

公益財団法人損保ジャパン日本興亜環境財団 2018年度決算報告

貸借対照表

2019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	32,707,554	33,524,823	△ 817,269
有価証券	0	0	0
流動資産合計	32,707,554	33,524,823	△ 817,269
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
銀行預金	121,444,400	120,827,400	617,000
投資有価証券	398,555,600	399,172,600	△ 617,000
基本財産合計	520,000,000	520,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	1,339,800	930,600	409,200
特定資産合計	1,339,800	930,600	409,200
(3) その他固定資産			
什器備品	4,939	9,878	△ 4,939
その他固定資産合計	4,939	9,878	△ 4,939
固定資産合計	521,344,739	520,940,478	404,261
資産合計	554,052,293	554,465,301	△ 413,008
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	837,032	293,242	543,790
預り金	157,402	156,396	1,006
流動負債合計	994,434	449,638	544,796
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,339,800	930,600	409,200
固定負債合計	1,339,800	930,600	409,200
負債合計	2,334,234	1,380,238	953,996
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	551,718,059	553,085,063	△ 1,367,004
(うち基本財産への充当額)	520,000,000	520,000,000	0
正味財産合計	551,718,059	553,085,063	△ 1,367,004
負債及び正味財産合計	554,052,293	554,465,301	△ 413,008

正味財産増減計算書

2018年 4月 1日から2019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			
基本財産運用収益	3,461,484	3,526,562	△ 65,078
基本財産利息収益	3,461,484	3,526,562	△ 65,078
事業収入	373,000	396,000	△ 23,000
受取寄付金	59,568,000	59,120,000	448,000
損保ジャパン日本興亜	50,000,000	50,000,000	0
その他の法人	2,600,000	2,400,000	200,000
その他の個人	6,968,000	6,720,000	248,000
雑収益	10,084	56	10,028
受取利息	84	56	28
雑益	10,000	0	10,000
経常収益計	63,412,568	63,042,618	369,950
(2) 経常費用			
①事業費	52,027,077	51,242,600	784,477
人材育成事業	30,660,519	29,967,697	692,822
助成金	12,885,098	13,629,057	△ 743,959
諸謝金	85,685	113,411	△ 27,726
役員報酬	1,861,200	1,861,200	0
職員給与	4,044,555	4,154,776	△ 110,221
印刷費	1,300,946	357,859	943,087
通信費	18,828	0	18,828
旅費	4,179,959	4,537,768	△ 357,809
会費	585,660	249,992	335,668
業務委託費	4,735,797	4,045,002	690,795
保険料	714,520	737,413	△ 22,893
賃借料	15,310	38,200	△ 22,890
雑費	232,961	243,019	△ 10,058
啓発普及活動事業	14,700,931	13,808,958	891,973
助成金	3,775,341	3,765,800	9,541
諸謝金	2,544,000	1,320,000	1,224,000
役員報酬	1,240,800	1,240,800	0
職員給与	4,355,675	4,474,374	△ 118,699
印刷費	185,015	77,359	107,656
通信費	0	0	0
旅費	275,520	354,213	△ 78,693
会費	71,856	0	71,856
業務委託費	392,760	931,248	△ 538,488
広告宣伝費	1,758,240	1,496,880	261,360
雑費	101,724	148,284	△ 46,560
環境保全プロジェクト支援事業	3,156,074	3,770,337	△ 614,263
助成金	1,980,704	2,354,300	△ 373,596
諸謝金	100,233	100,233	0
役員報酬	310,200	310,200	0
職員給与	684,463	703,116	△ 18,653
通信費	0	0	0
旅費	5,504	69,676	△ 64,172
会費	0	0	0
業務委託費	74,970	232,812	△ 157,842
雑費	0	0	0
研究助成事業	3,509,553	3,695,608	△ 186,055
助成金	1,500,000	1,500,000	0
諸謝金	66,822	66,822	0
役員報酬	310,200	310,200	0
職員給与	1,493,374	1,534,071	△ 40,697
印刷費	1,227	3,623	△ 2,396
旅費	53,240	38,360	14,880
会費	9,720	9,720	0
業務委託費	74,970	232,812	△ 157,842

