

平成25年度公益社団法人瀬戸内海環境保全協会決算書

貸借対照表

会計区分 全体

平成26年03月31日 現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
普通預金	14,147,686		
小口現金	6,565		
現金預金合計	14,154,251		
未収金	11,810,000		
流動資産合計	25,964,251		
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	11,570,300		
財政調整積立資産	37,000,000		
特定資産合計	48,570,300		
(2)その他固定資産			
什器備品			
什器備品	345,450		
什器備品減価償却累計額	△341,994		
什器備品合計	3,456		
電話加入権	158,100		
その他固定資産合計	161,556		
固定資産合計	48,731,856		
資産合計	74,696,107		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,078,305		
前受金	5,500,000		
預り金	261,426		
流動負債合計	16,839,731		
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,570,300		
固定負債合計	11,570,300		
負債合計	28,410,031		
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	46,286,076		
(うち特定資産への充当額)	(37,000,000)		
正味財産合計	46,286,076		
負債及び正味財産合計	74,696,107		

(注)公益法人会計基準(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)適用初年度であるため、公益法人会計基準の運用指針(平成20年4月11日平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)により、前年度については記載していない。

正味財産増減計算書

平成25年04月01日 から 平成26年03月31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前年度	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			
受取会費	30,960,000		
正会員受取会費	24,960,000		
賛助会員受取会費	6,000,000		
受取補助金等	24,648,140		
受取兵庫県補助金	7,388,140		
受取国庫受託金	11,760,000		
受取民間助成金	5,500,000		
受取寄付金	31,836		
雑収益	1,902,748		
経常収益計	57,542,724		
(2) 経常費用			
事業費	45,010,951		
普及啓発、活動支援及び情報収集・提供事業	32,822,916		
調査・研究事業	12,032,525		
共通	155,510		
管理費	8,429,548		
役員報酬	1,225,440		
給与手当	2,957,733		
法定福利費	813,867		
福利厚生費	24,179		
会議費	17,583		
旅費交通費	714,970		
通信運搬費	206,272		
減価償却費	725		
消耗品費	222,407		
修繕費	94,500		
印刷製本費	254,100		
光熱水料費	203,393		
賃借料	842,125		
諸謝金	210,000		
租税公課	69,369		
諸会費	144,700		
雑費	428,185		
経常費用計	53,440,499		
当期経常増減額	4,102,225		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩益	218,000		
経常外収益計	218,000		
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	218,000		
当期一般正味財産増減額	4,320,225		
一般正味財産期首残高	41,965,851		
一般正味財産期末残高	46,286,076		
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	0		
指定正味財産期末残高	0		
III 正味財産期末残高	46,286,076		

(注)公益法人会計基準(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)適用初年度であるため、公益法人会計基準の運用指針(平成20年4月11日平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)により、前年度については記載していない。

