

一般財団法人 自然環境研究センター  
平成 26 年度 財務諸表

自 平成 26年 7月 1日

至 平成 27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
6	財務諸表に対する注記	8
7	財産目録	10
8	附属明細書	15

# 貸借対照表

平成27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	585,595,809	264,382,592	321,213,217
売掛金	3,730	5,655	△ 1,925
商貯蔵品	3,023,037	2,652,059	370,978
未収入品	68,778	70,904	△ 2,126
立替入金	3,135,726	30,252,025	△ 27,116,299
短期貸付	231,684	419,709	△ 188,025
仮払金	50,000,000	0	50,000,000
前払金	17,707,716	18,965,239	△ 1,257,523
流動資産合計	217,880,041	312,152,534	△ 94,272,493
	877,646,521	628,900,717	248,745,804
<b>2 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
土地	200,000,000	200,000,000	0
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	1,023,500	1,174,000	△ 150,500
保険積立金	54,577,960	55,157,439	△ 579,479
特定資産合計	55,601,460	56,331,439	△ 729,979
<b>(3) その他固定資産</b>			
土地	140,009,214	140,009,214	0
建物	425,177,452	437,548,035	△ 12,370,583
構築物	152,155,220	163,980,627	△ 11,825,407
構築物	560,651	654,199	△ 93,548
什器備品	20,857,681	19,898,417	959,264
車両運搬具	2,373,929	3,648,743	△ 1,274,814
図書	17,009,592	47,314,809	△ 30,305,217
建設仮勘定	0	312,900	△ 312,900
ソフトウェア	1,700,991	2,135,546	△ 434,555
借地権	6,442,616	6,442,616	0
電話加入権	2,456,577	2,456,577	0
投資有価証券	2,240,000	2,240,000	0
出資	10,000	10,000	0
長期貸付	0	3,341,238	△ 3,341,238
敷金	566,000	446,000	120,000
保証金	1,217,470	2,356,910	△ 1,139,440
長期前払費用	8,892,912	11,934,216	△ 3,041,304
その他固定資産合計	781,670,305	844,730,047	△ 63,059,742
固定資産合計	1,037,271,765	1,101,061,486	△ 63,789,721
資産合計	1,914,918,286	1,729,962,203	184,956,083
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
短期借入金	420,000,000	310,000,000	110,000,000
未払金	78,651,383	46,702,174	31,949,209
未払法人税等	36,511,400	0	36,511,400
前受金	29,533,649	29,255,644	278,005
預り金	13,790,465	8,698,571	5,091,894
仮受金	5,990	0	5,990
流動負債合計	578,492,887	394,656,389	183,836,498
<b>2 固定負債</b>			
長期借入金	593,184,000	626,592,000	△ 33,408,000
受入保証金	364,500	1,387,200	△ 1,022,700
退職給付引当金	236,967,825	205,226,556	31,741,269
役員退職慰労引当金	73,099,066	70,911,250	2,187,816
固定負債合計	903,615,391	904,117,006	△ 501,615
負債合計	1,482,108,278	1,298,773,395	183,334,883
<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>	411,810,008	410,188,808	1,621,200
(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)	( 55,601,460 )	( 56,331,439 )	( △ 729,979 )
正味財産合計	432,810,008	431,188,808	1,621,200
負債及び正味財産合計	1,914,918,286	1,729,962,203	184,956,083

