

# 一般財団法人自然環境研究センター 平成24年度財務諸表

自 平成24年 7月 2日

至 平成25年 6月 30日

1	貸借対照表	.....	1
2	貸借対照表内訳表	.....	2
3	正味財産増減計算書	.....	3
4	正味財産増減計算書内訳表	.....	5
5	キャッシュ・フロー計算書	.....	6
5	財務諸表に対する注記	.....	8
6	財産目録	.....	10
7	附属明細書	.....	15

# 貸借対照表

平成25年6月30日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	89,199,794	119,913,743	△ 30,713,949
売掛金	11,199	42,795	△ 31,596
商貯蔵品	3,085,523	8,650,236	△ 5,564,713
未収入金	91,319	127,349	△ 36,030
立替入金	29,065,651	5,056,530	24,009,121
仮払金	496,393	65,000	431,393
前払金	179,550	0	179,550
流動資産合計	230,285,148	236,978,861	△ 6,693,713
<b>2 固定資産</b>	352,414,577	370,834,514	△ 18,419,937
<b>(1) 基本財産</b>			
土地	200,000,000	0	200,000,000
基本財産引当預金	0	200,000,000	△ 200,000,000
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	0
<b>(2) 特定資産</b>			
大島康行基金引当特定預金	1,469,000	1,844,000	△ 375,000
保険積立金	53,916,557	51,967,479	1,949,078
特定資産合計	55,385,557	53,811,479	1,574,078
<b>(3) その他固定資産</b>			
土地建物	140,009,214	477,371,817	△ 337,362,603
建物付属設備	449,918,618	29,608,655	420,309,963
構築物	174,918,788	456,975	174,461,813
什器備品	787,181	1,666,289	△ 879,108
車両運搬具	25,796,914	25,604,141	192,773
図書	2,358,215	3,075,138	△ 716,923
建設仮勘定	47,314,809	47,199,542	115,267
ソフトウェア	0	155,893,500	△ 155,893,500
借地権	3,567,298	5,844,966	△ 2,277,668
電話加入権	6,442,616	6,442,616	0
投資有価証券	2,456,577	2,456,577	0
出資	2,240,000	0	2,240,000
敷金	10,000	10,000	0
費用	180,000	480,000	△ 300,000
長期前払費用	52,202,760	57,101,520	△ 4,898,760
その他固定資産合計	13,629,000	0	13,629,000
固定資産合計	921,831,990	813,211,736	108,620,254
資産合計	1,177,217,547	1,067,023,215	110,194,332
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	81,618,159	22,219,885	59,398,274
未払法人税等	41,948,100	181,500	41,766,600
前受金	22,436,102	15,987,366	6,448,736
預り金	15,010,893	14,737,503	273,390
流動負債合計	161,013,254	53,126,254	107,887,000
<b>2 固定負債</b>			
長期借入金	660,000,000	603,600,000	56,400,000
受入保証金	1,387,200	0	1,387,200
退職給付引当金	172,876,137	133,855,500	39,020,637
役員退職慰労引当金	68,516,875	73,056,250	△ 4,539,375
固定負債合計	902,780,212	810,511,750	92,268,462
負債合計	1,063,793,466	863,638,004	200,155,462
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
受取寄付金	21,000,000	21,000,000	0
指定正味財産合計	21,000,000	21,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 21,000,000 )	( 21,000,000 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
<b>2 一般正味財産</b>	444,838,658	553,219,725	△ 108,381,067
(うち基本財産への充当額)	( 179,000,000 )	( 179,000,000 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 55,385,557 )	( 53,811,479 )	( 1,574,078 )
正味財産合計	465,838,658	574,219,725	△ 108,381,067
負債及び正味財産合計	1,529,632,124	1,437,857,729	91,774,395

貸借対照表内訳表

平成25年6月30日現在

(単位:円)

