

決 算 報 告 書

貸 借 対 照 表

令和6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	74,370,043	74,145,553	224,490
未収金	27,962,387	23,124,416	4,837,971
前払費用	441,847	441,869	△22
流動資産合計	102,774,277	97,711,838	5,062,439
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,400,000	5,400,000	0
基本財産合計	5,400,000	5,400,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	33,310,059	36,232,052	△2,921,993
修繕積立資産	18,000,012	10,000,000	8,000,012
財産調整積立資産	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	61,310,071	56,232,052	5,078,019
(3) その他固定資産			
建物	39,564,667	41,774,684	△2,210,017
構築物	1,672,138	2,023,355	△351,217
分析測定機器	18,197,575	10,237,691	7,959,884
什器備品	552,961	703,762	△150,801
リース資産	10,172,000	17,800,400	△7,628,400
一括償却資産	180,600	722,300	△541,700
少額償却資産	0	0	0
差入保証金	1,000,000	1,000,000	0
その他固定資産合計	71,339,941	74,262,192	△2,922,251
固定資産合計	138,050,012	135,894,244	2,155,768
資産合計	240,824,289	233,606,082	7,218,207
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,883,058	15,059,722	△4,176,664
リース債務	6,238,344	8,322,312	△2,083,968
割賦未払金	2,735,040	1,537,800	1,197,240
預り金	807,675	0	807,675
仮受金	66,000	0	66,000
流動負債合計	20,730,117	24,919,834	△4,189,717
2. 固定負債			
リース債務	4,914,696	11,153,040	△6,238,344
割賦長期未払金	7,465,480	4,613,400	2,852,080
退職給付引当金	23,472,400	20,228,200	3,244,200
固定負債合計	35,852,576	35,994,640	△142,064
負債合計	56,582,693	60,914,474	△4,331,781

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅲ正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄 付 金	5,400,000	5,400,000	0
指定正味財産合計	5,400,000	5,400,000	0
(うち基本財産への充当額)	(5,400,000)	(5,400,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	178,841,596	167,291,608	11,549,988
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(37,837,671)	(36,003,852)	(1,833,819)
正味財産合計	184,241,596	172,691,608	11,549,988
負債及び正味財産合計	240,824,289	233,606,082	7,218,207

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	(92)	(92)	(0)
基本財産受取利息	92	92	0
② 特定資産運用益	(461)	(193)	(268)
退職給付引当資産受取利息	449	193	256
修繕積立資産受取利息	12	0	12
③ 事業収益	(173,125,302)	(179,026,643)	(△5,901,341)
環境測定分析料	117,778,718	127,396,246	△9,617,528
環境測定調査料	52,796,370	49,065,463	3,730,907
調査研究料	2,360,000	2,360,000	0
講習料	145,456	145,456	0
検査料	44,758	59,478	△14,720
④ 雑収益	(100,774)	(98,282)	(2,492)
受取利息	773	768	5
雑収益	100,001	97,514	2,487
経常収益計	173,226,629	179,125,210	△5,898,581
(2) 経常費用			
① 事業費	(141,538,222)	(138,020,510)	(3,517,712)
環境分析委託費	4,369,364	675,019	3,694,345
環境調査委託費	937,000	1,531,092	△594,092
調査研究委託費	166,146	166,146	0
役員報酬	7,635,600	6,285,600	1,350,000
給料	58,723,826	53,778,555	4,945,271
通勤手当	1,329,731	1,233,437	96,294
退職給付費用	2,743,300	6,673,500	△3,930,200
福利厚生費	10,811,970	9,982,531	829,439
分析消耗品費	12,927,532	15,462,574	△2,535,042
車輻費	3,108,924	3,341,018	△232,094
研究費	500,000	500,000	0
測定機器リース料	1,021,520	1,411,440	△389,920
租税公課	1,080,480	1,040,800	39,680
事務用什器費	1,259,361	1,212,339	47,022
地代家賃	4,536,000	4,536,000	0
水道光熱費	5,042,145	5,088,386	△46,241
事務所管理費	1,346,615	1,801,149	△454,534
旅費交通費	1,857,070	2,097,461	△240,391

