

貸借対照表

2011年12月31日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	16,166,018	11,591,312	4,574,706
流動資産合計	16,166,018	11,591,312	4,574,706
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
植物学振興預金	2,118,017	2,417,903	-299,886
退職給付引当資産	67,523	67,523	0
J P R 刊行基金	6,566,839	5,566,552	1,000,287
特定資産合計	8,752,379	8,051,978	700,401
(3) その他固定資産			
図 書	8,000,000	8,000,000	0
電 話 加 入 権	146,984	146,984	0
保 証 金	800,000	800,000	0
その他固定資産合計	8,946,984	8,946,984	0
固定資産合計	37,699,363	36,998,962	700,401
資産合計	53,865,381	48,590,274	5,275,107
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	275,625	0	275,625
前 受 金	5,961,004	5,914,748	46,256
預 り 金	73,323	77,703	-4,380
流動負債合計	6,309,952	5,992,451	317,501
2. 固定負債			
退職給付引当金	67,523	67,523	0
固定負債合計	67,523	67,523	0
負債合計	6,377,475	6,059,974	317,501
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	47,487,906	42,530,300	4,957,606
(うち特定資産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(8,684,856)	(7,984,455)	(700,401)
正味財産合計	47,487,906	42,530,300	4,957,606
負債及び正味財産合計	53,865,381	48,590,274	5,275,107

正味財産増減計算書

2011年 1月 1日から2011年12月31日まで

一般会計

(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			
基本財産運用益	129,998	129,998	0
基本財産受取利息	129,998	129,998	0
受取会費	18,434,651	18,207,227	227,424
通常会員受取会費	17,864,651	17,637,227	227,424
団体会員受取会費	420,000	420,000	0
賛助会員受取会費	150,000	150,000	0
J P R 事業収益	2,950,016	3,590,817	-640,801
予約購読料収入	1,894,663	2,028,295	-133,632
バックナンバー代収入	6,000	5,000	1,000
著作権等収入	96,853	86,522	10,331
広告等収入	110,000	70,000	40,000
その他の収入	842,500	1,401,000	-558,500
大会事業収益	6,978,040	8,374,867	-1,396,827
広告等収入	2,130,000	2,645,000	-515,000
寄付金収入	0	90,000	-90,000
雑収入	113,040	312,867	-199,827
大会参加費収入	4,735,000	3,856,000	879,000
懇親会参加費収入	0	1,471,000	-1,471,000
その他の事業収益	1,945,000	160,000	1,785,000
大会懇親会費収入	1,933,000	0	1,933,000
広告収入	0	160,000	-160,000
バックナンバー代収入	12,000	0	12,000
受取補助金等	8,200,000	8,500,000	-300,000
学術刊行物補助金	6,900,000	7,200,000	-300,000
文部科学省科学研究費補助金	1,300,000	1,300,000	0
雑収益	4,073	4,765	-692
受取利息	2,573	4,565	-1,992
雑収益	1,500	200	1,300
経常収益計	38,641,778	38,967,674	-325,896
(2) 経常費用			
J P R 事業費	14,731,086	17,652,730	-2,921,644
雑給料手当	826,872	1,041,251	-214,379
会議費	11,422	16,420	-4,998
旅費交通費	37,847	71,708	-33,861
通信運搬費	1,164,936	1,085,781	79,155
振替手数料	0	210	-210
消耗品費	2,277	0	2,277
英文校閲費	668,850	900,286	-231,436
印刷製本費	10,620,567	12,976,414	-2,355,847
電子投稿経費	588,315	660,660	-72,345
諸謝金	810,000	900,000	-90,000
大会事業費	7,663,372	10,172,318	-2,508,946
会議費	2,200,896	204,558	1,996,338
旅費交通費	80,900	0	80,900
通信運搬費	104,420	122,983	-18,563

消 耗 品 費	842,633	181,030	661,603
印 刷 製 本 費	2,296,203	2,380,708	-84,505
諸 謝 金	2,099,710	161,280	1,938,430
懇 親 会 費	0	1,471,000	-1,471,000
雜 費	38,610	5,650,759	-5,612,149
そ の 他 事 業 費	3,023,600	711,411	2,312,189
図 書 整 備 費	100,000	81,795	18,205
支 部 活 動 費	13,200	85,000	-71,800
大 会 懇 親 会 費	1,850,000	0	1,850,000
学 会 賞 費	350,000	350,000	0
地 区 活 動 調 査 費	70,900	0	70,900
男 女 共 同 参 画 支 援 費	107,000	0	107,000
公益法人化のためのコンサルティング費用	472,500	0	472,500
そ の 他	60,000	194,616	-134,616
管 理 費	8,266,114	8,830,394	-564,280
給 料 手 当	3,913,480	3,878,160	35,320
雜 給 料 手 当	0	20,610	-20,610
福 利 厚 生 費	604,015	619,115	-15,100
会 議 費	133,148	100,407	32,741
旅 費 交 通 費	818,220	691,750	126,470
通 信 運 搬 費	503,957	595,513	-91,556
振 替 手 数 料	90,323	93,962	-3,639
消 耗 品 費	60,919	121,681	-60,762
印 刷 製 本 費	105,749	581,226	-475,477
光 熱 水 料 費	162,001	144,075	17,926
賃 借 料	943,680	943,680	0
使 用 料	160,965	164,325	-3,360
諸 謝 金	660,315	778,500	-118,185
雜 費	109,342	97,390	11,952
経 常 費 用 計	33,684,172	37,366,853	-3,682,681
当 期 経 常 増 減 額	4,957,606	1,600,821	3,356,785
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,957,606	1,600,821	3,356,785
一般正味財産期首残高	42,530,300	40,929,479	1,600,821
一般正味財産期末残高	47,487,906	42,530,300	4,957,606
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	47,487,906	42,530,300	4,957,606