科 目	実施事業等会計							その他会計				法人会計	内部取引消去	合 計
	CITES登録業務 特別会計	CITES認定業務 特別会計	外来生物証明書 特別会計	生物検定 特別会計	生物多様性保全 特別会計	研究開発 特別会計	小計	研究事業部 特別会計	人材派遣 特別会計	普及事業部 特別会計	小計			
<b>I 資産の部</b>														
<b>1 流動資産</b>														
現金預金	6,575	0	0	0	0	0	6,575	173,396	0	425,720	599,116	88,594,103	0	89,199,794
売掛金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,199	11,199	0	0	11,199
商品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,085,523	3,085,523	0	0	3,085,523
貯蔵品	0	0	0	0	0	0	0	17,963	0	73,356	91,319	0	0	91,319
未収入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,065,651	0	29,065,651
立替金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	496,393	0	496,393
仮払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	179,550	0	179,550
前払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	230,285,148	0	230,285,148
流動資産合計	6,575	0	0	0	0	0	6,575	191,359	0	3,595,798	3,787,157	348,620,845	0	352,414,577
<b>2 固定資産</b>														
<b>(1) 基本財産</b>														
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000,000	0	200,000,000
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000,000	0	200,000,000
<b>(2) 特定資産</b>														
大島康行基金引当特定預金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,469,000	0	1,469,000
保険積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53,916,557	0	53,916,557
特定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55,385,557	0	55,385,557
<b>(3) その他固定資産</b>														
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140,009,214	0	140,009,214
建物	0	0	0	0	0	0	0	21,354,697	0	0	21,354,697	428,563,921	0	449,918,618
建物付属設備	0	0	0	0	0	0	0	155,733	0	0	155,733	174,763,055	0	174,918,788
構築物	0	0	0	0	0	0	0	787,181	0	0	787,181	0	0	787,181
什器備品	232,789	0	0	0	0	0	232,789	25,448,610	0	34,174	25,482,784	81,341	0	25,796,914
車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0	2,358,215	0	0	2,358,215	0	0	2,358,215
図書	0	0	0	0	0	0	0	47,314,809	0	0	47,314,809	0	0	47,314,809
ソフトウェア	1,747,163	0	0	0	0	0	1,747,163	865,510	0	0	865,510	954,625	0	3,567,298
借地権	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,442,616	0	6,442,616
電話加入権	0	0	0	0	0	0	0	1,039,347	0	239,679	1,279,026	1,177,551	0	2,456,577
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,240,000	0	2,240,000
出資金	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0	0	10,000	0	0	10,000
敷金	0	0	0	0	0	0	0	180,000	0	0	180,000	0	0	180,000
保証金	0	0	0	0	0	0	0	2,852,760	0	0	2,852,760	49,350,000	0	52,202,760
長期前払費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,629,000	0	13,629,000
その他固定資産合計	1,979,952	0	0	0	0	0	1,979,952	102,366,862	0	273,853	102,640,715	817,211,323	0	921,831,990
固定資産合計	1,979,952	0	0	0	0	0	1,979,952	102,366,862	0	273,853	102,640,715	1,072,596,880	0	1,177,217,547
資産合計	1,986,527	0	0	0	0	0	1,986,527	102,558,221	0	3,869,651	106,427,872	1,421,217,725	0	1,529,632,124
<b>II 負債の部</b>														
<b>1 流動負債</b>														
未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,618,159	0	81,618,159
未払法人税等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41,948,100	0	41,948,100
前受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,436,102	0	22,436,102
預り金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,010,893	0	15,010,893
流動負債合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	161,013,254	0	161,013,254
<b>2 固定負債</b>														
長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	660,000,000	0	660,000,000
受入保証金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,387,200	0	1,387,200
退職給付引当金	7,093,369	0	2,372,089	3,437,120	2,114,853	△ 65,940	14,951,491	106,663,536	3,008,716	11,696,114	121,368,366	36,556,280	0	172,876,137
役員退職慰労引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68,516,875	0	68,516,875
固定負債合計	7,093,369	0	2,372,089	3,437,120	2,114,853	△ 65,940	14,951,491	106,663,536	3,008,716	11,696,114	121,368,366	766,460,355	0	902,780,212
負債合計	7,093,369	0	2,372,089	3,437,120	2,114,853	△ 65,940	14,951,491	106,663,536	3,008,716	11,696,114	121,368,366	927,473,609	0	1,063,793,466
<b>III 正味財産の部</b>														
<b>1 指定正味財産</b>														
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,000,000	0	21,000,000
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,000,000	0	21,000,000
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 21,000,000 )	( 0 )	( 21,000,000 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
<b>2 一般正味財産</b>	△ 5,106,842	0	△ 2,372,089	△ 3,437,120	△ 2,114,853	65,940	△ 12,964,964	△ 4,105,315	△ 3,008,716	△ 7,826,463	△ 14,940,494	472,744,116	0	444,838,658
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 179,000,000 )	( 0 )	( 179,000,000 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 55,385,557 )	( 0 )	( 55,385,557 )
正味財産合計	△ 5,106,842	0	△ 2,372,089	△ 3,437,120	△ 2,114,853	65,940	△ 12,964,964	△ 4,105,315	△ 3,008,716	△ 7,826,463	△ 14,940,494	493,744,116	0	465,838,658
負債及び正味財産合計	1,986,527	0	0	0	0	0	1,986,527	102,558,221	0	3,869,651	106,427,872	1,421,217,725	0	1,529,632,124

