

# 貸借対照表

平成25年 3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	70,739,330	58,018,988	12,720,342
未収金	7,640,902	17,693,888	△ 10,052,986
前払金	0	0	0
前払費用	510,237	542,489	△ 32,252
仮払金	13,000	0	13,000
流動資産合計	78,903,469	76,255,365	2,648,104
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産普通預金	0	3,147,500	△ 3,147,500
基本財産定期預金	3,122,940	901,240	2,221,700
基本財産有価証券	3,003,139,894	3,001,841,707	1,298,187
基本財産合計	3,006,262,834	3,005,890,447	372,387
(2) 特定資産			
事業積立資産	125,000,000	140,000,000	△ 15,000,000
特定資産合計	125,000,000	140,000,000	△ 15,000,000
(3) その他固定資産			
建物	3,983,217	4,284,861	△ 301,644
建物附属設備	1,963,669	2,360,132	△ 396,463
構築物	520,229	583,870	△ 63,641
備品	135,961	328,727	△ 192,766
リース資産	3,535,812	4,714,416	△ 1,178,604
電話加入権	24,000	24,000	0
ソフトウェア	0	1,644,825	△ 1,644,825
敷金	2,469,924	2,469,924	0
その他固定資産合計	12,632,812	16,410,755	△ 3,777,943
固定資産合計	3,143,895,646	3,162,301,202	△ 18,405,556
資産合計	3,222,799,115	3,238,556,567	△ 15,757,452
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,897,511	12,234,164	△ 9,336,653
預り金	480,685	485,506	△ 4,821
賞与引当金	0	905,866	△ 905,866
短期リース債務	1,178,604	1,178,604	0
流動負債合計	4,556,800	14,804,140	△ 10,247,340
2. 固定負債			
長期リース債務	2,357,208	3,535,812	△ 1,178,604
退職給付引当金	1,191,300	941,760	249,540
固定負債合計	3,548,508	4,477,572	△ 929,064
負債合計	8,105,308	19,281,712	△ 11,176,404
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	3,006,262,834	3,005,890,447	372,387
(うち基本財産への充当額)	(3,006,262,834)	(3,005,890,447)	(372,387)
2. 一般正味財産	208,430,973	213,384,408	△ 4,953,435
(うち特定資産への充当額)	(125,000,000)	(140,000,000)	(△15,000,000)
正味財産合計	3,214,693,807	3,219,274,855	△ 4,581,048
負債及び正味財産合計	3,222,799,115	3,238,556,567	△ 15,757,452

# 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3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			
①基本財産運用益	(52,059,451)	(49,778,262)	(2,281,189)
基本財産受取利息	52,059,451	49,778,262	2,281,189
②特定資産運用益	(583,208)	(449,248)	(133,960)
特定資産受取利息	583,208	449,248	133,960
③受取会費	(1,000,000)	(1,400,000)	(△400,000)
賛助会員受取会費	1,000,000	1,400,000	△ 400,000
④事業収益	(0)	(9,810,000)	(△9,810,000)
負担金収益	0	9,810,000	△ 9,810,000
⑤受取寄付金	(1,734,021)	(1,558,000)	(176,021)
受取寄付金	1,734,021	1,558,000	176,021
⑥雑収益	(7,486)	(914,484)	(△906,998)
受取利息	486	2,438	△ 1,952
雑収益	7,000	912,046	△ 905,046
経常収益計	55,384,166	63,909,994	△ 8,525,828
(2) 経常費用			
①事業費	(44,405,414)	(58,633,935)	(△14,228,521)
水質保全調査研究開発事業 (自主)	23,319,321	25,636,249	△ 2,316,928
水質保全調査研究開発事業 (受託)	0	11,287,065	△ 11,287,065
水質保全啓発事業	15,285,549	16,896,074	△ 1,610,525
水質保全活動支援事業	5,800,544	4,814,547	985,997
②管理費	(15,860,173)	(25,857,198)	(△9,997,025)
一般管理費	15,860,173	25,857,198	△ 9,997,025
経常費用計	60,265,587	84,491,133	△ 24,225,546
当期経常増減額	△ 4,881,421	△ 20,581,139	15,699,718
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
①固定資産除却損	72,014	15,766	56,248
経常外費用計	72,014	15,766	56,248
当期経常外増減額	△ 72,014	△ 15,766	△ 56,248
当期一般正味財産増減額	△ 4,953,435	△ 20,596,905	15,643,470
一般正味財産期首残高	213,384,408	233,981,313	△ 20,596,905
一般正味財産期末残高	208,430,973	213,384,408	△ 4,953,435
II 指定正味財産増減の部			
①受取負担金	(0)	(9,810,000)	(△9,810,000)
受取負担金	0	9,810,000	△ 9,810,000
②基本財産運用益	(52,431,838)	(50,162,629)	(2,269,209)
基本財産運用益	52,431,838	50,162,629	2,269,209
③一般正味財産への振替額	(△52,059,451)	(△59,588,262)	(7,528,811)
一般正味財産への振替高	△ 52,059,451	△ 59,588,262	7,528,811
当期指定正味財産増減額	372,387	384,367	△ 11,980
指定正味財産期首残高	3,005,890,447	3,005,506,080	384,367
指定正味財産期末残高	3,006,262,834	3,005,890,447	372,387
III 正味財産期末残高	3,214,693,807	3,219,274,855	△ 4,581,048