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
通 信 費	1,029,175	774,395	254,780
減 価 却 費	15,207,210	13,606,584	1,600,626
印 刷 費	172,200	178,610	△6,410
図 書 費	85,423	155,974	△70,551
保 険 料	139,098	132,598	6,500
研 修 費	373,177	142,193	230,984
修 繕 費	3,770,696	5,425,556	△1,654,860
保 険 掛 金	136,599	37,420	99,179
雑 費	1,228,060	750,133	477,927
② 管 理 費	(13,254,502)	(13,416,543)	(△162,041)
役 員 報 酬	1,994,400	1,994,400	0
給 料	5,635,809	5,161,221	474,588
通 勤 手 当	140,728	140,728	0
退 職 給 付 費 用	500,900	1,274,000	△773,100
福 利 厚 生 費	1,164,389	1,127,075	37,314
租 税 公 課	158,198	148,600	9,598
事 務 用 什 器 費	203,249	180,530	22,719
地 代 家 賃	504,000	504,000	0
水 道 光 熱 費	556,807	561,999	△5,192
事 務 所 管 理 費	184,008	215,684	△31,676
旅 費 交 通 費	81,820	40,910	40,910
通 信 費	31,269	29,386	1,883
減 価 却 費	406,924	321,452	85,472
印 刷 費	47,500	47,443	57
会 議 費	80,100	86,202	△6,102
交 際 費	501,164	427,036	74,128
諸 加 盟 費	384,800	381,800	3,000
保 険 料	15,455	14,733	722
研 修 費	0	10,910	△10,910
修 繕 費	102,560	77,934	24,626
保 険 掛 金	10,501	0	10,501
支 払 利 息	0	21,609	△21,609
雑 費	549,921	648,891	△98,970
經 常 費 用 計	154,792,724	151,437,053	3,355,671
当 期 經 常 増 減 額	18,433,905	27,688,157	△9,254,252

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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			
構 築 物 除 却 損	0	1	△1
分 析 測 定 機 器 除 却 損	16	5	11
什 器 備 品 除 却 損	1	85,555	△85,554
経 常 外 費 用 計	17	85,561	△85,544
当 期 経 常 外 増 減 額	△17	△85,561	85,544
税引前当期一般正味財産増減額	18,433,888	27,602,596	△9,168,708
法 人 税 等	6,883,900	2,167,800	4,716,100
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	11,549,988	25,434,796	△13,884,808
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	167,291,608	141,856,812	25,434,796
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	178,841,596	167,291,608	11,549,988
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
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	5,400,000	5,400,000	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	5,400,000	5,400,000	0
III 正味財産期末残高	184,241,596	172,691,608	11,549,988

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

建物、構築物、分析測定機器及び什器備品は定額法による減価償却を実施している。
リース資産は、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。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金……職員の退職給付に備えるため、当期末に負担すべき退職給付債務に基づき要支給額に相当する金額を計上している。

(3) リース取引関係

① 所有権移転外ファイナンス・リース取引
分析測定機器である。

(4) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税抜き方式によっている。

2. 会計方針の変更

該当無し

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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				
定期預金	5,400,000	0	0	5,400,000
特定資産				
退職給付引当資産	36,232,052	3,500,007	6,422,000	33,310,059
修繕積立資産	10,000,000	8,000,012	0	18,000,012
財産調整積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	56,232,052	11,500,019	6,422,000	61,310,071
合 計	61,632,052	11,500,019	6,422,000	66,710,071

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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				
定期預金	5,400,000	(5,400,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	33,310,059	—	(9,837,659)	(23,472,400)
修繕積立資産	18,000,012	—	(18,000,012)	(0)
財産調整積立資産	10,000,000	—	(10,000,000)	(0)
小 計	61,310,071	(0)	(37,837,671)	(23,472,400)
合 計	66,710,071	(5,400,000)	(37,837,671)	(23,472,400)

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当期末残高
建物	151,106,200	111,541,533	39,564,667
構築物	31,043,500	29,371,362	1,672,138
分析測定機器	122,580,980	104,383,405	18,197,575
什器備品	3,174,284	2,621,323	552,961
リース資産	45,770,400	35,598,400	10,172,000
一括償却資産	2,212,800	2,032,200	180,600
少額償却資産	1,092,000	1,092,000	0
合 計	356,980,164	286,640,223	70,339,941

以 上

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に記載のとおりである。

2. 引当金の明細

(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
			目的使用	その他	
退職給付引当金	20,228,200	3,244,200	0	0	23,472,400