# 正味財産増減計算書

平成24年7月2日から 平成25年6月30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			
① 基本財産運用益	( 23,301 )	( 0 )	( 23,301 )
基本財産受取利息	23,301	0	23,301
② 事業収益	( 1,631,543,374 )	( 0 )	( 1,631,543,374 )
受託事業収益	1,466,313,351	0	1,466,313,351
生物分類技能検定事業収益	11,930,640	0	11,930,640
外来生物証明書収益	132,000	0	132,000
人材派遣収益	117,552,423	0	117,552,423
書籍売上	919,664	0	919,664
情報提供収益	4,724,896	0	4,724,896
CITES 個体登録手数料収益	24,027,200	0	24,027,200
CITES 器官登録手数料収益	3,155,900	0	3,155,900
CITES 認定手数料収益	2,787,300	0	2,787,300
③ 雑収益	( 12,965,873 )	( 0 )	( 12,965,873 )
受取利息配当金	3,428,729	0	3,428,729
雑収益	9,537,144	0	9,537,144
経常収益計	1,644,532,548	0	1,644,532,548
(2) 経常費用			
① 事業費	( 1,533,160,610 )	( 0 )	( 1,533,160,610 )
書籍売上原価	423,790	0	423,790
役員報酬	1,600,000	0	1,600,000
給料手当	562,462,339	0	562,462,339
法定福利費	91,471,398	0	91,471,398
退職給付費用	35,147,529	0	35,147,529
臨時雇賃金	93,951,313	0	93,951,313
福利厚生費	3,636,495	0	3,636,495
諸謝金	42,199,331	0	42,199,331
交通費	1,935,914	0	1,935,914
旅費	136,363,588	0	136,363,588
通信運搬費	9,691,916	0	9,691,916
渉外費	422,777	0	422,777
賃借料	49,333,644	0	49,333,644
保険料	7,472,863	0	7,472,863
修繕費	696,002	0	696,002
水道光熱費	5,739,872	0	5,739,872
減価償却費	20,614,040	0	20,614,040
消耗品費	36,756,825	0	36,756,825
租税公課	19,018,386	0	19,018,386
図書資料費	222,126	0	222,126
地代家賃	62,248,327	0	62,248,327
広告宣伝費	546,000	0	546,000
開発費	175,802	0	175,802
支払手数料	21,995,936	0	21,995,936
諸会費	493,232	0	493,232
委員会費	301,800,871	0	301,800,871
会議費	7,625,799	0	7,625,799
印刷製本費	18,963,775	0	18,963,775
研修費	146,000	0	146,000
雑費	4,720	0	4,720

注) 前年度は平成24年7月1日から平成24年7月1日までの1日決算ゆえ、0になっている。

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管 理 費	( 107,460,441 )	( 0 )	( 107,460,441 )
役 員 報 酬	8,600,000	0	8,600,000
給 料 手 当	31,733,046	0	31,733,046
法 定 福 利 費	5,921,381	0	5,921,381
退 職 給 付 費 用	3,873,108	0	3,873,108
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	△ 3,539,375	0	△ 3,539,375
臨 時 雇 賃 金	2,309	0	2,309
福 利 厚 生 費	1,045,227	0	1,045,227
諸 謝 金	131,250	0	131,250
交 通 費	286,800	0	286,800
旅 費	55,269	0	55,269
通 信 運 搬 費	670,286	0	670,286
渉 外 費	311,020	0	311,020
保 険 繕 修 費	614,390	0	614,390
水 道 光 熱 費	2,100	0	2,100
減 価 償 却 費	1,743,787	0	1,743,787
消 耗 品 費	1,478,588	0	1,478,588
租 税 公 課 費	1,488,968	0	1,488,968
図 書 資 料 費	6,593,711	0	6,593,711
地 代 家 賃 料	137,240	0	137,240
支 払 手 数 料	15,500,959	0	15,500,959
諸 委 託 費	7,045,410	0	7,045,410
会 議 費	247,320	0	247,320
支 払 利 息	614,880	0	614,880
	908,288	0	908,288
	21,994,479	0	21,994,479
經常費用計	1,640,621,051	0	1,640,621,051
当期經常増減額	3,911,497	0	3,911,497
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
固 定 資 産 売 却 益	63,376,613	0	63,376,613
經常外収益計	63,376,613	0	63,376,613
(2) 經常外費用			
固 定 資 産 売 却 損	6,092,603	0	6,092,603
固 定 資 産 除 却 損	3,312,578	0	3,312,578
商 品 廃 棄 損	5,140,923	0	5,140,923
事 務 所 移 転 費 用	74,124,579	0	74,124,579
借 入 契 約 解 約 手 数 料	45,050,394	0	45,050,394
經常外費用計	133,721,077	0	133,721,077
当期經常外増減額	△ 70,344,464	0	△ 70,344,464
税引前当期一般正味財産増減額	△ 66,432,967	0	△ 66,432,967
法人税、住民税及び事業税	41,948,100	0	41,948,100
当期一般正味財産増減額	△ 108,381,067	0	△ 108,381,067
一般正味財産期首残高	553,219,725	553,219,725	0
一般正味財産期末残高	444,838,658	553,219,725	△ 108,381,067
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
指定正味財産期首残高	21,000,000	21,000,000	0
指定正味財産期末残高	21,000,000	21,000,000	0
III 正味財産期末残高	465,838,658	574,219,725	△ 108,381,067

注) 前年度は平成24年7月1日から平成24年7月1日までの1日決算ゆえ、0になっている。

正味財産増減計算書内訳表  
平成24年7月2日から平成25年6月30日まで

(単位:円)

