公益財団法人ＳＯＭＰＯ環境財団　２０２１年度決算報告

貸借対照表

2022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	45,533,925	39,397,764	6,136,161
有価証券	0	0	0
流動資産合計	45,533,925	39,397,764	6,136,161
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	1,324,600	923,400	401,200
特定資産合計	1,324,600	923,400	401,200
(3) その他固定資産			
什器備品	37,852	75,704	△ 37,852
その他固定資産合計	37,852	75,704	△ 37,852
固定資産合計	521,362,452	520,999,104	363,348
資産合計	566,896,377	560,396,868	6,499,509
Ⅱ　負債の部			
１．流動負債			
未払金	248,452	175,560	72,892
預り金	90,869	87,350	3,519
流動負債合計	339,321	262,910	76,411
２．固定負債			
退職給付引当金	1,324,600	923,400	401,200
固定負債合計	1,324,600	923,400	401,200
負債合計	1,663,921	1,186,310	477,611
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	565,232,456	559,210,558	6,021,898
（うち基本財産への充当額 ）	520,000,000	520,000,000	0
正味財産合計	565,232,456	559,210,558	6,021,898
負債及び正味財産合計	566,896,377	560,396,868	6,499,509

正味財産増減計算書

2021年 4月 1日から2022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	3,446,480	0
基本財産利息収益	3,446,480	3,446,480	0
事業収入	0	0	0
受取寄付金	61,241,000	62,326,000	△ 1,085,000
損保ジャパン	50,700,000	51,630,000	△ 930,000
SOMPOちきゅう倶楽部	5,000,000	5,000,000	0
その他法人	3,570,000	3,470,000	100,000
その他個人	1,971,000	2,226,000	△ 255,000
雑収益	30,036	157	29,879
受取利息	36	157	△ 121
雑益	30,000	0	30,000
経常収益計	64,717,516	65,772,637	△ 1,055,121
(2) 経常費用			
①事業費	46,346,656	42,791,160	3,555,496
人材育成事業	25,424,133	22,499,891	2,924,242
助成金	12,676,628	10,391,538	2,285,090
諸謝金	55,685	0	55,685
役員報酬	1,861,200	1,861,200	0
職員給与	4,504,096	4,112,973	391,123
印刷費	164,549	231,514	△ 66,965
通信費	4,080	0	4,080
旅費交通費	1,346	0	1,346
会合費	0	0	0
業務委託費	5,239,005	5,240,416	△ 1,411
保険料	714,570	493,950	220,620
賃借料	0	0	0
雑費	202,974	168,300	34,674
啓発普及活動事業	13,045,685	12,426,502	619,183
助成金	3,988,587	3,464,500	524,087
諸謝金	1,500,000	1,400,000	100,000
役員報酬	1,240,800	1,240,800	0
職員給与	4,850,565	4,429,356	421,209
印刷費	0	0	0
通信費	92,395	115,824	△ 23,429
旅費交通費	21,990	0	21,990
会合費	0	0	0
業務委託費	284,700	701,308	△ 416,608
広告宣伝費	1,064,800	1,058,750	6,050
雑費	1,848	15,964	△ 14,116
環境保全プロジェクト支援事業	4,257,759	3,216,340	1,041,419
助成金	2,964,720	1,971,720	993,000
諸謝金	133,644	133,644	0
役員報酬	310,200	310,200	0
職員給与	762,232	696,042	66,190
通信費	0	0	0
旅費交通費	0	0	0
会合費	0	0	0
業務委託費	71,175	85,677	△ 14,502
雑費	15,788	19,057	△ 3,269
研究助成事業	3,619,079	4,648,427	△ 1,029,348
助成金	1,500,000	2,663,000	△ 1,163,000
諸謝金	66,822	66,822	0
役員報酬	310,200	310,200	0
職員給与	1,663,051	1,518,636	144,415
印刷費	7,831	4,092	3,739
旅費交通費	0	0	0
会合費	0	0	0
業務委託費	71,175	85,677	△ 14,502

科　　目	当年度	前年度	増　減
②管理費	12,348,962	12,093,858	255,104
役員報酬	2,761,600	2,541,600	220,000
職員給与	2,078,813	1,898,296	180,517
法定福利費	1,816,577	1,757,904	58,673
福利厚生費	609,378	424,590	184,788
役員退職慰労費	310,200	310,200	0
退職給付金	91,000	126,000	△ 35,000
消耗品費	1,011,667	1,384,684	△ 373,017
印刷製本費	284,233	333,248	△ 49,015
通信費	606,539	478,172	128,367
運搬費	222,998	223,532	△ 534
旅費交通費	17,714	2,580	15,134
会合費	15,762	0	15,762
業務委託費	427,050	514,062	△ 87,012
図書費	26,400	28,690	△ 2,290
損害保険料	147,150	153,780	△ 6,630
賃借料	641,614	633,144	8,470
減価償却費	37,852	75,705	△ 37,853
諸会費	583,000	658,000	△ 75,000
資産管理費	0	0	0
雑費	659,415	549,671	109,744
経常費用計	58,695,618	54,885,018	3,810,600
評価損益等調整前当期経常増減額	6,021,898	10,887,619	△ 4,865,721
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	6,021,898	10,887,619	△ 4,865,721
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	3	△ 3
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	△ 3	3
当期一般正味財産増減額	6,021,898	10,887,616	△ 4,865,718
一般正味財産期首残高	559,210,558	548,322,942	10,887,616
一般正味財産期末残高	565,232,456	559,210,558	6,021,898
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	565,232,456	559,210,558	6,021,898

