

第 13 期（通算第 38 期、令和 5 年度）

収 支 決 算 書

自 令和 5 年 4 月 1 日 至 令和 6 年 3 月 31 日

公益財団法人平岡環境科学研究所

貸借対照表

令和6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	170,029	41,032	128,997
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	60,194	74,852	-14,658
流 動 資 産 合 計	380,423	266,084	114,339
2. 固定資産			
基本財産			
土 地	17,000,000	17,000,000	0
建 物	1,512,782	1,803,420	-290,638
減 価 償 却 引 当 預 金	2,397,764	2,397,764	0
基 本 財 産 合 計	20,910,546	21,201,184	-290,638
特定資産			
省 エ ネ 工 事 準 備 資 金	1,240,000	0	1,240,000
J-STAGE 整 備 準 備 資 金	400,000	0	400,000
運 営 準 備 資 金	5,380,000	0	5,380,000
特 定 資 産 合 計	7,020,000	0	7,020,000
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	157,330	5	157,325
そ の 他 固 定 資 産 合 計	475,131	317,806	157,325
固 定 資 産 合 計	28,405,677	21,518,990	6,886,687
資 産 合 計	28,786,100	21,785,074	7,001,026
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	83,196	64,270	18,926
未 払 法 人 税 等	0	0	0
所 得 税 預 り 金	0	0	0
流 動 負 債 合 計	83,196	64,270	18,926
2. 固定負債			
長 期 借 入 金	30,531	30,531	0
固 定 負 債 合 計	30,531	30,531	0
負 債 合 計	113,727	94,801	18,926

Ⅲ. 正味財産の部			
1. 一般正味財産	26,274,609	19,292,509	6,982,100
(うち基本財産への充当額)	20,910,546	18,803,420	2,107,126
2. 指定正味財産	2,397,764	2,397,764	0
(うち基本財産への充当額)	0	2,397,764	-2,397,764
正味財産合計	28,672,373	21,690,273	6,982,100
負債及び正味財産合計	28,786,100	21,785,074	7,001,026

正味財産増減計算書

令和5年4月1日～令和6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	【 27,240 】	【 20,430 】	【 6,810 】
基本財産受取利息	27,240	20,430	6,810
②環境管理監査事業収益	【 165 】	【 16,200 】	【 -16,035 】
調査等事業収益	0	0	0
出版事業収益	165	16,200	-16,035
建物賃貸収益	0	0	0
③受取寄附金	【 8,193,000 】	【 913,936 】	【 7,279,064 】
受取寄附金	8,193,000	913,936	7,279,064
④雑収益	【 63 】	【 0 】	【 63 】
受取利息	63	0	63
雑収益	0	0	0
経常収益計	8,220,468	950,566	7,269,902
(2) 経常費用			
①事業費	【 752,659 】	【 527,575 】	【 225,084 】
給料手当	0	0	0
法定福利費	0	0	0
旅費交通費	3,005	0	3,005
会議費	18,218	0	18,218
通信費	91,298	91,485	-187
消耗品費	170,125	15,699	154,426
修繕費	0	0	0
印刷製本費	95,273	59,636	35,637
支払報酬	0	0	0
水道光熱費	104,723	108,964	-4,241
賃借料	0	0	0
委託費	0	0	0
保険料	12,526	12,280	246
租税公課	7,000	7,000	0
減価償却費	250,491	232,511	17,980
雑費	0	0	0

科 目	当 年	前 年	増 減
②管理費	【 485,709 】	【 385,132 】	【 100,577 】
給 料 手 当	0	0	0
法 定 福 利 費	0	0	0
会 議 費	60,547	12,700	47,847
旅 費 交 通 費	0	0	0
通 信 費	67,246	59,345	7,901
消 耗 品 費	43,613	3,925	39,688
水 道 光 熱 費	26,181	27,241	-1,060
新 聞 図 書 費	0	0	0
賃 借 料	0	0	0
委 託 費	189,200	189,200	0
保 險 料	3,132	3,070	62
租 税 公 課	3,930	2,330	1,600
減 価 償 却 費	62,622	58,127	4,495
雑 費	29,238	29,194	44
経 常 費 用 計	1,238,368	912,707	325,661
当期経常増減額	6,982,100	37,859	6,944,241
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	6,982,100	37,859	6,944,241
他 会 計 振 替 額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	6,982,100	37,859	6,944,241
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	19,292,509	19,254,650	37,859
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	26,274,609	19,292,509	6,982,100
II. 指定正味財産増減の部			
受 取 寄 附 金	0	2,397,764	-2,397,764
当期指定正味財産増減額	0	2,397,764	-2,397,764
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	2,397,764	0	2,397,764
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	2,397,764	2,397,764	0
正味財産期末残高	28,672,373	21,690,273	6,982,100

