

決算報告書

自 平成27年4月 1日

至 平成28年3月31日

公益財団法人 地球環境センター
大阪市鶴見区緑地公園 2-110

貸借対照表

平成 28 年 3 月 31 日

法人全体

(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	1,661,112,149	23,487,445	1,637,624,704
未 収 入 金	238,330,625	218,140,018	20,190,607
立 替 金	107,142	4,860,000	△ 4,752,858
前 払 費 用	1,215,483	803,701	411,782
流 動 資 産 合 計	1,900,765,399	247,291,164	1,653,474,235
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産積立預金	533,163,550	121,250,657	411,912,893
投資有価証券	1,221,000,000	1,632,912,893	△ 411,912,893
基 本 財 産 合 計	1,754,163,550	1,754,163,550	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,495,360	5,815,960	1,679,400
GEC地球環境協力基金	7,018,410	7,018,410	0
本部移転保証金積立資産	6,800,000	10,300,000	△ 3,500,000
本部移転費用積立資産	13,300,000	13,300,000	0
25周年記念事業積立資産	3,300,000	3,300,000	0
特 定 資 産 合 計	37,913,770	39,734,370	△ 1,820,600
(3) その他固定資産			
建 物 付 属 設 備	1,911,006	2,079,669	△ 168,663
構 築 物	1	1	0
什 器 備 品	1,392,689	1,854,451	△ 461,762
保 証 金	7,552,500	4,874,250	2,678,250
その他固定資産合計	10,856,196	8,808,371	2,047,825
固 定 資 産 合 計	1,802,933,516	1,802,706,291	227,225
資 産 合 計	3,703,698,915	2,049,997,455	1,653,701,460
II 負債の部			
1. 流動負債			
短 期 借 入 金	16,000,000	0	16,000,000
未 払 金	796,870,692	65,551,294	731,319,398
預 り 金	1,570,463	858,610	711,853
仮 受 金	917,210,620	0	917,210,620
賞 与 引 当 金	10,529,000	11,779,000	△ 1,250,000
未 払 消 費 税 等	1,232,100	9,397,100	△ 8,165,000
流 動 負 債 合 計	1,743,412,875	87,586,004	1,655,826,871
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,495,360	5,815,960	1,679,400
固 定 負 債 合 計	7,495,360	5,815,960	1,679,400
負 債 合 計	1,750,908,235	93,401,964	1,657,506,271

貸借対照表

平成 28 年 3 月 31 日

法人全体

(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	1,300,000,000	1,300,000,000	0
指定正味財産合計	1,300,000,000	1,300,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(1,300,000,000)	(1,300,000,000)	0
2. 一般正味財産	652,790,680	656,595,491	△ 3,804,811
(うち基本財産への充当額)	(454,163,550)	(454,163,550)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(30,418,410)	(33,918,410)	(△ 3,500,000)
正味財産合計	1,952,790,680	1,956,595,491	△ 3,804,811
負債及び正味財産合計	3,703,698,915	2,049,997,455	1,653,701,460

(注)「公益法人会計基準の運用指針」(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)
に示された取扱に準じて作成している。