科目	実施事業等会計							その他会計			法人会計	内部取引消去	合計	
	CITES登録業務 特別会計	CITES認定業務 特別会計	外来生物証明書 特別会計	生物多様性保全 特別会計	研究開発 特別会計	小計	研究事業部 特別会計	人材派遣 特別会計	普及事業部 特別会計	小計				
I 一般正味財産増減の部														
1. 経常増減の部														
(1) 経常収益														
① 基本財産運用益	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 23,301 )	( 0 )	( 23,301 )	
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,301	0	23,301	
② 事業収益	( 27,183,100 )	( 2,787,300 )	( 132,000 )	( 11,930,640 )	( 0 )	( 42,033,040 )	( 1,466,313,351 )	( 117,552,423 )	( 5,644,560 )	( 1,589,510,334 )	( 0 )	( 0 )	( 1,631,543,374 )	
受託事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
生物分類技能検定事業収益	0	0	0	11,930,640	0	11,930,640	0	0	0	0	0	0	0	
外来生物証明書収益	0	0	132,000	0	0	132,000	0	0	0	0	0	0	0	
人材派遣収益	0	0	0	0	0	0	0	117,552,423	0	117,552,423	0	0	117,552,423	
書籍売上	0	0	0	0	0	0	0	0	0	919,664	919,664	0	919,664	
情報提供収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,724,896	4,724,896	0	4,724,896	
CITES個体登録手数料収益	24,027,200	0	0	0	0	24,027,200	0	0	0	0	0	0	24,027,200	
CITES器官登録手数料収益	3,155,900	0	0	0	0	3,155,900	0	0	0	0	0	0	3,155,900	
CITES認定手数料収益	0	2,787,300	0	0	0	2,787,300	0	0	0	0	0	0	2,787,300	
③ 雑収益	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 62,000 )	( 0 )	( 62,000 )	( 4,076,820 )	( 0 )	( 200,000 )	( 4,276,820 )	( 8,627,053 )	( 0 )	( 12,965,873 )	
受取利息配当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,428,729	0	3,428,729	
雑収益	0	0	0	62,000	0	62,000	4,076,820	0	200,000	4,276,820	5,198,324	0	9,537,144	
経常収益計	27,183,100	2,787,300	132,000	11,992,640	0	42,095,040	1,470,390,171	117,552,423	5,844,560	1,593,787,154	8,650,354	0	1,644,532,548	
(2) 経常費用														
① 事業費	( 30,607,180 )	( 3,003,130 )	( 7,776,013 )	( 27,016,224 )	( 5,236,128 )	( 6,695,832 )	( 80,334,507 )	( 1,329,340,364 )	( 96,552,979 )	( 26,932,760 )	( 1,452,826,103 )	( 0 )	( 1,533,160,610 )	
書籍売上原価	0	0	0	0	0	0	0	0	0	423,790	423,790	0	423,790	
役員報酬	1,300,000	300,000	0	0	0	0	1,600,000	0	0	0	0	0	1,600,000	
給料手当	18,307,335	1,877,158	5,253,908	7,677,639	3,997,290	6,600,870	43,714,200	476,102,676	25,809,213	16,836,250	518,748,139	0	562,462,339	
法定福利費	2,879,727	295,275	1,186,258	502,345	798,171	874,766	6,536,542	72,312,835	10,068,575	84,934,856	84,934,856	0	91,471,398	
退職給付費用	894,369	0	796,689	795,320	371,353	△ 1,740,040	1,117,691	31,496,060	722,916	1,810,862	34,029,838	0	35,147,529	
臨時雇賃金	209,557	15,664	0	622,980	0	0	848,201	41,709,943	51,393,169	0	93,103,112	0	93,951,313	
福利厚生費	43,696	4,480	17,871	52,436	0	0	118,483	2,441,768	1,037,774	38,470	3,518,012	0	3,636,495	
諸謝金	0	0	0	2,723,500	0	0	2,723,500	39,475,831	0	0	39,475,831	0	42,199,331	
文通費	544	56	0	69,150	0	0	69,750	1,861,014	4,640	510	1,866,164	0	1,935,914	
旅費	47,228	4,843	0	512,820	0	212,925	777,416	133,070,044	2,516,128	0	135,586,172	0	136,363,588	
通信運搬費	215,878	22,135	47,286	815,236	33,800	8,742	1,143,077	8,223,939	241,195	83,705	8,548,839	0	9,691,916	
渉外費	0	0	0	7,350	0	0	7,350	409,253	6,174	0	415,427	0	422,777	
賃借料	0	0	0	1,038,450	0	0	1,038,450	48,185,844	109,350	0	48,295,194	0	49,333,644	
保険料	0	0	0	0	0	0	0	5,834,598	1,628,495	9,770	7,472,863	0	7,472,863	
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	696,002	0	0	696,002	0	696,002	
水道光熱費	196,720	20,171	54,223	108,446	0	0	379,560	5,034,467	95,345	230,500	5,360,312	0	5,739,872	
減価償却費	1,906,612	0	16,724	33,448	54,959	6,667	2,018,410	18,376,043	33,448	186,139	18,595,630	0	20,614,040	
消耗品費	284,983	20,339	0	285,480	66,753	542,500	1,200,055	35,472,641	76,254	7,875	35,556,770	0	36,756,825	
租税公課	1,814	186	0	128,016	0	0	130,016	17,466,562	1,288,724	133,084	18,888,370	0	19,018,386	
図書資料費	0	0	0	0	80,218	0	80,218	141,908	0	0	141,908	0	222,126	
地代家賃	2,257,070	231,430	711,000	1,066,500	0	0	4,266,000	52,193,077	1,244,250	4,545,000	57,982,327	0	62,248,327	
広告宣伝費	0	0	0	546,000	0	0	546,000	0	0	0	0	0	546,000	
開弁手数料	1,921,562	197,029	80,141	425,962	56,700	14,000	2,695,394	19,047,813	179,370	73,359	19,300,542	0	21,995,936	
