

# 正味財産増減計算書

平成25年4月1日～平成26年3月31日

一般会計

(単位：円)

科 目	当 年	前 年	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
① 基本財産運用益	[ 178,158 ]	[ 182,908 ]	[ Δ 4,750 ]
基本財産受取利息	178,158	182,908	Δ 4,750
② 環境管理監査事業収益	[ 201,740 ]	[ 288,980 ]	[ Δ 87,240 ]
調査等事業収益	0	0	0
出版事業収益	21,740	108,980	Δ 87,240
建物賃貸収益	180,000	180,000	0
③ 受取寄付金	[ 237,237 ]	[ 419,095 ]	[ Δ 181,858 ]
受取寄付金	237,237	419,095	Δ 181,858
④ 雑収益	[ 63 ]	[ 80 ]	[ Δ 17 ]
受取利息	63	80	Δ 17
雑収益	0	0	0
<b>経常収益計</b>	<b>617,198</b>	<b>891,063</b>	<b>Δ 273,865</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
① 事業費	[ 561,181 ]	[ 891,220 ]	[ Δ 330,039 ]
給料手当	0	48,000	Δ 48,000
法定福利費	0	18,216	Δ 18,216
会議費	27,148	28,554	Δ 1,406
通信費	77,790	115,501	Δ 37,711
消耗品費	15,610	39,650	Δ 24,040
修繕費	0	0	0
印刷製本費	42,237	171,608	Δ 129,371
水道光熱費	106,514	112,800	Δ 6,286
賃借料	0	2,855	Δ 2,855
保険料	0	38,520	Δ 38,520
租税公課	21,400	18,100	3,300
減価償却費	270,122	296,861	Δ 26,739
雑費	360	555	Δ 195

(単位：円)

科 目	当 年	前 年	増 減
② 管 理 費	[ 418,021 ]	[ 432,210 ]	[ Δ 14,189 ]
給 料 手 当	0	12,000	Δ 12,000
法 定 福 利 費	0	8,661	Δ 8,661
会 議 費	97,411	43,054	54,357
旅 費 交 通 費	40,000	35,000	5,000
通 信 費	46,563	41,981	4,582
消 耗 品 費	776	10,599	Δ 9,823
水 道 光 熱 費	26,614	28,191	Δ 1,577
新 聞 図 書 費	50,173	50,453	Δ 280
賃 借 料	0	645	Δ 645
委 託 費	66,855	99,994	Δ 33,139
保 險 料	0	9,630	Δ 9,630
租 税 公 課	5,900	7,400	Δ 1,500
減 価 償 却 費	67,530	66,753	777
雑 費	16,199	17,849	Δ 1,650
経 常 費 用 計	979,202	1,323,430	Δ 344,228
当期経常増減額	Δ 362,004	Δ 432,367	70,363
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
税引前当期一般正味財産増減額	Δ 362,004	Δ 432,367	70,363
法人税、住民税及び事業税	20,000	20,000	0
一般正味財産期首残高	21,860,611	22,312,978	Δ 452,367
一般正味財産期末残高	21,478,607	21,860,611	Δ 382,004
II 正味財産期末残高	21,478,607	21,860,611	Δ 382,004

## 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	4,709,800	0	290,638	4,419,162
減価償却引当預金	2,397,764	0	0	2,397,764
<b>合 計</b>	<b>24,107,564</b>	<b>0</b>	<b>290,638</b>	<b>23,816,926</b>

\* 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	4,419,162	0	4,419,162	0
減価償却引当預金	2,397,764	0	2,397,764	0
<b>合 計</b>	<b>23,816,926</b>	<b>0</b>	<b>23,816,926</b>	<b>0</b>

### 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)	4,709,800	0	290,638	4,419,162
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
<b>合 計</b>	<b>24,107,564</b>	<b>0</b>	<b>290,638</b>	<b>23,816,926</b>

### 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	3,269,678	4,419,162
構 築 物	335,000	321,600	13,400
什 器 備 品	4,366,341	4,308,862	57,479
<b>合 計</b>	<b>12,390,181</b>	<b>7,900,140</b>	<b>4,490,041</b>

## 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。

平成25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25年4月1日～平成26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		
<b>I 一般正味財産増減の部</b>								
<b>1 経常増減の部</b>								
<b>(1) 経常収益</b>								
① 基本財産運用益	[ 178,158 ]	[ 178,158 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 178,158 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
基本財産受取利息	178,158	178,158	0	0	0	178,158	0	0
② 環境管理監査事業収益	[ 21,740 ]	[ 21,740 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 21,740 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
調査等事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0
出版事業収益	21,740	21,740	0	0	21,740	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	[ 237,237 ]	[ 43,500 ]	[ 3,500 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 40,000 ]	[ 0 ]	[ 193,737 ]
受取寄付金	237,237	43,500	3,500	0	0	40,000	0	193,737
⑤ 雑収益	[ 63 ]	[ 63 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 63 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
受取利息	63	63	0	0	0	63	0	0
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>経常収益計</b>	<b>617,198</b>	<b>243,461</b>	<b>3,500</b>	<b>0</b>	<b>21,740</b>	<b>218,221</b>	<b>180,000</b>	<b>193,737</b>
<b>(2) 経常費用</b>								
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0
会議費	124,559	27,148	27,148	0	0	0	0	97,411
旅費交通費	40,000	0	0	0	0	0	0	40,000
通信費	124,353	77,790	15,480	44,651	17,659	0	0	46,563
消耗品費	16,386	15,610	3,106	8,960	3,544	0	0	776
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	42,237	42,237	0	0	42,237	0	0	0
水道光熱費	133,128	106,514	21,196	61,139	24,179	0	0	26,614
新聞図書費	50,173	0	0	0	0	0	0	50,173
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0
委託費	66,855	0	0	0	0	0	0	66,855
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	47,300	11,000	0	11,000	0	0	30,400	5,900
減価償却費	337,652	249,863	49,723	143,421	56,719	0	20,259	67,530
雑費	16,559	360	72	206	82	0	0	16,199
<b>経常費用計</b>	<b>999,202</b>	<b>530,522</b>	<b>116,725</b>	<b>269,377</b>	<b>144,420</b>	<b>0</b>	<b>50,659</b>	<b>418,021</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 382,004</b>	<b>△ 287,061</b>	<b>△ 113,225</b>	<b>△ 269,377</b>	<b>△ 122,680</b>	<b>218,221</b>	<b>129,341</b>	<b>△ 224,284</b>
<b>2 経常外増減の部</b>								
(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 ]
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
他会計振替額	0	46,452	0	0	0	46,452	△ 46,452	0
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 382,004</b>	<b>△ 240,609</b>	<b>△ 113,225</b>	<b>△ 269,377</b>	<b>△ 122,680</b>	<b>264,673</b>	<b>82,889</b>	<b>△ 224,284</b>
一般正味財産期首残高	21,860,611							
一般正味財産期末残高	21,478,607							