

公益財団法人SOMPO環境財団 2022年度決算報告

貸借対照表

2023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	39,978,809	45,533,925	△ 5,555,116
有価証券	0	0	0
流動資産合計	39,978,809	45,533,925	△ 5,555,116
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	1,888,800	1,324,600	564,200
特定資産合計	1,888,800	1,324,600	564,200
(3) その他固定資産			
什器備品	1	37,852	△ 37,851
その他固定資産合計	1	37,852	△ 37,851
固定資産合計	521,888,801	521,362,452	526,349
資産合計	561,867,610	566,896,377	△ 5,028,767
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	400,624	248,452	152,172
預り金	97,089	90,869	6,220
流動負債合計	497,713	339,321	158,392
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,888,800	1,324,600	564,200
固定負債合計	1,888,800	1,324,600	564,200
負債合計	2,386,513	1,663,921	722,592
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)	559,481,097	565,232,456	△ 5,751,359
(うち基本財産への充当額)	520,000,000	520,000,000	0
正味財産合計	559,481,097	565,232,456	△ 5,751,359
負債及び正味財産合計	561,867,610	566,896,377	△ 5,028,767

# 正味財産増減計算書

2022年 4月 1日から2023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	51,220,000	61,241,000	△ 10,021,000
SOMPO ホールディングス	40,700,000	50,700,000	△ 10,000,000
SOMPO ちきゅう倶楽部	5,000,000	5,000,000	0
その他法人	3,540,000	3,570,000	△ 30,000
その他個人	1,980,000	1,971,000	9,000
雑収益	19,640	30,036	△ 10,396
受取利息	39	36	3
雑益	19,601	30,000	△ 10,399
経常収益計	54,686,120	64,717,516	△ 10,031,396
(2) 経常費用			
①事業費	46,419,519	46,346,656	72,863
人材育成事業	26,114,750	25,424,133	690,617
助成金	11,458,464	12,676,628	△ 1,218,164
諸謝金	55,685	55,685	0
役員報酬	1,861,200	1,861,200	0
職員給与	4,496,567	4,504,096	△ 7,529
印刷費	147,846	164,549	△ 16,703
通信費	0	4,080	△ 4,080
旅費交通費	1,415,241	1,346	1,413,895
会合費	2,900	0	2,900
業務委託費	5,972,851	5,239,005	733,846
保険料	650,330	714,570	△ 64,240
賃借料	5,230	0	5,230
雑費	48,436	202,974	△ 154,538
啓発普及活動事業	13,364,817	13,045,685	319,132
助成金	4,084,746	3,988,587	96,159
諸謝金	1,650,000	1,500,000	150,000
役員報酬	1,240,800	1,240,800	0
職員給与	4,842,457	4,850,565	△ 8,108
印刷費	0	0	0
通信費	19,776	92,395	△ 72,619
旅費交通費	57,280	21,990	35,290
会合費	0	0	0
業務委託費	361,760	284,700	77,060
広告宣伝費	1,089,000	1,064,800	24,200
雑費	18,998	1,848	17,150
環境保全プロジェクト支援事業	3,306,294	4,257,759	△ 951,465
助成金	1,971,700	2,964,720	△ 993,020
諸謝金	100,233	133,644	△ 33,411
役員報酬	310,200	310,200	0
職員給与	760,958	762,232	△ 1,274
通信費	0	0	0
旅費交通費	3,634	0	3,634
会合費	41,800	0	41,800
業務委託費	90,440	71,175	19,265
雑費	27,329	15,788	11,541
研究助成事業	3,633,658	3,619,079	14,579
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	1,660,271	1,663,051	△ 2,780
印刷費	5,925	7,831	△ 1,906
旅費交通費	0	0	0
会合費	0	0	0
業務委託費	90,440	71,175	19,265

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	14,017,960	12,348,962	1,668,998
役 員 報 酬	3,161,600	2,761,600	400,000
職 員 給 与	2,075,338	2,078,813	△ 3,475
法 定 福 利 費	1,846,902	1,816,577	30,325
福 利 厚 生 費	855,260	609,378	245,882
役 員 退 職 慰 勞 費	310,200	310,200	0
退 職 給 付 金	254,000	91,000	163,000
消 耗 品 費	963,436	1,011,667	△ 48,231
印 刷 製 本 費	472,502	284,233	188,269
通 信 費	759,122	606,539	152,583
運 搬 費	186,203	222,998	△ 36,795
旅 費 交 通 費	71,364	17,714	53,650
会 務 合 費	564,386	15,762	548,624
業 務 委 託 費	542,640	427,050	115,590
函 書 費	26,400	26,400	0
損 害 保 險 料	0	147,150	△ 147,150
賃 借 料 費	637,104	641,614	△ 4,510
減 価 償 却 費	37,851	37,852	△ 1
諸 会 費	608,000	583,000	25,000
資 産 管 理 費	0	0	0
雑 費	645,652	659,415	△ 13,763
經常費用計	60,437,479	58,695,618	1,741,861
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 5,751,359	6,021,898	△ 11,773,257
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 5,751,359	6,021,898	△ 11,773,257
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	△ 5,751,359	6,021,898	△ 11,773,257
一般正味財産期首残高	565,232,456	559,210,558	6,021,898
一般正味財産期末残高	559,481,097	565,232,456	△ 5,751,359
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	559,481,097	565,232,456	△ 5,751,359

