

貸借対照表
平成22年3月31日

(単位:円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 差 異 |
|---------------|--------------|--------------|-------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 23,748,213 | 36,178,587 | -12,430,374 |
| 有価証券 | 18,327,721 | 29,053,087 | -10,725,366 |
| 未収入金 | 96,009,902 | 116,690,469 | -20,680,567 |
| 立替金 | 32,000 | 32,000 | 0 |
| 仮払金 | 148,000 | 0 | 148,000 |
| 商品 | 7,871,413 | 7,954,011 | -82,598 |
| 貯蔵品 | 289,311 | 184,107 | 105,204 |
| 流動資産合計 | 146,426,560 | 190,092,261 | -43,665,701 |
| 2 固定資産 | | | 0 |
| (1)基本財産 | | | 0 |
| 投資有価証券 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| (2)特定資産 | | | 0 |
| トキ保護支援基金預金 | 1,333,771 | 1,411,240 | -77,469 |
| 鳥類保護・共生推進基金預金 | 20,000,000 | 0 | 20,000,000 |
| 退職給付引当資産 | 14,233,573 | 13,403,883 | 829,690 |
| 特定資産合計 | 35,567,344 | 14,815,123 | 20,752,221 |
| (3)その他の固定資産 | | | 0 |
| 什器備品 | 174,940 | 255,447 | -80,507 |
| 電話加入権 | 207,040 | 207,040 | 0 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 |
| 差入保証金 | 3,524,000 | 3,524,000 | 0 |
| その他の固定資産合計 | 3,905,980 | 3,986,487 | -80,507 |
| 固定資産合計 | 69,473,324 | 48,801,610 | 20,671,714 |
| 資産合計 | 215,899,884 | 238,893,871 | -22,993,987 |
| II 負債の部 | | | 0 |
| 1 流動負債 | | | 0 |
| 未払金 | 49,856,126 | 60,443,451 | -10,587,325 |
| 預り金 | 270,476 | 344,575 | -74,099 |
| 未払法人税等 | 70,000 | 70,000 | 0 |
| 流動負債合計 | 50,196,602 | 60,858,026 | -10,661,424 |
| 2 固定負債 | | | 0 |
| 退職給付引当金 | 14,233,573 | 13,403,883 | 829,690 |
| 固定負債合計 | 14,233,573 | 13,403,883 | 829,690 |
| 負債合計 | 64,430,175 | 74,261,909 | -9,831,734 |
| III 正味財産の部 | | | 0 |
| 1 指定正味財産 | | | 0 |
| 寄付金 | 2,333,771 | 2,411,240 | -77,469 |
| 指定正味財産合計 | 2,333,771 | 2,411,240 | -77,469 |
| (うち基本財産への充当額) | (1,000,000) | (1,000,000) | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | (1,333,771) | (1,411,240) | 77,469 |
| 2 一般正味財産 | 149,135,938 | 162,220,722 | -13,084,784 |
| (うち基本財産への充当額) | (29,000,000) | (29,000,000) | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | (20,000,000) | (0) | -20,000,000 |
| 正味財産合計 | 151,469,709 | 164,631,962 | -13,162,253 |
| 負債及び正味財産合計 | 215,899,884 | 238,893,871 | -22,993,987 |

