

第 11 期（通算第 36 期，令和 3 年度）
収 支 決 算 書

自 令和 3 年 4 月 1 日 至 令和 4 年 3 月 31 日

公益財団法人平岡環境科学研究所

監査報告書

公益財団法人平岡環境科学研究所

代表理事 平岡 正三郎 殿

私は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査しました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

令和4年4月25日

公益財団法人平岡環境科学研究所

監事 安間繁樹 

監査報告書

公益財団法人平岡環境科学研究所

代表理事 平岡 正三郎 殿

私は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査しました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

令和4年4月25日

公益財団法人平岡環境科学研究所

監事

磯野孝美子



正味財産増減計算書

令和3年4月1日～令和4年3月31日

(単位：円)

科 目	当 年	前 年	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	【 24,970 】	【 40,860 】	【 -15,890 】
基 本 財 産 受 取 利 息	24,970	40,860	-15,890
② 環境管理監査事業収益	【 11,400 】	【 8,200 】	【 3,200 】
調 査 等 事 業 収 益	7,800	0	7,800
出 版 事 業 収 益	3,600	8,200	-4,600
建 物 賃 貸 収 益	0	0	0
③ 受取寄附金	【 375,000 】	【 460,000 】	【 -85,000 】
受 取 寄 附 金	375,000	460,000	-85,000
④ 雑収益	【 1 】	【 3 】	【 -2 】
受 取 利 息	1	3	-2
雑 収 益	0	0	0
経 常 収 益 計	411,371	509,063	-97,692
(2) 経常費用			
① 事業費	【 577,509 】	【 665,373 】	【 -87,864 】
給 料 手 当	0	0	0
法 定 福 利 費	0	0	0
旅 費 交 通 費	0	15,424	-15,424
会 議 信 費	0	0	0
通 信 費	93,236	102,692	-9,456
消 耗 品 費	66,947	48,427	18,520
修 繕 費	0	0	0
印 刷 製 本 費	53,636	53,727	-91
支 払 報 酬	0	0	0
水 道 光 熱 費	112,389	90,602	21,787
賃 借 料 費	0	0	0
委 託 料 費	0	100,000	-100,000
保 険 料	11,790	11,790	0
租 税 公 課	7,000	10,200	-3,200
減 価 償 却 費	232,511	232,511	0
雑 費	0	0	0

科 目	当 年	前 年	増 減
②管理費	【 360,856 】	【 376,767 】	【 -15,911 】
給 料 手 当	0	0	0
法 定 福 利 費	0	0	0
会 議 費	0	0	0
旅 費 交 通 費	0	1,274	-1,274
通 信 費	59,262	61,156	-1,894
消 耗 品 費	16,738	12,108	4,630
水 道 光 熱 費	28,098	22,650	5,448
新 聞 図 書 費	0	0	0
賃 借 料	0	0	0
委 託 費	165,000	189,200	-24,200
保 険 料	2,948	2,948	0
租 税 公 課	2,200	4,530	-2,330
減 価 却 費	58,127	58,127	0
雑 費	28,483	24,774	3,709
経 常 費 用 計	938,365	1,042,140	-103,775
当期経常増減額	-526,994	-533,077	6,083
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益	【 0 】	【 0 】	【 0 】
経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2)経常外費用	【 0 】	【 0 】	【 0 】
経 常 外 費 用 計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	-526,994	-533,077	6,083
他 会 計 振 替 額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-526,994	-533,077	6,083
一般正味財産期首残高	19,781,644	20,314,721	-533,077
一般正味財産期末残高	19,254,650	19,781,644	-526,994
II. 指定正味財産増減の部			
受 取 寄 附 金	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
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
正 味 財 産 期 末 残 高	19,254,650	19,781,644	-526,994

貸 借 対 照 表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年	前 年	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現 金 預 金	396,672	682,848	-286,176
貯 蔵 品	0	0	0
棚 卸 資 産 (出 版 物)	150,200	150,200	0
未 収 入 金	0	0	0
前 払 費 用	11,912	26,650	-14,738
流 動 資 産 合 計	558,784	859,698	-300,914
2. 固定資産			
基本財産			
土 地	17,000,000	17,000,000	0
建 物	2,094,058	2,384,696	-290,638
減 価 償 却 引 当 預 金	2,397,764	2,397,764	0
基 本 財 産 合 計	21,491,822	21,782,460	-290,638
その他固定資産			
電 話 加 入 権	317,800	317,800	0
構 築 物	1	1	0
什 器 備 品	5	5	0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	317,806	317,806	0
固 定 資 産 合 計	21,809,628	22,100,266	-290,638
資 産 合 計	22,368,412	22,959,964	-591,552
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	67,528	77,656	-10,128
未 払 法 人 税 等	0	0	0
所 得 税 預 り 金	5,105	0	5,105
流 動 負 債 合 計	72,633	77,656	-5,023
2. 固定負債			
長 期 借 入 金	3,041,129	3,100,664	-59,535
固 定 負 債 合 計	3,041,129	3,100,664	-59,535
負 債 合 計	3,113,762	3,178,320	-64,558
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	19,254,650	19,781,644	-526,994
2. 指定正味財産			0
正 味 財 産 合 計	19,254,650	19,781,644	-526,994
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	22,368,412	22,959,964	-591,552

