

正味財産増減計算書

平成24年4月1日～平成25年3月31日

一般会計

(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	[182,908]	[559,860]	[Δ 376,952]
基本財産受取利息	182,908	559,860	Δ 376,952
② 環境管理監査事業収益	[288,980]	[524,440]	[Δ 235,460]
調査等事業収益	0	264,000	Δ 264,000
出版事業収益	108,980	69,340	39,640
建物賃貸収益	180,000	191,100	Δ 11,100
③ 受取寄付金	[419,095]	[695,843]	[Δ 276,748]
受取寄付金	419,095	695,843	Δ 276,748
④ 雑収益	[80]	[206]	[Δ 126]
受取利息	80	206	Δ 126
雑収益	0	0	0
経常収益計	891,063	1,780,349	Δ 889,286
(2) 経常費用			
① 事業費	[911,220]	[1,133,714]	[Δ 222,494]
給料手当	48,000	307,200	Δ 259,200
法定福利費	18,216	89,206	Δ 70,990
会議費	28,554	52,553	Δ 23,999
通信費	115,501	119,847	Δ 4,346
消耗品費	39,650	37,754	1,896
修繕費	0	0	0
印刷製本費	171,608	73,433	98,175
水道光熱費	112,800	106,454	6,346
賃借料	2,855	8,667	Δ 5,812
保険料	38,520	0	38,520
租税公課	38,100	38,100	0
減価償却費	296,861	297,531	Δ 670
雑費	555	2,969	Δ 2,414

(単位：円)

科 目	当 年	前 年	増 減
② 管 理 費	[432,210]	[677,280]	[Δ 245,070]
給 料 手 当	12,000	76,800	Δ 64,800
法 定 福 利 費	8,661	27,696	Δ 19,035
福 利 厚 生 費	0	0	0
会 議 費	43,054	38,057	4,997
旅 費 交 通 費	35,000	40,000	Δ 5,000
通 信 費	41,981	40,606	1,375
消 耗 品 費	10,599	14,422	Δ 3,823
水 道 光 熱 費	28,191	26,605	1,586
新 聞 図 書 費	50,453	51,013	Δ 560
賃 借 料	645	2,160	Δ 1,515
委 託 費	99,994	233,325	Δ 133,331
保 險 料	9,630	0	9,630
租 税 公 課	7,400	18,200	Δ 10,800
減 価 償 却 費	66,753	66,921	Δ 168
雑 費	17,849	41,475	Δ 23,626
経 常 費 用 計	1,343,430	1,810,994	Δ 467,564
当期経常増減額	Δ 452,367	Δ 30,645	Δ 421,722
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	[0]	[2,418,890]	[Δ 2,418,890]
積立保険解約差益	0	763,145	Δ 763,145
債務免除益	0	1,655,745	Δ 1,655,745
経常外収益計	0	2,418,890	Δ 2,418,890
(2) 経常外費用	[0]	[9,745,065]	[Δ 9,745,065]
投資有価証券売却損	0	9,745,065	Δ 9,745,065
経常外費用計	0	9,745,065	Δ 9,745,065
当期経常外増減額	0	Δ 7,326,175	7,326,175
当期一般正味財産増減額	Δ 452,367	Δ 7,356,820	6,904,453
一般正味財産期首残高	22,312,978	29,669,798	Δ 7,356,820
一般正味財産期末残高	21,860,611	22,312,978	Δ 452,367
Ⅱ 正味財産期末残高	21,860,611	22,312,978	Δ 452,367

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	5,000,438	0	290,638	4,709,800
減価償却引当預金	2,397,764	0	0	2,397,764
合 計	24,398,202	0	290,638	24,107,564

* 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	4,709,800	0	4,709,800	0
減価償却引当預金	2,397,764	0	2,397,764	0
合 計	24,107,564	0	24,107,564	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5-15-6)	17,000,000	0	0	17,000,000
建物 (相模原市緑区原宿5-15-6)	5,000,438	0	290,638	4,709,800
減価償却引当預金 (三菱東京UFJ銀行 町田支店)	2,397,764	0	0	2,397,764
合 計	24,398,202	0	290,638	24,107,564

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	2,979,040	4,709,800
構築物	335,000	318,250	16,750
什器備品	4,366,341	4,265,198	101,143
合 計	12,390,181	7,562,488	4,827,693

平成24年度 公益財団法人平岡環境科学研究所 事業別正味財産増減計算書

平成24年4月1日～平成25年3月31日

一般会計

(単位：円)

科 目	法人合計	公益目的事業合計	公益目的事業内訳				収益事業 建物賃貸事業	法人会計 (管理費)
			研究援助事業	調査研究事業	出版事業	共 通		
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	[182,908]	[182,908]	[0]	[0]	[0]	[182,908]	[0]	[0]
基本財産受取利息	182,908	182,908	0	0	0	182,908	0	0
② 環境管理監査事業収益	[108,980]	[108,980]	[0]	[0]	[108,980]	[0]	[0]	[0]
調査等事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0
出版事業収益	108,980	108,980	0	0	108,980	0	0	0
③ 建物賃貸収益	[180,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[180,000]	[0]
建物賃貸収益	180,000	0	0	0	0	0	180,000	0
④ 受取寄付金	[419,095]	[10,000]	[10,000]	[0]	[0]	[0]	[0]	[409,095]
受取寄付金	419,095	10,000	10,000	0	0	0	0	409,095
⑤ 雑収益	[80]	[80]	[0]	[0]	[0]	[80]	[0]	[0]
受取利息	80	80	0	0	0	80	0	0
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	891,063	301,968	10,000	0	108,980	182,988	180,000	409,095
(2) 経常費用								
給料手当	60,000	48,000	9,552	27,552	10,896	0	0	12,000
法定福利費	26,877	18,216	3,625	10,455	4,136	0	0	8,661
会議費	71,608	28,554	28,554	0	0	0	0	43,054
旅費交通費	35,000	0	0	0	0	0	0	35,000
通信費	157,482	115,501	22,984	66,298	26,219	0	0	41,981
消耗品費	50,249	39,650	7,890	22,759	9,001	0	0	10,599
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	171,608	171,608	0	0	171,608	0	0	0
水道光熱費	140,991	112,800	22,447	64,747	25,606	0	0	28,191
新聞図書費	50,453	0	0	0	0	0	0	50,453
賃借料	3,500	2,855	569	1,637	649	0	0	645
委託費	99,994	0	0	0	0	0	0	99,994
保険料	48,150	38,520	7,665	22,110	8,745	0	0	9,630
租税公課	45,500	7,700	0	7,700	0	0	30,400	7,400
減価償却費	363,614	276,835	55,090	158,903	62,842	0	20,026	66,753
雑費	18,404	555	111	318	126	0	0	17,849
経常費用計	1,343,430	860,794	158,487	382,479	319,828	0	50,426	432,210
当期経常増減額	△ 452,367	△ 558,826	△ 148,487	△ 382,479	△ 210,848	182,988	129,574	△ 23,115
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
(2) 経常外費用	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	52,828	0	0	0	52,828	△ 52,828	0
当期一般正味財産増減額	△ 452,367	△ 505,998	△ 148,487	△ 382,479	△ 210,848	235,816	76,746	△ 23,115
一般正味財産期首残高	22,312,978							
一般正味財産期末残高	21,860,611							