

平成26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27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	6,480,087	14,147,686	△7,667,599
小口現金	18,591	6,565	12,026
現金預金合計	6,498,678	14,154,251	△7,655,573
未収金	500,000	11,810,000	△11,310,000
流動資産合計	6,998,678	25,964,251	△18,965,573
2. 固定資産			
(1)特定資産			
退職給付引当資産	13,304,300	11,570,300	1,734,000
財政調整積立資産	37,000,000	37,000,000	0
特定資産合計	50,304,300	48,570,300	1,734,000
(2)その他固定資産			
什器備品			
什器備品	345,450	345,450	0
什器備品減価償却累計額	△345,449	△341,994	△3,455
什器備品合計	1	3,456	△3,455
電話加入権	158,100	158,100	0
その他固定資産合計	158,101	161,556	△3,455
固定資産合計	50,462,401	48,731,856	1,730,545
資産合計	57,461,079	74,696,107	△17,235,028
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,578,343	11,078,305	△7,499,962
前受金	0	5,500,000	△5,500,000
預り金	268,045	261,426	6,619
流動負債合計	3,846,388	16,839,731	△12,993,343
2. 固定負債			
退職給付引当金	13,304,300	11,570,300	1,734,000
固定負債合計	13,304,300	11,570,300	1,734,000
負債合計	17,150,688	28,410,031	△11,259,343
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	40,310,391	46,286,076	△5,975,685
(うち特定資産への充当額)	(37,000,000)	(37,000,000)	0
正味財産合計	40,310,391	46,286,076	△5,975,685
負債及び正味財産合計	57,461,079	74,696,107	△17,235,028

正味財産増減計算書

平成26年04月01日 から 平成27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	30,840,000	30,960,000	△120,000
正会員受取会費	25,080,000	24,960,000	120,000
賛助会員受取会費	5,760,000	6,000,000	△240,000
受取補助金等	13,658,835	24,648,140	△10,989,305
受取兵庫県補助金	7,658,835	7,388,140	270,695
受取国庫等受託金	500,000	11,760,000	△11,260,000
受取民間助成金	5,500,000	5,500,000	0
受取寄付金	0	31,836	△31,836
雑収益	1,739,599	1,902,748	△163,149
経常収益計	46,238,434	57,542,724	△11,304,290
(2) 経常費用			
事業費	42,699,893	45,010,951	△2,311,058
普及啓発、活動支援及び情報収集・提供事業	40,428,071	32,822,916	7,605,155
調査・研究事業	1,959,240	12,032,525	△10,073,285
共通	312,582	155,510	157,072
管理費	9,514,226	8,429,548	1,084,678
役員報酬	1,086,999	1,225,440	△138,441
給与手当	3,339,166	2,957,733	381,433
職員退職給付費用	606,900	0	606,900
法定福利費	834,125	813,867	20,258
福利厚生費	23,848	24,179	△331
会議費	9,424	17,583	△8,159
旅費交通費	657,130	714,970	△57,840
通信運搬費	152,732	206,272	△53,540
減価償却費	726	725	1
消耗品費	297,720	222,407	75,313
修繕費	214,920	94,500	120,420
印刷製本費	531,360	254,100	277,260
光熱水料費	209,927	203,393	6,534
賃借料	875,878	842,125	33,753
諸謝金	216,000	210,000	6,000
租税公課	49,061	69,369	△20,308
諸会費	148,780	144,700	4,080
雑費	259,530	428,185	△168,655
経常費用計	52,214,119	53,440,499	△1,226,380
当期経常増減額	△5,975,685	4,102,225	△10,077,910
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	218,000	△218,000
経常外収益計	0	218,000	△218,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	218,000	△218,000
当期一般正味財産増減額	△5,975,685	4,320,225	△10,295,910
一般正味財産期首残高	46,286,076	41,965,851	4,320,225
一般正味財産期末残高	40,310,391	46,286,076	△5,975,685
II 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	40,310,391	46,286,076	△5,975,685

