

第 12 期（通算第 37 期、令和 4 年度）

収 支 決 算 書

自 令和 4 年 4 月 1 日 至 令和 5 年 3 月 31 日

公益財団法人平岡環境科学研究所

正味財産増減計算書

令和4年4月1日～令和5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	【 20,430 】	【 24,970 】	【 -4,540 】
基本財産受取利息	20,430	24,970	-4,540
②環境管理監査事業収益	【 16,200 】	【 11,400 】	【 4,800 】
調査等事業収益	0	7,800	-7,800
出版事業収益	16,200	3,600	12,600
建物賃貸収益	0	0	0
③受取寄附金	【 913,936 】	【 375,000 】	【 538,936 】
受取寄附金	913,936	375,000	538,936
④雑収益	【 0 】	【 1 】	【 -1 】
受取利息	0	1	-1
雑収益	0	0	0
経常収益計	950,566	411,371	539,195
(2) 経常費用			
①事業費	【 527,575 】	【 577,509 】	【 -49,934 】
給料手当	0	0	0
法定福利費	0	0	0
旅費交通費	0	0	0
会議費	0	0	0
通信費	91,485	93,236	-1,751
消耗品費	15,699	66,947	-51,248
修繕費	0	0	0
印刷製本費	59,636	53,636	6,000
支払報酬	0	0	0
水道光熱費	108,964	112,389	-3,425
賃借料	0	0	0
委託費	0	0	0
保険料	12,280	11,790	490
租税公課	7,000	7,000	0
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	【 385,132 】	【 360,856 】	【 24,276 】
給 料 手 当	0	0	0
法 定 福 利 費	0	0	0
会 議 費	12,700	0	12,700
旅 費 交 通 費	0	0	0
通 信 費	59,345	59,262	83
消 耗 品 費	3,925	16,738	-12,813
水 道 光 熱 費	27,241	28,098	-857
新 聞 図 書 費	0	0	0
賃 借 料	0	0	0
委 託 費	189,200	165,000	24,200
保 險 料	3,070	2,948	122
租 税 公 課	2,330	2,200	130
減 価 償 却 費	58,127	58,127	0
雑 費	29,194	28,483	711
経 常 費 用 計	912,707	938,365	-25,658
当期経常増減額	37,859	-526,994	564,853
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	37,859	-526,994	564,853
他 会 計 振 替 額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	37,859	-526,994	564,853
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	19,254,650	19,781,644	-526,994
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	19,292,509	19,254,650	37,859
II. 指定正味財産増減の部			
受 取 寄 附 金	2,397,764	0	2,397,764
当期指定正味財産増減額	2,397,764	0	2,397,764
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	2,397,764	0	2,397,764
正 味 財 産 期 末 残 高	21,690,273	19,254,650	2,435,623

貸借対照表

令和5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	41,032	396,672	-355,640
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	74,852	11,912	62,940
流 動 資 産 合 計	266,084	558,784	-292,700
2. 固定資産			
基本財産			
土 地	17,000,000	17,000,000	0
建 物	1,803,420	2,094,058	-290,638
減 価 償 却 引 当 預 金	2,397,764	2,397,764	0
基 本 財 産 合 計	21,201,184	21,491,822	-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	21,518,990	21,809,628	-290,638
資 産 合 計	21,785,074	22,368,412	-583,338
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	64,270	67,528	-3,258
未 払 法 人 税 等	0	0	0
所 得 税 預 り 金	0	5,105	-5,105
流 動 負 債 合 計	64,270	72,633	-8,363
2. 固定負債			
長 期 借 入 金	30,531	3,041,129	-3,010,598
固 定 負 債 合 計	30,531	3,041,129	-3,010,598
負 債 合 計	94,801	3,113,762	-3,018,961
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産	19,292,509	19,254,650	37,859
(うち基本財産への充当額)	18,803,420	19,254,650	-451,230
2. 指定正味財産	2,397,764	0	2,397,764
(うち基本財産への充当額)	2,397,764	0	2,397,764
正 味 財 産 合 計	21,690,273	19,254,650	2,435,623
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	21,785,074	22,368,412	-583,338

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	2,094,058	0	290,638	1,803,420
減 価 償 却 引 当 預 金	2,397,764	0	0	2,397,764
合 計	21,491,822	0	290,638	21,201,184

*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	1,803,420	0	1,803,420	0
減 価 償 却 引 当 預 金	2,397,764	2,397,764	0	0
合 計	21,201,184	2,397,764	18,803,420	0

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)	2,094,058	0	290,638	1,803,420
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	21,491,822	0	290,638	21,201,184

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	5,885,420	1,803,420
構 築 物	335,000	334,999	1
什 器 備 品	4,366,341	4,366,336	5
合 計	12,390,181	10,586,755	1,803,426

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5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	8,114		
	預金	普通預金			
		三菱UFJ銀行町田支店	運転資金として	25,378	
		きらぼし銀行城山支店	運転資金として	5,693	
		郵便振替口座 口座(1)	運転資金として	1,847	
<現金・預金計>			41,032		
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	67,852		
		日本蘚苔類学会2023年度会費	3,000		
		ヒコピア会2023年度会費	4,000		
	<前払費用計>			74,852	
流動資産合計			266,084		
(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)	1,803,420	
			うち公益目的保有財産80%	1,442,734	
			うち管理目的財源使用財産20%	360,686	
		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>			21,201,184		
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		

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				21,518,990
		うち公益目的保有財産		17,215,192
		うち管理目的の財源として使用する財産		4,303,798
資産合計				21,785,074
(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 3月分電気代 顧問報酬	2,695 6,575 55,000
			<未払金計>	64,270
流動負債合計				64,270
(固定負債)	長期借入金	代表理事借入金		30,531
			<長期借入金計>	30,531
固定負債合計				30,531
負債合計				94,801
正味財産				21,690,273