貸借対照表内訳表

平成27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	17,027	0	0	0	0	0	17,027	1,161,769	0	1,064,150	2,225,919	583,352,863	0	585,595,809
売掛金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,730	3,730	0	0	3,730
商貯蔵品	0	0	0	653,739	0	0	653,739	0	0	2,369,298	2,369,298	0	0	3,023,037
未収入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68,778	68,778	0	0	68,778
立替金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,135,726	0	3,135,726
短期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	231,684	0	231,684
仮払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000,000	0	50,000,000
前払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,707,716	0	17,707,716
流動資産合計	17,027	0	0	653,739	0	0	670,766	1,161,769	0	3,505,956	4,667,725	872,308,030	0	877,646,521
<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	1,023,500	0	1,023,500
保険積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54,577,960	0	54,577,960
特定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55,601,460	0	55,601,460
<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	14,362,023	0	0	14,362,023	410,815,429	0	425,177,452
建物付属設備	0	0	0	0	0	0	0	30,103	0	0	30,103	152,125,117	0	152,155,220
構築物	0	0	0	0	0	0	0	560,651	0	0	560,651	0	0	560,651
什器備品	2,262,481	0	0	0	0	0	2,262,481	17,118,670	0	1	17,118,671	1,476,529	0	20,857,681
車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0	2,373,929	0	0	2,373,929	0	0	2,373,929
図書	0	0	0	0	0	0	0	17,009,592	0	0	17,009,592	0	0	17,009,592
ソフトウェア	183,244	0	0	0	0	0	183,244	990,696	0	0	990,696	527,051	0	1,700,991
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	566,000	0	0	566,000	0	0	566,000
保証金	0	0	0	0	0	0	0	159,670	0	0	159,670	1,057,800	0	1,217,470
長期前払費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,892,912	0	8,892,912
その他固定資産合計	2,445,725	0	0	0	0	0	2,445,725	54,220,681	0	239,680	54,460,361	724,764,219	0	781,670,305
固定資産合計	2,445,725	0	0	0	0	0	2,445,725	54,220,681	0	239,680	54,460,361	980,365,679	0	1,037,271,765
資産合計	2,462,752	0	0	653,739	0	0	3,116,491	55,382,450	0	3,745,636	59,128,086	1,852,673,709	0	1,914,918,286
<b>II 負債の部</b>														
<b>1 流動負債</b>														
短期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	420,000,000	0	420,000,000
未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78,651,383	0	78,651,383
未払法人税等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,511,400	0	36,511,400
前受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,533,649	0	29,533,649
預り金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,790,465	0	13,790,465
仮受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,990	0	5,990
流動負債合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	578,492,887	0	578,492,887
<b>2 固定負債</b>														
長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	593,184,000	0	593,184,000
受入保証金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	364,500	0	364,500
退職給付引当金	6,920,217	0	3,908,467	2,692,040	3,680,059	745,920	17,946,703	154,110,850	4,525,548	15,265,948	173,902,346	45,118,776	0	236,967,825
役員退職慰労引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73,099,066	0	73,099,066
固定負債合計	6,920,217	0	3,908,467	2,692,040	3,680,059	745,920	17,946,703	154,110,850	4,525,548	15,265,948	173,902,346	711,766,342	0	903,615,391
負債合計	6,920,217	0	3,908,467	2,692,040	3,680,059	745,920	17,946,703	154,110,850	4,525,548	15,265,948	173,902,346	1,290,259,229	0	1,482,108,278
<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>														
△ 4,457,465	0	△ 3,908,467	△ 2,038,301	△ 3,680,059	△ 745,920	△ 14,830,212	△ 98,728,400	△ 4,525,548	△ 11,520,312	△ 114,774,260	541,414,480	0	0	411,810,008
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(179,000,000)	(0)	(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)	(55,601,460)	(0)	(0)	(55,601,460)
正味財産合計	△ 4,457,465	0	△ 3,908,467	△ 2,038,301	△ 3,680,059	△ 745,920	△ 14,830,212	△ 98,728,400	△ 4,525,548	△ 11,520,312	△ 114,774,260	562,414,480	0	432,810,008
負債及び正味財産合計	2,462,752	0	0	653,739	0	0	3,116,491	55,382,450	0	3,745,636	59,128,086	1,852,673,709	0	1,914,918,286