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. 基本財産及び特定資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
【基本財産】				
土 地	17,000,000	0	0	17,000,000
建 物	1,803,420	0	290,638	1,512,782
減 価 償 却 引 当 預 金	2,397,764	0	0	2,397,764
基本財産 合計	21,201,184	0	290,638	20,910,546
【特定資産】				
省 エ ネ 工 事 準 備 資 金	0	1,240,000	0	1,240,000
J-STAGE 整 備 準 備 資 金	0	400,000	0	400,000
運 営 準 備 資 金	0	5,380,000	0	5,380,000
特定資産 合計	0	7,020,000	0	7,020,000
合 計	21,201,184	7,020,000	290,638	27,930,546

*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. 基本財産及び特定資産の財源等の内容

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
【基本財産】				
土 地	17,000,000	0	17,000,000	0
建 物	1,512,782	0	1,512,782	0
減 価 償 却 引 当 預 金	2,397,764	0	2,397,764	0
基本財産 合計	20,910,546	0	20,910,546	0
【特定資産】				
省 エ ネ 工 事 準 備 資 金	1,240,000	0	1,240,000	0
J-STAGE 整 備 準 備 資 金	400,000	0	400,000	0
運 営 準 備 資 金	5,380,000	0	5,380,000	0
特定資産 合計	7,020,000	0	7,020,000	0
合 計	27,930,546	0	27,930,546	0

4. 基本財産及び特定資産の明細

科 目	前 期 末 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残 高
【基本財産】				
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)	1,803,420	0	290,638	1,512,782
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
基本財産 合計	21,201,184	0	290,638	20,910,546
【特定資産】				
省 エ ネ 工 事 準 備 資 金	0	1,240,000	0	1,240,000
J-STAGE 整 備 準 備 資 金	0	400,000	0	400,000

運 営 準 備 資 金	0	5,380,000	0	5,380,000
特定資産 合計	0	7,020,000	0	7,020,000
合 計	21,201,184	7,020,000	290,638	27,930,546

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	6,176,058	1,512,782
構 築 物	335,000	334,999	1
什 器 備 品	4,546,141	4,388,811	157,330
合 計	12,569,981	10,899,868	1,670,113

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6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 預金 棚卸資産 前払費用	手元保管	運転資金として	79,441		
	普通預金 三菱UFJ銀行町田支店 きらぼし銀行城山支店 郵便振替口座 口座(1)	運転資金として	9,918		
		運転資金として	5,253		
		運転資金として	75,417		
		<現金・預金計>	170,029		
		公益事業出版事業の在庫	150,200		
<棚卸資産計>		150,200			
	事務所建物火災保険料未経過分 日本蘇苔類学会2024年度会費 ヒコビア会2024年度会費	52,194 3,000 5,000			
<前払費用計>		60,194			
流動資産合計			380,423		
(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) うち公益目的保有財産80% うち管理目的財源使用財産20%	17,000,000 13,600,000 3,400,000	
		建物	相模原市緑区原宿5-15-6	(共用財産) うち公益目的保有財産80% うち管理目的財源使用財産20%	1,512,782 1,210,223 302,559
			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) うち公益目的保有財産80% うち管理目的財源使用財産20%
	きらぼし銀行城山支店 (普通預金)			(共用財産) うち公益目的保有財産80% うち管理目的財源使用財産20%	4,148 3,319 829
	<基本財産計>		20,910,546		
	特定資産	省エネ工事準備資金	公益目的保有財産	1,240,000	
		J-STAGE整備準備資金	公益目的保有財産	400,000	
		運営準備資金	公益目的保有財産	5,380,000	
	<特定資産計>		7,020,000		
	その他の 固定資産	電話加入権	電話加入権 (4口)	(共用財産) うち公益目的保有財産80% うち管理目的財源使用財産20%	317,800 254,240 63,560
構築物			アスファルト舗装	(共用財産) うち公益目的保有財産80% うち管理目的財源使用財産20%	1 1 0
			什器備品	偏光顕微鏡	公益目的保有財産
		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) うち公益目的保有財産80% うち管理目的財源使用財産20%	1 1 0	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		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
		パソコン	(共用財産)	157,325
			うち公益目的保有財産80%	125,860
			うち管理目的財源使用財産20%	31,465
			<その他の固定資産計>	475,131
固定資産合計				28,405,677
			うち公益目的保有財産	24,128,541
			うち管理目的の財源として使用する財産	4,277,136
資産合計				28,786,100
(流動負債)	未払金	DCカード	カード年会費及び2,3月分の代金	2,695
		東京電力	3月分電気代	9,068
		NTT	3月分電話代	7,524
		關 義和	査読料	8,909
		税理士	顧問報酬	55,000
			<未払金計>	83,196
流動負債合計				83,196
(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				113,727
正味財産				28,672,373