# 正味財産増減計算書内訳表

2022年 4月 1日から2023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	31,277,000	19,943,000		51,220,000
SOMPOホールディングス	20,757,000	19,943,000		40,700,000
SOMPOちきゅう倶楽部	5,000,000	0		5,000,000
その他法人	3,540,000	0		3,540,000
その他個人	1,980,000	0		1,980,000
雑収益	19,640	0		19,640
受取利息	39	0		39
雑益	19,601	0		19,601
経常収益計	33,364,528	21,321,592		54,686,120
(2) 経常費用				
①事業費	46,419,519			46,419,519
人材育成事業	26,114,750			26,114,750
助成金	11,458,464			11,458,464
諸謝金	55,685			55,685
役員報酬	1,861,200			1,861,200
職員給与	4,496,567			4,496,567
印刷費	147,846			147,846
通信費	0			0
旅費交通費	1,415,241			1,415,241
会合費	2,900			2,900
業務委託費	5,972,851			5,972,851
保険料	650,330			650,330
賃借料	5,230			5,230
雑費	48,436			48,436
啓発普及活動事業	13,364,817			13,364,817
助成金	4,084,746			4,084,746
諸謝金	1,650,000			1,650,000
役員報酬	1,240,800			1,240,800
職員給与	4,842,457			4,842,457
印刷費	0			0
通信費	19,776			19,776
旅費交通費	57,280			57,280
会合費	0			0
業務委託費	361,760			361,760
広告宣伝費	1,089,000			1,089,000
雑費	18,998			18,998
環境保全プロジェクト支援事業	3,306,294			3,306,294
助成金	1,971,700			1,971,700
諸謝金	100,233			100,233
役員報酬	310,200			310,200
職員給与	760,958			760,958
通信費	0			0
旅費交通費	3,634			3,634
会合費	41,800			41,800
業務委託費	90,440			90,440
雑費	27,329			27,329
研究助成事業	3,633,658			3,633,658
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	1,660,271			1,660,271
印刷費	5,925			5,925
旅費交通費	0			0
会合費	0			0
業務委託費	90,440			90,440

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		14,017,960		14,017,960
役員報酬		3,161,600		3,161,600
法定福利費		2,075,338		2,075,338
福利厚生費		1,846,902		1,846,902
役員退職慰労費		855,260		855,260
退職給付金		310,200		310,200
消耗品費		254,000		254,000
印刷製本費		963,436		963,436
通信費		472,502		472,502
運搬費		759,122		759,122
旅費交通費		186,203		186,203
会合費		71,364		71,364
業務委託費		564,386		564,386
図書費		542,640		542,640
損害保険料		26,400		26,400
賃借料		0		0
減価償却費		637,104		637,104
諸会費		37,851		37,851
資産管理費		608,000		608,000
雑費		0		0
経常費用計		645,652		645,652
評価損益等調整前当期経常増減額	46,419,519	14,017,960		60,437,479
評価損益等計	△ 13,054,991	7,303,632		△ 5,751,359
当期経常増減額	0	0		0
当期経常増減額	△ 13,054,991	7,303,632		△ 5,751,359
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				△ 5,751,359
一般正味財産期首残高				565,232,456
一般正味財産期末残高				559,481,097
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				559,481,097

## 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	1,324,600	56,200	0	1,888,800
小 計	1,324,600	56,200	0	1,888,800
合 計	521,324,600	56,200	0	521,888,800

### 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	1,888,800	-	1,888,800	-
小 計	1,888,800	-	1,888,800	-
合 計	521,888,800	-	521,888,800	-

### 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	213,754	213,753	1
合 計	213,754	213,753	1

### 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	98,745,486	△ 303,114
第62回利付国庫債券(20年)	99,507,000	100,196,600	689,600
日本生命第1回劣後ローン流動化債	100,000,000	98,300,000	△ 1,700,000
第6回みずほFG永久劣後社債	100,000,000	99,910,000	△ 90,000
合 計	398,555,600	397,152,086	△ 1,403,514

## 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	1,324,600	564,200	0	1,888,800

# 財産目録

2023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	143,701 39,835,108 39,835,108
流動資産合計				39,978,809
(固定資産)	銀行預金	(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	(共有財産)  うち60%を公益目的保有財産として、運用益を公益目的事業に使用している。 うち40%は管理目的保有財産。	121,444,400 120,000,000 1,444,400 72,866,640 48,577,760
基本財産	投資有価証券	公社債  (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) 日本生命第1回劣後ローン流動化債 第6回みずほFG永久劣後社債	(共有財産) うち60%を公益目的保有財産として、運用益を公益目的事業に使用している。 うち40%は管理目的保有財産。	398,555,600 239,133,360 159,422,240 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	役職員の退職給与引当金見合いの資産	1,888,800
その他固定資産	什器備品	管理用備品	管理目的保有財産	1
固定資産合計				521,888,801
資産合計				561,867,610
(流動負債)	未払金	NTTファイナンス他	管理業務に関わる費用	400,624 400,624
	預り金	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	97,089 97,089
流動負債合計				497,713
(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	1,888,800
固定負債合計				1,888,800
負債合計				2,386,513
正味財産				559,481,097