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	18,875,945	20,216,483	△ 1,340,538
基本財産受取利息	18,875,945	20,216,483	△ 1,340,538
② 特定資産運用益	7,241	0	7,241
特定資産受取利息	7,241	0	7,241
③ 受託事業収益	305,638,028	328,912,155	△ 23,274,127
受託事業収益	305,638,028	328,912,155	△ 23,274,127
④ 受取補助金等	2,011,318,320	61,214,540	1,950,103,780
受取補助金	2,011,318,320	61,214,540	1,950,103,780
⑤ 受取寄付金	156,000	256,000	△ 100,000
受取寄付金	156,000	256,000	△ 100,000
⑥ 引当金取崩額	11,779,000	5,534,000	6,245,000
賞与引当金戻入額	11,779,000	5,534,000	6,245,000
⑦ 雑収益	3,478,645	1,421,255	2,057,390
受取利息	24,920	24,603	317
商標権使用収益	110	6,458	△ 6,348
雑収益	3,453,615	1,390,194	2,063,421
経常収益計	2,351,253,179	417,554,433	1,933,698,746
(2) 経常費用			
① 事業費	2,328,611,145	378,527,999	1,950,083,146
役員報酬	13,049,589	6,177,711	6,871,878
給料手当	210,720,654	146,102,022	64,618,632
臨時雇賃金	1,162,670	46,514	1,116,156
退職給付費用	1,769,011	583,639	1,185,372
福利厚生費	31,726,937	20,218,474	11,508,463
賞与引当金繰入額	10,085,729	10,689,442	△ 603,713
会議費	8,113,000	12,727,149	△ 4,614,149
旅費交通費	56,134,313	48,508,821	7,625,492
通信運搬費	3,258,996	3,126,338	132,658
減価償却費	604,788	1,449,292	△ 844,504
消耗什器備品費	1,339,252	3,099,109	△ 1,759,857
消耗品費	2,174,772	4,092,526	△ 1,917,754
修繕費	73,331	0	73,331
印刷製本費	8,912,480	8,862,158	50,322
光熱水費	1,283,952	1,013,578	270,374
賃借料	4,101,866	3,280,096	821,770
地代家賃	14,488,857	10,472,530	4,016,327
保険料	1,075,962	1,071,089	4,873
諸謝金	7,147,226	8,370,974	△ 1,223,748
租税公課	332,094	322,516	9,578
消費税等	13,315,460	16,157,917	△ 2,842,457
委託費	130,484,730	48,432,078	82,052,652
支払補助金	1,805,937,674	22,174,000	1,783,763,674
支払手数料	159,226	92,035	67,191
研修費	27,375	59,780	△ 32,405
図書購入費	461,335	940,222	△ 478,887
会費	45,963	14,701	31,262
雑費	623,903	443,288	180,615

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
②管 理 費	26,446,845	29,439,509	△ 2,992,664
役 員 報 酬	9,840,411	4,832,289	5,008,122
給 料 手 当	9,261,238	13,834,510	△ 4,573,272
退 職 給 付 費 用	77,749	58,781	18,968
福 利 厚 生 費	1,974,929	2,346,284	△ 371,355
賞 与 引 当 金 繰 入 額	443,271	1,089,558	△ 646,287
会 議 費	6,608	112,654	△ 106,046
旅 費 交 通 費	1,787,054	1,927,864	△ 140,810
通 信 運 搬 費	187,081	128,789	58,292
減 価 償 却 費	25,637	142,336	△ 116,699
消 耗 什 器 備 品 費	68,315	216,719	△ 148,404
消 耗 品 費	147,974	50,227	97,747
修 繕 費	10,909	0	10,909
印 刷 製 本 費	98,295	191,686	△ 93,391
光 熱 水 費	28,853	56,314	△ 27,461
賃 借 料	128,308	571,352	△ 443,044
地 代 家 賃	441,632	740,182	△ 298,550
保 険 料	11,131	99,502	△ 88,371
諸 謝 金	906,312	929,157	△ 22,845
租 税 公 課	163,956	9,184	154,772
消 費 税 等	39,940	8,083	31,857
分 担 金	10,000	20,000	△ 10,000
委 託 費	44,911	1,215,302	△ 1,170,391
支 払 利 息	9,214	49,909	△ 40,695
支 払 手 数 料	429,000	501,895	△ 72,895
研 修 費	0	2,220	△ 2,220
図 書 購 入 費	0	1,846	△ 1,846
会 費	298,523	292,179	6,344
雑 費	5,594	10,687	△ 5,093
経 常 費 用 計	2,355,057,990	407,967,508	1,947,090,482
当 期 経 常 増 減 額	△ 3,804,811	9,586,925	△ 13,391,736
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			
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	△ 3,804,811	9,586,925	△ 13,391,736
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	656,595,491	647,008,566	9,586,925
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	652,790,680	656,595,491	△ 3,804,811
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	86,779	104,132	△ 17,353
基本財産受取利息	86,779	104,132	△ 17,353
一般正味財産への振替額	△ 86,779	△ 104,132	17,353
一般正味財産への振替額	△ 86,779	△ 104,132	17,353
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	1,300,000,000	1,300,000,000	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	1,300,000,000	1,300,000,000	0
III 正味財産期末残高	1,952,790,680	1,956,595,491	△ 3,804,811

(注)「公益法人会計基準の運用指針」(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)に示された取扱に準じて作成している。

平成27年度財務諸表に対する注記

財務諸表に対する注記
平成28年3月31日現在

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的で償却原価法(定額法)による。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金 所要額を計上している。
退職給付引当金 要支給額より計上している。
- (4) リース物件の処理方法
リース物件の所有者が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理については、税込処理によるものである。

