

決算報告書

自 平成27年 4月 1日
至 平成28年 3月31日

公益財団法人国際湖沼環境委員会
滋賀県草津市下物町1091番地

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

公益財団法人国際湖沼環境委員会

(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	16,826,887	13,839,371	2,987,516
未 収 金	3,603,997	6,327,078	△ 2,723,081
前 払 金	0	857,907	△ 857,907
流動資産合計	20,430,884	21,024,356	△ 593,472
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普 通 預 金	143,295,573	458,679,573	△ 315,384,000
定 期 預 金	100,000,000	100,000,000	0
投 資 有 価 証 券	1,278,883,100	859,961,000	418,922,100
基本財産合計	1,522,178,673	1,418,640,573	103,538,100
(2) 特定資産			
退 職 給 付 引 当 資 産	974,313	779,450	194,863
減 価 償 却 引 当 資 産	3,776,672	3,776,672	0
ILBMモデル事業推進基金引当資産-普通預金	7,945,967	10,000,000	△ 2,054,033
世界湖沼データベース等整備基金引当資産-普通預金	7,339,053	10,000,000	△ 2,660,947
世界湖沼会議基金引当資産-普通預金	86,966,976	92,838,158	△ 5,871,182
国際協力調整基金引当資産-普通預金	25,058,668	39,434,227	△ 14,375,559
ソ フ ト ウ ェ ア	2,592,000	0	2,592,000
特定資産合計	134,653,649	156,828,507	△ 22,174,858
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	4,182,091	4,182,091	0
減 価 償 却 累 計 額	△ 3,776,672	△ 3,776,672	0
電 話 加 入 権	72,800	72,800	0
その他固定資産合計	478,219	478,219	0
固定資産合計	1,657,310,541	1,575,947,299	81,363,242
資産合計	1,677,741,425	1,596,971,655	80,769,770
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	2,254,478	2,429,997	△ 175,519
預 り 金	563,134	804,765	△ 241,631
賞 与 引 当 金	2,458,596	2,274,808	183,788
未 払 消 費 税 等	703,600	370,600	333,000
流動負債合計	5,979,808	5,880,170	99,638
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	974,313	779,450	194,863
固定負債合計	974,313	779,450	194,863
負債合計	6,954,121	6,659,620	294,501
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄 付 金	1,647,848,890	1,566,680,511	81,168,379
指定正味財産合計	1,647,848,890	1,566,680,511	81,168,379
(うち基本財産への充当額)	(1,522,178,673)	(1,418,640,573)	(103,538,100)
(うち特定資産への充当額)	(125,670,217)	(148,039,938)	(△ 22,369,721)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(8,009,119)	(8,009,119)	(0)
正味財産合計	1,670,787,304	1,590,312,035	80,475,269
負債及び正味財産合計	1,677,741,425	1,596,971,655	80,769,770

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			
基本財産運用益	[11,589,813]	[12,728,223]	[△ 1,138,410]
基本財産受取利息	4,036,813	4,419,923	△ 383,110
基本財産受取配当金	7,553,000	8,308,300	△ 755,300
特定資産運用益	[78,053]	[0]	[78,053]
特定資産受取利息	78,053	0	78,053
受取取会費	[362,000]	[296,000]	[66,000]
賛助会員会費	362,000	296,000	66,000
事業収益	[18,958,678]	[16,842,254]	[2,116,424]
宿泊棟利用等収入	3,409,760	2,835,000	574,760
委託事業収入	15,548,918	14,007,254	1,541,664
受取補助金等	[7,694,567]	[5,972,889]	[1,721,678]
受取地方公共団体補助金	148,000	86,889	61,111
受取独法等助成金	7,546,567	5,886,000	1,660,567
受取寄付金	[22,622,276]	[15,179,126]	[7,443,150]
受取寄付金	252,555	290,225	△ 37,670
受取寄付金振替	22,369,721	14,888,901	7,480,820
雑収	[636,971]	[721,475]	[△ 84,504]
受取利息	3,586	2,680	906
雑収	633,385	718,795	△ 85,410
経常収益計	61,942,358	51,739,967	10,202,391
(2) 経常費用			
事業費	[54,692,114]	[62,011,265]	[△ 7,319,151]
給料手当	19,816,678	18,842,852	973,826
臨時雇用賃金	937,546	0	937,546
退職給付費用	54,960	22,093	32,867
福利厚生費	2,566,890	2,376,733	190,157
賞与引当金繰入	1,458,162	1,157,592	300,570
旅費交通費	10,968,098	13,213,848	△ 2,245,750
通信搬送費	607,793	1,006,294	△ 398,501
減価償却費	0	256,200	△ 256,200
消耗品費	1,096,215	734,238	361,977
修繕費	21,060	7,776	13,284
印刷製本料	334,291	1,269,237	△ 934,946
光熱水料	2,293,541	3,451,593	△ 1,158,052
賃借料	1,145,405	996,610	148,795
保険料	209,313	186,390	22,923
諸謝金	6,365,277	3,821,111	2,544,166
租税公課	945,273	663,182	282,091
支払負担金	641,409	1,633,677	△ 992,268
委託費	4,258,468	10,369,943	△ 6,111,475
会議費	971,735	2,001,896	△ 1,030,161
管理費	[24,520,244]	[28,088,173]	[△ 3,567,929]
給料手当	12,092,424	13,134,773	△ 1,042,349
退職給付費用	139,903	108,205	31,698
福利厚生費	2,102,697	2,236,745	△ 134,048
賞与引当金繰入	1,000,434	1,117,216	△ 116,782
臨時雇用賃金	224,244	0	224,244
会議費	0	4,230	△ 4,230
旅費交通費	804,574	456,996	347,578
通信搬送費	314,989	312,821	2,168
消耗品費	361,761	173,575	188,186
修繕費	664,956	1,179,252	△ 514,296