正味財産増減計算書  
平成26年7月1日から 平成27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 事業収益	( 2,122,291,524 )	( 1,772,707,605 )	( 349,583,919 )
受託事業収益	1,868,930,405	1,570,678,251	298,252,154
生物分類技能検定事業収益	18,253,890	16,446,600	1,807,290
外来生物証明書収益	69,000	168,000	△ 99,000
人材派遣収益	190,848,643	147,779,606	43,069,037
書籍売上	393,646	1,017,223	△ 623,577
情報提供収益	7,009,660	3,186,685	3,822,975
CITES 個体登録手数料収益	23,080,900	25,829,500	△ 2,748,600
CITES 器官登録手数料収益	9,043,500	4,064,500	4,979,000
CITES 認定手数料収益	4,661,880	3,537,240	1,124,640
② 雑収益	( 22,772,018 )	( 20,950,663 )	( 1,821,355 )
受取利息配当金	2,413,172	2,627,325	△ 214,153
雑収益	20,358,846	18,323,338	2,035,508
経常収益計	2,145,063,542	1,793,658,268	351,405,274
(2) 経常費用			
① 事業費	( 1,933,504,841 )	( 1,682,889,105 )	( 250,615,736 )
書籍売上原価	1,078,946	433,464	645,482
役員報酬	1,600,000	1,600,000	0
給料手当	675,482,857	587,937,548	87,545,309
法定福利費用	116,411,407	99,520,295	16,891,112
退職給付費用	33,267,089	34,241,963	△ 974,874
臨時雇賃金	135,822,805	110,253,658	25,569,147
福利厚生費	4,163,607	3,817,339	346,268
諸謝金	32,683,373	34,404,141	△ 1,720,768
交通費	2,508,774	2,018,802	489,972
旅費	163,518,076	150,352,429	13,165,647
通信運搬費	11,656,729	10,166,835	1,489,894
渉外費	897,072	566,358	330,714
賃借料	61,668,730	54,585,462	7,083,268
保険料	6,239,334	7,403,917	△ 1,164,583
修繕費	1,144,829	1,024,271	120,558
水道光熱費	7,414,202	7,072,369	341,833
減価償却費	30,491,378	35,409,506	△ 4,918,128
消耗品費	64,639,413	48,821,360	15,818,053
租税公課	98,178,413	52,166,222	46,012,191
図書資料費	300,847	473,017	△ 172,170
地代家賃	16,424,455	22,965,547	△ 6,541,092
広告宣伝費	577,800	501,600	76,200
支払手会数料	23,674,899	18,774,313	4,900,586
諸委会託費	390,443	320,673	69,770
委会託費	407,775,436	369,276,363	38,499,073
会費	6,629,468	10,930,794	△ 4,301,326
印刷製本費	28,351,412	17,819,062	10,532,350
研修費	459,720	31,600	428,120
雑費	53,327	197	53,130

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管 理 費	( 140,919,546 )	( 100,978,008 )	( 39,941,538 )
役 員 報 酬	9,450,000	8,600,000	850,000
給 料 手 当	49,234,498	25,471,685	23,762,813
法 定 福 利 費	8,355,733	4,746,908	3,608,825
退 職 給 付 費 用	4,753,300	3,809,196	944,104
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	2,187,816	2,394,375	△ 206,559
福 利 厚 生 費	1,327,548	1,166,783	160,765
諸 謝 金	0	105,890	△ 105,890
交 通 費	326,944	242,420	84,524
旅 費	101,220	15,079	86,141
通 信 運 搬 費	858,556	550,289	308,267
渉 外 費	66,211	28,710	37,501
賃 借 料	0	10,080	△ 10,080
保 険 料	645,360	433,240	212,120
修 繕 費	0	92,295	△ 92,295
水 道 光 熱 費	1,132,642	722,238	410,404
減 価 償 却 費	3,736,002	3,468,266	267,736
消 耗 品 費	2,185,063	1,221,546	963,517
租 税 公 課	9,062,693	4,801,296	4,261,397
図 書 資 料 費	174,077	102,620	71,457
地 代 家 賃	4,397,100	4,699,920	△ 302,820
支 払 手 数 料	15,329,454	11,163,697	4,165,757
諸 委 託 費	292,280	218,112	74,168
会 議 費	129,600	593,828	△ 464,228
印 刷 製 本 費	739,362	205,274	534,088
雜 支 費	172,800	268,800	△ 96,000
支 払 利 息	163,124	31,013	132,111
支 払 利 息	26,098,163	25,814,448	283,715
經常費用計	2,074,424,387	1,783,867,113	290,557,274
当期經常増減額	70,639,155	9,791,155	60,848,000
2 經常外増減の部			
(1) 經常外費用			
固 定 資 産 除 却 損	30,606,768	1,025,448	29,581,320
商 品 廃 棄 損	139,987	0	139,987
事 務 所 移 転 費 用	0	27,356,700	△ 27,356,700
經常外費用計	30,746,755	28,382,148	2,364,607
当期經常外増減額	△ 30,746,755	△ 28,382,148	△ 2,364,607
税引前当期一般正味財産増減額	39,892,400	△ 18,590,993	58,483,393
法人税、住民税及び事業税	38,271,200	16,058,857	22,212,343
当期一般正味財産増減額	1,621,200	△ 34,649,850	36,271,050
一般正味財産期首残高	410,188,808	444,838,658	△ 34,649,850
一般正味財産期末残高	411,810,008	410,188,808	1,621,200
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	432,810,008	431,188,808	1,621,200

