

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	(25,782,818)	(26,212,266)	(△ 429,448)
基本財産受取利息	25,782,818	26,212,266	△ 429,448
② 特定資産運用益	(529)	(542)	(△ 13)
特定資産受取利息	529	542	△ 13
③ 受取会費	(1,065,500)	(1,138,500)	(△ 73,000)
友の会受取会費	1,065,500	1,138,500	△ 73,000
④ 事業収益	(53,615,830)	(54,459,106)	(△ 843,276)
自然解説事業収益	3,129,700	2,829,000	300,700
環境保全事業収益	2,369,455	2,842,508	△ 473,053
施設維持管理事業収益	44,051,375	44,110,668	△ 59,293
調査研究事業収益	4,065,300	4,676,930	△ 611,630
⑤ 受取補助金等	(13,096,630)	(12,875,341)	(221,289)
受取事業協力金	13,096,630	12,875,341	221,289
⑥ 受取負担金	(200,000)	(560,000)	(△ 360,000)
事業受取負担金	200,000	560,000	△ 360,000
⑦ 受取寄付金	(12,861,900)	(9,825,644)	(3,036,256)
受取寄付金	12,666,754	9,655,864	3,010,890
募金収益	78,945	71,280	7,665
受取寄付金振替額	116,201	98,500	17,701
⑧ 雑収益	(412,472)	(359,330)	(53,142)
受取利息	46,075	1,003	45,072
雑収益	366,397	358,327	8,070
経常収益計	107,035,679	105,430,729	1,604,950
(2) 経常費用			
① 事業費	(98,128,010)	(90,773,606)	(7,354,404)
給料手当	50,968,304	46,292,060	4,676,244
退職給付費用	709,950	575,048	134,902
法定福利費	11,077,202	10,267,956	809,246
福利厚生費	71,000	45,000	26,000
会議費	25,000	25,000	0
旅費交通費	1,730,671	1,559,797	170,874
通信運搬費	997,246	955,679	41,567
減価償却費	1,554,045	1,286,081	267,964
被服費	566,824	1,033,257	△ 466,433
備品費	741,861	578,765	163,096
消耗品費	1,318,599	1,216,007	102,592
修繕費	40,172	1,896	38,276
印刷製本費	729,671	1,789,754	△ 1,060,083
新聞図書費	10,970	14,210	△ 3,240
光熱水料費	1,250,883	1,276,793	△ 25,910
車両燃料費	311,982	296,582	15,400

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
賃借料	944,336	1,051,136	△ 106,800
使用料	1,452,111	1,302,727	149,384
保険料	232,314	192,396	39,918
諸謝金	807,937	960,027	△ 152,090
租税公課	3,391,500	3,344,500	47,000
支払負担金	148,000	128,000	20,000
委託費	18,655,198	16,224,842	2,430,356
交際費	186,846	147,601	39,245
諸手数料	205,388	208,492	△ 3,104
② 管理費	(12,044,928)	(11,307,878)	(737,050)
給料手当	4,471,383	3,275,035	1,196,348
退職給付費用	109,037	34,824	74,213
法定福利費	912,144	909,699	2,445
福利厚生費	101,690	121,923	△ 20,233
会議費	8,306	7,133	1,173
旅費交通費	785,767	1,111,306	△ 325,539
通信運搬費	953,760	819,631	134,129
減価償却費	88,330	88,330	0
備品費	48,950	125,600	△ 76,650
消耗品費	88,527	110,056	△ 21,529
修繕費	170,249	441,925	△ 271,676
印刷製本費	643,500	417,890	225,610
新聞図書費	46,800	87,160	△ 40,360
光熱水料費	143,722	136,464	7,258
車両燃料費	15,773	61,078	△ 45,305
賃借料	283,530	283,530	0
使用料	176,233	210,097	△ 33,864
保険料	258,350	317,860	△ 59,510
租税公課	264,520	308,900	△ 44,380
支払負担金	32,375	30,375	2,000
委託費	2,150,170	2,177,120	△ 26,950
交際費	76,403	29,681	46,722
諸手数料	215,409	202,261	13,148
經常費用計	110,172,938	102,081,484	8,091,454
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 3,137,259	3,349,245	△ 6,486,504
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 3,137,259	3,349,245	△ 6,486,504

