

収支計算書  
(平成17年4月1日から平成18年3月31日まで)

収入の部

(単位:円)

大科目	勘定科目		平成17年度予算	平成17年度決算	差異
	中科目	小科目			
基本財産運用収入					
	基本財産利息収入		810,000	873,702	-63,702
賛助会費収入					
	賛助会費収入		18,000,000	16,874,600	1,125,400
補助金収入					
	山階野生鳥獣保護研究振興財団補助金		250,000	318,000	-68,000
		小計	250,000	318,000	
寄付金収入					
	寄付金収入		10,000,000	2,179,888	7,820,112
事業収入					
	受託事業収入		100,000,000	87,621,785	12,378,215
	請負事業収入		25,000,000	11,022,900	13,977,100
	図書販売収入		4,000,000	2,380,440	1,619,560
	商品販売収入		16,000,000	16,059,931	-59,931
	企画収入		200,000	149,200	50,800
		小計	145,200,000	117,234,256	
雑収入					
	広告収入		500,000	30,000	470,000
	受取利息		540,000	594,459	-54,459
	雑収入		2,000,000	2,143,200	-143,200
		小計	3,040,000	2,767,659	
特定預金取崩収入					
	退職給与引当預金取崩収入		0	3,043,757	-3,043,757
	当期収入合計(A)		177,300,000	143,291,862	34,008,138
	前期繰越収支差額		157,109,364	143,305,965	13,803,399
	収入合計(B)		334,409,364	286,597,827	47,811,537

支出の部

大科目	勘定科目		平成17年度予算	平成17年度決算	差異
	中科目	小科目			
事業費					
	愛鳥週間行事費		2,800,000	1,474,899	1,325,101
	愛鳥教育強化費		1,000,000	53,240	946,760
	その他保護対策費		2,000,000	1,830,436	169,564
	会員増強費		2,700,000	1,464,067	1,235,933
	私たちの自然発行費		7,500,000	7,088,033	411,967
	受託事業費		74,000,000	61,164,179	12,835,821
	請負事業費		18,000,000	9,849,329	8,150,671
	商品仕入・図書制作支出		10,000,000	8,299,498	1,700,502
	事業費計		118,000,000	91,223,681	26,776,319
管理費					
	人件費	内訳			
		役員報酬	2,000,000	2,062,000	-62,000
		給料手当	26,800,000	19,589,145	7,210,855
		雑給	0	1,714,000	-1,714,000
		退職金	1,000,000	2,746,994	-1,746,994
		小計	29,800,000	26,112,139	3,687,861
	法定福利費		4,785,000	4,789,799	-4,799
	福利厚生費		150,000	147,214	2,786
	旅費交通費		6,150,000	3,856,820	2,293,180
	通信運搬費		4,000,000	3,852,457	147,543
	交際費		150,000	90,880	59,120
	賃借料		7,000,000	5,962,267	1,037,733
	保険料		180,000	34,360	145,640
	水道光熱費		560,000	546,491	13,509
	消耗品費		1,000,000	1,176,700	-176,700
	公租公課		3,000,000	2,430,000	570,000
	会議費		250,000	266,524	-16,524
	支払手数料		420,000	372,394	47,606
	負担金		400,000	308,800	91,200
	図書購入費		150,000	109,439	40,561
	雑費		900,000	789,415	110,585
	管理費計(人件費含む)		58,895,000	50,845,699	8,049,301
棚卸資産取得支出					
	貯蔵品購入支出		0	438,375	-438,375
固定資産取得支出					
	什器備品購入支出		0	255,045	-255,045
特定預金支出					
	退職給与引当預金支出		0	3,044,670	-3,044,670
	当期支出合計(C)		176,895,000	145,807,470	31,087,530
	当期収支差額(A)-(C)		405,000	-2,515,608	2,920,608
	次期繰越収支差額(B)-(C)		157,514,364	140,790,357	16,724,007
	支出合計		334,409,364	286,597,827	47,811,537

正味財産増減計算書の部

1)増加の部

(単位:円)

勘定科目		金額	金額
大科目	中科目		
資産増加額			
	什器備品購入額	255,045	
	商品増加額(期末在庫高)	8,904,151	
	貯蔵品増加額(期末在庫高)	306,670	
	退職給与引当預金増加額	3,044,670	
負債減少額			
	退職給与引当金取崩額	1,370,022	
増加額合計			13,880,558

2)減少の部

勘定科目		金額	金額
大科目	中科目		
資産減少額			
	当期収支差額	2,515,608	
	什器備品減価償却額	258,601	
	ソフトウェア減価償却額	22,190	
	商品減少額(期首在庫高)	9,161,230	
	貯蔵品減少額(期首在庫高)	296,712	
	退職給与引当預金取崩額	3,043,757	
負債増加額			
	退職給与引当金繰入額	534,468	
減少額合計			15,832,566
当期正味財産増加額			-1,952,008
前期繰越正味財産額			180,460,018
期末正味財産額			178,508,010