正味財産増減計算書内訳表  
平成26年7月1日から平成27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	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 事業収益	( 32,124,400 )	( 4,661,880 )	( 69,000 )	( 18,253,890 )	( 0 )	( 0 )	( 55,109,170 )	( 1,868,930,405 )	( 190,848,643 )	( 3,833,306 )	( 2,063,612,354 )	( 3,570,000 )	( 0 )	( 2,122,291,524 )
受 託 事 業 収 益	0	0	0	0	0	0	0	1,868,930,405	0	0	1,868,930,405	0	0	1,868,930,405
生物分類技能検定事業収益	0	0	0	18,253,890	0	0	18,253,890	0	0	0	0	0	0	18,253,890
外来生物証明書収益	0	0	69,000	0	0	0	69,000	0	0	0	0	0	0	69,000
人材派遣収益	0	0	0	0	0	0	0	0	190,848,643	0	190,848,643	0	0	190,848,643
書籍売上	0	0	0	0	0	0	0	0	0	393,646	393,646	0	0	393,646
情報提供収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,439,660	3,439,660	0	0	7,009,660
CITES 固体登録手数料収益	23,080,900	0	0	0	0	0	23,080,900	0	0	0	0	0	0	23,080,900
CITES 器官登録手数料収益	9,043,500	0	0	0	0	0	9,043,500	0	0	0	0	0	0	9,043,500
CITES 認定手数料収益	0	4,661,880	0	0	0	0	4,661,880	0	0	0	0	0	0	4,661,880
② 雑収益	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 968,962 )	( 0 )	( 0 )	( 968,962 )	( 10,011,546 )	( 0 )	( 228,908 )	( 10,240,454 )	( 11,562,602 )	( 0 )	( 22,772,018 )
受 取 利 息 配 当 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,413,172	0	2,413,172
雑 収 入	0	0	0	968,962	0	0	968,962	10,011,546	0	228,908	10,240,454	9,149,430	0	20,358,846
経常収益計	32,124,400	4,661,880	69,000	19,222,852	0	0	56,078,132	1,878,941,951	190,848,643	4,062,214	2,073,852,808	15,132,602	0	2,145,063,542
(2) 経常費用														
① 事業費	( 34,591,868 )	( 5,221,127 )	( 7,788,846 )	( 30,109,962 )	( 6,152,164 )	( 8,921,254 )	( 92,785,221 )	( 1,657,120,648 )	( 156,149,012 )	( 27,449,960 )	( 1,840,719,620 )	( 0 )	( 0 )	( 1,933,504,841 )
書 籍 売 上 原 価	0	0	0	936,172	0	0	936,172	0	0	142,774	142,774	0	0	1,078,946
役 員 報 酬	1,300,000	300,000	0	300,000	0	0	1,600,000	0	0	0	0	0	0	1,600,000
給 料 手 当	21,518,536	3,121,949	5,622,837	7,769,581	4,158,200	6,839,750	49,030,853	565,997,841	40,444,363	20,000,800	626,452,004	0	0	675,482,857
法 定 福 利 費	3,548,360	514,765	910,070	1,174,782	537,547	918,641	7,604,165	88,844,019	16,798,388	3,164,835	108,807,242	0	0	116,411,407
退 職 給 付 費	1,049,352	0	819,743	1,048,920	1,201,233	434,830	4,554,078	26,022,923	794,336	1,895,752	28,713,011	0	0	33,267,089
臨 時 雇 賃 金	153,211	0	0	1,418,976	0	0	1,572,187	53,249,334	80,643,988	357,296	134,250,618	0	0	135,822,805
福 利 厚 生 費	77,199	11,200	18,618	32,049	0	0	139,066	2,757,833	1,230,322	36,386	4,024,541	0	0	4,163,607
諸 謝 金	0	0	0	2,058,490	0	0	2,058,490	30,535,283	89,600	0	30,624,883	0	0	32,683,373
交 通 費	0	0	0	74,080	0	0	74,080	2,428,866	5,828	0	2,434,694	0	0	2,508,774
旅 費	116,657	16,925	0	541,682	0	249,519	924,783	157,653,380	4,939,913	0	162,593,293	0	0	163,518,076
通 信 運 搬 費	417,598	60,586	84,468	1,353,369	11,400	3,572	1,930,993	9,569,278	77,584	78,874	9,725,736	0	0	11,656,729
渉 外 費	0	0	0	53,442	0	0	53,442	843,630	0	0	843,630	0	0	897,072
賃 借 料	0	0	0	947,495	0	50,980	998,475	60,135,005	535,250	0	60,670,255	0	0	61,668,730
保 険 料	0	0	0	0	0	0	0	5,222,154	1,012,930	4,250	6,239,334	0	0	6,239,334
修 繕 費	0	0	0	0	0	0	0	1,144,829	0	0	1,144,829	0	0	1,144,829
水 道 光 熱 費	205,598	29,829	58,860	117,712	0	0	411,999	6,588,686	119,232	294,285	7,002,203	0	0	7,414,202
減 価 償 却 費	1,073,631	0	201,075	402,152	59,955	80,000	1,816,813	27,267,033	402,152	1,005,380	28,674,565	0	0	30,491,378
消 耗 品 費	904,286	552,549	0	190,948	177,571	341,082	2,166,436	62,458,656	9,637	4,684	62,472,977	0	0	64,639,413
租 税 公 課	92,367	13,401	26,442	929,619	0	1,800	1,063,629	88,040,000	8,757,300	317,484	97,114,784	0	0	98,178,413
図 書 資 料 費	0	0	0	0	0	0	0	300,847	0	0	300,847	0	0	300,847
地 代 家 賃	0	0	0	0	0	0	0	16,424,455	0	0	16,424,455	0	0	16,424,455
広 告 宣 伝 費	0	0	0	577,800	0	0	577,800	0	0	0	0	0	0	577,800
支 払 手 数 料	2,802,965	406,659	46,733	890,509	6,258	1,080	4,154,204	19,177,646	204,889	138,160	19,520,695	0	0	23,674,899