正味財産増減計算書
平成21年4月1日から平成22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 | | | |
| ① 基本財産運用益 | | | |
| 基本財産受取利息 | 570,000 | 570,000 | 0 |
| ② 特定資産運用益 | | | |
| 特定資産受取利息 | 72,161 | 75,616 | -3,455 |
| ③ 受取会費 | | | |
| 賛助会員等受取会費 | 12,974,700 | 14,274,700 | -1,300,000 |
| ④ 事業収益 | | | |
| 受託事業収益 | 92,332,998 | 111,803,917 | -19,470,919 |
| 請負事業収益 | 12,497,058 | 16,649,842 | -4,152,784 |
| 図書販売収益 | 1,792,697 | 1,160,964 | 631,733 |
| 商品販売収益 | 17,133,634 | 12,030,141 | 5,103,493 |
| 企画収益 | 1,597 | 12,030 | -10,433 |
| ⑤ 受取補助金等 | | | |
| 民間団体助成金 | 0 | 2,024,000 | -2,024,000 |
| ⑥ 受取寄付金 | | | |
| 受取寄付金 | 3,049,257 | 2,229,737 | 819,520 |
| トキ保護支援基金寄付金 | 149,100 | 111,457 | 37,643 |
| ⑦ 雑収益 | | | |
| 広告収益 | 224,000 | 282,000 | -58,000 |
| 受取利息 | 66,719 | 252,293 | -185,574 |
| 雑収益 | 2,053,578 | 1,859,132 | 194,446 |
| 経常収益計 | 142,917,499 | 163,335,829 | -20,418,330 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | | | |
| 愛鳥週間行事費 | 1,854,795 | 1,133,575 | 721,220 |
| 愛鳥教育強化費 | 310,429 | 147,904 | 162,525 |
| その他保護対策費 | 1,467,503 | 4,546,424 | -3,078,921 |
| 会員増強費 | 726,738 | 650,939 | 75,799 |
| 私たちの自然発行費 | 7,737,891 | 7,311,499 | 426,392 |
| 受託事業費 | 69,526,262 | 82,148,051 | -12,621,789 |
| 請負事業費 | 10,876,145 | 14,969,482 | -4,093,337 |
| 商品仕入・図書制作費 | 12,792,263 | 7,049,427 | 5,742,836 |
| 事業費計 | 105,292,026 | 117,957,301 | -12,665,275 |
| ② 管理費 | | | |
| 役員報酬 | 4,513,000 | 3,707,000 | 806,000 |
| 給料手当 | 21,597,197 | 22,498,500 | -901,303 |
| 退職金・退職掛金 | 662,159 | 657,466 | 4,693 |
| 退職給付費用 | 1,216,690 | 1,543,070 | -326,380 |
| 法定福利費 | 4,786,578 | 4,930,941 | -144,363 |
| 福利厚生費 | 238,500 | 70,359 | 168,141 |
| 旅費交通費 | 3,442,550 | 3,258,300 | 184,250 |
| 通信運搬費 | 3,091,878 | 3,050,900 | 40,978 |
| 減価償却費 | 80,507 | 100,879 | -20,372 |
| 交際費 | 148,610 | 272,685 | -124,075 |
| 賃借料 | 6,079,844 | 6,366,145 | -286,301 |
| 保険料 | 0 | 19,460 | -19,460 |
| 水道光熱費 | 436,518 | 509,915 | -73,397 |
| 消耗品費 | 472,352 | 440,979 | 31,373 |
| 公租公課 | 1,812,500 | 2,149,100 | -336,600 |
| 会議費 | 355,304 | 411,944 | -56,640 |
| 支払手数料 | 310,993 | 383,931 | -72,938 |
| 負担金 | 176,500 | 156,500 | 20,000 |
| 図書購入費 | 100,408 | 108,214 | -7,806 |
| 雑費 | 1,118,169 | 1,292,110 | -173,941 |
| 管理費計 | 50,640,257 | 51,928,398 | -1,288,141 |
| 経常費用計 | 155,932,283 | 169,885,699 | -13,953,416 |
| 当期経常増減額 | -13,014,784 | -6,549,870 | -6,464,914 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | -13,014,784 | -6,549,870 | -6,464,914 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 70,000 | 70,000 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | -13,084,784 | -6,619,870 | -6,464,914 |
| 一般正味財産期首残高 | 162,220,722 | 168,840,592 | -6,619,870 |
| 一般正味財産期末残高 | 149,135,938 | 162,220,722 | -13,084,784 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| ① 受取補助金等 | | | |
| 民間団体助成金 | 0 | 1,024,000 | -1,024,000 |
| ② 受取寄付金 | | | |
| トキ保護支援基金寄付金 | 71,086 | 146,898 | -75,812 |
| ③ 特定資産受取利息 | | | |
| 特定資産受取利息 | 545 | 2,087 | -1,542 |
| ④ 一般正味財産への振替額 | | | |
| 一般正味財産への振替額 | -149,100 | -2,135,457 | 1,986,357 |
| 当期指定正味財産増減額 | -77,469 | -962,472 | 885,003 |
| 指定正味財産期首残高 | 2,411,240 | 3,373,712 | -962,472 |
| 指定正味財産期末残高 | 2,333,771 | 2,411,240 | -77,469 |
| III 正味財産期末残高 | 151,469,709 | 164,631,962 | -13,162,253 |