正味財産増減計算書内訳表

平成25年04月01日 から 平成26年03月31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	普及啓発、活動支援 及び情報収集・提供 事業	調査・研究事業	共通	小計		
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
受取会費	0	0	24,458,400	24,458,400	6,501,600	30,960,000
正会員受取会費	0	0	19,718,400	19,718,400	5,241,600	24,960,000
賛助会員受取会費	0	0	4,740,000	4,740,000	1,260,000	6,000,000
受取補助金等	5,500,000	11,760,000	4,802,291	22,062,291	2,585,849	24,648,140
受取兵庫県補助金	0	0	4,802,291	4,802,291	2,585,849	7,388,140
受取国庫受託金	0	11,760,000	0	11,760,000	0	11,760,000
受取民間助成金	5,500,000	0	0	5,500,000	0	5,500,000
受取寄付金	31,836	0	0	31,836	0	31,836
雑収益	1,894,248	0	0	1,894,248	8,500	1,902,748
経常収益計	7,426,084	11,760,000	29,260,691	48,446,775	9,095,949	57,542,724
(2) 経常費用						
事業費	32,822,916	12,032,525	155,510	45,010,951	0	45,010,951
役員報酬	1,684,980	153,180	0	1,838,160	0	1,838,160
給与手当	8,922,773	4,643,144	0	13,565,917	0	13,565,917
法定福利費	1,968,782	1,092,908	0	3,061,690	0	3,061,690
会議費	183,721	11,520	0	195,241	0	195,241
旅費交通費	1,978,850	1,084,160	0	3,063,010	0	3,063,010
通信運搬費	650,915	47,299	0	698,214	0	698,214
減価償却費	0	0	2,729	2,729	0	2,729
消耗品費	2,359,708	356,580	0	2,716,288	0	2,716,288
修繕費	911,925	0	0	911,925	0	911,925
印刷製本費	3,440,796	630,000	0	4,070,796	0	4,070,796
光熱水料費	668,297	96,855	0	765,152	0	765,152
賃借料	1,855,649	300,804	0	2,156,453	0	2,156,453
諸謝金	1,101,600	260,800	0	1,362,400	0	1,362,400
租税公課	0	21,000	23,181	44,181	0	44,181
支払助成金	5,124,000	0	0	5,124,000	0	5,124,000
委託費	1,911,000	3,150,000	0	5,061,000	0	5,061,000
雑費	59,920	184,275	129,600	373,795	0	373,795
管理費	0	0	0	0	8,429,548	8,429,548
役員報酬	0	0	0	0	1,225,440	1,225,440
給与手当	0	0	0	0	2,957,733	2,957,733
法定福利費	0	0	0	0	813,867	813,867
福利厚生費	0	0	0	0	24,179	24,179
会議費	0	0	0	0	17,583	17,583
旅費交通費	0	0	0	0	714,970	714,970
通信運搬費	0	0	0	0	206,272	206,272
減価償却費	0	0	0	0	725	725
消耗品費	0	0	0	0	222,407	222,407
修繕費	0	0	0	0	94,500	94,500
印刷製本費	0	0	0	0	254,100	254,100
光熱水料費	0	0	0	0	203,393	203,393
賃借料	0	0	0	0	842,125	842,125
諸謝金	0	0	0	0	210,000	210,000
租税公課	0	0	0	0	69,369	69,369
諸会費	0	0	0	0	144,700	144,700
雑費	0	0	0	0	428,185	428,185
経常費用計	32,822,916	12,032,525	155,510	45,010,951	8,429,548	53,440,499
当期経常増減額	△25,396,832	△272,525	29,105,181	3,435,824	666,401	4,102,225
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
退職給付引当金取崩益	0	0	0	0	218,000	218,000
経常外収益計	0	0	0	0	218,000	218,000
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	218,000	218,000
当期一般正味財産増減額	△25,396,832	△272,525	29,105,181	3,435,824	884,401	4,320,225
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	41,965,851	41,965,851
一般正味財産期末残高	△25,396,832	△272,525	29,105,181	3,435,824	42,850,252	46,286,076
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△25,396,832	△272,525	29,105,181	3,435,824	42,850,252	46,286,076

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品の減価償却は旧定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、退職給与の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) 当年度から公益法人会計基準、公益法人会計基準の運用指針（平成20年12月1日実施）に基づいて作成している。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

（単位：円）

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	11,788,300	0	218,000	11,570,300
財政調整積立資産	37,000,000	0	0	37,000,000
合 計	48,788,300	0	218,000	48,570,300

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

（単位：円）

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）
特定資産				
退職給付引当資産	11,570,300	—	—	11,570,300
財政調整積立資産	37,000,000	—	37,000,000	—
合 計	48,570,300	—	37,000,000	11,570,300

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

（単位：円）

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
受取地方公共団体 補助金	兵庫県	0	7,388,140	7,388,140	0	
国庫受託金						
受取国庫受託金	環境省	0	11,760,000	11,760,000	0	
助成金						
受取民間助成金	フィリップ モリス ジャ パ ン (株)	264,000	5,500,000	5,764,000	0	
合 計		264,000	24,648,140	24,912,140	0	

5. 附属明細書

(1) 特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、省略した。

(2) 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	11,788,300	0	0	218,000	11,570,300

財産目録

(平成26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	少額支払い資金として		6,565		
	預金	普通預金					
		三井住友銀行神戸公務部 ゆうちょ銀行	運転資金として 運転資金として	14,142,886 4,800			
	未収金	国庫受託金、雑収益	事業費に供する費用の未収分		11,810,000		
流動資産合計					25,964,251		
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産	定期預金				
			三井住友銀行神戸公務部		10,000,000		
		財政調整積立資産	普通預金				
			三井住友銀行神戸公務部		1,570,300		
	その他 固定資産	什器備品	プロジェクター	法人活動の用に供する財産として保有しているもの	3,456		
			電話加入権	西日本電信電話（株）	法人活動の用に供する財産として保有しているもの	158,100	
		固定資産合計					48,731,856
		資産合計					74,696,107
(流動負債)	未払金	事業費・管理費に対する未払金	事業費・管理費に供する費用の未払い分	11,078,305			
	前受金	26年度KJB瀬戸内基金助成金	支払助成金等	5,500,000			
	預り金	普通預金にて保管	所得税、社会保険料等徴収分に対する預り金	261,426			
流動負債合計					16,839,731		
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの			11,570,300		
固定負債合計					11,570,300		
負債合計					28,410,031		
正味財産					46,286,076		