諸 会 社 託 託 費	0	0	0	0	0	0	0	390,443	0	0	390,443	0	0	390,443
委 託 託 託 費	1,287,419	186,781	0	6,070,524	0	0	7,544,724	400,230,712	0	0	400,230,712	0	0	407,775,436
会 社 託 託 費	44,689	6,483	0	62,715	0	0	113,887	6,508,281	7,300	0	6,515,581	0	0	6,629,468
印 刷 製 本 費	0	0	0	3,458,945	0	0	3,458,945	24,892,467	0	0	24,892,467	0	0	28,351,412
研 究 費	0	0	0	0	0	0	0	383,720	76,000	0	459,720	0	0	459,720
雑 費	0	0	0	0	0	0	0	53,327	0	0	53,327	0	0	53,327
② 管理費	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 140,919,546 )	( 0 )	( 0 )	( 140,919,546 )
役 員 報 酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,450,000	0	0	9,450,000
給 料 手 当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49,234,498	0	0	49,234,498
法 定 福 利 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,355,733	0	0	8,355,733
退 職 給 付 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,753,300	0	0	4,753,300
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,187,816	0	0	2,187,816
福 利 厚 生 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,327,548	0	0	1,327,548
諸 謝 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
交 通 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	326,944	0	0	326,944
旅 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	101,220	0	0	101,220
通 信 運 搬 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	858,556	0	0	858,556
渉 外 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66,211	0	0	66,211
賃 借 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
保 険 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	645,360	0	0	645,360
修 繕 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
水 道 光 熱 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,132,642	0	0	1,132,642
減 価 償 却 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,736,002	0	0	3,736,002
消 耗 品 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,185,063	0	0	2,185,063
租 税 公 課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,062,693	0	0	9,062,693
図 書 資 料 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	174,077	0	0	174,077
地 代 家 賃	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,397,100	0	0	4,397,100
支 払 手 数 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,329,454	0	0	15,329,454
諸 会 社 託 託 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	292,280	0	0	292,280
委 託 託 託 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	129,600	0	0	129,600
会 社 託 託 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	739,362	0	0	739,362
印 刷 製 本 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	172,800	0	0	172,800
雑 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	163,124	0	0	163,124
支 払 利 息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,098,163	0	0	26,098,163
経常費用計	34,591,868	5,221,127	7,788,846	30,109,962	6,152,164	8,921,254	92,785,221	1,657,120,648	156,149,012	27,449,960	1,840,719,620	140,919,546	0	2,074,424,387
当期経常増減額	△ 2,467,468	△ 559,247	△ 7,719,846	△ 10,887,110	△ 6,152,164	△ 8,921,254	△ 36,707,089	221,821,303	34,699,631	△ 23,387,746	233,133,188	△ 125,786,944	0	70,639,155
2. 経常外増減の部														
(1) 経常外費用														
固 定 資 産 除 却 損	0	0	0	0	0	0	0	30,606,768	0	0	30,606,768	0	0	30,606,768
商 品 廃 棄 損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	139,987	139,987	0	0	139,987
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	30,606,768	0	139,987	30,746,755	0	0	30,746,755
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	△ 30,606,768	0	△ 139,987	△ 30,746,755	0	0	△ 30,746,755
他会計振替額	3,638,152	559,247	6,900,103	10,491,929	4,950,931	8,486,424	35,026,786	△ 218,867,976	△ 29,615,644	21,543,138	△ 226,940,482	191,913,696	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,170,684	0	△ 819,743	△ 395,181	△ 1,201,233	△ 434,830	△ 1,680,303	△ 27,653,441	5,					