財 産 目 録
平成22年 3月31日

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| (資産の部) | | | |
| 流動資産 | | | |
| 1. 現金預金 | | | |
| (1) 現金手許有高 | | | |
| 現金手許有高 | 399,375 | | |
| (2) 当座預金 | | | |
| みずほ銀行 渋谷中央支店 | 195,669 | | |
| (3) 普通預金 | | | |
| 三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店 | 9,462,011 | | |
| 三菱東京UFJ銀行 新宿支店 | 4,328,152 | | |
| 三菱東京UFJ銀行 渋谷支店 | 755,208 | | |
| 東京都民銀行 東新宿支店 | 2,005,438 | | |
| 三井住友銀行 新宿支店 | 741,431 | | |
| (4) 郵便貯金 | | | |
| 郵便振替 新高円寺駅前郵便局 | 2,059,315 | | |
| 通常貯金 新高円寺駅前郵便局 | 732,806 | | |
| (5) 定期預金 | | | |
| 三菱東京UFJ銀行 新宿通支店 | 3,068,808 | | |
| 現金預金合計 | 23,748,213 | | |
| 2. 未収入金 | | | |
| 会費未収入金 | 188,000 | | |
| 受託事業未収入金 | 82,072,398 | | |
| 請負事業未収入金 | 8,715,000 | | |
| 図書商品販売代金未収入金 | 4,509,304 | | |
| その他未収入金 | 525,200 | | |
| 未収入金合計 | 96,009,902 | | |
| 3. 棚卸資産 | | | |
| 販売用図書商品期末在庫 | 7,871,413 | | |
| 表彰用楯期末在庫 | 289,311 | | |
| 棚卸資産合計 | 8,160,724 | | |
| 4. 有価証券 | | | |
| 野村証券 MMF | 621,014 | | |
| 野村証券 CRF | 17,701,128 | | |
| 野村証券 公社債投資信託(継続投資口) | 5,579 | | |
| 有価証券合計 | 18,327,721 | | |
| 5. その他流動資産 | | | |
| 立替金 日本野鳥の会他 ヒナポスターイラスト料 | 32,000 | | |
| 仮払金 館野鴻 新図鑑製作仮払金 | 148,000 | | |
| その他流動資産合計 | 180,000 | | |
| 流動資産合計 | | 146,426,560 | |
| 固定資産 | | | |
| I. 基本財産 | | | |
| 野村証券 第287回利付国債(10年) | 30,000,000 | | |
| 基本財産合計 | 30,000,000 | | |
| II. 特定資産 | | | |
| 三菱東京UFJ銀行 新宿通支店 普通預金 | 1,333,771 | | |
| みずほ銀行 渋谷中央支店 普通預金 | 20,000,000 | | |
| 野村証券 公社債投資信託(継続投資口) | 14,233,573 | | |
| 特定資産合計 | 35,567,344 | | |
| III. その他の固定資産 | | | |
| 1. 什器備品 | | | |
| パーソナルコンピューター | 87,487 | | |
| ナイトスコープ | 73,661 | | |
| カメラ | 7,213 | | |
| 双眼鏡 | 6,579 | | |
| 什器備品合計 | 174,940 | | |
| 2. 電話加入権 | | | |
| 03-5378-5691他 | 207,040 | | |
| 3. ソフトウェア | | | |
| 会計ソフト | 0 | | |
| 4. 差入保証金 | | | |
| 入居敷金・田中土建工業(株) | 3,524,000 | | |
| その他の固定資産合計 | 3,905,980 | | |
| 固定資産合計 | | 69,473,324 | |
| 資 産 合 計 | | | 215,899,884 |
| (負債の部) | | | |
| 流動負債 | | | |
| 1. 未払金 | | | |
| 受託・請負事業未払金他 | 49,674,095 | | |
| 図書制作費他 | 182,031 | | |
| 未払金 合計 | 49,856,126 | | |
| 2. 預り金 | | | |
| 源泉所得税他 | 270,476 | | |
| 預り金 合計 | 270,476 | | |
| 3. 未払法人税等 | | | |
| 都民税均等割 | 70,000 | | |
| 未払法人税等 合計 | 70,000 | | |
| 流動負債合計 | | 50,196,602 | |
| 固定負債 | | | |
| 1. 退職給付引当金 | 14,233,573 | | |
| 固定負債合計 | | 14,233,573 | |
| 負 債 合 計 | | | 64,430,175 |
| 正 味 財 産 | | | 151,469,709 |