財産目録

2011年12月31日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	16,166,018	
現金手許有高	301	
郵貯銀行振替口座預金	10,820,953	
普通預金	5,344,764	
みずほ銀行本郷支店	3,871,354	
三菱東京UFJ銀行春日町支店	926,593	
三菱UFJ信託銀行池袋支店	323,947	
中央三井信託銀行上野支店	222,860	
ゆうちょ銀行 通常貯金(本郷四丁目)	10	
流動資産合計		16,166,018
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産引当預金	20,000,000	
定期預金 中央三井信託銀行 上野支店	10,000,000	
定期預金 三菱UFJ信託銀行 池袋支店	10,000,000	
基本財産合計	20,000,000	
(2) 特定資産		
植物学振興預金	2,118,017	
定期預金 三菱東京UFJ銀行 本郷支店	1,256,419	
普通預金 三菱東京UFJ銀行 本郷支店	861,598	
退職給付引当資産	67,523	
ゆうちょ銀行 通常貯金(本郷四丁目)	67,523	
JPR刊行基金	6,566,839	
ゆうちょ銀行 定額貯金(本郷四丁目)	4,400,000	
ゆうちょ銀行 通常貯金(本郷四丁目)	2,166,839	
特定資産合計	8,752,379	
(3) その他固定資産		
図 書	8,000,000	
電 話 加 入 権	146,984	
保 証 金	800,000	
その他固定資産合計	8,946,984	
固定資産合計		37,699,363
資産合計		53,865,381
II 負債の部		
1. 流動負債		
未 払 金	275,625	
前 受 金	5,961,004	
預 り 金	73,323	
流動負債合計		6,309,952
2. 固定負債		
退職給付引当金	67,523	
固定負債合計		67,523
負債合計		6,377,475
正味財産		47,487,906

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

公益法人会計基準(「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」平成16年10月14日)を採用している。

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、期末現在の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(2) リース取引の会計処理

所有権移転外ファイナンス・リース取引の場合は、原則としてリース期間を耐用年数とし残存価額をゼロとする定額法を採用しているが、個々のリース資産に重要性が乏しい場合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、リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

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。(単位：円)

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				
基本財産引当預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
植物学振興預金	2,417,903	639	300,525	2,118,017
退職給付引当資産	67,523	0	0	67,523
JPR 刊行基金	5,566,552	1,000,287	0	6,566,839
小 計	8,051,978	1,000,926	300,525	8,752,379
合 計	28,051,978	1,000,926	300,525	28,752,379

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。(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				
基本財産引当預金	20,000,000	—	(20,000,000)	—
小 計	20,000,000	—	(20,000,000)	—
特定資産				
植物学振興預金	2,118,017	—	(2,118,017)	—
退職給付引当資産	67,523	—	—	(67,523)
JPR 刊行基金	6,566,839	—	(6,566,839)	—
小 計	8,752,379	—	(8,684,856)	(67,523)
合 計	28,752,379	—	(28,684,856)	(67,523)

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
科学研究費補助金（研究成果公開促進費）学術定期刊行物	独立行政法人 日本学術振興会	0	6,900,000	6,900,000	0	—
科学研究費補助金（研究成果公開促進費）	文部科学省	0	1,300,000	1,300,000	0	—
合 計		0	8,200,000	8,200,000	0	

5. リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

	器具備品その他
取得価額相当額	378,000
減価償却累計額相当額	302,400
期末残高相当額	75,600

(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

(2) 未経過リース料期末残高相当額

	1年以内	1年超	合 計
未経過リース料期末残高相当額	69,300	-	69,300

(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

(3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額

支払リース料	130,200
減価償却費相当額	116,550

(4) 減価償却費相当額の算定方法は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

収支計算書

2011年 1月 1日から2011年12月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	120,000	129,998	-9,998
基本財産利息収入	120,000	129,998	-9,998
会費収入	17,570,000	18,434,651	-864,651
通常会員会費収入	17,000,000	17,864,651	-864,651 注1
団体会員会費収入	420,000	420,000	0
賛助会員会費収入	150,000	150,000	0
JPR事業収入	2,565,000	2,950,016	-385,016
予約購読料収入	1,900,000	1,894,663	5,337
バックナンバー代収入	15,000	6,000	9,000
著作権等収入	100,000	96,853	3,147
広告収入	50,000	110,000	-60,000
その他	500,000	842,500	-342,500 注2
大会事業収入	5,300,000	6,978,040	-1,678,040 注8
広告収入	1,720,000	2,130,000	-410,000 注3
雑収入	0	113,040	-113,040
大会参加費収入	3,580,000	4,735,000	-1,155,000 注4
その他事業収入	1,510,000	1,945,000	-435,000 注9
大会懇親会費収入	1,500,000	1,933,000	-433,000 注5
バックナンバー代収入	10,000	12,000	-2,000
補助金等収入	8,200,000	8,200,000	0
学術刊行物補助金	6,900,000	6,900,000	0
図書館補助金	1,300,000	1,300,000	0
雑収入	38,000	4,073	33,927
受取利息収入	8,000	2,573	5,427
雑収入	30,000	1,500	28,500
事業活動収入計	35,303,000	38,641,778	-3,338,778
2. 事業活動支出			
JPR事業費支出	17,495,000	14,731,086	2,763,914
雑給料手当支出	1,210,000	826,872	383,128 注6
会議費支出	50,000	11,422	38,578
旅費交通費支出	80,000	37,847	42,153
通信運搬費支出	1,100,000	1,164,936	-64,936
振替手数料支出	5,000	0	5,000
消耗品費支出	60,000	2,277	57,723
英文校閲支出	945,000	668,850	276,150
印刷製本費支出	12,500,000	10,620,567	1,879,433 注7
電子投稿経費支出	700,000	588,315	111,685
諸謝金支出	810,000	810,000	0
雑支	35,000	0	35,000
大会事業費支出	6,600,000	7,663,372	-1,063,372 注8
会議費	1,716,000	2,200,896	-484,896 注10
旅費交通費	31,500	80,900	-49,400
通信運搬費	132,500	104,420	28,080
消耗品費	170,000	842,633	-672,633 注10
印刷製本費	2,288,500	2,296,203	-7,703
諸謝金	2,051,500	2,099,710	-48,210
雑費	210,000	38,610	171,390
その他事業費	2,763,200	3,023,600	-260,400 注9
図書整備費	100,000	100,000	0
支部活動費	13,200	13,200	0
大会懇親会費	1,500,000	1,850,000	-350,000 注5
学会賞費	350,000	350,000	0
地区活動調査費	150,000	70,900	79,100
男女共同参画支援費	100,000	107,000	-7,000
公益法人化のためのコンサルティング費用	450,000	472,500	-22,500
その他	100,000	60,000	40,000
管理費	8,283,680	8,266,114	17,566
給料手当	3,950,000	3,913,480	36,520
雑給料手当	10,000	0	10,000

福利厚生費	600,000	604,015	-4,015
旅費	150,000	133,148	16,852
通信費	730,000	818,220	-88,220
振替手数料	500,000	503,957	-3,957
消耗品	80,000	90,323	-10,323
印刷製本料	100,000	60,919	39,081
光熱水	100,000	105,749	-5,749
賃借料	150,000	162,001	-12,001
使用料	943,680	943,680	0
諸謝	150,000	160,965	-10,965
雑費	720,000	660,315	59,685
事業活動支出計	100,000	109,342	-9,342
事業活動収支差額	35,141,880	33,684,172	1,457,708
II 投資活動収支の部	161,120	4,957,606	-4,796,486
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	300,000	300,525	-525
植物学振興預金取崩収入	300,000	300,525	-525
投資活動収入計	300,000	300,525	-525
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	1,001,500	1,000,926	574
植物学振興預金支出	1,500	639	861
JPR刊行基金支出	1,000,000	1,000,287	-287
投資活動支出計	1,001,500	1,000,926	574
投資活動収支差額	-701,500	-700,401	-1,099
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出	500,000	—	500,000
当期収支差額	-1,040,380	4,257,205	-5,297,585
前期繰越収支差額	5,598,861	5,598,861	0
次期繰越収支差額	4,558,481	9,856,066	-5,297,585

注1 会費の未払金を回収できたため。

注2 超過ページとなる論文が多かったため。

注3 東京大会の広告収入が予算より多かったため。

注4 大会参加者が多かったため。

注5 懇親会参加者が多かったため。なお当期は大会懇親会費収入・支出をその他事業費収入・支出に区分している(前期は大会事業収入・支出としていた)。

注6 編集補助者の雇用時間が短縮されたため。

注7 全体のページ数・発行部数が少なかったため。

注8 当該科目の支出の超過は、収入の増加に対応したものである。

注9 当該科目の支出の超過は、収入の増加に対応したものである。

注10 当期は大会運営を東京地区の会員が行ったため、会議費・消耗品費が多かったため

収支計算書に関する注記

1. 重要な会計方針

資金の範囲について

現金預金・仮払金・未払金・前受金・預り金を含めている。

なお、当期末残高は注記2に記載のとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産および負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	11,591,312	16,166,018
仮払金	0	0
合計	11,591,312	16,166,018
未払金	0	275,625
前受金	5,914,748	5,961,004
預り金	77,703	73,323
合計	5,992,451	6,309,952
次期繰越収支差額	5,598,861	9,856,066