

正味財産増減計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 (平成29年4月1日～平成30年3月31日) | 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 | (3,345,239) | (3,345,239) | (0) |
| 基本財産受取利息 | 3,345,239 | 3,345,239 | 0 |
| ② 雑収益 | (35) | (42) | (△ 7) |
| 受取利息 | 35 | 42 | △ 7 |
| 雑収益 | 0 | 0 | 0 |
| 経常収益計 | 3,345,274 | 3,345,281 | △ 7 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | (3,364,653) | (3,120,493) | (244,160) |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 |
| 通信運搬費 | 14,266 | 13,378 | 888 |
| 減価償却費 | 101,088 | 86,688 | 14,400 |
| 消耗品費 | 292,693 | 437,545 | △ 144,852 |
| 保険料 | 0 | 0 | 0 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 |
| 支払助成金 | 558,877 | 610,596 | △ 51,719 |
| 委託費 | 2,392,400 | 1,966,680 | 425,720 |
| 雑費 | 5,329 | 5,606 | △ 277 |
| ② 管理費 | (115,594) | (178,529) | (△ 62,935) |
| 会議費 | 40,202 | 50,659 | △ 10,457 |
| 旅費交通費 | 5,495 | 4,935 | 560 |
| 通信運搬費 | 64,911 | 68,761 | △ 3,850 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗品費 | 0 | 44,508 | △ 44,508 |
| 支払負担金 | 0 | 0 | 0 |
| 雑費 | 4,986 | 9,666 | △ 4,680 |
| 経常費用計 | 3,480,247 | 3,299,022 | 181,225 |
| 当期経常増減額 | △ 134,973 | 46,259 | △ 181,232 |
| 2 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| ① 固定資産受贈益 | | | |
| 固定資産受贈益 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| ① 固定資産除却損 | | | |
| 固定資産除却損 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 134,973 | 46,259 | △ 181,232 |
| 一般正味財産期首残高 | 3,363,278 | 3,317,019 | 46,259 |
| 一般正味財産期末残高 | 3,228,305 | 3,363,278 | △ 134,973 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| ① 基本財産評価益 | (3,846,479) | (3,846,479) | (0) |
| 基本財産受取利息 | 3,345,239 | 3,345,239 | 0 |
| 〃 (償却原価法による償却額) | 501,240 | 501,240 | 0 |
| ② 一般正味財産への振替額 | | | |
| 一般正味財産への振替額 | △ 3,345,239 | △ 3,345,239 | 0 |
| 当期指定正味財産増減額 | 501,240 | 501,240 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 240,303,889 | 239,802,649 | 501,240 |
| 指定正味財産期末残高 | 240,805,129 | 240,303,889 | 501,240 |
| III 正味財産期末残高 | 244,033,434 | 243,667,167 | 366,267 |

財 産 目 録

(平成31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) | | | | |
| | 預金 | 普通預金 | | |
| | | ゆうちょ銀行 | 運転資金 | 496,019 |
| | | 中国銀行県庁支店 | 〃 | 2,228,064 |
| | | トマト銀行岡山県庁支店 | 〃 | 234,058 |
| | | 大和ネクスト銀行 | 〃 | 19,027 |
| 流動資産合計 | | | | 2,977,168 |
| (固定資産) | | | | |
| 基本財産 | 預金 | 普通預金 | | |
| | | ゆうちょ銀行 | 共用財産であり、76%は、公益目的保有財産として、運用益を公益事業の財源として使用している。 24%は、公益目的事業に必要な法人管理活動の用に供する財産として、運用益を管理業務の財源として使用している。 | 657 |
| | | 定期預金 | | |
| | | 大和ネクスト銀行 | 共用財産であり、76%は、公益目的保有財産として、運用益を公益事業の財源として使用している。 24%は、公益目的事業に必要な法人管理活動の用に供する財産として、運用益を管理業務の財源として使用している。 | 10,000,000 |
| | | ゆうちょ銀行 | 共用財産であり、76%は、公益目的保有財産として、運用益を公益事業の財源として使用している。 24%は、公益目的事業に必要な法人管理活動の用に供する財産として、運用益を管理業務の財源として使用している。 | 397,000 |
| | | 投資有価証券 | | |
| | | 第9回30年利付国債 | 共用財産であり、76%は、公益目的保有財産として、運用益を公益事業の財源として使用している。 24%は、公益目的事業に必要な法人管理活動の用に供する財産として、運用益を管理業務の財源として使用している。 | 210,464,463 |
| | | 第138回20年利付国債 | 共用財産であり、76%は、公益目的保有財産として、運用益を公益事業の財源として使用している。 24%は、公益目的事業に必要な法人管理活動の用に供する財産として、運用益を管理業務の財源として使用している。 | 19,943,009 |
| その他固定資産 | 什器備品 | ノートパソコン（1台） | 共用財産であり、20%は、公益目的保有財産として、公益事業で使用している。 80%は、公益目的事業に必要な法人管理活動の用に供する財産として、管理業務で使用している。 | 1 |
| | | 水質測定機器（1台） | 公益目的保有財産として、公益事業で使用している。 | 66,528 |
| | | 水質測定機器用ヒーター（2台） | 公益目的保有財産として、公益事業で使用している。 | 184,608 |
| 固定資産合計 | | | | 241,056,266 |
| 資産合計 | | | | 244,033,434 |
| (流動負債) | | | | |
| 流動負債合計 | | | | 0 |
| (固定負債) | | | | |
| 固定負債合計 | | | | 0 |
| 負債合計 | | | | 0 |
| 正味財産 | | | | 244,033,434 |

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
償却原価法（定額法）によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
非計上につき未設定。

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 | | | | |
| 定期預金 | 10,397,000 | 0 | 0 | 10,397,000 |
| 普通預金 | 657 | 0 | 0 | 657 |
| 投資有価証券 | 229,906,232 | 501,240 | 0 | 230,407,472 |
| 小 計 | 240,303,889 | 501,240 | 0 | 240,805,129 |
| 特定資産 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 小 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 240,303,889 | 501,240 | 0 | 240,805,129 |

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 | (うち指定正味残高からの充当額) | (うち一般正味残高からの充当額) | (うち負債に対応する額) |
|--------|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 基本財産 | | | | |
| 定期預金 | 10,397,000 | (10,397,000) | (0) | (0) |
| 普通預金 | 657 | (657) | (0) | (0) |
| 投資有価証券 | 230,407,472 | (230,407,472) | (0) | (0) |
| 小 計 | 240,805,129 | (240,805,129) | (0) | (0) |
| 特定資産 | 0 | (0) | (0) | (0) |
| 小 計 | 0 | (0) | (0) | (0) |
| 合 計 | 240,805,129 | (240,805,129) | (0) | (0) |

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 |
|-------------|---------|---------|---------|
| ノートパソコン | 74,801 | 74,800 | 1 |
| 水質測定機器 | 166,320 | 99,792 | 66,528 |
| 水質測定機器用ヒーター | 166,320 | 99,792 | 66,528 |
| 水質測定機器用ヒーター | 172,800 | 54,720 | 118,080 |
| 合 計 | 580,241 | 329,104 | 251,137 |

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。

(単位:円)

| 科 目 | 帳簿価額 | 時 価 | 評価損益 |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 利付国債30年 (第9回) | 210,464,463 | 256,414,000 | 45,949,537 |
| 利付国債20年 (第138回) | 19,943,009 | 23,484,180 | 3,541,171 |
| 合 計 | 230,407,472 | 279,898,180 | 49,490,708 |

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 | |
| 基本財産受取利息の振替額 | 3,345,239 |
| 合 計 | 3,345,239 |