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	491,232	2,000	0	493,232	0	493,232	
委託費	0	0	0	5,706,750	0	0	5,706,750	296,062,621	31,500	0	296,094,121	0	301,800,871	
会議費	140,085	14,364	0	19,509	0	0	173,958	7,387,382	64,459	0	7,451,841	0	7,625,799	
印刷製本費	0	0	0	3,193,974	72,710	0	3,266,684	15,697,091	0	0	15,697,091	0	18,963,775	
研修費	0	0	0	0	0	0	0	146,000	0	0	146,000	0	146,000	
雑費	0	0	0	1,000	0	0	1,000	3,720	0	0	4,720	0	4,720	
② 管理費	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 107,460,441 )	( 0 )	( 107,460,441 )	
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,600,000	0	8,600,000	
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,733,046	0	31,733,046	
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,921,381	0	5,921,381	
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,873,108	0	3,873,108	
役員退職慰労引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 3,539,375	0	△ 3,539,375	
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,309	0	2,309	
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,045,227	0	1,045,227	
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	131,250	0	131,250	
文通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	286,800	0	286,800	
旅費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55,269	0	55,269	
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	670,286	0	670,286	
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	311,020	0	311,020	
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	614,390	0	614,390	
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,100	0	2,100	
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,743,787	0	1,743,787	
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,478,588	0	1,478,588	
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,488,968	0	1,488,968	
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,593,711	0	6,593,711	
図書資料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	137,240	0	137,240	
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,500,959	0	15,500,959	
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,045,410	0	7,045,410	
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	247,320	0	247,320	
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	614,880	0	614,880	
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	908,288	0	908,288	
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,994,479	0	21,994,479	
経常費用計	30,607,180	3,003,130	7,776,013	27,016,224	5,236,128	6,695,832	80,334,507	1,329,340,364	96,552,979	26,932,760	1,452,826,103	107,460,441	1,640,621,051	
当期経常増減額	△ 3,424,080	△ 215,830	△ 7,644,013	△ 15,023,584	△ 5,236,128	△ 6,695,832	△ 38,239,467	141,049,807	20,999,444	△ 21,088,200	140,961,051	△ 98,810,087	3,911,497	
2. 経常外増減の部														
(1) 経常外収益														
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63,376,613	0	63,376,613	
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63,376,613	0	63,376,613	
(2) 経常外費用														
固定資産売却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,092,603	0	6,092,603	
固定資産除却損	1,245	0	0	0	0	0	1,245	3,306,697	4,623	1	3,311,321	0	3,312,578	
商品廃棄損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,140,923	5,140,923	0	5,140,923	
事務所移転費用	0	0	0	0	0	0	0	12,703,071	0	13,543,071	60,581,508	0	74,124,579	
借入契約解約手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,050,394	0	45,050,394	
経常外費用計	1,245	0	0	0	0	0	1,245	16,009,768	4,623	5,980,924	21,995,315	111,724,517	133,721,077	
当期経常外増減額	△ 1,245	0	0	0	0	0	△ 1,245	△ 16,009,768	△ 4,623	△ 5,980,924	△ 21,995,315	△ 48,347,904	△ 70,344,464	
他会計振替額	822,454	215,830	6,847,324	14,228,264	4,864,775	8,435,872	35,414,519	△ 126,573,078	△ 15,687,034	18,085,489	△ 124,174,623	88,760,104	0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,602,871	0	△ 796,689	△ 795,320	△ 371,353	1,740,040	△ 2,826,193	△ 1,533,039	5,307,787	△ 8,983,635	△ 5,208,887	△ 58,397,887		