科 目	当年度	前年度	増 減
印 刷 製 本 費	1,240	22,342	△ 21,102
光 熱 水 料 費	2,043,051	3,148,472	△ 1,105,421
賃 借 料 費	89,064	89,064	0
保 險 料 費	0	25,270	△ 25,270
諸 謝 金	1,313,280	1,313,280	0
租 税 公 課	2,133	1,958	175
支 払 負 担 金	124,363	182,333	△ 57,970
委 託 費	3,241,131	4,581,641	△ 1,340,510
経常費用計	79,212,358	90,099,438	△ 10,887,080
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,270,000	△ 38,359,471	21,089,471
特定資産評価損益等	[463,148]	[0]	[463,148]
基本財産評価損益等	[16,806,852]	[28,359,471]	[△ 11,552,619]
損益評価等計	17,270,000	28,359,471	△ 11,089,471
当期経常増減額	0	△ 10,000,000	10,000,000
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
為 替 差 益	[0]	[1,576,851]	[△ 1,576,851]
経常外収益計	0	1,576,851	△ 1,576,851
(2) 経常外費用			
為 替 差 損	[693,110]	[0]	[693,110]
経常外費用計	693,110	0	693,110
当期経常外増減額	△ 693,110	1,576,851	△ 2,269,961
当期一般正味財産増減額	△ 693,110	△ 8,423,149	7,730,039
一般正味財産期首残高	23,631,524	32,054,673	△ 8,423,149
一般正味財産期末残高	22,938,414	23,631,524	△ 693,110
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益	[0]	[119,938]	[△ 119,938]
基本財産評価益	[103,538,100]	[57,109,900]	[46,428,200]
特定資産売却益	[0]	[2,124,529]	[△ 2,124,529]
一般正味財産への振替額	[△ 22,369,721]	[△ 14,888,901]	[△ 7,480,820]
当期指定正味財産増減額	81,168,379	44,465,466	36,702,913
指定正味財産期首残高	1,566,680,511	1,522,215,045	44,465,466
指定正味財産期末残高	1,647,848,890	1,566,680,511	81,168,379
III 正味財産期末残高	1,670,787,304	1,590,312,035	80,475,269

