

貸借対照表

令和4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	15,922,978	17,131,797	△ 1,208,819
未収金	6,151,762	4,186,264	1,965,498
立替金	0	1,587,369	△ 1,587,369
前払費用	516,561	567,584	△ 51,023
流動資産合計	22,591,301	23,473,014	△ 881,713
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産普通預金	0	5,000,000	△ 5,000,000
基本財産定期預金	8,743,680	3,743,680	5,000,000
基本財産有価証券	3,067,768,200	3,201,939,340	△ 134,171,140
基本財産合計	3,076,511,880	3,210,683,020	△ 134,171,140
(2) 特定資産			
特定資産普通預金	0	1,500,000	△ 1,500,000
事業積立資産	76,900,000	80,000,000	△ 3,100,000
特定資産合計	76,900,000	81,500,000	△ 4,600,000
(3) その他固定資産			
建物附属設備	251,934	335,910	△ 83,976
什器備品	1,631,880	776,798	855,082
電話加入権	24,000	24,000	0
ソフトウェア	530,363	0	530,363
敷金	2,380,086	2,380,086	0
長期前払費用	0	0	0
その他固定資産合計	4,818,263	3,516,794	1,301,469
固定資産合計	3,158,230,143	3,295,699,814	△ 137,469,671
資産合計	3,180,821,444	3,319,172,828	△ 138,351,384
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	458,907	419,268	39,639
預り金	260,207	205,750	54,457
流動負債合計	719,114	625,018	94,096
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	719,114	625,018	94,096
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	3,076,511,880	3,210,683,020	△ 134,171,140
(うち基本財産への充当額)	(3,076,511,880)	(3,210,683,020)	(△ 134,171,140)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	103,590,450	107,864,790	△ 4,274,340
(うち特定資産への充当額)	(76,900,000)	(81,500,000)	(△ 4,600,000)
正味財産合計	3,180,102,330	3,318,547,810	△ 138,445,480
負債及び正味財産合計	3,180,821,444	3,319,172,828	△ 138,351,384

