

公益財団法人SOMPO環境財団 2019年度決算報告

貸借対照表

2020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	28,548,686	32,707,554	△ 4,158,868
有価証券	0	0	0
流動資産合計	28,548,686	32,707,554	△ 4,158,868
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
銀行預金	121,444,400	121,444,400	0
投資有価証券	398,555,600	398,555,600	0
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	487,200	1,339,800	△ 852,600
特定資産合計	487,200	1,339,800	△ 852,600
(3) その他固定資産			
什器備品	151,412	4,939	146,473
その他固定資産合計	151,412	4,939	146,473
固定資産合計	520,638,612	521,344,739	△ 706,127
資産合計	549,187,298	554,052,293	△ 4,864,995
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	296,802	837,032	△ 540,230
預り金	80,354	157,402	△ 77,048
流動負債合計	377,156	994,434	△ 617,278
2. 固定負債			
退職給付引当金	487,200	1,339,800	△ 852,600
固定負債合計	487,200	1,339,800	△ 852,600
負債合計	864,356	2,334,234	△ 1,469,878
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)	548,322,942	551,718,059	△ 3,395,117
(うち基本財産への充当額)	520,000,000	520,000,000	0
正味財産合計	548,322,942	551,718,059	△ 3,395,117
負債及び正味財産合計	549,187,298	554,052,293	△ 4,864,995

正味財産増減計算書

2019年 4月 1日から2020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	3,446,480	3,461,484	△ 15,004
基本財産利息収益	3,446,480	3,461,484	△ 15,004
事業収入	342,000	373,000	△ 31,000
受取寄付金	60,341,000	59,568,000	773,000
損保ジャパン日本興亜	50,000,000	50,000,000	0
その他法人	3,200,000	2,600,000	600,000
その他個人	7,141,000	6,968,000	173,000
雑収益	13,180	10,084	3,096
受取利息	180	84	96
雑益	13,000	10,000	3,000
経常収益計	64,142,660	63,412,568	730,092
(2) 経常費用			
①事業費	53,061,169	52,027,077	1,034,092
人材育成事業	32,256,802	30,660,519	1,596,283
助成金	13,022,450	12,885,098	137,352
諸謝金	130,000	85,685	44,315
役員報酬	1,861,200	1,861,200	0
職員給与	4,455,077	4,044,555	410,522
印刷費	624,655	1,300,946	△ 676,291
通信費	23,064	18,828	4,236
旅費交通費	4,645,748	4,179,959	465,789
会合費	494,339	585,660	△ 91,321
業務委託費	5,946,716	4,735,797	1,210,919
保険料	692,930	714,520	△ 21,590
賃借料	2,500	15,310	△ 12,810
雑費	358,123	232,961	125,162
啓発普及活動事業	13,948,103	14,700,931	△ 752,828
助成金	3,894,900	3,775,341	119,559
諸謝金	1,700,000	2,544,000	△ 844,000
役員報酬	1,240,800	1,240,800	0
職員給与	4,797,775	4,355,675	442,100
印刷費	133,704	185,015	△ 51,311
通信費	0	0	0
旅費交通費	258,653	275,520	△ 16,867
会合費	0	71,856	△ 71,856
業務委託費	286,280	392,760	△ 106,480
広告宣伝費	1,599,480	1,758,240	△ 158,760
雑費	36,511	101,724	△ 65,213
環境保全プロジェクト支援事業	3,225,441	3,156,074	69,367
助成金	1,927,629	1,980,704	△ 53,075
諸謝金	133,644	100,233	33,411
役員報酬	310,200	310,200	0
職員給与	753,936	684,463	69,473
通信費	0	0	0
旅費交通費	18,673	5,504	13,169
会合費	0	0	0
業務委託費	71,570	74,970	△ 3,400
雑費	9,789	0	9,789
研究助成事業	3,630,823	3,509,553	121,270
助成金	1,499,560	1,500,000	△ 440
諸謝金	66,822	66,822	0
役員報酬	310,200	310,200	0
職員給与	1,644,951	1,493,374	151,577
印刷費	0	1,227	△ 1,227
旅費交通費	27,028	53,240	△ 26,212
会合費	10,692	9,720	972
業務委託費	71,570	74,970	△ 3,400

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	14,476,608	12,752,495	1,724,113
役員報酬	2,981,600	2,941,600	40,000
職員給与	2,056,189	1,866,719	189,470
法定福利費	1,749,341	1,660,047	89,294
福利厚生費	430,320	448,110	△ 17,790
役員退職慰労費	310,200	310,200	0
退職給付金	78,000	99,000	△ 21,000
消耗品費	519,602	167,596	352,006
印刷製本費	1,088,801	847,503	241,298
通信費	524,645	332,239	192,406
運搬費	270,899	237,897	33,002
旅費交通費	134,341	257,342	△ 123,001
会務委託費	1,038,217	1,146,515	△ 108,298
業務委託費	988,220	449,820	538,400
図書費	26,400	27,076	△ 676
損害保険料	153,830	153,830	0
賃借料	635,661	543,693	91,968
減価償却費	67,281	4,939	62,342
諸会費	628,000	638,000	△ 10,000
資産管理費	0	0	0
雑費	795,061	620,369	174,692
経常費用計	67,537,777	64,779,572	2,758,205
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,395,117	△ 1,367,004	△ 2,028,113
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,395,117	△ 1,367,004	△ 2,028,113
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	△ 3,395,117	△ 1,367,004	△ 2,028,113
一般正味財産期首残高	551,718,059	553,085,063	△ 1,367,004
一般正味財産期末残高	548,322,942	551,718,059	△ 3,395,117
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	548,322,942	551,718,059	△ 3,395,117