## キャッシュ・フロー計算書

平成24年7月2日から 平成25年6月30日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 当期一般正味財産増減額	△ 108,381,067	0	△ 108,381,067
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	22,092,628	0	22,092,628
② 長期前払費用償却	231,000	0	231,000
③ 固定資産売却益	△ 63,376,613	0	△ 63,376,613
④ 固定資産売却損	6,092,603	0	6,092,603
⑤ 固定資産除却損	3,312,578	0	3,312,578
⑥ 固定資産圧縮損	0	0	0
⑦ 事務所移転費用	74,124,579	0	74,124,579
⑧ 借入契約解約手数料	45,050,394	0	45,050,394
⑨ 退職給付引当金の増減額	34,481,262	0	34,481,262
⑩ 売掛金の増減額	31,596	0	31,596
⑪ 商品の増減額	5,564,713	0	5,564,713
⑫ 貯蔵品の増減額	36,030	0	36,030
⑬ 未収入金の増減額	△ 24,009,121	0	△ 24,009,121
⑭ 立替金の増減額	△ 431,393	0	△ 431,393
⑮ 仮払金の増減額	△ 179,550	0	△ 179,550
⑯ 前払金の増減額	6,693,713	0	6,693,713
⑰ 未払金の増減額	59,398,274	0	59,398,274
⑱ 未払法人税等の増減額	41,766,600	0	41,766,600
⑲ 前受金の増減額	6,448,736	0	6,448,736
⑳ 預り金の増減額	273,390	0	273,390
事業活動によるキャッシュ・フロー	109,220,352	0	109,220,352
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 投資活動収入			
① 基本財産取崩収入			
基本財産引当預金取崩収入	200,000,000	0	200,000,000
② 特定資産取崩収入			
大島康行基金引当特定預金取崩収入	375,000	0	375,000
保険積立金取崩収入	0	0	0
③ 固定資産売却収入			
建物売却収入	227,535,000	0	227,535,000
土地売却収入	131,270,000	0	131,270,000
④ 貸付金・保証金回収収入			
出資金戻り収入	0	0	0
敷金・保証金戻り収入	7,964,000	0	7,964,000
投資活動収入計	567,144,000	0	567,144,000
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出			
保険積立金支出	1,949,078	0	1,949,078
② 固定資産取得支出			
土地購入支出	0	0	0
建物建設支出	608,865,600	0	608,865,600
構築物購入支出	584,430	0	584,430
什器備品購入支出	13,849,473	0	13,849,473
車両運搬具購入支出	276,935	0	276,935
図書購入支出	115,267	0	115,267
建設仮勘定購入支出	0	0	0
ソフトウェア購入支出	1,184,505	0	1,184,505
借地権購入支出	0	0	0

注) 前年度は平成24年7月1日から平成24年7月1日までの1日決算ゆえ、0になっている。

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
③ 投資有価証券取得支出			
投資有価証券取得支出	2,240,000	0	2,240,000
④ 敷金・保証金支出			
敷金・保証金支出	2,765,240	0	2,765,240
⑤ その他投資活動支出			
事務所移転費用支出	74,124,579	0	74,124,579
長期前払費用支出	13,860,000	0	13,860,000
投資活動支出計	719,815,107	0	719,815,107
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 152,671,107	0	△ 152,671,107
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
① 借入金収入			
長期借入金借入収入	716,400,000	0	716,400,000
② その他財務活動収入			
受入保証金収入	1,387,200	0	1,387,200
財務活動収入計	717,787,200	0	717,787,200
2. 財務活動支出			
① 借入金返済支出			
長期借入金返済支出	660,000,000	0	660,000,000
② その他財務活動支出			
借入契約解約手数料支払支出	45,050,394	0	45,050,394
財務活動支出計	705,050,394	0	705,050,394
財務活動によるキャッシュ・フロー	12,736,806	0	12,736,806
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 30,713,949	0	△ 30,713,949
V 現金及び現金同等物の期首残高	119,913,743	119,913,743	0
VI 現金及び現金同等物の期末残高	89,199,794	119,913,743	△ 30,713,949

注) 前年度は平成24年7月1日から平成24年7月1日までの1日決算ゆえ、0になっている。



## 財務諸表に対する注記

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 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) 有価証券の評価基準及び評価方法  
有価証券の評価基準は原価法により、評価方法は総平均法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
棚卸資産の評価基準は原価法により、評価方法は総平均法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
固定資産の減価償却は、定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金  
従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。  
なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算し、会計基準変更時差異 244,470,070 円は、15年で費用処理している。
  - ・役員退職慰労引当金  
役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法  
リース取引はない。
- (6) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は税込処理によっている。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(単位:円)

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。

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	0	200,000,000	0	200,000,000
基本財産引当預金	200,000,000	0	200,000,000	0
小 計	200,000,000	200,000,000	200,000,000	200,000,000
特定資産				
大島康行基金引当特定預金	1,844,000	0	375,000	1,469,000
保険積立金	51,967,479	1,949,078	0	53,916,557
小 計	53,811,479	1,949,078	375,000	55,385,557
合 計	253,811,479	201,949,078	200,375,000	255,385,557

注) 平成24年9月14日理事会決議および平成24年9月24日評議会決議に基づき、基本財産を預金から土地(江東橋ビル)に変更している。

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位:円)

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。

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	200,000,000	( 21,000,000 )	( 179,000,000 )	—
小 計	200,000,000	( 21,000,000 )	( 179,000,000 )	—
特定資産				
大島康行基金引当特定預金	1,469,000	( 0 )	( 1,469,000 )	—
保険積立金	53,916,557	( 0 )	( 53,916,557 )	—
小 計	55,385,557	( 0 )	( 55,385,557 )	—
合 計	255,385,557	( 21,000,000 )	( 234,385,557 )	—

4. 担保に供している資産

基本財産(土地)200,000,000円、土地107,349,270円、建物424,182,728円及び借地権6,442,616円は、長期借入金660,000,000円の担保に供している。

5. 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
建 物	502,154,876	52,236,258	449,918,618
建物付属設備	190,178,620	15,259,832	174,918,788
構 築 物	20,612,930	19,825,749	787,181
什器備品	91,321,057	65,524,143	25,796,914
車両運搬具	9,264,195	6,905,980	2,358,215
合 計	813,531,678	159,751,962	653,779,716

6. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引はない。

7. キャッシュフロー計算書における資金の範囲

資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

# 財 産 目 録

平成25年6月30日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
【実施事業等会計】		
【CITES登録業務特別会計】		
普通預金 みずほ銀行 本郷支店	504	
振替貯金 郵政省 東京地方貯金局	6,071	6,575
【その他会計】		
【研究事業部特別会計】		
普通預金 みずほ銀行 本郷支店	23,966	
振替貯金 郵政省 東京地方貯金局	149,430	173,396
【普及事業部特別会計】		
普通預金 みずほ銀行 本郷支店	5,910	
振替貯金 郵政省 東京地方貯金局	419,810	425,720
【法人会計】		
手元現金	156,508	
普通預金 みずほ銀行 本郷支店	57,244,349	
三菱東京UFJ銀行 春日町支店	4,718,791	
三井住友銀行 上野支店	1,130,879	
りそな銀行 田町支店	1,679,648	
(受託口) みずほ銀行 本郷支店	15,663,130	
外貨預金 みずほ銀行 本郷支店	798	
定期預金 りそな銀行 田町支店	3,000,000	
三菱東京UFJ銀行 春日町支店	5,000,000	88,594,103
現金預金計		89,199,794
売掛金		
【その他会計】		
【普及事業部特別会計】		
書籍・地区売掛金		11,199
商品		
【その他会計】		
【普及事業部特別会計】		
書籍棚卸高		3,085,523
貯蔵品		
【その他会計】		
【研究事業部特別会計】		
切手		17,963
【普及事業部特別会計】		
切手		73,356
貯蔵品計		91,319
未収入金		
【法人会計】		
環境省 プロジェクト未収入金	21,945,000	
群馬県 プロジェクト未収入金	4,388,335	
神奈川県 プロジェクト未収入金	493,500	
東電設計(株) プロジェクト未収入金	1,982,548	
NDCトラベル 家賃(4~6月分)	153,090	
自販機手数料 他	103,178	29,065,651
立替金		
【法人会計】		
東京環境工科学園 水道光熱費		496,393
仮払金		
【法人会計】		
ヤマノホールディングス 支払過誤		179,550
前払金		
【法人会計】		
受託研究事業		
プロジェクト研究員給与	127,576,868	
プロジェクト経費前払金	56,352,190	
プロジェクト経費仮払金	19,964,614	
プロジェクト謝金前払金	48,800	
プロジェクト賃金前払金	11,082,015	
地代家賃	15,260,661	230,285,148
流動資産合計		352,414,577

(単位:円)

科 目	金 額	
2 固定資産		
(1) 基本財産		
土地		
【法人会計】		
江東橋ビル社屋土地	200,000,000	200,000,000
基本財産合計		200,000,000
(2) 特定資産		
大島康行基金引当特定預金		
【法人会計】		
普通預金 みずほ銀行 本郷支店		1,469,000
保険積立金		
【法人会計】		
明治安田生命保険相互会社	26,955,831	
第一生命保険相互会社	26,960,726	53,916,557
特定資産合計		55,385,557
(3) その他固定資産		
土地		
【法人会計】		
江東橋ビル社屋	107,349,270	
増穂町生物多様性分析室	21,025,000	
鳴沢村研修施設	11,634,944	140,009,214
建物		
【その他会計】		
【研究事業部特別会計】		
増穂町生物多様性分析室		21,354,697
【法人会計】		
江東橋ビル	424,182,728	
鳴沢村研修施設	4,381,193	428,563,921
建物計		449,918,618
建物付属設備		
【その他会計】		
【研究事業部特別会計】		
移動式書架	90,299	
主幹室什器一式	65,428	
生物多様性分析室、ラック工事	6	155,733
【法人会計】		
江東橋ビルLAN・電話配線工事	4,448,688	
江東橋ビル警備機器工事	1,002,372	
江東橋ビル昇降機	9,732,153	
江東橋ビル電気、衛生、機械、空調設備	156,590,500	
江東橋ビルパーテーション工事	2,961,590	
3階レイアウトパーテーション	7,563	
研修施設暖房装置一式	20,189	174,763,055
建物付属設備計		174,918,788
構築物		
【その他会計】		
【研究事業部特別会計】		
生物多様性分析室、合併処理槽	5	
生物多様性分析室、焼却炉	5	
生物多様性分析室、外構工事	1	
生物多様性分析室、排水工事	90,028	
生物多様性分析室、廃液タンク工事	5	
生物多様性分析室、井戸工事	5	
生物多様性分析室、道路拡張工事	40,950	
生物多様性分析室、井戸揚水ポンプ	579,559	
生物多様性分析室、焼却炉塗装工事	76,623	787,181
什器備品		
【実施事業等会計】		
【CITES登録業務特別会計】		
野生動植物登録ネットワークシステム	8,455	
FAX・プリンター	224,334	232,789

(単位:円)

