

2023年度

決算報告書

自 2023年 4月 1日

至 2024年 3月31日

目次

- I 貸借対照表
- II 貸借対照表内訳表
- III 正味財産増減計算書
- IV 正味財産増減計算書内訳表
- V 財務諸表に対する注記
- VI 附属明細書
- VII 財産目録
- VIII 収支計算書
- IX 収支計算書に対する注記

東京都港区高輪三丁目25番23号 京急第2ビル11階
公益財団法人 高原環境財団

I 貸借対照表

2024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 | 20,902,509 | 24,026,344 | △ 3,123,835 |
| 未収金 | 2,158 | 0 | 2,158 |
| 流動資産合計 | 20,904,667 | 24,026,344 | △ 3,121,677 |
| 2.固定資産 | | | |
| (1)基本財産 | | | |
| 投資有価証券 | 21,977,092,385 | 21,977,092,385 | 0 |
| 定期預金 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 22,077,092,385 | 22,077,092,385 | 0 |
| (2)特定資産 | | | |
| 助成事業積立資産 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産合計 | 0 | 0 | 0 |
| (3)その他固定資産 | | | |
| その他固定資産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産合計 | 22,077,092,385 | 22,077,092,385 | 0 |
| 資産合計 | 22,097,997,052 | 22,101,118,729 | △ 3,121,677 |
| II 負債の部 | | | |
| 1.流動負債 | | | |
| 流動負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1.指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 22,077,092,385 | 22,077,092,385 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | (22,077,092,385) | (22,077,092,385) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 2.一般正味財産 | 20,904,667 | 24,026,344 | △ 3,121,677 |
| 正味財産合計 | 22,097,997,052 | 22,101,118,729 | △ 3,121,677 |
| 負債及び正味財産合計 | 22,097,997,052 | 22,101,118,729 | △ 3,121,677 |

II 貸借対照表内訳表

2024年 3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 会計区分 | | 合計 |
|---------------|--------------------|----------------|--------------------|
| | 公益目的事業会計 | 法人会計 | |
| I 資産の部 | | | |
| 1.流動資産 | | | |
| 現金預金 | 0 | 20,902,509 | 20,902,509 |
| 未収金 | 1,403 | 755 | 2,158 |
| 流動資産合計 | 1,403 | 20,903,264 | 20,904,667 |
| 2.固定資産 | | | |
| (1)基本財産 | | | |
| 投資有価証券 | 21,977,092,385 | 0 | 21,977,092,385 |
| 定期預金 | 65,000,000 | 35,000,000 | 100,000,000 |
| 基本財産合計 | 22,042,092,385 | 35,000,000 | 22,077,092,385 |
| (2)特定資産 | | | |
| 助成事業積立資産 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産合計 | 22,042,092,385 | 35,000,000 | 22,077,092,385 |
| 資産合計 | 22,042,093,788 | 55,903,264 | 22,097,997,052 |
| II 負債の部 | | | |
| 1.流動負債 | | | |
| 流動負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1.指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 22,042,092,385 | 35,000,000 | 22,077,092,385 |
| (うち基本財産への充当額) | (22,042,092,385) | (35,000,000) | (22,077,092,385) |
| 2.一般正味財産 | | | |
| 一般正味財産合計 | 1,403 | 20,903,264 | 20,904,667 |
| 正味財産合計 | 22,042,093,788 | 55,903,264 | 22,097,997,052 |
| 負債及び正味財産合計 | 22,042,093,788 | 55,903,264 | 22,097,997,052 |