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	12,752,495	14,719,261	△ 1,966,766
役 員 報 酬	2,941,600	2,961,600	△ 20,000
職 員 給 与	1,866,719	1,917,590	△ 50,871
法 定 福 利 費	1,660,047	1,523,853	136,194
福 利 厚 生 費	448,110	440,450	7,660
役 員 退 職 慰 勞 費	310,200	310,200	0
退 職 給 付 金	99,000	0	99,000
消 耗 品 費	167,596	93,871	73,725
印 刷 製 本 費	847,503	680,155	167,348
通 信 費	332,239	384,302	△ 52,063
運 搬 費	237,897	227,140	10,757
旅 費 交 通 費	257,342	578,658	△ 321,316
会 務 交 合 費	1,146,515	2,135,883	△ 989,368
業 務 委 託 費	449,820	1,396,872	△ 947,052
凶 害 書 費	27,076	31,346	△ 4,270
損 害 保 險 料	153,830	183,670	△ 29,840
賃 借 借 料	543,693	328,729	214,964
減 価 償 却 費	4,939	4,939	0
諸 会 費	638,000	647,000	△ 9,000
資 産 管 理 費	0	0	0
雜 費	620,369	873,003	△ 252,634
經常費用計	64,779,572	65,961,861	△ 1,182,289
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 1,367,004	△ 2,919,243	1,552,239
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 1,367,004	△ 2,919,243	1,552,239
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却額	0	0	0
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,367,004	△ 2,919,243	1,552,239
一般正味財産期首残高	553,085,063	556,004,306	△ 2,919,243
一般正味財産期末残高	551,718,059	553,085,063	△ 1,367,004
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	551,718,059	553,085,063	△ 1,367,004

正味財産増減計算書内訳表

2018年 4月 1日から2019年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用収益	2,076,891	1,384,593		3,461,484
基本財産利息収益	2,076,891	1,384,593		3,461,484
事業収入	373,000	0		373,000
受取寄付金	35,068,000	24,500,000		59,568,000
損保ジャパン日本興亜	25,500,000	24,500,000		50,000,000
その他の法人	2,600,000	0		2,600,000
その他の個人	6,968,000	0		6,968,000
雑収益	10,084	0		10,084
受取利息	84	0		84
雑益	10,000	0		10,000
経常収益計	37,527,975	25,884,593		63,412,568
(2) 経常費用				
①事業費	52,027,077			52,027,077
人材育成事業	30,660,519			30,660,519
助成金	12,885,098			12,885,098
諸謝金	85,685			85,685
役員報酬	1,861,200			1,861,200
職員給与	4,044,555			4,044,555
印刷費	1,300,946			1,300,946
通信費	18,828			18,828
旅費	4,179,959			4,179,959
会費	585,660			585,660
業務委託費	4,735,797			4,735,797
保険料	714,520			714,520
賃借料	15,310			15,310
雑費	232,961			232,961
啓発普及活動事業	14,700,931			14,700,931
助成金	3,775,341			3,775,341
諸謝金	2,544,000			2,544,000
役員報酬	1,240,800			1,240,800
職員給与	4,355,675			4,355,675
印刷費	185,015			185,015
通信費	0			0
旅費	275,520			275,520
会費	71,856			71,856
業務委託費	392,760			392,760
広告宣伝費	1,758,240			1,758,240
雑費	101,724			101,724
環境保全プロジェクト支援事業	3,156,074			3,156,074
助成金	1,980,704			1,980,704
諸謝金	100,233			100,233
役員報酬	310,200			310,200
職員給与	684,463			684,463
通信費	0			0
旅費	5,504			5,504
会費	0			0
業務委託費	74,970			74,970
雑費	0			0
研究助成事業	3,509,553			3,509,553
助成金	1,500,000			1,500,000
諸謝金	66,822			66,822
役員報酬	310,200			310,200
職員給与	1,493,374			1,493,374
印刷費	1,227			1,227
旅費	53,240			53,240
会費	9,720			9,720
業務委託費	74,970			74,970