令和5年度 公益財団法人平岡環境科学研究所 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日～令和6年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業					法人会計 (管理費)	法人合計
	研究援助事業	調査研究事業	出版事業	共通	公益目的事業合計		
I. 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
①基本財産運用益	【 0 】	【 0 】	【 0 】	【 21,792 】	【 21,792 】	【 5,448 】	【 27,240 】
基本財産受取利息				21,792	21,792	5,448	27,240
②環境管理監査事業収益	【 0 】	【 0 】	【 165 】	【 0 】	【 165 】	【 0 】	【 165 】
調査等事業収益					0		0
出版事業収益			165		165		165
③受取寄附金	【 0 】	【 0 】	【 0 】	【 7,712,752 】	【 7,712,752 】	【 480,248 】	【 8,193,000 】
受取寄附金				7,712,752	7,712,752	480,248	8,193,000
④雑収益	【 0 】	【 0 】	【 0 】	【 50 】	【 50 】	【 13 】	【 63 】
受取利息				50	50	13	63
経常収益計	0	0	165	7,734,594	7,734,759	485,709	8,220,468
(2) 経常費用							
給料手当	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0
会議費	0	18,218	0	0	18,218	60,547	78,765
旅費交通費	0	3,005	0	0	3,005	0	3,005
通信費	18,146	52,382	20,770	0	91,298	67,246	158,544
消耗品費	33,813	97,609	38,703	0	170,125	43,613	213,738
修繕費	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	95,273	0	95,273	0	95,273
水道光熱費	20,814	60,084	23,825	0	104,723	26,181	130,904
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0	0	189,200	189,200
保険料	2,490	7,186	2,850	0	12,526	3,132	15,658
租税公課	0	7,000	0	0	7,000	3,930	10,930
減価償却費	49,785	143,719	56,987	0	250,491	62,622	313,113
雑費	0	0	0	0	0	29,238	29,238
経常費用計	125,048	389,203	238,408	0	752,659	485,709	1,238,368
当期経常増減額	-125,048	-389,203	-238,243	7,734,594	6,982,100	0	6,982,100
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	【 0 】	【 0 】	【 0 】	【 0 】	【 0 】	【 0 】	【 0 】
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	【 0 】	【 0 】	【 0 】	【 0 】	【 0 】	【 0 】	【 0 】
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前							
当期一般正味財産増減額	-125,048	-389,203	-238,243	7,734,594	6,982,100	0	6,982,100
他会計振替額							
当期一般正味財産増減額	-125,048	-389,203	-238,243	7,734,594	6,982,100	0	6,982,100
一般正味財産期首残高							19,292,509
一般正味財産期末残高							26,274,609
II. 指定正味財産増減の部							
受取寄附金					0		0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	1,918,212	1,918,212	479,552	2,397,764
指定正味財産期末残高	0	0	0	1,918,212	1,918,212	479,552	2,397,764
正味財産期末残高							28,672,373