正味財産増減計算書

令和３年４月１日から令和４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		
1.	経常増減の部			
(1)	経常収益			
①	基本財産運用益			
	基本財産受取利息振替額	5 33,858,455	32,351,967	1,506,488
②	特定資産運用益			
	特定資産受取利息	1,600	8,054	△ 6,454
③	受取会費			
	賛助会員受取会費	200,000	200,000	0
④	受取寄付金	10 1,332,000	2,353,000	△ 1,021,000
	受取寄付金			
⑤	退職給付引当金戻入			
	退職給付引当金戻入益	0	4,268,656	△ 4,268,656
⑥	雑収益			
	受取利息	15 15,255	11,656	3,599
	経常収益計	35,407,310	39,193,333	△ 3,786,023
(2)	経常費用			
①	事業費			
	役員報酬	23,994,315	29,052,017	△ 5,057,702
	給料手当	3,721,572	2,478,888	1,242,684
	法定福利費	8,599,152	8,690,388	△ 91,236
	福利厚生費	2,462,753	2,257,714	205,039
	退職給付引当金繰入	30,938	21,301	9,637
	退職金	0	0	0
	会議費	0	5,535,640	△ 5,535,640
	旅費交通費	11,770	8,140	3,630
	通信運搬費	39,500	17,212	22,288
	消耗品費	571,451	711,423	△ 139,972
	印刷製本費	179,397	80,356	99,041
	光熱水料費	310,360	589,364	△ 279,004
	賃借料	370,343	359,876	10,467
	保険料	3,488,942	3,509,679	△ 20,737
	諸謝金	27,500	27,500	0
	租税公課	280,077	294,651	△ 14,574
	支払負担金	200	0	200
	支払助成金	142,000	135,500	6,500
	委託費	2,917,591	2,773,015	144,576
	新聞図書費	367,279	801,758	△ 434,479
	調査関連費	39,000	39,000	0
	支払手数料	15,000	0	15,000
	雑費	512	152	360
	減価償却費	0	0	0
	②管理費			
	役員報酬	418,978	720,460	△ 301,482
	給料手当	15,195,274	13,618,655	1,576,619
	法定福利費	2,481,048	3,718,332	△ 1,237,284
	福利厚生費	2,500,040	3,715,460	△ 1,215,420
	会議費	1,322,429	1,943,678	△ 621,249
	旅費交通費	14,760	15,568	△ 808
	通信運搬費	24,200	8,407	15,793
	消耗品費	37,396	59,776	△ 22,380
	光熱水料費	198,909	140,421	58,488
	賃借料	219,146	215,294	3,852
	保険料	158,718	154,233	4,485
	諸謝金	1,495,260	1,517,347	△ 22,087
	租税公課	56,390	56,390	0
	支払負担金	917,948	895,811	22,137
	委託費	34,250	50,200	△ 15,950
	新聞図書費	0	0	0
	支払手数料	5,342,277	570,399	4,771,878
	雑費	31,003	21,918	9,085
	減価償却費	153,340	173,866	△ 20,526
	経常費用計	0	11,286	△ 11,286
	当期経常増減額	208,160	350,269	△ 142,109
	経常費用計	39,189,589	42,670,672	△ 3,481,083
	当期経常増減額	△ 3,782,279	△ 3,477,339	△ 304,940
2.	経常外増減の部	65		
(1)	経常外収益			
①	有価証券売却益			
	基本財産有価証券売却益	0	0	0
	経常外収益計	0	0	0
(2)	経常外費用	70		
①	固定資産除売却損			
	固定資産除売却損	492,061	1	492,060
	経常外費用計	492,061	1	492,060
	当期経常外増減額	△ 492,061	△ 1	△ 492,060
	当期一般正味財産増減額	△ 4,274,340	△ 3,477,340	△ 797,000
	一般正味財産期首残高	107,864,790	111,342,130	△ 3,477,340
	一般正味財産期末残高	103,590,450	107,864,790	△ 4,274,340
II	指定正味財産増減の部			
①	基本財産運用益			
	基本財産評価損益	80 △ 134,395,000	△ 97,818,937	△ 36,576,063
	基本財産受取利息	34,082,315	32,430,004	1,652,311
	基本財産有価証券売却益	0	0	0
②	特定資産運用益			
	特定資産受取利息		54	△ 54
③	一般正味財産への振替額			
	一般正味財産への振替額	△ 33,858,455	△ 32,352,021	△ 1,506,434
	当期指定正味財産増減額	△ 134,171,140	△ 97,740,900	△ 36,430,240
	指定正味財産期首残高	3,210,683,020	3,308,423,920	△ 97,740,900
	指定正味財産期末残高	3,076,511,880	3,210,683,020	△ 134,171,140
III	正味財産期末残高	90 3,180,102,330	3,318,547,810	△ 138,445,480