正味財産増減計算書内訳表

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	〔世界開港保全 〕 〔 〕 〔 〕 〔 〕 〔 〕					合 計
	〔世界開港保全	〕 〔 〕 〔 〕 〔 〕 〔 〕	〕 〔 〕 〔 〕 〔 〕 〔 〕	〕 〔 〕 〔 〕 〔 〕 〔 〕	〕 〔 〕 〔 〕 〔 〕 〔 〕	
〔 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用利益	[9,301,153]	[0]	[0]	[0]	[2,288,660]	[11,589,813]
基本財産受取配当金	1,748,153	0	0	0	2,288,660	4,036,813
基本財産受取利息	7,553,000	0	0	0	0	7,553,000
特定資産運用利益	[78,053]	[0]	[0]	[0]	[0]	[78,053]
特定資産受取利息	78,053	0	0	0	0	78,053
受取補助金等	[181,000]	[0]	[0]	[0]	[181,000]	[362,000]
賛助会費	181,000	0	0	0	181,000	362,000
事業用収入	[0]	[18,920,678]	[38,000]	[0]	[0]	[18,958,678]
宿泊棟等収入	0	3,371,760	38,000	0	0	3,409,760
委託事業収入	0	15,548,918	0	0	0	15,548,918
受取補助金等	[148,000]	[2,046,567]	[5,500,000]	[0]	[0]	[7,694,567]
受取地方公共団体補助金	148,000	0	0	0	0	148,000
受取独法等補助金	0	2,046,567	5,500,000	0	0	7,546,567
受取寄付金	[5,993,154]	[0]	[6,834,733]	[0]	[9,794,389]	[22,622,276]
受取寄付金	53,025	0	0	0	199,530	252,555
受取寄付金振替	5,940,129	0	6,834,733	0	9,594,359	22,369,721
雑収益	[591,585]	[11,200]	[0]	[0]	[34,186]	[636,971]
雑取利息	0	0	0	0	3,586	3,586
雑収益	591,585	11,200	0	0	30,600	633,385
経常収益計	16,292,945	20,978,445	12,372,733	0	12,298,235	61,942,358
(2) 経常費用						
事業費	[14,382,213]	[23,385,106]	[16,924,795]	[0]	[0]	[54,692,114]
給与手当	4,706,310	9,492,160	5,618,208	0	0	19,816,678
退職給付費用	114,478	77,404	745,664	0	0	937,546
福利厚生費	12,047	32,712	10,201	0	0	54,960
賞与引当金繰入	691,529	1,267,721	607,640	0	0	2,566,890
旅費交通費	383,456	658,982	415,724	0	0	1,458,162
通信運搬費	3,775,991	3,324,257	3,868,450	0	0	10,968,698
消耗品費	251,197	135,607	220,989	0	0	607,793
修繕費	155,204	460,742	480,269	0	0	1,096,215
印刷製本費	0	21,060	0	0	0	21,060
光熱水料費	328,004	4,121	2,166	0	0	334,291
賃借料	664,366	809,315	819,960	0	0	2,293,641
保険料	147,953	722,309	275,143	0	0	1,145,405
雑謝金	91,693	96,300	21,320	0	0	209,313
諸租税公課	1,268,560	3,618,921	1,477,796	0	0	6,365,277
支払負債金	116,316	730,840	47,617	0	0	945,273
支託費	315,281	195,969	130,159	0	0	641,409
委員会費	965,874	1,407,830	1,884,764	0	0	4,258,468
管理費	394,054	278,956	298,825	0	0	971,735
給与手当	[0]	[0]	[0]	[0]	[24,520,244]	[24,520,244]
退職給付費用	0	0	0	0	12,092,424	12,092,424
福利厚生費	0	0	0	0	139,903	139,903
賞与引当金繰入	0	0	0	0	2,102,697	2,102,697
旅費交通費	0	0	0	0	1,000,434	1,000,434
通信運搬費	0	0	0	0	224,244	224,244
消耗品費	0	0	0	0	304,574	304,574
修繕費	0	0	0	0	314,989	314,989
印刷製本費	0	0	0	0	361,761	361,761
光熱水料費	0	0	0	0	664,956	664,956
賃借料	0	0	0	0	1,240	1,240
保険料	0	0	0	0	2,043,051	2,043,051
雑謝金	0	0	0	0	89,064	89,064
諸租税公課	0	0	0	0	1,313,280	1,313,280
支払負債金	0	0	0	0	2,133	2,133
支託費	0	0	0	0	124,363	124,363
委員会費	0	0	0	0	3,241,131	3,241,131
経常費用計	14,382,213	23,385,106	16,924,795	0	24,520,244	79,212,358
評価損益等調整前当期経常増減額	1,910,732	△ 2,406,661	△ 4,552,062	0	△ 12,222,009	△ 17,270,000
特定資産評価損益等	[463,148]	[0]	[0]	[0]	[0]	[463,148]
基本財産評価損益等	[4,584,843]	[0]	[0]	[0]	[12,222,009]	[16,806,852]
損益評価等計	5,047,991	0	0	0	12,222,009	17,270,000
当期経常増減額	6,958,723	△ 2,406,661	△ 4,552,062	0	0	0
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
為替差損	[10,849]	[1,973]	[680,288]	[0]	[0]	[693,110]
経常外費用計	10,849	1,973	680,288	0	0	693,110
当期経常外増減額	△ 10,849	△ 1,973	△ 680,288	0	0	△ 693,110
当期一般正味財産増減額	6,947,874	△ 2,408,634	△ 5,232,350	0	0	△ 693,110
一般正味財産期首残高	18,979,618	△ 1,509,465	3,658,141	0	2,503,230	23,631,524
一般正味財産期末残高	25,927,492	△ 3,918,099	△ 1,574,209	0	2,503,230	22,938,414
Ⅱ 指定正味財産増減の部						
基本財産評価益	[73,893,100]	[0]	[0]	[0]	[29,645,000]	[103,538,100]
一般正味財産への振替額	[△ 5,940,129]	[0]	[△ 6,834,733]	[0]	[△ 9,594,359]	[△ 22,369,721]
当期指定正味財産増減額	67,952,971	0	△ 6,834,733	0	20,050,641	81,168,879
指定正味財産期首残高	1,125,672,595	0	65,498,210	0	375,509,706	1,566,680,511
指定正味財産期末残高	1,193,625,566	0	58,663,477	0	395,559,347	1,647,848,390
Ⅲ 正味財産期末残高	1,219,553,058	△ 3,918,099	57,089,268	0	398,063,677	1,670,787,304