# キャッシュ・フロー計算書

平成26年7月1日から 平成27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	1,621,200	△ 34,649,850	36,271,050
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	34,227,380	38,877,772	△ 4,650,392
② 長期前払費用償却	3,041,304	2,772,000	269,304
③ 固定資産売却益	0	0	0
④ 固定資産売却損	0	0	0
⑤ 固定資産除却損	30,606,768	1,025,448	29,581,320
⑥ 事務所移転費用	0	27,356,700	△ 27,356,700
⑦ 退職給付引当金の増減額	33,929,085	34,744,794	△ 815,709
⑧ 売掛金の増減額	1,925	5,544	△ 3,619
⑨ 商品の増減額	△ 370,978	433,464	△ 804,442
⑩ 貯蔵品の増減額	2,126	20,415	△ 18,289
⑪ 未収入金の増減額	27,116,299	△ 1,186,374	28,302,673
⑫ 立替金の増減額	188,025	76,684	111,341
⑬ 仮払金の増減額	1,257,523	△ 18,785,689	20,043,212
⑭ 前払金の増減額	94,272,493	△ 81,867,386	176,139,879
⑮ 未払金の増減額	31,949,209	△ 34,915,985	66,865,194
⑯ 未払法人税等の増減額	36,511,400	△ 41,948,100	78,459,500
⑰ 前受金の増減額	278,005	6,819,542	△ 6,541,537
⑱ 預り金の増減額	5,091,894	△ 6,312,322	11,404,216
⑲ 仮受金の増減額	5,990	0	5,990
事業活動によるキャッシュ・フロー	299,729,648	△ 107,533,343	407,262,991
<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 特定資産取崩収入			
大島康行基金引当特定預金取崩収入	150,500	295,000	△ 144,500
保 険 積 立 金 取 崩 収 入	2,706,600	853,000	1,853,600
② 貸付金、保証金回収収入			
長 期 貸 付 金 回 収 収 入	3,341,238	1,658,762	1,682,476
敷 金 ・ 保 証 金 戻 り 収 入	1,458,000	50,238,000	△ 48,780,000
投資活動収入計	7,656,338	53,044,762	△ 45,388,424
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出			
保 険 積 立 金 支 出	2,127,121	2,093,882	33,239
② 固定資産取得支出			
建 物 建 設 支 出	0	887,250	△ 887,250
什 器 備 品 購 入 支 出	8,237,860	5,106,834	3,131,026
車 両 運 搬 具 購 入 支 出	734,400	2,566,144	△ 1,831,744
建 設 仮 勘 定 購 入 支 出	0	312,900	△ 312,900
ソ フ ト ウ ェ ア 購 入 支 出	192,888	1,861,545	△ 1,668,657
③ 貸付金、敷金・保証金支出			
短 期 貸 付 に よ る 支 出	50,000,000	0	50,000,000
長 期 貸 付 に よ る 支 出	0	5,000,000	△ 5,000,000
敷 金 ・ 保 証 金 支 出	449,800	658,150	△ 208,350
④ その他投資活動支出			
事 務 所 移 転 費 用 支 出	0	27,356,700	△ 27,356,700
長 期 前 払 費 用 支 出	0	1,077,216	△ 1,077,216
投資活動支出計	61,742,069	46,920,621	14,821,448
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 54,085,731	6,124,141	△ 60,209,872

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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			
短期借入金借入収支	110,000,000	310,000,000	△ 200,000,000
財務活動収入計	110,000,000	310,000,000	△ 200,000,000
2. 財務活動支出			
① 借入金返済支出			
長期借入金返済支出	33,408,000	33,408,000	0
② その他財務活動支出			
受入保証金返還支出	1,022,700	0	1,022,700
財務活動支出計	34,430,700	33,408,000	1,022,700
財務活動によるキャッシュ・フロー	75,569,300	276,592,000	△ 201,022,700
Ⅳ 現金及び現金同等物の増減額	321,213,217	175,182,798	146,030,419
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	264,382,592	89,199,794	175,182,798
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	585,595,809	264,382,592	321,213,217