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	119,999	0	119,999
経常外収益計	119,999	0	119,999
(2) 経常外費用			
貸倒損失	0	7,693,113	△ 7,693,113
投資有価証券売却損	0	63,000	△ 63,000
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	1	0	1
経常外費用計	1	7,756,114	△ 7,756,113
当期経常外増減額	119,998	△ 7,756,114	7,876,112
当期一般正味財産増減額	△ 3,017,261	△ 4,406,869	1,389,608
一般正味財産期首残高	264,358,947	268,765,816	△ 4,406,869
一般正味財産期末残高	261,341,686	264,358,947	△ 3,017,261
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	116,200	98,500	17,700
② 一般正味財産への振替額	△ 116,201	△ 98,500	△ 17,701
当期指定正味財産増減額	△ 1	0	△ 1
指定正味財産期首残高	1,361,000,001	1,361,000,001	0
指定正味財産期末残高	1,361,000,000	1,361,000,001	△ 1
III 正味財産期末残高	1,622,341,686	1,625,358,948	△ 3,017,262

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					小計	収益事業等会計		法人会計	内部取引等消去	合計
	利用者啓発	環境保全	施設管理	調査研究	顕彰		物品販売				
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) (

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計						収益事業等会計		法人会計	内部取引等消去	合計
	利用者啓発	環境保全	施設管理	調査研究	顕彰	関係者連携対策	共通	小計	物品販売		
② 管理費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(
給料手当											
退職給付費用											
法定福利費											
福利厚生費											
会議費											
旅費交通費											
通信運搬費											
減価償却費											
備品費											
消耗品費											
修繕費											
印刷製本費											
新聞図書費											
光熱水料費											
車両燃料費											
賃借料											
使用料											
保険料											
租税公課											
支払負担金											
委託費											
交際費											
諸手数料											
経常費用計	21,111,863	7,687,435	60,354,319	5,383,545	997,951	1,002,416	1,508,981	98,046,510	81,500	0	110,172,938
評価損益等調整当期経常増減額	△ 17,796,663	△ 5,201,780	△ 4,823,736	△ 1,318,245	△ 997,951	△ 1,002,416	14,296,927	△ 16,843,864	△ 80,000	0	△ 3,137,259
当期経常増減額	△ 17,796,663	△ 5,201,780	△ 4,823,736	△ 1,318,245	△ 997,951	△ 1,002,416	14,296,927	△ 16,843,864	△ 80,000	0	△ 3,137,259
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
車両運搬具売却益	0	0	0	0	0	0	119,999	119,999	0	0	119,999
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	119,999	119,999	0	0	119,999
(2) 経常外費用											
什器備品除却損	0	0	0	0	0	0	1	1	0	0	1
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	1	1	0	0	1
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	119,998	119,998	0	0	119,998
他会計振替前	△ 17,796,663	△ 5,201,780	△ 4,823,736	△ 1,318,245	△ 997,951	△ 1,002,416	14,416,925	△ 16,723,866	△ 80,000	0	△ 3,017,261
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 17,796,663	△ 5,201,780	△ 4,823,736	△ 1,318,245	△ 997,951	△ 1,002,416	14,416,925	△ 16,723,866	△ 80,000	0	△ 3,017,261
一般正味財産増減高	△ 144,642,536	△ 33,745,539	△ 21,316,252	△ 42,396,653	△ 27,402,154	△ 17,830,176	310,772,195	23,438,585	△ 541,835	0	264,358,947
一般正味財産期末残高	△ 162,439,499	△ 38,947,319	△ 26,139,988	△ 43,714,898	△ 28,400,105	△ 18,832,592	325,189,120	6,714,719	△ 621,835	0	261,341,686
II 指定正味財産増減の部											
① 受取寄付金	0	116,200	0	0	0	0	0	116,200	0	0	116,200
② 一般正味財産への振替額	0	△ 116,200	0	0	0	0	△ 1	△ 116,201	0	0	△ 116,201
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	△ 1	△ 1	0	0	△ 1
指定正味財産増減高	0	0	0	0	0	0	1	1	0	0	1,361,000,001
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,361,000,000
III 正味財産期末残高	△ 162,439,499	△ 38,947,319	△ 26,139,988	△ 43,714,898	△ 28,400,105	△ 18,832,592	325,189,120	6,714,719	△ 621,835	0	1,622,341,686