予算対比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	予算額	決算額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	[10,585,000]	[11,589,813]	[△ 1,004,813]
基本財産受取利息	3,033,000	4,036,813	△ 1,003,813
基本財産受取配当金	7,552,000	7,553,000	△ 1,000
特定資産運用益	[78,000]	[78,053]	[△ 53]
特定資産受取利息	78,000	78,053	△ 53
受取会費	[340,000]	[362,000]	[△ 22,000]
賛助会員会費	340,000	362,000	△ 22,000
事業収益	[19,368,000]	[18,958,678]	[409,322]
宿泊棟利用等収入	3,410,000	3,409,760	240
委託事業収入	15,958,000	15,548,918	409,082
受取補助金等	[7,544,000]	[7,694,567]	[△ 150,567]
受取地方公共団体補助金	148,000	148,000	0
受取独法等助成金	7,396,000	7,546,567	△ 150,567
受取寄付金	[28,770,000]	[22,622,276]	[6,147,724]
受取寄付金	244,000	252,555	△ 8,555
受取寄付金振替	28,526,000	22,369,721	6,156,279
雑収益	[633,000]	[636,971]	[△ 3,971]
受取利息	1,000	3,586	△ 2,586
雑収益	632,000	633,385	△ 1,385
経常収益計	67,318,000	61,942,358	5,375,642
(2) 経常費用			
事業費	[57,616,000]	[54,692,114]	[2,923,886]
給料手当	20,554,000	19,816,678	737,322
臨時雇用賃金	1,092,000	937,546	154,454
退職給付費用	60,000	54,960	5,040
福利厚生費	2,765,000	2,566,890	198,110
賞与引当金繰入	1,561,000	1,458,162	102,838
旅費交通費	11,149,000	10,968,098	180,902
通信運搬費	613,000	607,793	5,207
消耗品費	1,395,000	1,096,215	298,785
修繕費	21,000	21,060	△ 60
印刷製本料費	377,000	334,291	42,709
光熱水料費	2,604,000	2,293,541	310,459
賃借料	1,399,000	1,145,405	253,595
保険料	221,000	209,313	11,687
諸謝金	7,163,000	6,365,277	797,723
租税公課	934,000	945,273	△ 11,273
支払負担金	710,000	641,409	68,591
委託費	4,146,000	4,258,468	△ 112,468
会議費	852,000	971,735	△ 119,735
管理費	[24,664,000]	[24,520,244]	[143,756]
給料手当	11,582,000	12,092,424	△ 510,424
退職給付費用	135,000	139,903	△ 4,903
福利厚生費	2,064,000	2,102,697	△ 38,697
賞与引当金繰入	889,000	1,000,434	△ 111,434
臨時雇用賃金	175,000	224,244	△ 49,244
旅費交通費	923,000	804,574	118,426
通信運搬費	324,000	314,989	9,011
消耗品費	339,000	361,761	△ 22,761
修繕費	865,000	664,956	200,044
印刷製本料費	17,000	1,240	15,760
光熱水料費	2,348,000	2,043,051	304,949

科 目	予算額	決算額	差 異
賃借料	89,000	89,064	△ 64
諸謝金	1,314,000	1,313,280	720
租税公課	80,000	2,133	77,867
支払負担金	118,000	124,363	△ 6,363
委託費	3,402,000	3,241,131	160,869
経常費用計	82,280,000	79,212,358	3,067,642
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,962,000	△ 17,270,000	2,308,000
特定資産評価損益等	[463,000]	[463,148]	[△ 148]
基本財産評価損益等	[14,499,000]	[16,806,852]	[△ 2,307,852]
損益評価等計	14,962,000	17,270,000	△ 2,308,000
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
為替差益	[47,000]	[0]	[47,000]
経常外収益計	47,000	0	47,000
(2) 経常外費用			
為替差損	[0]	[693,110]	[△ 693,110]
経常外費用計	0	693,110	△ 693,110
当期経常外増減額	47,000	△ 693,110	740,110
当期一般正味財産増減額	47,000	△ 693,110	740,110
一般正味財産期首残高	23,631,524	23,631,524	0
一般正味財産期末残高	23,678,524	22,938,414	740,110
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益	[36,254,000]	[103,538,100]	[△ 67,284,100]
一般正味財産への振替額	[△ 28,526,000]	[△ 22,369,721]	[△ 6,156,279]
当期指定正味財産増減額	7,728,000	81,168,379	△ 73,440,379
指定正味財産期首残高	1,566,680,511	1,566,680,511	0
指定正味財産期末残高	1,574,408,511	1,647,848,890	△ 73,440,379
III 正味財産期末残高	1,598,087,035	1,670,787,304	△ 72,700,269