科 目	金 額	
【その他会計】		
【研究事業部特別会計】		
クライアントサーバーシステム	1式	15,443,133
GPS	1式	2,426,910
コピー機・FAX	1式	2,132,864
パソコン	1式	498,379
その他の研究用備品	1式	4,947,324
【普及事業部特別会計】		
コピー機	1式	34,174
【法人会計】		
役員室応接セット	2式	6
研修施設給湯器	1式	14,820
リコーコピー機	1式	34,174
複合機	1式	32,340
事務局サーバー、PC一式	1式	1
什器備品計		81,341
車両運搬具		25,796,914
【その他会計】		
【研究事業部特別会計】		
日産キャラバン	1台	22,930
日産サニー1500	2台	2
スズキエブリイ	1台	4,858
ダイハツハイゼット	2台	2
トヨタレジアスエース	1台	2,099,643
日産ウイングロード	1台	230,779
トヨタハイラックス	1台	1
		2,358,215
図書		
【その他会計】		
【研究事業部特別会計】		
研究用蔵書		47,314,809
ソフトウェア		
【実施事業等会計】		
【CITES登録業務特別会計】		
エイブルデータベースチェック		1,747,163
【その他会計】		
【研究事業部特別会計】		
GIS		542,236
背景地図データ		91,350
画像データベース		120,204
画像データベースバックアップソフト		111,720
		865,510
【法人会計】		
経理ソフト・人事管理ソフト		954,625
ソフトウェア計		3,567,298
借地権		
【法人会計】		
江東橋ビル社屋		6,442,616
電話加入権		
【その他会計】		
【研究事業部特別会計】		
NTT		1,039,347
【普及事業部特別会計】		
NTT		239,679
【法人会計】		
NTT		1,177,551
電話加入権計		2,456,577
投資有価証券		
【法人会計】		
NDCトラベル株式会社		2,240,000
出資金		
【その他会計】		
【研究事業部特別会計】		
協同組合東京産業振興会		10,000

(単位:円)

科 目	金 額		
敷金			
【その他会計】			
【研究事業部特別会計】			
小笠原事務所	120,000		
小笠原社宅	60,000	180,000	
保証金			
【その他会計】			
【研究事業部特別会計】			
協同組合東京産業振興会	60,000		
東京環境工科学園	1,188,000		
ハウジング富士	12,000		
岐阜県	1,554,000		
自動車リサイクル料	38,760	2,852,760	
【法人会計】			
株式会社日伸	48,600,000		
富士観光開発株式会社	750,000	49,350,000	
保証金計		52,202,760	
長期前払費用			
【法人会計】			
りそな銀行 田町支店			融資手数料
その他固定資産合計		13,629,000	
固定資産合計		921,831,990	
資産合計			1,177,217,547
			1,529,632,124
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
【法人会計】			
東京上野税務署			消費税
社会保険事務所	19,590,800		
東京労働局	2,835,232		社会保険料
台東都税事務所	2,449,729		労働保険料
株式会社日伸	1,398,900		事業所税
オフィスステーション	18,900,000		原状回復費用
NTT東日本	10,815,000		移転作業費 他
大塚商会株式会社	6,156,780		電話機器、電話工事代
ソフトクリエイト	3,213,210		サーバー、サーバー保守費
その他	2,026,500		サーババックアップ用機材
	14,232,008	81,618,159	委託事業費等
未払法人税等			
【法人会計】			
東京上野税務署他		41,948,100	
前受金			
【法人会計】			
人材派遣事業収入	20,981,991		
受託事業収入	961,464		
その他	492,647	22,436,102	
預り金			
【法人会計】			
社会保険料	10,404,055		
源泉所得税	2,564,821		
住民税	1,907,000		
CITES手数料未処理分	48,320		
生物検定預り金その他	86,697	15,010,893	
流動負債合計			161,013,254

(単位:円)

科 目	金 額	
2 固定負債		
長期借入金		
【法人会計】		
りそな銀行 田町支店		660,000,000
受入保証金		
【法人会計】		
長尾自然環境財団 江東橋ビル	583,200	
東京環境工科学園 江東橋ビル	804,000	1,387,200
退職給付引当金		
【実施事業等会計】		
【CITES登録業務特別会計】		
退職給付引当金		7,093,369
【外来生物証明書特別会計】		
退職給付引当金		2,372,089
【生物検定特別会計】		
退職給付引当金		3,437,120
【生物多様性保全特別会計】		
退職給付引当金		2,114,853
【研究開発特別会計】		
退職給付引当金		△ 65,940
【その他会計】		
【研究事業部特別会計】		
退職給付引当金		106,663,536
【人材派遣特別会計】		
退職給付引当金		3,008,716
【普及事業部特別会計】		
退職給付引当金		11,696,114
【法人会計】		
退職給付引当金		36,556,280
退職給付引当金計		172,876,137
役員退職慰労引当金		
【法人会計】		
役員退職慰労引当金		68,516,875
固定負債合計		902,780,212
負債合計		1,063,793,466
正味財産		465,838,658

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記2. に記載しているため、記載を省略している。

### 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	133,855,500	39,020,637	0	0	172,876,137
役員退職慰労引当金	73,056,250	2,548,125	1,000,000	6,087,500	68,516,875

注) 役員退職慰労引当金の当期減少額「その他」は、支給見込額と実際支給額の差額である。