

2022 年決算報告書

公益財団法人日本ばら会

正味財産増減計算書

公益財団法人日本ばら会

令和4年4月1日から令和5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	1,092	1,395	△ 303
基本財産受取利息	1,092	1,395	△ 303
受取会費	4,380,000	4,350,000	30,000
受取寄付金	1,077,918	1,414,499	△ 336,581
賛助寄付金	1,077,918	1,414,499	△ 336,581
事業収益	6,748,774	6,850,251	△ 101,477
普及推進事業収益	2,324,050	1,892,550	431,500
展覧会事業収益	106,000	31,000	75,000
広告収益	280,000	280,000	0
審査登録収益	15,000	22,000	△ 7,000
資格認定料収益	495,000	960,000	△ 465,000
資格検定料収益	215,000	345,000	△ 130,000
講習会収益	835,000	864,000	△ 29,000
苗木等斡旋・頒布事業収益	1,094,504	819,171	275,333
物品販売収益	1,384,220	1,636,530	△ 252,310
雑収益	6	30	△ 24
受取利息	6	30	△ 24
雑収益	0	0	0
経常収益計	12,207,790	12,616,175	△ 408,385
(2) 経常費用			
事業費	9,683,005	8,882,073	800,932
給料手当	2,483,479	2,104,853	378,626
福利厚生費	55,297	47,002	8,295
諸謝金	387,295	198,200	189,095
旅費交通費	954,217	672,553	281,664
物品販売原価	2,029,477	1,820,800	208,677
租税公課	70,200	70,400	△ 200
消耗品費	326,896	491,018	△ 164,122
事務用品費	1,881	19,086	△ 17,205
通信運搬費	492,593	443,518	49,075
支払手数料	19,200	221,324	△ 202,124
支払家賃	1,411,022	1,226,976	184,046
水道光熱費	106,980	92,356	14,624
賃借料	183,968	54,176	129,792
印刷製本費	1,160,500	1,378,318	△ 217,818
諸会費	0	41,493	△ 41,493

管理費	2,946,633	3,003,282	△ 56,649
給料手当	215,955	526,213	△ 310,258
福利厚生費	4,808	11,751	△ 6,943
旅費交通費	529,945	168,139	361,806
会議費	0	8,328	△ 8,328
交際費	33,000	16,500	16,500
消耗品費	67,188	9,679	57,509
事務用品費	75,371	61,356	14,015
通信運搬費	357,187	215,049	142,138
支払手数料	779,092	991,680	△ 212,588
水道光熱費	9,302	23,089	△ 13,787
支払家賃	122,698	306,744	△ 184,046
賃借料	285,120	285,120	0
租税公課	600	0	600
印刷製本費	416,885	363,936	52,949
諸会費	0	6,970	△ 6,970
保険料	17,420	0	17,420
雑費	32,062	8,728	23,334
経常費用計	12,629,638	11,885,355	744,283
当期経常増減額	△ 421,848	730,820	△ 1,152,668
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	△ 421,848	730,820	△ 1,152,668
一般正味財産期首残高	2,425,756	1,994,936	430,820
一般正味財産期末残高	2,003,908	2,425,756	△ 421,848
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	25,000,000	0
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	27,003,908	27,425,756	△ 421,848

貸借対照表

令和5年3月31日現在

公益財団法人日本ばら会

(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	22,923	49,433	△ 26,510
預 金	5,213,264	6,435,510	△ 1,222,246
前払費用	127,810	127,810	0
未収金	82,990	128,430	△ 45,440
貯蔵品	4,082	1,513	2,569
流動資金合計	5,451,069	6,742,696	△ 1,291,627
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	30,811,071	32,102,698	△ 1,291,627
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	259,212	374,599	△ 115,387
未払法人税等	70,000	70,000	0
預り金	119,951	115,163	4,788
前受金	3,358,000	4,117,180	△ 759,180
流動負債合計	3,807,163	4,676,942	△ 869,779
負債合計	3,807,163	4,676,942	△ 869,779
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	2,003,908	2,425,756	△ 421,848
(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	27,003,908	27,425,756	△ 421,848
負債及び正味財産合計	30,811,071	32,102,698	△ 1,291,627

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5年3月31日現在

公益財団法人日本ばら会

(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	22,923 248,783 3,412 960,362 14,145 3,684,211 302,351	5,213,264	
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 川崎市公園緑地協会		1,920 81,070	82,990	
貯蔵品	切手・はがき			4,082	
流動資産合計				5,451,069	
(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	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				30,811,071	
(流動負債)					
未払金	JRC等 水津 会員1名 キャノンMJ その他3件	未精算交通費 メダル、認定証 誤入金 カウンター保守料3月分 事務所光熱費等	81,486 144,793 20,000 6,685 6,248	259,212	
未払法人税等				70,000	
預り金	配布苗送料等			119,951	
前受金	令和5年度賛助会費 令和5年度寄付金 令和5年度講座受講料		2,570,000 770,000 18,000	3,358,000	
流動負債合計				3,807,163	
負債合計				3,807,163	
正味財産				27,003,908	