予算対比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

I 世界の湖沼保全のための基盤事業
(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	[8,486,000]	[9,301,153]	[△ 815,153]
基本財産受取利息	934,000	1,748,153	△ 814,153
基本財産受取配当金	7,552,000	7,553,000	△ 1,000
特定資産運用益	[78,000]	[78,053]	[△ 53]
特定資産受取利息	78,000	78,053	△ 53
受取会費	[170,000]	[181,000]	[△ 11,000]
賛助会員会費	170,000	181,000	△ 11,000
受取補助金等	[148,000]	[148,000]	[0]
受取地方公共団体補助金	148,000	148,000	0
受取寄付金	[6,007,000]	[5,993,154]	[13,846]
受取寄付金	184,000	53,025	130,975
受取寄付金振替	5,823,000	5,940,129	△ 117,129
雑収益	[592,000]	[591,585]	[415]
雑収益	592,000	591,585	415
経常収益計	15,481,000	16,292,945	△ 811,945
(2) 経常費用			
事業費	[15,442,000]	[14,382,213]	[1,059,787]
給料手当	5,161,000	4,706,310	454,690
臨時雇用賃金	107,000	114,478	△ 7,478
退職給付費用	19,000	12,047	6,953
福利厚生費	841,000	691,529	149,471
賞与引当金繰入	519,000	383,456	135,544
旅費交通費	3,863,000	3,775,391	87,609
通信運搬費	257,000	251,197	5,803
消耗品費	151,000	155,204	△ 4,204
印刷製本費	371,000	328,004	42,996
光熱水料費	746,000	664,366	81,634
賃借料	148,000	147,953	47
保険料	91,000	91,693	△ 693
諸謝金	1,325,000	1,268,560	56,440
租税公課	89,000	116,816	△ 27,816
支払負担金	345,000	315,281	29,719
委託費	1,009,000	965,874	43,126
会議費	400,000	394,054	5,946
経常費用計	15,442,000	14,382,213	1,059,787
評価損益等調整前当期経常増減額	39,000	1,910,732	△ 1,871,732
特定資産評価損益等	[463,000]	[463,148]	[△ 148]
基本財産評価損益等	[3,431,000]	[4,584,843]	[△ 1,153,843]
損益評価等計	3,894,000	5,047,991	△ 1,153,991
当期経常増減額	3,933,000	6,958,723	△ 3,025,723
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			
為替差損	[0]	[10,849]	[△ 10,849]
経常外費用計	0	10,849	△ 10,849
当期経常外増減額	0	△ 10,849	10,849
当期一般正味財産増減額	3,933,000	6,947,874	△ 3,014,874
一般正味財産期首残高	18,979,618	18,979,618	0
一般正味財産期末残高	22,912,618	25,927,492	△ 3,014,874
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益	[36,254,000]	[73,893,100]	[△ 37,639,100]

科 目	予算額	決算額	差 異
一般正味財産への振替額	[△ 5,823,000]	[△ 5,940,129]	[117,129]
当期指定正味財産増減額	30,431,000	67,952,971	△ 37,521,971
指定正味財産期首残高	1,125,672,595	1,125,672,595	0
指定正味財産期末残高	1,156,103,595	1,193,625,566	△ 37,521,971
Ⅲ 正味財産期末残高	1,179,016,213	1,219,553,058	△ 40,536,845

予算対比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

Ⅱ 湖沼流域管理研修等事業

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益	[19,330,000]	[18,920,678]	[409,322]
宿泊棟利用等収入	3,372,000	3,371,760	240
委託事業収入	15,958,000	15,548,918	409,082
受取補助金等	[2,046,000]	[2,046,567]	[△ 567]
受取独法等助成金	2,046,000	2,046,567	△ 567
雑収益	[11,000]	[11,200]	[△ 200]
雑収入	11,000	11,200	△ 200
経常収益計	21,387,000	20,978,445	408,555
(2) 経常費用			
事業費	[24,445,000]	[23,385,106]	[1,059,894]
給料手当	9,579,000	9,492,160	86,840
臨時雇用賃金	143,000	77,404	65,596
退職給付費用	31,000	32,712	△ 1,712
福利厚生費	1,230,000	1,267,721	△ 37,721
賞与引当金繰入	658,000	658,982	△ 982
旅費交通費	3,347,000	3,324,257	22,743
通信運搬費	135,000	135,607	△ 607
消耗品費	831,000	460,742	370,258
修繕費	21,000	21,060	△ 60
印刷製本費	5,000	4,121	879
光熱水料	921,000	809,315	111,685
賃借料	1,013,000	722,309	290,691
保険料	109,000	96,300	12,700
諸謝金	4,420,000	3,618,921	801,079
租税公課	399,000	780,840	△ 381,840
支払負担金	198,000	195,969	2,031
委託費	1,252,000	1,407,830	△ 155,830
会議費	153,000	278,856	△ 125,856
経常費用計	24,445,000	23,385,106	1,059,894
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,058,000	△ 2,406,661	△ 651,339
損益評価等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,058,000	△ 2,406,661	△ 651,339
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			
為替差損	[0]	[1,973]	[△ 1,973]
経常外費用計	0	1,973	△ 1,973
当期経常外増減額	0	△ 1,973	1,973
当期一般正味財産増減額	△ 3,058,000	△ 2,408,634	△ 649,366
一般正味財産期首残高	△ 1,509,465	△ 1,509,465	0
一般正味財産期末残高	△ 4,567,465	△ 3,918,099	△ 649,366
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 4,567,465	△ 3,918,099	△ 649,366