正味財産増減計算書内訳表

2019年 4月 1日から2020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	2,067,888	1,378,592		3,446,480
基本財産利息収益	2,067,888	1,378,592		3,446,480
事業収入	342,000	0		342,000
受取寄付金	35,841,000	24,500,000		60,341,000
損保ジャパン日本興亜	25,500,000	24,500,000		50,000,000
その他法人	3,200,000	0		3,200,000
その他個人	7,141,000	0		7,141,000
雑収益	13,180	0		13,180
受取利息	180	0		180
雑益	13,000	0		13,000
経常収益計	38,264,068	25,878,592		64,142,660
(2) 経常費用				
①事業費	53,061,169			53,061,169
人材育成事業	32,256,802			32,256,802
助成金	13,022,450			13,022,450
諸謝金	130,000			130,000
役員報酬	1,861,200			1,861,200
職員給与	4,455,077			4,455,077
印刷費	624,655			624,655
通信費	23,064			23,064
旅費交通費	4,645,748			4,645,748
会合費	494,339			494,339
業務委託費	5,946,716			5,946,716
保険料	692,930			692,930
賃借料	2,500			2,500
雑費	358,123			358,123
啓発普及活動事業	13,948,103			13,948,103
助成金	3,894,900			3,894,900
諸謝金	1,700,000			1,700,000
役員報酬	1,240,800			1,240,800
職員給与	4,797,775			4,797,775
印刷費	133,704			133,704
通信費	0			0
旅費交通費	258,653			258,653
会合費	0			0
業務委託費	286,280			286,280
広告宣伝費	1,599,480			1,599,480
雑費	36,511			36,511
環境保全プロジェクト支援事業	3,225,441			3,225,441
助成金	1,927,629			1,927,629
諸謝金	133,644			133,644
役員報酬	310,200			310,200
職員給与	753,936			753,936
通信費	0			0
旅費交通費	18,673			18,673
会合費	0			0
業務委託費	71,570			71,570
雑費	9,789			9,789
研究助成事業	3,630,823			3,630,823
助成金	1,499,560			1,499,560
諸謝金	66,822			66,822
役員報酬	310,200			310,200
職員給与	1,644,951			1,644,951
印刷費	0			0
旅費交通費	27,028			27,028
会合費	10,692			10,692
業務委託費	71,570			71,570

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		14,476,608		14,476,608
役員報酬		2,981,600		2,981,600
職員給与		2,056,189		2,056,189
法定福利費		1,749,341		1,749,341
厚生費		430,320		430,320
役員退職慰労費		310,200		310,200
退職給付金		78,000		78,000
消耗品費		519,602		519,602
印刷製本費		1,088,801		1,088,801
通信費		524,645		524,645
運搬費		270,899		270,899
旅費交通費		134,341		134,341
会合費		1,038,217		1,038,217
業務委託費		988,220		988,220
図書費		26,400		26,400
損害保険料		153,830		153,830
賃借料		635,661		635,661
減価償却費		67,281		67,281
諸会費		628,000		628,000
資産管理費		0		0
雑費		795,061		795,061
経常費用計	53,061,169	14,476,608		67,537,777
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,797,101	11,401,984		△ 3,395,117
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	△ 14,797,101	11,401,984		△ 3,395,117
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				△ 3,395,117
一般正味財産期首残高				551,718,059
一般正味財産期末残高				548,322,942
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				548,322,942

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
退職給付引当金は、役員に対する退職慰労金及び職員の自己都合退職による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	121,444,400	0	0	121,444,400
投資有価証券	398,555,600	0	0	398,555,600
小 計	520,000,000	0	0	520,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	1,339,800	388,200	1,240,800	487,200
小 計	1,339,800	388,200	1,240,800	487,200
合 計	521,339,800	388,200	1,240,800	520,487,200

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				
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	487,200	-	487,200	-
小 計	487,200	-	487,200	-
合 計	520,487,200	-	520,487,200	-

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	707,659	556,247	151,412
合 計	707,659	556,247	151,412

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	99,969,506	920,906
第62回利付国庫債券(20年)	99,507,000	103,056,300	3,549,300
日本生命社債	100,000,000	99,780,000	△ 220,000
みずほFG永久劣後社債	100,000,000	100,000,000	0
合 計	398,555,600	402,805,806	4,250,206

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	1,339,800	388,200	1,240,800	487,200

以上

財産目録

2020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	20,775 28,527,911 28,527,911
流動資産合計			28,548,686
(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	398,555,600
		(共有財産)	
		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
		うち40%は管理目的保有財産。	159,422,240
		(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	99,048,600 99,507,000 100,000,000 100,000,000
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	487,200
その他固定資産	什器備品	管理用備品	151,412
固定資産合計			520,638,612
資産合計			549,187,298
(流動負債)			
未払金	NTT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	296,802 286,522 10,280
預り金	業務を執行する役職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	80,354 80,354
流動負債合計			377,156
(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		487,200
固定負債合計			487,200
負債合計			864,356
正味財産			548,322,942