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益会計	法人会計	合 計
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			
基本財産受取利息振替額	23,700,938	10,157,517	33,858,455
②特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,600	0	1,600
③受取会費			
賛助会員受取会費	200,000	0	200,000
④受取寄付金			
受取寄付金	1,332,000	0	1,332,000
⑤退職給付引当金戻入			
退職給付引当金戻入益	0	0	0
⑥雑収益			
受取利息	15,209	46	15,255
経常収益計	25,249,747	10,157,563	35,407,310
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	23,994,315	0	23,994,315
給料手当	3,721,572	0	3,721,572
法定福利費	8,599,152	0	8,599,152
福利厚生費	2,462,753	0	2,462,753
退職給付引当金繰入	30,938	0	30,938
退職金	0	0	0
会議費	0	0	0
旅費交通費	11,770	0	11,770
通信運搬費	39,500	0	39,500
消耗品費	571,451	0	571,451
印刷製本費	179,397	0	179,397
光熱水料費	310,360	0	310,360
賃借料	370,343	0	370,343
保険料	3,488,942	0	3,488,942
諸謝金	27,500	0	27,500
租税公課	280,077	0	280,077
支払負担金	200	0	200
委託費	142,000	0	142,000
新聞図書費	2,917,591	0	2,917,591
調査関連費	367,279	0	367,279
支払手数料	39,000	0	39,000
雑費	15,000	0	15,000
減価償却費	512	0	512
②管理費	0	0	0
役員報酬	418,978	0	418,978
給料手当	0	15,195,274	15,195,274
法定福利費	0	2,481,048	2,481,048
福利厚生費	0	2,500,040	2,500,040
会議費	0	1,322,429	1,322,429
旅費交通費	0	14,760	14,760
通信運搬費	0	24,200	24,200
消耗品費	0	37,396	37,396
光熱水料費	0	198,909	198,909
賃借料	0	219,146	219,146
保険料	0	158,718	158,718
諸謝金	0	1,495,260	1,495,260
租税公課	0	56,390	56,390
支払負担金	0	917,948	917,948
委託費	0	34,250	34,250
新聞図書費	0	0	0
支払手数料	0	5,342,277	5,342,277
雑費	0	31,003	31,003
減価償却費	0	153,340	153,340
経常費用計	0	0	0
評価損益等調整前当期経常増減額	23,994,315	15,195,274	39,189,589
評価損益等計	1,255,432	△ 5,037,711	△ 3,782,279
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①有価証券売却益			
基本財産有価証券売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
①固定資産除売却損			
固定資産除売却損	0	492,061	492,061
経常外費用計	0	492,061	492,061
当期経常外増減額	0	△ 492,061	△ 492,061
当期一般正味財産増減額	1,255,432	△ 5,529,772	△ 4,274,340
一般正味財産期首残高	△ 88,810,496	196,675,286	107,864,790
一般正味財産期末残高	△ 87,555,064	191,145,514	103,590,450
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益			
基本財産評価益	△ 94,076,500	△ 40,318,500	△ 134,395,000
基本財産受取利息	23,857,640	10,224,675	34,082,315
基本財産有価証券売却益	0	0	0
②特定資産運用益			
特定資産受取利息	0	0	0
③一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 23,700,938	△ 10,157,517	△ 33,858,455
当期指定正味財産増減額	△ 93,919,798	△ 40,251,342	△ 134,171,140
指定正味財産期首残高	143,094,131	3,067,588,889	3,210,683,020
指定正味財産期末残高	49,174,333	3,027,337,547	3,076,511,880
III 正味財産期末残高	△ 38,380,731	3,218,483,061	3,180,102,330

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

1. 継続事業の前提に関する事項

該当事項はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 公益法人会計基準（平成20年4月11日内閣府公益認定委員会）を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

① その他有価証券

決算日の市場価格に基づく時価法を採用している。

なお、取得原価と額面金額との差額が金利の調整と認められる債券については、償却原価法（定額法）によっている。

(3) 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。

② 無形固定資産

定額法によっている。

なお、ソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（5年）に基づき定額法によっている。

(4) 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。

(5) 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。

3. 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	5,000,000	0	5,000,000	0
定期預金	3,743,680	5,000,000	0	8,743,680
国債及び地方債	3,201,939,340	223,860	134,395,000	3,067,768,200
小 計	3,210,683,020	5,223,860	139,395,000	3,076,511,880
特定資産				
普通預金	1,500,000	0	1,500,000	0
事業積立資産	80,000,000	0	3,100,000	76,900,000
小 計	81,500,000	0	4,600,000	76,900,000
合 計	3,292,183,020	5,223,860	143,995,000	3,153,411,880

（注１）基本財産のうち普通預金の当期減少額及び定期預金の当期増加額は、普通預金から定期預金への預金種別の変更によるものである。

（注２）基本財産のうち国債及び地方債の当期増加額は、償却原価法適用によるものである。

（注３）基本財産のうち国債及び地方債の当期減少額は、下記によるものである。

・国債及び地方債の期末時価評価益69,179,470円と前期末評価益203,574,470円を洗替した差額134,395,000円。

（注４）特定資産のうち普通預金及び事業積立資産の当期減少額は、水質保全研究助成、琵琶湖・淀川こども水質保全活動助成及び老朽化したサーバーの入れ替えの財源に充てるための取崩しによるものである。

4. 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	8,743,680	(8,743,680)	—	—
国債及び地方債	3,067,768,200	(3,067,768,200)	—	—
小 計	3,076,511,880	(3,076,511,880)	—	—
特定資産				
普通預金	0	—	(0)	—
事業積立資産	76,900,000	—	(76,900,000)	—
小 計	76,900,000	—	(76,900,000)	—
合 計	3,153,411,880	(3,076,511,880)	(76,900,000)	—

5. 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
建物附属設備	2,205,000	1,953,066	251,934
什器備品	9,540,391	7,908,511	1,631,880
ソフトウェア	22,284,320	21,753,957	530,363
合 計	34,029,711	31,615,534	2,414,177

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	
基本財産運用益への振替額	33,858,455
特定資産運用益への振替額	
合 計	33,858,455