## 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

満期保有目的の債券・・・償却原価法によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産・・・定率法によっている。

ただし、平成10年4月1日以降取得の建物については定額法によっている。

##### ② 無形固定資産・・・定額法によっている。

##### ③ リース資産(所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産)

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ① 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
普通預金	3,147,500	0	3,147,500	0
定期預金	901,240	2,221,700	0	3,122,940
国債及び地方債	3,001,841,707	1,298,187	0	3,003,139,894
小 計	3,005,890,447	3,519,887	3,147,500	3,006,262,834
特定資産				
事業積立資産	140,000,000	0	15,000,000	125,000,000
小 計	140,000,000	0	15,000,000	125,000,000
合 計	3,145,890,447	3,519,887	18,147,500	3,131,262,834

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
普通預金	0	(0)	—	—
定期預金	3,122,940	(3,122,940)	—	—
国債及び地方債	3,003,139,894	(3,003,139,894)	—	—
小 計	3,006,262,834	(3,006,262,834)	—	—
特定資産				
事業積立資産	125,000,000	—	(125,000,000)	—
小 計	125,000,000	—	(125,000,000)	—
合 計	3,131,262,834	(3,006,262,834)	(125,000,000)	—

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	7,980,000	3,996,783	3,983,217
建物附属設備	5,050,500	3,086,831	1,963,669
構築物	2,045,400	1,525,171	520,229
備品	1,639,512	1,503,551	135,961
リース資産	5,893,020	2,357,208	3,535,812
ソフトウェア	19,918,500	19,918,500	0
合 計	42,526,932	32,388,044	10,138,888

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

【基本財産】

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第280回大阪府 公募公債	99,799,984	102,630,000	2,830,016
兵庫県平成17年度 第8回公募公債	199,859,984	206,280,000	6,420,016
第287回大阪府 公募公債	99,820,000	104,130,000	4,310,000
第294回大阪府 公募公債	399,744,084	425,520,000	25,775,916
大阪市平成18年度 第11回公募公債	199,663,984	212,100,000	12,436,016
第327回大阪府 公募公債	1,000,789,364	1,085,200,000	84,410,636
福岡市平成23年度 第4回公募公債	369,016,400	399,896,000	30,879,600
大阪府第7回 公募公債	369,488,928	393,038,050	23,549,122
第130回利付国債	4,066,079	4,317,200	251,121
神奈川県第20回 公募公債	100,000,000	104,800,000	4,800,000
福岡市平成24年度第2回 公募公債	100,000,000	104,250,000	4,250,000
群馬県第3回 公募公債	60,891,087	62,550,000	1,658,913
合 計	3,003,139,894	3,204,711,250	201,571,356

【特定資産】

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
貸付債権信託 (大阪府住宅供給公社)	80,000,000	80,000,000	0
貸付債権信託 (大阪府住宅供給公社)	20,000,000	20,000,000	0
合 計	100,000,000	100,000,000	0

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金額
経常収益への振替額	
基本財産運用益の振替額	52,059,451
合 計	52,059,451