## 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	200,000,000	0	0	200,000,000
小 計	200,000,000	0	0	200,000,000
特定資産				
大島康行基金引当特定預金	1,174,000	0	150,500	1,023,500
保険積立金	55,157,439	2,127,121	2,706,600	54,577,960
小 計	56,331,439	2,127,121	2,857,100	55,601,460
合 計	256,331,439	2,127,121	2,857,100	255,601,460

### 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	1,023,500	( 0 )	( 1,023,500 )	—
保険積立金	54,577,960	( 0 )	( 54,577,960 )	—
小 計	55,601,460	( 0 )	( 55,601,460 )	—
合 計	255,601,460	( 21,000,000 )	( 234,601,460 )	—

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407,187,092円及び借地権6,442,616円は、長期借入金593,184,000円の担保に供している。

また、学校法人東京環境工科学園の銀行借入金180,000,000円に対し、定期預金180,000,000円を物上保証に供している。

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	76,977,424	425,177,452
建物付属設備	191,065,870	38,910,650	152,155,220
構 築 物	20,612,930	20,052,279	560,651
什器備品	87,158,024	66,300,343	20,857,681
車両運搬具	9,509,419	7,135,490	2,373,929
合 計	810,501,119	209,376,186	601,124,933

6. 保証債務

学校法人東京環境工科学園の銀行借入金に対する保証債務は、180,000,000円である。

7. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引はない。

8. 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26年6月30日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1 流動資産</b>		
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	736	
振替貯金 郵政省 東京地方貯金局	16,291	17,027
【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	74,626	
振替貯金 郵政省 東京地方貯金局	1,087,143	1,161,769
【普及事業部特別会計】		
普通預金 みずほ銀行 本郷支店	583,962	
振替貯金 郵政省 東京地方貯金局	480,188	1,064,150
【法人会計】		
手元現金	905,201	
普通預金 みずほ銀行 本郷支店	108,409,522	
三菱東京UFJ銀行 春日町支店	110,618,140	
三井住友銀行 上野支店	1,694,538	
りそな銀行 田町支店	118,407,370	
新銀行東京 本店	4,928,891	
東京都民銀行 錦糸町支店	32,673,120	
東日本銀行 深川支店	1,661,850	
(受託口) みずほ銀行 本郷支店	2,052,771	
外貨預金 みずほ銀行 本郷支店	993	
定期預金 りそな銀行 田町支店	9,000,467	
三菱東京UFJ銀行 春日町支店	5,000,000	
東京都民銀行 錦糸町支店	188,000,000	583,352,863
現金預金計		585,595,809
売掛金		
【その他会計】		
【普及事業部特別会計】		
書籍・地図売掛金		3,730
商品		
【実施事業等会計】		
【生物検定特別会計】		
書籍棚卸高		653,739
【その他会計】		
【普及事業部特別会計】		
書籍棚卸高		2,369,298
商品計		3,023,037
貯蔵品		
【その他会計】		
【普及事業部特別会計】		
切手		68,778
未収入金		
【法人会計】		
環境省 プロジェクト未収入金	872,640	
高知県 プロジェクト未収入金	1,588,322	
フローラ プロジェクト未収入金	274,854	
ヤマトフィナンシャル WEBショップ売上代金	272,680	
自販機手数料 他	127,230	3,135,726
立替金		
【法人会計】		
東京環境工科学園 水道光熱費他		231,684
短期貸付金		
【法人会計】		
東京環境工科学園		50,000,000
仮払金		
【法人会計】		
受託研究事業 プロジェクト経費仮払金		17,707,716

(単位:円)