正味財産増減計算書内訳表

2021年 4月 1日から2022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	0	0		0
受取寄付金	36,398,000	24,843,000		61,241,000
損保ジャパン	25,857,000	24,843,000		50,700,000
SOMPOちきゅう倶楽部	5,000,000	0		5,000,000
その他法人	3,570,000	0		3,570,000
その他個人	1,971,000	0		1,971,000
雑収益	30,036	0		30,036
受取利息	36	0		36
雑益	30,000	0		30,000
経常収益計	38,495,924	26,221,592		64,717,516
(2) 経常費用				
①事業費	46,346,656			46,346,656
人材育成事業	25,424,133			25,424,133
助成金	12,676,628			12,676,628
諸謝金	55,685			55,685
役員報酬	1,861,200			1,861,200
職員給与	4,504,096			4,504,096
印刷費	164,549			164,549
通信費	4,080			4,080
旅費交通費	1,346			1,346
会合費	0			0
業務委託費	5,239,005			5,239,005
保険料	714,570			714,570
賃借料	0			0
雑費	202,974			202,974
啓発普及活動事業	13,045,685			13,045,685
助成金	3,988,587			3,988,587
諸謝金	1,500,000			1,500,000
役員報酬	1,240,800			1,240,800
職員給与	4,850,565			4,850,565
印刷費	0			0
通信費	92,395			92,395
旅費交通費	21,990			21,990
会合費	0			0
業務委託費	284,700			284,700
広告宣伝費	1,064,800			1,064,800
雑費	1,848			1,848
環境保全プロジェクト支援事業	4,257,759			4,257,759
助成金	2,964,720			2,964,720
諸謝金	133,644			133,644
役員報酬	310,200			310,200
職員給与	762,232			762,232
通信費	0			0
旅費交通費	0			0
会合費	0			0
業務委託費	71,175			71,175
雑費	15,788			15,788
研究助成事業	3,619,079			3,619,079
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	1,663,051			1,663,051
印刷費	7,831			7,831
旅費交通費	0			0
会合費	0			0
業務委託費	71,175			71,175

科　　目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	当年度
②管理費		12,348,962		12,348,962
役員報酬		2,761,600		2,761,600
職員給与		2,078,813		2,078,813
法定福利費		1,816,577		1,816,577
福利厚生費		609,378		609,378
役員退職慰労費		310,200		310,200
退職給付金		91,000		91,000
消耗品費		1,011,667		1,011,667
印刷製本費		284,233		284,233
通信費		606,539		606,539
運搬費		222,998		222,998
旅費交通費		17,714		17,714
会合費		15,762		15,762
業務委託費		427,050		427,050
図書費		26,400		26,400
損害保険料		147,150		147,150
賃借料		641,614		641,614
減価償却費		37,852		37,852
諸会費		583,000		583,000
資産管理費		0		0
雑費		659,415		659,415
経常費用計	46,346,656	12,348,962		58,695,618
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,850,732	13,872,630		6,021,898
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	△ 7,850,732	13,872,630		6,021,898
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				6,021,898
一般正味財産期首残高				559,210,558
一般正味財産期末残高				565,232,456
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				565,232,456

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	923,400	401,200	0	1,324,600
小　　計	923,400	401,200	0	1,324,600
合　　計	520,923,400	401,200	0	521,324,600

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	1,324,600	－	1,324,600	
小　　計	1,324,600	－	1,324,600	
合　　計	521,324,600	－	521,324,600	－

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	213,754	175,902	37,852
合　　計	213,754	175,902	37,852

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	99,149,932	101,332
第62回利付国庫債券(20年)	99,507,000	101,061,500	1,554,500
日本生命第1回劣後ローン流動化債	100,000,000	100,740,000	740,000
第6回みずほFG永久劣後社債	100,000,000	100,550,000	550,000
合　　計	398,555,600	401,501,432	2,945,832

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	923,400	401,200	0	1,324,600

財産目録

2022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	運転資金として	209,422
		普通預金		45,324,503
		みずほ銀行新宿新都心支店	運転資金として	45,324,503
流動資産合計				45,533,925
（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		120,000,000
		みずほ銀行新宿新都心支店定期預金		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		99,048,600
		第62回利付国庫債券(20年)		99,507,000
		日本生命第1回劣後ローン流動化債		100,000,000
		第6回みずほＦＧ永久劣後社債		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	役職員の退職給与引当金見合いの資産	1,324,600
その他固定資産	什器備品	管理用備品	管理目的保有財産	37,852
固定資産合計				521,362,452
資産合計				566,896,377
（流動負債）				
	未払金			248,452
		NTTファイナンス他	管理業務に関わる費用	248,452
	預り金			90,869
		業務を執行する役職員の源泉所得税他	公益目的事業及び管理業務に関わる費用	90,869
流動負債合計				339,321
（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	公益目的事業及び管理業務に従事する役職員の退職給与引当	1,324,600
固定負債合計				1,324,600
負債合計				1,663,921
正味財産				565,232,456