2 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				
投資有価証券	1,632,912,893	0	411,912,893	1,221,000,000
基本財産積立預金	121,250,657	412,000,000	87,107	533,163,550
小計	1,754,163,550	412,000,000	412,000,000	1,754,163,550
特定資産				
退職給付引当資産	5,815,960	1,846,760	167,360	7,495,360
GEC地球環境協力基金	7,018,410	0	0	7,018,410
本部移転保証金積立資産	10,300,000	0	3,500,000	6,800,000
本部移転費用積立資産	13,300,000	0	0	13,300,000
25周年記念事業積立資産	3,300,000	0	0	3,300,000
小計	39,734,370	1,846,760	3,667,360	37,913,770
合計	1,793,897,920	413,846,760	415,667,360	1,792,077,320

3 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				
投資有価証券	1,221,000,000	898,000,000	323,000,000	—
基本財産積立預金	533,163,550	402,000,000	131,163,550	—
小計	1,754,163,550	1,300,000,000	454,163,550	—
特定資産				
退職給付引当資産	7,495,360	0	0	7,495,360
GEC地球環境協力基金	7,018,410	0	7,018,410	—
本部移転保証金積立資産	6,800,000	0	6,800,000	—
本部移転費用積立資産	13,300,000	0	13,300,000	—
25周年記念事業積立資産	3,300,000	0	3,300,000	—
小計	37,913,770	0	30,418,410	7,495,360
合計	1,792,077,320	1,300,000,000	484,581,960	7,495,360

4 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
その他の固定資産			
建物付属設備	2,093,724	182,718	1,911,006
構築物	131,026,643	131,026,642	1
什器備品	3,453,766	2,061,077	1,392,689
合計	136,574,133	133,270,437	3,303,696

- 5 満期保有目的の債券の内訳、帳簿価格、時価、評価損益は、次のとおりである。
(単位：円)

科目	帳簿価格	時価	評価損益
市債	40,000,000	40,190,700	190,700
信託受益権	1,181,000,000	—	—
合計	1,221,000,000	—	—

保有債券の詳細の明示 ^{注1)} (単位：円)

科目	帳簿価格	時価	評価損益
平成25年第1回みおつくし債	10,000,000	10,076,700	76,700
平成25年第2回みおつくし債	30,000,000	30,114,000	114,000
大阪府住宅供給公社宛貸付債権信託受益権	548,000,000	—	—
大阪府住宅供給公社宛貸付債権信託受益権	285,000,000	—	—
大阪府住宅供給公社宛貸付債権信託受益権	298,000,000	—	—
大阪府住宅供給公社宛貸付債権信託受益権	50,000,000	—	—
合計	1,221,000,000	—	—

- 1) 保有債券の明示を追記したものである。

- 6 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
二酸化炭素排出抑制対策費等補助金(設備補助事業)	環境省	0	852,425,350	852,425,350	0	—
二酸化炭素排出抑制対策費等補助金(イノベーション創出事業)	環境省	0	961,759,008	961,759,008	0	—
二酸化炭素排出抑制対策費等補助金(リーフロック型資金支援事業)	環境省	0	197,133,962	197,133,962	0	—
合計		0	2,011,318,320	2,011,318,320	0	

- 7 指定正味財産からの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	
有価証券受取利息の振替	86,779
合計	86,779

- 8 その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

① H26年度はJCMの構築に係る実現可能性調査を行う民間事業者に対する経費については、預り金処理をしている。

(単位：円)

名称(交付者)	平成27年4月1日から平成28年3月31日			平成28年4月1日から平成29年3月31日		
	当期増加額	当期減少額	当期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
預り金(環境省)	168,639,526	168,639,526	0	0	0	0
		(平成26年度契約分)			(平成27年度契約分)	
合計	168,639,526	168,639,526	0	0	0	0

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

平成28年 3月31日

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格	備考
基本財産	投資有価証券	1,632,912,893	0	411,912,893	1,221,000,000	
	基本財産積立預金	121,250,657	412,000,000	87,107	533,163,550	
	基本財産合計	1,754,163,550	412,000,000	412,000,000	1,754,163,550	
特定資産	退職給付引当資産	5,815,960	1,846,760	167,360	7,495,360	
	G E C 地球環境 協力基金	7,018,410	0	0	7,018,410	
	本部移転保証金 積立資産	10,300,000	0	3,500,000	6,800,000	
	本部移転費用 積立資産	13,300,000	0	0	13,300,000	
	25周年記念事業 積立資産	3,300,000	0	0	3,300,000	
	特定資産合計	39,734,370	1,846,760	3,667,360	37,913,770	