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

平成19年度より「公益法人会計基準」(平成16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用している。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の有価証券…償却原価法によっている。
その他の有価証券…原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品・貯蔵品…最終仕入原価法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
什器備品…定率法による減価償却を実施している。
ソフトウェア…定額法による減価償却を実施している。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金…期末に在職する職員が自己都合により退職したと仮定した場合の
要支給額から中小企業退職金共済事業本部よりの支給額を控除した金額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引
については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
なお、ファイナンス・リース取引に係る注記は、重要性が乏しいため省略している。
- (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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 | | | | |
| 投資有価証券 | 30,000,000 円 | 円 | 円 | 30,000,000 円 |
| 小 計 | 30,000,000 円 | 0 円 | 0 円 | 30,000,000 円 |
| 特定資産 | | | | |
| トキ保護支援基金預金 | 1,411,240 円 | 71,631 円 | 149,100 円 | 1,333,771 円 |
| 鳥類保護・共生推進基金預金 | 円 | 20,000,000 円 | 円 | 20,000,000 円 |
| 退職給付引当資産 | 13,403,883 円 | 1,216,690 円 | 387,000 円 | 14,233,573 円 |
| 小 計 | 14,815,123 円 | 21,288,321 円 | 536,100 円 | 35,567,344 円 |
| 合 計 | 44,815,123 円 | 21,288,321 円 | 536,100 円 | 65,567,344 円 |

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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 | | | | |
| 投資有価証券 | 30,000,000 円 | (1,000,000 円) | (29,000,000 円) | - |
| 小 計 | 30,000,000 円 | (1,000,000 円) | (29,000,000 円) | - |
| 特定資産 | | | | |
| トキ保護支援基金預金 | 1,333,771 円 | (1,333,771 円) | - | - |
| 鳥類保護・共生推進基金預金 | 20,000,000 円 | - | (20,000,000 円) | - |
| 退職給付引当資産 | 14,233,573 円 | - | - | (14,233,573 円) |
| 小 計 | 35,567,344 円 | (1,333,771 円) | (20,000,000 円) | (14,233,573 円) |
| 合 計 | 65,567,344 円 | (2,333,771 円) | (49,000,000 円) | (14,233,573 円) |

4 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

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。

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|-------------|-------------|-----------|
| 什器備品 | 6,673,337 円 | 6,498,397 円 | 174,940 円 |
| ソフトウェア | 110,953 円 | 110,953 円 | 0 円 |
| 合 計 | 6,784,290 円 | 6,609,350 円 | 174,940 円 |

6 保証債務等の偶発債務

支払を保証している債務はない。

7 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

| 科 目 | 帳簿価額 | 時 価 | 評価損益 |
|--------------------|--------------|--------------|-------------|
| 第287回利付国債 (10年) | 30,000,000 円 | 32,009,040 円 | 2,009,040 円 |
| 合 計 | 30,000,000 円 | 32,009,040 円 | 2,009,040 円 |

8 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

当期に交付を受けた補助金等は、ない。

9 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

| 科 目 | 金 額 |
|-----------|-----------|
| 経常収益への振替額 | |
| 受取寄付金 | 149,100 円 |
| 合 計 | 149,100 円 |