予算対比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

Ⅲ国際機関との共同連携によるILBM事業
(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事 業 収 益	[38,000]	[38,000]	[0]
宿 泊 棟 利 用 等 収 入	38,000	38,000	0
受 取 補 助 金 等	[5,350,000]	[5,500,000]	[△ 150,000]
受 取 独 法 等 助 成 金	5,350,000	5,500,000	△ 150,000
受 取 寄 付 金	[8,115,000]	[6,834,733]	[1,280,267]
受 取 寄 付 金 振 替	8,115,000	6,834,733	1,280,267
経常収益計	13,503,000	12,372,733	1,130,267
(2) 経常費用			
事 業 費	[17,729,000]	[16,924,795]	[804,205]
給 料 手 当	5,814,000	5,618,208	195,792
臨 時 雇 用 賃 金	842,000	745,664	96,336
退 職 給 付 費 用	10,000	10,201	△ 201
福 利 厚 生 費	694,000	607,640	86,360
賞 与 引 当 金 繰 入	384,000	415,724	△ 31,724
旅 費 交 通 費	3,939,000	3,868,450	70,550
通 信 運 搬 費	221,000	220,989	11
消 耗 品 費	413,000	480,269	△ 67,269
印 刷 製 本 費	1,000	2,166	△ 1,166
光 熱 水 料 費	937,000	819,860	117,140
賃 借 料	238,000	275,143	△ 37,143
保 険 料	21,000	21,320	△ 320
諸 謝 金	1,418,000	1,477,796	△ 59,796
租 税 公 課	446,000	47,617	398,383
支 払 負 担 金	167,000	130,159	36,841
委 託 費	1,885,000	1,884,764	236
会 議 費	299,000	298,825	175
経常費用計	17,729,000	16,924,795	804,205
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,226,000	△ 4,552,062	326,062
損益評価等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,226,000	△ 4,552,062	326,062
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
為 替 差 益	[47,000]	[0]	[47,000]
経常外収益計	47,000	0	47,000
(2) 経常外費用			
為 替 差 損	[0]	[680,288]	[△ 680,288]
経常外費用計	0	680,288	△ 680,288
当期経常外増減額	47,000	△ 680,288	727,288
他 会 計 振 替 額	[△ 3,351,000]	[0]	[△ 3,351,000]
当期一般正味財産増減額	△ 828,000	△ 5,232,350	4,404,350
一般正味財産期首残高	3,658,141	3,658,141	0
一般正味財産期末残高	2,830,141	△ 1,574,209	4,404,350
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	[△ 8,115,000]	[△ 6,834,733]	[△ 1,280,267]
当期指定正味財産増減額	△ 8,115,000	△ 6,834,733	△ 1,280,267
指定正味財産期首残高	65,498,210	65,498,210	0
指定正味財産期末残高	57,383,210	58,663,477	△ 1,280,267
III 正味財産期末残高	60,213,351	57,089,268	3,124,083

注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日付公布）を採用している。

(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、子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券

時価のあるもの一決算日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法）

（平成23年度に、基本財産を含む全ての債券を資金運用方針の変更により、保有目的をその他保有有価証券に区分している。）

(2) 固定資産の減価償却方法

車両・什器備品→定額法

但し、取得価額30万未満のものについては即時償却。

ソフトウェア→定額法

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式

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	458,679,573		315,384,000	143,295,573
定期預金	100,000,000			100,000,000
投資有価証券	859,961,000	418,922,100		1,278,883,100
小計	1,418,640,573	418,922,100	315,384,000	1,522,178,673
特定資産				
退職給付引当預金	779,450	194,863		974,313
減価償却引当預金	3,776,672			3,776,672
ILBMプロジェクト事業推進基金引当資産（普通預金）	10,000,000		2,054,033	7,945,967
世界湖沼データベース等整備基金引当資産（普通預金）	10,000,000		2,660,947	7,339,053
世界湖沼会議基金引当資産（普通預金）	92,838,158		5,871,182	86,966,976
国際協力調整基金引当資産（普通預金）	39,434,227		14,375,559	25,058,668
ソフトウェア	0	2,592,000		2,592,000
小計	156,828,507	2,786,863	24,961,721	134,653,649
合計	1,575,469,080	421,708,963	340,345,721	1,656,832,322

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	143,295,573	(143,295,573)	-	-
定期預金	100,000,000	(100,000,000)	-	-
投資有価証券	1,278,883,100	(1,278,883,100)	-	-
小計	1,522,178,673	(1,522,178,673)	-	-
特定資産				
退職給付引当預金	974,313	-	-	(974,313)
減価償却引当預金	3,776,672	-	(3,776,672)	-
ILBMプロジェクト事業推進基金引当資産（普通預金）	7,945,967	(7,945,967)	-	-
世界湖沼データベース等整備基金引当資産（普通預金）	7,339,053	(7,339,053)	-	-
世界湖沼会議基金引当資産（普通預金）	86,966,976	(82,734,529)	(4,232,447)	-
国際協力調整基金引当資産（普通預金）	25,058,668	(25,058,668)	-	-
ソフトウェア	2,592,000	(2,592,000)	-	-
小計	134,653,649	(125,670,217)	(8,009,119)	(974,313)
合計	1,656,832,322	(1,647,848,890)	(8,009,119)	(974,313)

4. 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	
賞与引当金	2,274,808	2,458,596	2,274,808	0	2,458,596

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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)