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法
- (3) 固定資産の減価償却方法

定額法
- (4) 消費税等の会計処理

税込方式

2. 基本財産の増減額及びその残高

科 目	前 期 末 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残 高
土 地	17,000,000	0	0	17,000,000
建 物	2,384,696	0	290,638	2,094,058
減 価 償 却 引 当 預 金	2,397,764	0	0	2,397,764
合 計	21,782,460	0	290,638	21,491,822

＊平成23年度から減価償却引当預金の新規繰入を停止している。

3. 基本財産の財源等の内容

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
土 地	17,000,000	0	17,000,000	0
建 物	2,094,058	0	2,094,058	0
減 価 償 却 引 当 預 金	2,397,764	0	160,592	2,237,172
合 計	21,491,822	0	19,254,650	2,237,172

4. 基本財産の明細

科 目	前 期 末 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残 高
土 地 (相模原市緑区原宿5-15-16)	17,000,000	0	0	17,000,000
建 物 (相模原市緑区原宿5-15-16)	2,384,696	0	290,638	2,094,058
減 価 償 却 引 当 預 金 (三菱UFJ銀行町田支店)	2,393,372	0	0	2,393,372
減 価 償 却 引 当 預 金 (きらぼし銀行城山支店)	4,392	0	0	4,392
合 計	21,782,460	0	290,638	21,491,822

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建 物	7,688,840	5,594,782	2,094,058
構 築 物	335,000	334,999	1
什 器 備 品	4,366,341	4,366,336	5
合 計	12,390,181	10,296,117	2,094,064

附属明細書

貸借対照表の附属明細書に記載すべき事項は財務諸表に対する注記として貸借対照表の注記に記載した。

財 産 目 録

令和4年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額			
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	55, 145			
	預金	普通預金	運転資金として	137, 237			
		三菱UFJ銀行町田支店	運転資金として	134, 133			
		きらぼし銀行城山支店	運転資金として				
		郵便振替口座	運転資金として	70, 157			
		口座(1)	運転資金として				
			<現金・預金計>	396, 672			
棚卸資産		公益事業出版事業の在庫	150, 200				
		<棚卸資産計>	150, 200				
前払費用		事務所建物火災保険料未経過分	4, 912				
		日本蘇苔類学会2022年度会費	3, 000				
		ヒコビア会2022年度会費	4, 000				
		<前払費用計>	11, 912				
流動資産合計				558, 784			
(固定資産)	基本財産	土地	相模原市緑区原宿5-15-6	(共用財産)	17, 000, 000		
				うち公益目的保有財産80%	13, 600, 000		
				うち管理目的財源使用財産20%	3, 400, 000		
		建物	相模原市緑区原宿5-15-6		(共用財産)	2, 094, 058	
					うち公益目的保有財産80%	1, 675, 245	
					うち管理目的財源使用財産20%	418, 813	
		減価償却引当預金	三菱UFJ銀行町田支店 (普通預金)		(共用財産)	2, 393, 616	
					うち公益目的保有財産80%	1, 914, 893	
					うち管理目的財源使用財産20%	478, 723	
			きらぼし銀行城山支店 (普通預金)		(共用財産)	4, 148	
					うち公益目的保有財産80%	3, 319	
					うち管理目的財源使用財産20%	829	
				<基本財産計>	21, 491, 822		
		その他の 固定資産	電話加入権	電話加入権 (4口)		(共用財産)	317, 800
						うち公益目的保有財産80%	254, 240
	うち管理目的財源使用財産20%				63, 560		
構築物	アスファルト舗装			(共用財産)	1		
				うち公益目的保有財産80%	1		
				うち管理目的財源使用財産20%	0		
什器備品	偏光顕微鏡		公益目的保有財産	1			
	微分干渉顕微鏡		公益目的保有財産	1			
	電話機一式		(共用財産)	1			
			うち公益目的保有財産80%	1			
			うち管理目的財源使用財産20%	0			
	多項式水質計		公益目的保有財産	1			
ラミネート機	公益目的保有財産	1					
		<その他の固定資産計>	317, 806				

財産目録

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
固定資産合計				21,809,628
		うち公益目的保有財産		17,447,703
		うち管理目的の財源として使用する財産		4,361,925
資産合計		22,368,412		
(流動負債)	未払金	DCカード 東京電力 税理士	カード年会費及び2,3月分の代金	2,695
			3月分電気代	9,833
			顧問報酬	55,000
			<未払金計>	67,528
	所得税預り金	税理士報酬分	源泉所得税	5,105
			<未払金計>	5,105
			流動負債合計	
(固定負債)	長期借入金	代表理事借入金		3,041,129
			<長期借入金計>	3,041,129
固定負債合計		3,041,129		
負債合計		3,113,762		
正味財産		19,254,650		