正味財産増減計算書内訳表

平成26年04月01日 から 平成27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	24,363,600	24,363,600	6,476,400	30,840,000
正会員受取会費	0	0	19,813,200	19,813,200	5,266,800	25,080,000
賛助会員受取会費	0	0	4,550,400	4,550,400	1,209,600	5,760,000
受取補助金等	5,500,000	500,000	4,978,243	10,978,243	2,680,592	13,658,835
受取兵庫県補助金	0	0	4,978,243	4,978,243	2,680,592	7,658,835
受取国庫等受託金	0	500,000	0	500,000	0	500,000
受取民間助成金	5,500,000	0	0	5,500,000	0	5,500,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0
雑収益	1,731,099	0	0	1,731,099	8,500	1,739,599
経常収益計	7,231,099	500,000	29,341,843	37,072,942	9,165,492	46,238,434
(2) 経常費用						
事業費	40,428,071	1,959,240	312,582	42,699,893	0	42,699,893
役員報酬	1,494,626	135,875	0	1,630,501	0	1,630,501
給与手当	13,250,647	1,077,719	0	14,328,366	0	14,328,366
職員退職給付費用	1,127,100	0	0	1,127,100	0	1,127,100
法定福利費	2,899,574	238,321	0	3,137,895	0	3,137,895
会議費	171,934	0	0	171,934	0	171,934
旅費交通費	2,452,110	282,320	0	2,734,430	0	2,734,430
通信運搬費	640,956	17,751	0	658,707	0	658,707
減価償却費	0	0	2,729	2,729	0	2,729
消耗品費	2,718,234	12,960	0	2,731,194	0	2,731,194
修繕費	722,520	0	0	722,520	0	722,520
印刷製本費	3,575,556	0	0	3,575,556	0	3,575,556
光熱水料費	729,755	59,980	0	789,735	0	789,735
賃借料	2,396,878	134,314	0	2,531,192	0	2,531,192
諸謝金	844,700	0	0	844,700	0	844,700
租税公課	0	0	173,089	173,089	0	173,089
支払助成金	5,236,023	0	0	5,236,023	0	5,236,023
委託費	2,106,000	0	0	2,106,000	0	2,106,000
雑費	61,458	0	136,764	198,222	0	198,222
管理費	0	0	0	0	9,514,226	9,514,226
役員報酬	0	0	0	0	1,086,999	1,086,999
給与手当	0	0	0	0	3,339,166	3,339,166
職員退職給付費用	0	0	0	0	606,900	606,900
法定福利費	0	0	0	0	834,125	834,125
福利厚生費	0	0	0	0	23,848	23,848
会議費	0	0	0	0	9,424	9,424
旅費交通費	0	0	0	0	657,130	657,130
通信運搬費	0	0	0	0	152,732	152,732
減価償却費	0	0	0	0	726	726
消耗品費	0	0	0	0	297,720	297,720
修繕費	0	0	0	0	214,920	214,920
印刷製本費	0	0	0	0	531,360	531,360
光熱水料費	0	0	0	0	209,927	209,927
賃借料	0	0	0	0	875,878	875,878
諸謝金	0	0	0	0	216,000	216,000
租税公課	0	0	0	0	49,061	49,061
諸会費	0	0	0	0	148,780	148,780
雑費	0	0	0	0	259,530	259,530
経常費用計	40,428,071	1,959,240	312,582	42,699,893	9,514,226	52,214,119
当期経常増減額	△33,196,972	△1,459,240	29,029,261	△5,626,951	△348,734	△5,975,685
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	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(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	0	0
当期一般正味財産増減額	△33,196,972	△1,459,240	29,029,261	△5,626,951	△348,734	△5,975,685
一般正味財産期首残高	△25,396,832	△272,525	29,105,181	3,435,824	42,850,252	46,286,076
一般正味財産期末残高	△58,593,804	△1,731,765	58,134,442	△2,191,127	42,501,518	40,310,391
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	△58,593,804	△1,731,765	58,134,442	△2,191,127	42,501,518	40,310,391

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) 平成25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	11,570,300	1,734,000	0	13,304,300
財政調整積立資産	37,000,000	0	0	37,000,000
合 計	48,570,300	1,734,000	0	50,304,300

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	13,304,300	—	13,304,300	13,304,300
財政調整積立資産	37,000,000	—	37,000,000	—
合 計	50,304,300	—	50,304,300	13,304,300

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	7,658,835	7,658,835	0	
国庫受託金						
受取国庫等受託金	(公財)国際 エメックス センター	0	500,000	500,000	0	
助成金						
受取民間助成金	フィリップ モリス ジャ パ ン (株)	0	5,500,000	5,500,000	0	
合 計		0	13,658,835	13,658,835	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	11,570,300	1,734,000	0	0	13,304,300

財産目録

(平成27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	18,591	
	預金	普通預金 三井住友銀行神戸公務部	運転資金として	6,465,797	
		ゆうちょ銀行	運転資金として	14,290	
	未収金	国庫等受託金	(公財) 国際エメックスセンターよりの委託事業費に供する費用の未収分	500,000	
流動資産合計				6,998,678	
(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	
			普通預金 三井住友銀行神戸公務部	3,304,300	
		財政調整積立資産	定期預金 三井住友銀行神戸公務部	24,000,000	
			普通預金 三井住友銀行神戸公務部	13,000,000	
	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	1
		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				50,462,401	
資産合計				57,461,079	
(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	3,578,343	
	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	268,045	
流動負債合計				3,846,388	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの		13,304,300	
固定負債合計				13,304,300	
負債合計				17,150,688	
正味財産				40,310,391	