11,751	1,664	10,087
旅費交通費	168,139	156,093	12,046
会議費	8,328	5,287	3,041
交際費	16,500	0	16,500
消耗品費	9,679	33,485	△ 23,806
事務用品費	61,356	55,350	6,006
通信運搬費	215,049	297,451	△ 82,402
支払手数料	991,680	829,675	162,005
水道光熱費	23,089	38,735	△ 15,646
支払家賃	306,744	536,802	△ 230,058
賃借料	285,120	285,120	0
租税公課	0	72,500	△ 72,500
印刷製本費	363,936	338,221	25,715
諸会費	6,970	0	6,970
雑費	8,728	4,996	3,732
経常費用計	11,885,355	11,146,120	739,235
当期経常増減額	730,820	849,675	△ 118,855
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
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	730,820	849,675	△ 118,855
一般正味財産期首残高	1,694,936	845,261	849,675
一般正味財産期末残高	2,425,756	1,694,936	730,820
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	27,425,756	26,694,936	730,820

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

公益財団法人日本ばら会

令和4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 預金	手元保管 普通預金 三菱東京UFJ銀行/尾山台支店 No.1079276 三菱東京UFJ銀行/自由が丘駅前支店 No.1241213 みずほ銀行/上野毛支店 No.1666646 三井住友銀行/自由が丘支店 No.6974943 ゆうちょ銀行/振替口座 No.00100-9-39052 ゆうちょ銀行/通常貯金 No.10070-84678931	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として	49,433 780,774 962 3,191,951 10,696 2,344,155 106,972	6,435,510
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		47,360 81,070	128,430
貯蔵品	切手・はがき			1,513
流動資産合計				6,742,696
(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 三菱東京UFJ銀行/尾山台支店 No.0577106 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。 運用益を公益目的事業の財源として使用している。 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 10,000,000 10,000,000
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				32,102,698
(流動負債)				
未払金	JRC等 水津 キャノンMJ その他3件	未精算交通費 メダル、認定証 カウンター保守料3月分 事務所光熱費等	119,320 235,301 6,273 13,705	374,599
未払法人税等				70,000
預り金	配布苗送料等			115,163
前受金	令和4年度賛助会費 令和4年度寄付金 令和4年度販売苗代金・送料		2,910,000 780,000 427,180	4,117,180
流動負債合計				4,676,942
負債合計				4,676,942
正味財産				27,425,756