# 財産目録

平成25年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
現金預金		
小口現金	11,593	
普通預金 : リソナ銀行北浜支店	49,345,574	
: 三井住友銀行公務部	1,382,163	
定期預金 : リソナ銀行北浜支店	20,000,000	
未収金		
未収金 未収利息	7,640,902	
前払費用		
前払費用 : 4月事務所使用料等	510,237	
仮払金		
仮払金 : 前払費用で購入の定期購読専門誌休刊の為、返金	13,000	
流動資産合計		78,903,469
2 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産定期預金		
: 三井住友銀行大阪公務部(指定)	3,122,940	
基本財産有価証券		
第280回大阪府公募公債	99,799,984	
兵庫県平成17年第8回公募公債	199,859,984	
第287回大阪府公募公債	99,820,000	
第294回大阪府公募公債	399,744,084	
大阪市平成18年第11回公募公債	199,663,984	
第327回大阪府公募公債	1,000,789,364	
福岡市平成23年度第4回公募公債	369,016,400	
大阪府第7回公募公債	369,488,928	
第130回利付国債	4,066,079	
神奈川県第20回公募公債	100,000,000	
福岡市平成24年度第2回公募公債	100,000,000	
群馬県第3回公募公債	60,891,087	
基本財産合計	3,006,262,834	
(2) 特定資産		
事業積立資産		
: 貸付債権信託(大阪府住宅供給公社)	80,000,000	
: 貸付債権信託(大阪府住宅供給公社)	20,000,000	
: リソナ銀行北浜支店 定期預金	25,000,000	
特定資産合計	125,000,000	
(3) その他の固定資産		
建物 : 実験センター見学者棟	3,983,217	
建物付属設備 : 間仕切り、電気設備工事等	1,963,669	
構築物 : 電話埋設配管	520,229	
備品 : 水質測定装置等	135,961	
リース資産 : サーバースステム一式	3,535,812	
電話加入権 : 6202局1267番他5本	24,000	
敷金 : 事務所賃貸保証金	2,469,924	
その他の固定資産合計	12,632,812	
固定資産合計		3,143,895,646
資産合計		3,222,799,115
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
未払金 : 業務委託費等	2,897,511	
預り金 : 源泉所得税等	480,685	
短期リース債務 : サーバースステムリース	1,178,604	
流動負債合計		4,556,800
2 固定負債		
長期リース債務 : サーバースステムリース	2,357,208	
退職給付引当金	1,191,300	
固定負債合計		3,548,508
負債合計		8,105,308
正味財産		3,214,693,807

# 収支計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①基本財産運用収入	(52,300,000)	(52,059,451)	(240,549)
基本財産運用収入	52,300,000	52,059,451	240,549
②特定資産運用収入	(580,000)	(622,495)	(△42,495)
特定資産運用収入	580,000	622,495	△ 42,495
③会費収入	(1,000,000)	(1,000,000)	(0)
賛助会員会費収入	1,000,000	1,000,000	0
④寄付金収入	(1,730,000)	(1,734,021)	(△4,021)
寄付金収入	1,730,000	1,734,021	△ 4,021
⑤雑収入	(210,000)	(7,486)	(202,514)
受取利息収入	0	486	△ 486
雑収入	210,000	7,000	203,000
事業活動収入計	55,820,000	55,423,453	396,547
2. 事業活動支出			
①事業費支出	(46,600,000)	(41,576,116)	(5,023,884)
水質保全調査研究開発事業 (自主)	27,500,000	22,653,222	4,846,778
水質保全調査研究開発事業 (受託)	0	0	0
水質保全啓発事業	13,700,000	13,181,592	518,408
水質保全活動支援事業	5,400,000	5,741,302	△ 341,302
②管理費支出	(16,000,000)	(15,639,868)	(360,132)
一般管理費支出	16,000,000	15,639,868	360,132
事業活動支出計	62,600,000	57,215,984	5,384,016
事業活動収支差額	△ 6,780,000	△ 1,792,531	△ 4,987,469
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
基本財産取崩収入	(0)	(264,048,740)	(△264,048,740)
特定資産取崩収入	(15,000,000)	(15,000,000)	(0)
投資活動収入計	15,000,000	279,048,740	△ 264,048,740
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出	(0)	(264,048,740)	(△264,048,740)
特定資産取得支出	(0)	(39,287)	(△39,287)
投資活動支出計	0	264,088,027	△ 264,088,027
投資活動収支差額	15,000,000	14,960,713	39,287
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
リース債務返済	1,179,000	1,178,604	396
財務活動支出計	1,179,000	1,178,604	396
財務活動収支差額	△ 1,179,000	△ 1,178,604	△ 396
IV 予備費支出			
当期収支差額	△ 1,000,000	0	△ 1,000,000
当期収支差額	6,041,000	11,989,578	△ 5,948,578
前期繰越収支差額	63,536,000	63,535,695	305
次期繰越収支差額	69,577,000	75,525,273	△ 5,948,273

## 収支計算書に対する注記

### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、前払費用、仮払金、未払金及び預り金を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	58,018,988	70,739,330
未収金	17,693,888	7,640,902
前払金	0	0
前払費用	542,489	510,237
仮払金	0	13,000
合計	76,255,365	78,903,469
未払金	12,234,164	2,897,511
預り金	485,506	480,685
合計	12,719,670	3,378,196
次期繰越収支差額	63,535,695	75,525,273