貸借対照表  
平成18年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額		
資産の部			
1 流動資産			
現金預金	57,762,428		
有価証券	32,154,980		
未収入金	97,392,526		
商品	8,904,151		
貯蔵品	306,670		
流動資産合計		196,520,755	
2 固定資産			
基本財産			
投資有価証券	30,000,000		
基本財産合計	30,000,000		
その他の固定資産			
什器備品	709,953		
電話加入権	207,040		
ソフトウェア	38,836		
差入保証金	3,524,000		
退職給与引当預金	3,044,670		
その他の固定資産合計	7,524,499		
固定資産合計		37,524,499	
資産合計			234,045,254
負債の部			
1 流動負債			
未払金	44,490,050		
前受金	1,360,000		
預り金	669,527		
流動負債合計		46,519,577	
2 固定負債			
退職給与引当金	9,017,667		
固定負債合計		9,017,667	
負債合計			55,537,244
正味財産の部			
前期繰越正味財産			180,460,018
当期正味財産増減額			-1,952,008
正味財産合計			178,508,010
負債及び正味財産合計			234,045,254

財 産 目 録  
平成18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	483,818		
(2) 当座預金			
みずほ銀行 渋谷中央支店	4,587,987		
(3) 普通預金			
みずほ銀行 渋谷中央支店(野鳥救済口)	20,766,167		
三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店	14,632,812		
三菱東京UFJ銀行 新宿支店	6,303,121		
三菱東京UFJ銀行 渋谷支店	3,138,376		
三菱東京UFJ銀行 新宿通支店	1,923,809		
東京都民銀行 東新宿支店	1,998,306		
三井住友銀行 新宿支店	748		
(4) 郵便貯金			
郵便振替 新高円寺駅前郵便局	3,927,284		
現金預金合計	57,762,428		
2. 未収入金			
会費未収入金	1,110,200		
受託事業未収入金	87,621,785		
請負事業未収入金	4,250,400		
図書商品販売代金未収入金	4,370,141		
その他未収入金	40,000		
未収入金合計	97,392,526		
3. 棚卸資産			
販売用図書商品期末在庫	8,904,151		
表彰用楯期末在庫	306,670		
棚卸資産合計	9,210,821		
4. 有価証券			
野村証券 MMF	612,358		
野村証券 公社債投資信託(継続投資口)	11,542,622		
野村証券 公社債等	20,000,000		
有価証券合計	32,154,980		
流動資産合計		196,520,755	
固定資産			
. 基本財産			
野村証券 公社債等	30,000,000		
基本財産合計	30,000,000		
. 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	491,343		
ナイトスコープ	184,142		
カメラ	18,025		
双眼鏡	16,443		
什器備品合計	709,953		
2. 電話加入権			
03-5378-5691他	207,040		
3. ソフトウェア			
会計ソフト	38,836		
4. 差入保証金			
入居敷金・田中土建工業(株)	3,524,000		
5. 特定預金			
退職給与引当預金三菱東京UFJ銀行新宿通支店	3,044,670		
その他の固定資産合計	7,524,499		
固定資産合計		37,524,499	
資 産 合 計			234,045,254
(負債の部)			
流動負債			
1. 未払金			
請負事業未払金他	43,844,043		
図書制作費他	646,007		
未払金 合計	44,490,050		
2. 前受金			
補助金事業前受金	1,000,000		
愛鳥パーティー前受金	360,000		
前受金 合計	1,360,000		
3. 預り金			
源泉所得税他	669,527		
預り金 合計	669,527		
流動負債合計		46,519,577	
固定負債			
1. 退職給与引当金	9,017,667		
固定負債合計		9,017,667	
負 債 合 計			55,537,244
正 味 財 産			178,508,010

## 計算書類に対する注記

### 1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について  
有価証券・投資有価証券...総平均法による原価法を採用している。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について  
商品・貯蔵品...最終仕入原価法による原価法を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却について  
取得価額10万円以上のものを固定資産として計上している。  
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) 引当金の計上基準について  
退職給与引当金...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) 資金の範囲  
資金の範囲には、現金預金、有価証券、未収入金・未払金、仮払金・仮受金、立替金、  
前受金、預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記3に記載したとおりである。

### 2 基本財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
投資有価証券	30,000,000 円	0 円	0 円	30,000,000 円
合 計	30,000,000 円	0 円	0 円	30,000,000 円

### 3 次期繰越収支差額の内訳は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	52,506,822 円	57,762,428 円
有価証券	32,144,726 円	32,154,980 円
未収入金	105,608,204 円	97,392,526 円
仮払事業費	10,000 円	円
合 計	190,269,752 円	187,309,934 円
未払金	46,085,624 円	44,490,050 円
前受金	円	1,360,000 円
預り金	878,163 円	669,527 円
合 計	46,963,787 円	46,519,577 円
次期繰越収支差額	-	140,790,357 円

### 4 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	5,963,384 円	709,953 円
ソフトウェア	110,953 円	72,117 円	38,836 円
合 計	6,784,290 円	6,035,501 円	748,789 円

### 5 担保に供している資産及び支払を保証している債務はない。