科 目	金 額	
前払金		
【法人会計】		
受託研究事業	プロジェクト研究員給与 プロジェクト経費前払金 プロジェクト謝金前払金 プロジェクト賃金前払金	110,142,886 83,351,639 620,700 19,508,065
地代家賃		4,152,239
その他		104,512
流動資産合計		217,880,041
		877,646,521
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		1,023,500
保険積立金		
【法人会計】		
明治安田生命保険相互会社	27,398,737	
第一生命保険相互会社	27,179,223	54,577,960
特定資産合計		55,601,460
(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		14,362,023
【法人会計】		
江東橋ビル	407,187,092	
鳴沢村研修施設	3,628,337	410,815,429
建物計		425,177,452
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	30,100	
主幹室什器一式	1	
生物多様性分析室、ラック工事	2	30,103
【法人会計】		
江東橋ビルLAN・電話配線工事	3,849,214	
江東橋ビル警備機器工事	867,300	
江東橋ビル昇降機	8,578,083	
江東橋ビル電気、衛生、機械、空調設備	135,489,556	
江東橋ビルパーテーション工事	2,562,506	
3階レイアウトパーテーション	4	
江東橋ビル屋上、階段底工事	259,150	
江東橋ビル窓遮光フィルム一式	509,208	
研修施設暖房装置一式	10,096	152,125,117
建物付属設備計		152,155,220
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	1	
生物多様性分析室、焼却炉	1	
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	48,440	
生物多様性分析室、廃液タンク工事	1	
生物多様性分析室、井戸工事	1	
生物多様性分析室、道路拡張工事	12,600	
生物多様性分析室、井戸揚水ポンプ	462,673	
生物多様性分析室、焼却炉塗装工事	36,933	560,651

(単位:円)

科 目	金 額	
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	1	
監視端末	250,320	
サーバー	1,862,710	
パソコン	149,450	2,262,481
【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 6,865,260	
自動通報システム	1式 3,578,562	
GPS	1式 801,187	
コピー機・FAX	1式 833,983	
パソコン	1式 1,439,039	
その他の研究用備品	1式 3,600,639	17,118,670
【普及事業部特別会計】		
コピー機	1式	1
【法人会計】		
役員室応接セット	2式 2	
研修施設給湯器	1式 8,400	
コピー機	1式 2	
エアコン風除け	1式 83,160	
事務局サーバー、PC一式	1式 1,384,965	1,476,529
什器備品計		20,857,681
車両運搬具		
【その他会計】		
【研究事業部特別会計】		
トヨタレジアスエース	1台 954,383	
スズキエブリイ	1台 673,200	
ダイハツハイゼット	6台 496,296	
スバルサンバーバン	1台 148,500	
三菱パジェロミニ	1台 101,546	
その他	4台 4	2,373,929
図書		
【その他会計】		
【研究事業部特別会計】		
研究用蔵書		17,009,592
ソフトウェア		
【実施事業等会計】		
【CITES登録業務特別会計】		
バックアップソフト		183,244
【その他会計】		
【研究事業部特別会計】		
GIS	889,434	
画像編集ソフト	60,102	
統計処理ソフト	41,160	990,696
【法人会計】		
経理ソフト・人事管理ソフト		527,051
ソフトウェア計		1,700,991
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

(単位:円)

科 目	金 額	
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
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	396,000	
対馬社宅	50,000	566,000
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	
ハウジング富士 榎原市駐車場	12,000	
LPガス開栓時保証金	10,000	
自動車リサイクル料	77,670	159,670
【法人会計】		
富士観光開発株式会社	750,000	
岩手県 契約保証金	307,800	1,057,800
保証金計		1,217,470
長期前払費用		
【法人会計】		
りそな銀行 田町支店 融資手数料	8,085,000	
サーバー保守料	807,912	8,892,912
その他固定資産合計		781,670,305
固定資産合計		1,037,271,765
資産合計		1,914,918,286
II 負債の部		
1 流動負債		
短期借入金		
【法人会計】		
東京都民銀行 錦糸町支店	170,000,000	
りそな銀行 田町支店	100,000,000	
三菱東京UFJ銀行 春日町支店	150,000,000	420,000,000
未払金		
【法人会計】		
本所税務署 消費税	58,054,800	
社会保険事務所 社会保険料	5,796,531	
東京労働局 労働保険料	3,703,211	
台東都税事務所 事業所税	2,644,200	
従業員 残業代他	1,136,908	
その他 委託事業費等	7,315,733	78,651,383
未払法人税等		
【法人会計】		
本所税務署他		36,511,400
前受金		
【法人会計】		
人材派遣事業収入	28,822,766	
その他	710,883	29,533,649
預り金		
【法人会計】		
社会保険料	7,179,615	
源泉所得税	4,223,808	
住民税	2,224,967	
CITES手数料未処理分	22,600	
生物検定預り金その他	139,475	13,790,465
仮受金		
【法人会計】		
乗車券払戻し		5,990
流動負債合計		578,492,887



## 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	205,226,556	38,020,389	6,279,120	0	236,967,825
役員退職慰労引当金	70,911,250	2,187,816	0	0	73,099,066