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 公益法人会計基準(平成20年4月11日 改正令和2年5月15日 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 …… 償却原価法(定額法)によっている。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によっている。

(4) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 …… 法人税法の規定による定額法によっている。

(5) 引当金の計上基準

賞与引当金 …… 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金 …… 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(6) 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。

(7) 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。

3. 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。

(単位:円)

科 目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
普通預金	20,941,008	0	0	20,941,008
投資有価証券	1,481,345,485	379,763	870,179	1,480,855,069
評価減引当資産	1,443,920	0	0	1,443,920
小 計	1,503,730,413	379,763	870,179	1,503,239,997
特定資産				
退職給付引当資産	3,426,409	818,987	0	4,245,396
減価償却引当資産	13,474,136	1,642,372	419,999	14,696,509
事業実施積立資産	18,200,000	500,000	1,900,000	16,800,000
車両運搬具	1	0	1	0
小 計	35,100,546	2,961,359	2,320,000	35,741,905
合 計	1,538,830,959	3,341,122	3,190,179	1,538,981,902

4. 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。

(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				
普通預金	20,941,008	-	(20,941,008)	-
投資有価証券	1,480,855,069	(1,361,000,000)	(119,855,069)	-
評価減引当資産	1,443,920	-	(1,443,920)	-
小 計	1,503,239,997	(1,361,000,000)	(142,239,997)	-
特定資産				
退職給付引当資産	4,245,396	-	-	(4,245,396)
減価償却引当資産	14,696,509	-	(14,696,509)	-
事業実施積立資産	16,800,000	-	(16,800,000)	-
小 計	35,741,905	(0)	(31,496,509)	(4,245,396)
合 計	1,538,981,902	(1,361,000,000)	(173,736,506)	(4,245,396)

5. 担保に供している資産

該当事項はない。

6. 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	3,097,500	3,097,498	2
車両運搬具	10,484,895	3,857,997	6,626,898
什器備品	11,403,823	9,988,017	1,415,806
合 計	24,986,218	16,943,512	8,042,706

7. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当事項はない。

8. 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。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第80回利付国債(20年)	149,995,818	150,558,300	562,482
第83回利付国債(20年)	242,085,739	244,639,252	2,553,513
第99回利付国債(20年)	101,779,734	103,337,500	1,557,766
第141回利付国債(20年)	183,326,871	189,793,627	6,466,756
政府保証第208回日本高速道路保有 ・債務返済機構債券(20年)	100,284,700	100,906,800	622,100
第147回利付国債(20年)	47,664,350	48,343,354	679,004
第148回利付国債(20年)	99,653,483	100,351,755	698,272
第150回利付国債(20年)	39,814,470	39,501,352	△ 313,118
群馬県公募公債(10年)第17回	22,000,000	21,534,502	△ 465,498
第4回東北電力劣後債	99,918,090	94,061,900	△ 5,856,190
第76回利付国債(30年)	97,897,901	79,245,800	△ 18,652,101
第76回利付国債(30年)	48,949,411	39,622,900	△ 9,326,511
東京都公募公債(30年)第21回	100,000,000	80,648,700	△ 19,351,300
バークレイズバンク円建社債	7,000,000	6,846,700	△ 153,300
群馬県公募公債(10年・グリーンボンド)第1回	10,000,000	9,766,650	△ 233,350
第77回利付国債(30年)	130,484,502	112,161,235	△ 18,323,267
合 計	1,480,855,069	1,421,320,327	△ 59,534,742

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当事項はない。

10. 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。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	116,201
合 計	116,201

11. 関連当事者との取引の内容

該当事項はない。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載している。

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	
賞与引当金	2,586,673	2,987,631	2,586,673	0	2,987,631
退職給付引当金	3,426,409	818,987	0	0	4,245,396