附属明細書

2. 引当金の明細

平成28年 3月31日

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	備考
			目的使用	その他		
賞与引当金	11,779,000	10,529,000	11,779,000	0	10,529,000	
退職給付引当金	5,815,960	1,846,760	167,360	0	7,495,360	

財産目録

平成28年 3月31日

法人全体

(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	67,431			
		郵便振替	運転資金として	1,000			
	預金	普通預金	運転資金として	1,660,329,462			
		りそな銀行大阪公務部		2,506			
		三菱東京UFJ銀行大阪公務部		1,658,309,533			
		三井住友銀行大阪公務部		5,574			
		みずほ銀行大阪支店		3,177			
		みずほ信託銀行大阪支店		3,176			
		鶴見浜五郵便局		1,063,844			
		近畿労働金庫本店営業部		935,718			
		関西アーバン銀行茨田支店		5,934			
		定期預金	運転資金として	714,256			
	関西アーバン銀行茨田支店		714,256				
未収入金	環境省からの受託事業等に対する未収入金	JCM実現可能性調査他	238,330,625				
立替金			107,142				
前払費用	トーセイコミュニティ	東京事務所家賃	1,215,483				
流動資産合計				1,900,765,399			
(固定資産)	基本財産	基本財産積立預金	定期預金		533,163,550		
			りそな銀行大阪公務部	事業費及び管理費の財源としている	10,000,000		
			三菱東京UFJ銀行大阪公務部	事業費及び管理費の財源としている	482,000,000		
			三井住友銀行大阪公務部	事業費及び管理費の財源としている	10,000,000		
			みずほ銀行大阪支店	事業費及び管理費の財源としている	10,000,000		
			みずほ信託銀行大阪支店	事業費及び管理費の財源としている	10,000,000		
			鶴見浜五郵便局	事業費及び管理費の財源としている	1,110,000		
			近畿労働金庫本店営業部	事業費及び管理費の財源としている	10,000,000		
			関西アーバン銀行茨田支店	事業費及び管理費の財源としている	53,550		
			投資有価証券	大阪市公募公債他	公益目的保有財産であり運用益を事業費及び管理費の財源としている	1,221,000,000	
			特定資産	退職給付引当資産	三菱東京UFJ銀行大阪公務部	職員の退職給付引当資産として管理されている預金	7,495,360
				GEC地球環境協力基金	三菱東京UFJ銀行大阪公務部	運用益を公益目的事業の財源としている	7,018,410
				本部移転保証金積立資産	三菱東京UFJ銀行大阪公務部	資産取得資金として管理されている預金	6,800,000
	本部移転費用積立資産	三菱東京UFJ銀行大阪公務部		特定費用準備資金として管理されている預金	13,300,000		
		25周年記念事業積立資産	三菱東京UFJ銀行大阪公務部	特定費用準備資金として管理されている預金	3,300,000		

財産目録

平成28年 3月31日

法人全体

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(固定資産)				
その他固定資産				
	建物付属設備		公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理運営事業の施設に使用している	1,911,006
	構築物	太陽光発電設備	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理運営事業の施設に使用している	1
	什器備品	ガラスショーケース他	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理運営事業の施設に使用している	1,392,689
	保証金	東京事務所借入に伴う保証金(本郷大関ビル)	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	7,552,500
固定資産合計				1,802,933,516
資産合計				3,703,698,915

財産目録

平成28年 3月31日

法人全体

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	短期借入金	三菱東京UFJ銀行大阪公務部	事業運営資金として借入	16,000,000
	未払金	大阪市収入役 他	公益目的事業及び法人会計実施による短期債務	796,870,692
	預り金	職員 他	源泉所得税	1,570,463
	仮受金	環境省	間接補助事業に係る概算払い	917,210,620
	賞与引当金	職員に対するもの	平成28年度支給分のうち当年度負担額	10,529,000
	未払消費税等	平成27年度未払消費税	消費税及び地方消費税の確定申告分	1,232,100
流動負債合計				1,743,412,875
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	要支給額を計上している	7,495,360
固定負債合計				7,495,360
負債合計				1,750,908,235
正味財産				1,952,790,680