財産目録

令和4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	運転資金として	664
	預金	普通預金 りそな銀行北浜支店 三井住友銀行大阪公務部	運転資金として	10,437,487 5,484,827
	未収金	滋賀大学環境学習支援士 京都大学大学院 医学研究科	有価証券等未収利息 令和3年度こども助成精算における返戻金 令和3年度水質保全研究助成精算における返戻金	6,120,353 7,976 23,433
	前払費用		4月事務所使用料等	516,561
	流動資産合計			22,591,301
(固定資産)				
基本財産	基本財産定期預金	三井住友銀行大阪公務部	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	3,122,940
		りそな銀行北浜支店	共用財産であり、そのうち公益目的保有財産として70%、管理運営のための財産として30%を使用している。	5,620,740
	基本財産有価証券 有価証券	兵庫県第25回公募公債 堺市平成27年度第1回公募公債 福岡市平成23年度第4回公募公債 大阪府第7回公募公債 第130回利付国債 神奈川県第20回公募公債 福岡市平成24年度第2回公募公債 群馬県第3回公募公債 第260回日本高速道路保有・債務返済機構債券 政府保証第356回日本高速道路保有・債務返済機構債券	共用財産であり、そのうち公益目的保有財産として70%、管理運営のための財産として30%を使用している。	109,770,000 228,880,000 425,389,000 422,910,000 4,599,200 114,040,000 114,308,000 68,442,000 915,900,000 663,530,000
特定資産	事業積立資産 定期預金 普通預金	りそな銀行北浜支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	76,000,000 900,000
その他 固定資産	建物附属設備	間仕切り、電気設備工事等	共用財産であり、そのうち公益目的保有財産として70%、管理運営のための財産として30%を使用している。	251,934
	什器備品	サーバーシステム一式		1,489,509
	電話加入権	06-6920-3035、06-6920-3036		24,000
	ソフトウェア	システムサーバソフト一式		206,354
	敷金	事務所賃貸保証金		2,380,086
	什器備品	パソコン等	公益目的保有財産として使用している。	79,638
	什器備品	パソコン	管理運営のための財産として使用している。	62,733
	ソフトウェア	P C A 会計バージョンアップ	管理運営のための財産として使用している。	324,009
固定資産合計				3,158,230,143
資産合計				3,180,821,444
(流動負債)	未払金		3月社会保険料 日常経費等	189,432 269,475
	預り金		社会保険料 源泉所得税	184,824 75,383
流動負債合計				719,114
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				719,114
正味財産				3,180,102,330

公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
普通預金			りそな銀行北浜支店 900,000円	公1
定期預金			三井住友銀行大阪公務部 3,122,940円 りそな銀行北浜支店 5,620,740円 りそな銀行北浜支店 76,000,000円	公1 公1(法人会計と共有) 公1
投資有価証券			兵庫県第25回公募公債 109,770,000円 堺市平成27年度第1回公募公債 228,880,000円 福岡市平成23年度第4回公募公債 425,389,000円 大阪府第7回公募公債 422,910,000円 第130回利付国債 4,599,200円 神奈川県第20回公募公債 114,040,000円 福岡市平成24年度第2回公募公債 114,308,000円 群馬県第3回公募公債 68,442,000円 第260回日本高速道路保有 ・債務返済機構債券 915,900,000円 政府保証第356回日本高速道路保有 ・債務返済機構債券 663,530,000円	公1(法人会計と共有) 公1(法人会計と共有) 公1(法人会計と共有) 公1(法人会計と共有) 公1(法人会計と共有) 公1(法人会計と共有) 公1(法人会計と共有) 公1(法人会計と共有) 公1(法人会計と共有) 公1(法人会計と共有) 公1(法人会計と共有)
建物付属設備			251,934円	公1(法人会計と共有)
什器備品			サーバーシステム一式 1,489,509円	公1(法人会計と共有)
電話加入権			06-6920-3035、06-6920-3036 24,000円	公1(法人会計と共有)
敷金			事務所賃貸保証金 2,380,086円	公1(法人会計と共有)
ソフトウェア			サーバーシステム 206,354円	公1(法人会計と共有)
什器備品			パソコン等 79,638円	公1
合計			3,157,843,401円	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記「3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載のため省略する。

					(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	0	0	0	0	0