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
②管理費		12,752,495		12,752,495
役員報酬		2,941,600		2,941,600
法定福利費		1,866,719		1,866,719
福利厚生費		1,660,047		1,660,047
役員退職慰労費		448,110		448,110
退職給付金		310,200		310,200
消耗品費		99,000		99,000
印刷製本費		167,596		167,596
通信費		847,503		847,503
運搬費		332,239		332,239
旅費交通費		237,897		237,897
会費委託費		257,342		257,342
業務書託費		1,146,515		1,146,515
図書料		449,820		449,820
損害保険料		27,076		27,076
賃借料		153,830		153,830
減価償却費		543,693		543,693
諸会費		4,939		4,939
資産管理費		638,000		638,000
雑費		0		0
経常費用計		620,369		620,369
評価損益等調整前当期経常増減額	52,027,077	12,752,495		64,779,572
評価損益等計	△ 14,499,102	13,132,098		△ 1,367,004
当期経常増減額	△ 14,499,102	13,132,098		△ 1,367,004
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				
固定資産除却額	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				△ 1,367,004
一般正味財産期首残高				553,085,063
一般正味財産期末残高				551,718,059
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				0
指定正味財産期首残高				0
指定正味財産期末残高				0
III 正味財産期末残高				551,718,059

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 公益法人会計基準（平成20年4月11日、改正平成21年10月16日 内閣府公益認定等委員会）を適用している。
- (2) 有価証券の評価基準および評価方法
満期保有目的の債券の評価は、償却原価法による。
- (3) 固定資産の減価償却
什器備品の減価償却は、法人税法に定める定率法による。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
役員に対する退職慰労金の期末要支給額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理は税込み方式による。

2. 基本財産および特定資産の増減額およびその残高

基本財産および特定資産の増減額およびその残高は、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				
銀行預金	120,827,400	617,000	0	121,444,400
投資有価証券	399,172,600	0	617,000	398,555,600
小 計	520,000,000	617,000	617,000	520,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	930,600	409,200	0	1,339,800
小 計	930,600	409,200	0	1,339,800
合 計	520,930,600	1,026,200	617,000	521,339,800

3. 基本財産および特定資産の財源等の内訳

基本財産およ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）	（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				
銀行預金	121,444,400	-	121,444,400	-
投資有価証券	398,555,600	-	398,555,600	-
小 計	520,000,000	-	520,000,000	-
特定資産				
退職給付引当預金	1,339,800	-	1,339,800	-
小 計	1,339,800	-	1,339,800	-
合 計	521,339,800	-	521,339,800	-

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額およ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
什器備品	493,905	488,966	4,939
合 計	493,905	488,966	4,939

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）

銘 柄	帳簿価額	時価	評価損益
千葉県平成26年度第5回公募公債	99,048,600	100,557,114	1,508,514
第62回利付国庫債券(20年)	99,507,000	104,255,000	4,748,000
日本生命社債	100,000,000	101,420,000	1,420,000
みずほFG永久劣後社債	100,000,000	100,400,000	400,000
合 計	398,555,600	406,632,114	8,076,514

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
退職給付引当金	930,600	409,200	0	1,339,800

以上

財産目録

2019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)	現金預金	現金手許有高 普通預金 みずほ銀行新宿新都心支店	運転資金として 運転資金として	17,415 32,690,139 32,690,139
流動資産合計				32,707,554
(固定資産)	基本財産	銀行預金	(共有財産)	121,444,400
		(内訳) みずほ銀行無利息型普通預金 みずほ銀行新宿新都心支店定期預金		120,000,000 1,444,400
			うち60%を公益目的保有財産として、 運用益を公益目的の事業に使用している。	72,866,640
			うち40%は管理目的保有財産。	48,577,760
	投資有価証券	公社債	(共有財産)	398,555,600
			うち60%を公益目的保有財産として、 運用益を公益目的の事業に使用している。	239,133,360
		(内訳) 千葉県平成26年度第5回公募公債 第62回利付国庫債券(20年) 日本生命社債 みずほFG永久劣後社債	うち40%は管理目的保有財産。	159,422,240
	特定資産	退職給付引当預金	みずほ銀行新宿新都心支店定期預金	1,339,800
	その他固定資産	什器備品	管理目的保有財産	4,939
固定資産合計				521,344,739
資産合計				554,052,293
(流動負債)	未払金	NITファイナンス他 テレコムスクエア他	管理業務に関わる費用 公益目的の事業及び管理業務に関わる費用	837,032 225,419 611,613
	預り金	業務を執行する役員の源泉所得税ほか	公益目的の事業及び管理業務に関わる費用	157,402 157,402
流動負債合計				994,434
(固定負債)	退職給付引当金	みずほ銀行新宿新都心支店定期預金		1,339,800
固定負債合計				1,339,800
負債合計				2,334,234
正味財産				551,718,059