Ⅲ 正味財産増減計算書

2023年 4月 1日から2024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 | [32,103,708] | [39,490,043] | [△ 7,386,335] |
| 基本財産受取利息 | 2,158 | 2,000 | 158 |
| 基本財産配当金 | 32,101,550 | 39,488,043 | △ 7,386,493 |
| ②特定資産運用益 | [414] | [503] | [△ 89] |
| 特定資産受取利息 | 414 | 503 | △ 89 |
| ③受取寄附金 | [6,000,000] | [6,000,000] | [0] |
| 受取寄附金 | 6,000,000 | 6,000,000 | 0 |
| 経常収益計 | 38,104,122 | 45,490,546 | △ 7,386,424 |
| (2)経常費用 | | | |
| ①事業費 | [37,149,601] | [39,492,115] | [△ 2,342,514] |
| 支払助成金 | (28,016,100) | (31,360,000) | (△ 3,343,900) |
| 事業運営費 | (9,133,501) | (8,132,115) | (1,001,386) |
| 給料手当 | 1,872,000 | 1,872,000 | 0 |
| 支払報酬 | 165,053 | 268,211 | △ 103,158 |
| 会議費 | 16,100 | 1,640 | 14,460 |
| 旅費交通費 | 68,460 | 257,680 | △ 189,220 |
| 公募費 | 2,065,360 | 625,900 | 1,439,460 |
| 貸借料 | 1,072,656 | 1,072,656 | 0 |
| 業務委託費 | 3,873,872 | 4,030,028 | △ 156,156 |
| 保険料 | 0 | 4,000 | △ 4,000 |
| ②管理費 | [4,076,198] | [4,141,482] | [△ 65,284] |
| 役員報酬 | 175,355 | 185,670 | △ 10,315 |
| 給料手当 | 528,000 | 528,000 | 0 |
| 会議費 | 0 | 13,440 | △ 13,440 |
| 通信費 | 10,289 | 23,094 | △ 12,805 |
| 旅費交通費 | 0 | 47,300 | △ 47,300 |
| 保守料 | 44,550 | 44,550 | 0 |
| 貸借料 | 302,544 | 302,544 | 0 |
| 諸会費 | 20,000 | 20,000 | 0 |
| 支払手数料 | 84,370 | 85,855 | △ 1,485 |
| 租税公課 | 1,100 | 1,100 | 0 |
| 業務委託費 | 2,853,450 | 2,876,164 | △ 22,714 |
| 雑費 | 56,540 | 13,765 | 42,775 |
| 経常費用計 | 41,225,799 | 43,633,597 | △ 2,407,798 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 3,121,677 | 1,856,949 | △ 4,978,626 |
| 当期経常増減額 | △ 3,121,677 | 1,856,949 | △ 4,978,626 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 3,121,677 | 1,856,949 | △ 4,978,626 |
| 一般正味財産期首残高 | 24,026,344 | 22,169,395 | 1,856,949 |
| 一般正味財産期末残高 | 20,904,667 | 24,026,344 | △ 3,121,677 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 基本財産運用益 | | | |
| 基本財産受取利息 | 2,158 | 2,000 | 158 |
| 基本財産受取配当金 | 32,101,550 | 32,101,550 | 0 |
| 特定資産受取利息 | 414 | 503 | △ 89 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 32,104,122 | △ 39,490,546 | 7,386,424 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | △ 7,386,493 | 7,386,493 |
| 指定正味財産期首残高 | 22,077,092,385 | 22,084,478,878 | △ 7,386,493 |
| 指定正味財産期末残高 | 22,077,092,385 | 22,077,092,385 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 22,097,997,052 | 22,101,118,729 | △ 3,121,677 |