助成等の名称	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
助成金						
琵琶湖・トラジメノ湖国際交流事業	滋賀県	0	148,000	148,000	0	一般正味財産
日本・アジア青少年サイエンス交流事業	科学技術振興機構	0	2,046,567	2,046,567	0	一般正味財産
地球環境基金助成金	環境再生保全機構	0	5,500,000	5,500,000	0	一般正味財産
小計		0	7,694,567	7,694,567	0	
合計		0	7,694,567	7,694,567	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	
ILBMプロジェクト事業推進基金引当資産制約解除額	2,054,033
世界湖沼データベース等整備基金引当資産制約解除額	68,947
世界湖沼会議基金引当資産制約解除額	5,871,182
国際協力調整基金引当資産制約解除額	14,375,559
合計	22,369,721

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、記載を省略している。

2. 引当金の明細

財務諸表の注記に記載しているため、記載を省略している。

財産目録

平成28年 3月31日現在

公益財団法人国際湖沼環境委員会

(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	3,480
預金	普通預金	運転資金として	16,823,407
	関西ア-ハ-ン銀行草津支店		5,069,882
	滋賀銀行草津支店		134,175
	みずほ銀行大津支店		1,008,175
	みずほ銀行大津支店		9,647,837
	9106017 (外貨)		
	郵便貯金 39851		238,105
	郵便貯金 234816		271,712
	(寄付受付専用-振込料免除)		
	長浜信用金庫本店		13,751
	滋賀中央信用金庫草津支店		181,812
	湖東信用金庫本店		11,907
	近畿労働金庫大津支店		246,051
未収金		公益目的事業及び法人会計における事業等未収分	3,603,997
流動資産合計			20,430,884
(固定資産)			
基本財産			
普通預金		公益目的事業および管理運営の保有割合に応じ、運用益を配布している。	1,522,178,673
	関西ア-ハ-ン銀行草津支店		143,295,573
	滋賀銀行草津支店		142,189,571
定期預金			1,106,002
	関西ア-ハ-ン銀行草津支店		100,000,000
投資有価証券			100,000,000
	国債 東海東京証券		1,278,883,100
	国債 東海東京証券		123,280,000
	国債 東海東京証券		123,280,000
	国債 東海東京証券		106,980,000
	国債 SMBC日興		125,620,000
	外国債 三菱UFJモルガン・スタンレー		99,560,000
	宝ホ-ルディングス株式		700,163,100
特定資産			
退職給付引当資産		公益目的事業および管理運営の保有割合に応じ、運用益を配布している。	134,653,649
	関西ア-ハ-ン銀行草津支店		974,313
減価償却引当資産			974,313
	関西ア-ハ-ン銀行草津支店		3,776,672
ILBMEFの事業推進基金		公益目的保有財産であり、運用益の全てを公益目的事業の財源として使用している。	3,776,672
引当資産-普通預金			7,945,967
	関西ア-ハ-ン銀行草津支店		7,945,967
世界湖沼ア-ハ-ン等整備基金			7,339,053
引当資産-普通預金			7,339,053
	関西ア-ハ-ン銀行草津支店		7,339,053
世界湖沼会議基金			86,966,976
引当資産-普通預金			86,966,976
	関西ア-ハ-ン銀行草津支店		82,302,622
	滋賀銀行草津支店		4,664,354

	国際協力調整基金 引当資産－普通預金		公益目的事業および管理運営の保有 割合に応じ、運用益を配布している。	25,058,668
		関西ア－バン銀行草津支店		24,870,834
		郵便貯金		5,500
		長浜信用金庫本店		3,551
		滋賀中央信用金庫草津支店		70,420
		湖東信用金庫本店		5,459
		近畿労働金庫大津支店		102,904
	ソフトウェア		公益目的保有財産として公益目的事業で使用	2,592,000
その他固定資産				478,219
	什器備品		公益目的保有及び法人会計の財産として公益目的事業及び管理費で使用	4,182,091
	減価償却累計額		公益目的保有及び法人会計の財産として公益目的事業及び管理費で使用	△ 3,776,672
	電話加入権	什器備品		△ 3,776,672
		0775684567, 0775684568, 0775684569, 0775684570, 0775684571, 0775684572, 0775684573, 0775684574, 0775684575, 0775684576,	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理費として使用している。	72,800
固定資産合計				1,657,310,541
資産合計				1,677,741,425
(流動負債)				
	未払金		公益目的事業及び法人会計の事業費・管理費の未払分	2,254,478
	預り金		職員等からの所得税、社会保険料、住民税預り分	563,134
		所得税		57,831
		報酬源泉税		10,327
		社会保険料		258,276
		住民税		236,700
	賞与引当金		公益目的事業及び管理費として職員への賞与見込額	2,458,596
	未払消費税等	国等に対する納税充当金	公益目的事業及び管理費に対する消費税の納税充当金	703,600
流動負債合計				5,979,808
(流動負債)				
	退職給付引当金			974,313
固定負債合計				974,313
負債合計				6,954,121
正味財産				1,670,787,304

収支計算書

〔参考〕

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

公益財団法人国際湖沼環境委員会

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			
基本財産運用収入	[25,084,000]	[28,396,665]	[△ 3,312,665]
基本財産受取利息	3,033,000	4,036,813	△ 1,003,813
基本財産受取配当金	7,552,000	7,553,000	△ 1,000
基本財産売却益	14,499,000	16,806,852	△ 2,307,852
特定資産運用収入	[541,000]	[541,201]	[△ 201]
特定資産受取利息	78,000	78,053	△ 53
有価証券売却益	463,000	463,148	△ 148
会費収入	[340,000]	[362,000]	[△ 22,000]
助業費収入	340,000	362,000	△ 22,000
宿泊棟利用等収入	[19,368,000]	[18,958,678]	[409,322]
委託事業収入	3,410,000	3,409,760	240
補助金収入	[15,958,000]	[15,548,918]	[409,082]
受取地方公共団体補助金	7,544,000	7,694,567	[△ 150,567]
受取独立法等補助金	148,000	148,000	0
負担金収入	7,396,000	7,546,567	△ 150,567
寄付収入	[244,000]	[252,555]	[△ 8,555]
受取寄付金	244,000	252,555	△ 8,555
雑収入	[633,000]	[636,971]	[△ 3,971]
受取利息	1,000	3,586	△ 2,586
為替差益	632,000	633,385	△ 1,385
雑収入	47,000	0	[△ 47,000]
事業活動収入計	53,801,000	56,842,637	△ 3,041,637
2. 事業活動支出			
事業活動支出	[57,556,000]	[54,637,154]	[2,918,846]
給料	20,554,000	19,816,678	737,322
臨時雇用手賃	1,092,000	937,546	154,454
福利厚生手当	2,765,000	2,566,890	198,110
賞与引当金	1,561,000	1,458,162	102,838
旅費	11,149,000	10,968,098	180,902
通信	613,000	607,793	5,207
消耗品	1,395,000	1,096,215	298,785
修繕	21,000	21,060	△ 60
印刷製本	377,000	334,291	42,709
光熱水	2,604,000	2,293,541	310,459
貸借料	1,399,000	1,145,405	253,595
保証料	221,000	209,313	11,687
諸租	7,163,000	6,365,277	797,723
支委	934,000	945,273	△ 11,273
会	710,000	641,409	68,591
管	4,146,000	4,258,468	△ 112,468
理	852,000	971,735	△ 119,735
料	[24,529,000]	[24,380,341]	[148,659]
給料	11,582,000	12,092,424	△ 510,424
臨時雇用手賃	175,000	224,244	△ 49,244
福利厚生手当	2,064,000	2,102,697	△ 38,697
賞与引当金	889,000	1,000,434	△ 111,434
旅費	923,000	804,574	118,426
通信	324,000	314,989	9,011
消耗品	339,000	361,761	△ 22,761
修繕	865,000	664,956	200,044
印刷製本	17,000	1,240	15,760
光熱水	2,348,000	2,043,051	304,949
貸借料	89,000	89,064	△ 64
保証料	1,314,000	1,313,280	720
諸租	80,000	2,133	77,867
支委	118,000	124,363	△ 6,363
会	3,402,000	3,241,131	160,869
管	0	693,110	[△ 693,110]
料	82,085,000	79,710,605	2,374,395
事業活動支出計	82,085,000	79,710,605	2,374,395
事業活動収支差額	△ 28,284,000	△ 22,867,968	△ 5,416,032
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]	[2,256,235,142]	[△ 2,256,235,142]
特定資産取崩収入	[28,770,000]	[69,381,150]	[△ 40,611,150]
(うち 世界湖沼会議基金・国際協力調整基金等取崩額)	28,526,000	22,369,721	6,156,279
投資活動収入計	28,770,000	2,325,616,292	△ 2,296,846,292
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出	[0]	[2,256,235,142]	[△ 2,256,235,142]
特定資産取得支出	[195,000]	[44,614,292]	[△ 44,419,292]
固定資産取得	[2,592,000]	[2,592,000]	[0]
投資活動支出計	2,787,000	2,303,441,434	△ 2,300,654,434
投資活動収支差額	25,983,000	22,174,858	3,808,142

Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
事業間資金収入	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
事業間資金移動支出	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	△ 2,301,000	△ 693,110	△ 1,607,890
前期繰越収支差額	15,144,186	15,144,186	0
次期繰越収支差額	12,843,186	14,451,076	△ 1,607,890

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、普通預金、未収金、前払金、立替金、仮払金、預り金、仮受金、未払金、前受金、短期借入金、未払法人税等、未払消費税等、賞与引当金を含めている。

2. 次期繰越収支差額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金	0	3,480
普通預金	13,839,371	16,823,407
未収金	6,327,078	3,603,997
前払金	857,907	0
小計	21,024,356	20,430,884
未払金	2,429,997	2,254,478
預り金	804,765	563,134
賞与引当金	2,274,808	2,458,596
未払消費税等	370,600	703,600
小計	5,880,170	5,979,808
次期繰越収支差額 合計	15,144,186	14,451,076