IV 正味財産増減計算書内訳表

2023年 4月 1日から2024年 3月31日まで

(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 法人会計 | 合計 |
|----------------------|----------------|-------------|----------------|
| | 助成事業 | | |
| 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 | 1,403 | 755 | 2,158 |
| 基本財産配当金 | 32,101,550 | 0 | 32,101,550 |
| ② 特定資産運用益 | | | |
| 特定資産受取利息 | 414 | 0 | 414 |
| ③ 受取寄附金 | | | |
| 受取寄附金 | 0 | 6,000,000 | 6,000,000 |
| 経常収益計 | 32,103,367 | 6,000,755 | 38,104,122 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | | | |
| 支払助成金 | 28,016,100 | | 28,016,100 |
| 給料手当 | 1,872,000 | | 1,872,000 |
| 支払報酬 | 165,053 | | 165,053 |
| 会議費 | 16,100 | | 16,100 |
| 旅費交通費 | 68,460 | | 68,460 |
| 公募費 | 2,065,360 | | 2,065,360 |
| 賃借料 | 1,072,656 | | 1,072,656 |
| 業務委託費 | 3,873,872 | | 3,873,872 |
| ② 管理費 | | | |
| 役員報酬 | | 175,355 | 175,355 |
| 給料手当 | | 528,000 | 528,000 |
| 通信費 | | 10,289 | 10,289 |
| 保守料 | | 44,550 | 44,550 |
| 賃借料 | | 302,544 | 302,544 |
| 諸会費 | | 20,000 | 20,000 |
| 支払手数料 | | 84,370 | 84,370 |
| 租税公課 | | 1,100 | 1,100 |
| 業務委託費 | | 2,853,450 | 2,853,450 |
| 雑費 | | 56,540 | 56,540 |
| 経常費用計 | 37,149,601 | 4,076,198 | 41,225,799 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 5,046,234 | 1,924,557 | △ 3,121,677 |
| 当期経常増減額 | △ 5,046,234 | 1,924,557 | △ 3,121,677 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △ 5,046,234 | 1,924,557 | △ 3,121,677 |
| 他会計振替額 | 5,047,637 | △ 5,047,637 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 1,403 | △ 3,123,080 | △ 3,121,677 |
| 一般正味財産期首残高 | 0 | 24,026,344 | 24,026,344 |
| 一般正味財産期末残高 | 1,403 | 20,903,264 | 20,904,667 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 基本財産受取利息 | 1,403 | 755 | 2,158 |
| 基本財産受取配当金 | 32,101,550 | 0 | 32,101,550 |
| 特定資産受取利息 | 414 | 0 | 414 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 32,103,367 | △ 755 | △ 32,104,122 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 22,042,092,385 | 35,000,000 | 22,077,092,385 |
| 指定正味財産期末残高 | 22,042,092,385 | 35,000,000 | 22,077,092,385 |
| III 正味財産期末残高 | | | |
| | 22,042,093,788 | 55,903,264 | 22,097,997,052 |

V 財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

市場価格のないものであり、移動平均法による原価法を採用している。

(2) 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 | | | | |
| 投資有価証券 | 21,977,092,385 | 0 | 0 | 21,977,092,385 |
| 定期預金 | 100,000,000 | 0 | 0 | 100,000,000 |
| 小 計 | 22,077,092,385 | 0 | 0 | 22,077,092,385 |
| 合 計 | 22,077,092,385 | 0 | 0 | 22,077,092,385 |

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) | (うち負債に対する額) |
|--------|----------------|--------------------|------------------|-------------|
| 基本財産 | | | | |
| 投資有価証券 | 21,977,092,385 | (21,977,092,385) | (0) | - |
| 定期預金 | 100,000,000 | (100,000,000) | (0) | - |
| 小 計 | 22,077,092,385 | (22,077,092,385) | (0) | - |
| 合 計 | 22,077,092,385 | (22,077,092,385) | (0) | - |

5. 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、以下のとおりである。

(単位:円)

| 内 容 | 金 額 |
|-------------------|------------|
| 経常収益への振替額 | |
| 基本財産受取配当金計上による振替額 | 32,101,550 |
| 特定資産運用益計上による振替額 | 414 |
| 合 計 | 32,104,122 |

6. その他

(1) 資産除去債務に関する注記

当法人は事務所に係る建物賃貸借契約に基づき、退去時における原状回復義務を有している。

しかし、当該債務に関する賃借資産の使用期間が明確でなく、かつ、将来移転等の予定もないことから、

資産除去債務を合理的に見積もることができない。そのため当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

(2) 金融商品の状況に関する注記

① 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業及び法人運営の財源の相当部分を運用益によって賄うため、株式により資産運用する。

なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

② 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、株式のみであり、発行体の信用リスクにさらされている。

③ 金融商品のリスクに係る管理体制

a. 資産運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行う。

b. 信用リスクの管理

株式については、発行体の状況や時価の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。