

公益財団法人SOMPO環境財団 2023年度決算報告

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	40,557,112	39,978,809	578,303
有価証券	0	0	0
未収金	920	0	920
流動資産合計	40,558,032	39,978,809	579,223
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
銀行預金	221,819,400	121,444,400	100,375,000
投資有価証券	298,180,600	398,555,600	△ 100,375,000
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	2,340,000	1,888,800	451,200
特定資産合計	2,340,000	1,888,800	451,200
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
その他固定資産合計	1	1	0
固定資産合計	522,340,001	521,888,801	451,200
資産合計	562,898,033	561,867,610	1,030,423
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	311,793	400,624	△ 88,831
預り金	202,373	97,089	105,284
流動負債合計	514,166	497,713	16,453
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,340,000	1,888,800	451,200
固定負債合計	2,340,000	1,888,800	451,200
負債合計	2,854,166	2,386,513	467,653
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	560,043,867	559,481,097	562,770
(うち基本財産への充当額)	520,000,000	520,000,000	0
正味財産合計	560,043,867	559,481,097	562,770
負債及び正味財産合計	562,898,033	561,867,610	1,030,423

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			
基本財産運用収益	3,623,302	3,446,480	176,822
基本財産利息収益	3,623,302	3,446,480	176,822
事業収入	0	0	0
受取寄付金	61,163,000	51,220,000	9,943,000
SOMPO ホールディングス	50,700,000	40,700,000	10,000,000
SOMPO ちきゅう倶楽部	5,000,000	5,000,000	0
その他法人	3,490,000	3,540,000	△ 50,000
その他個人	1,973,000	1,980,000	△ 7,000
雑収益	3,042	19,640	△ 16,598
受取利息	42	39	3
雑益	3,000	19,601	△ 16,601
経常収益計	64,789,344	54,686,120	10,103,224
(2) 経常費用			
①事業費	50,940,616	46,419,519	4,521,097
人材育成事業	31,183,380	26,114,750	5,068,630
助成金	13,063,534	11,458,464	1,605,070
諸謝金	30,000	55,685	△ 25,685
役員報酬	1,861,200	1,861,200	0
職員給与	4,483,758	4,496,567	△ 12,809
印刷費	177,302	147,846	29,456
通信費	72,750	0	72,750
旅費交通費	3,864,903	1,415,241	2,449,662
会合費	535,334	2,900	532,434
業務委託費	6,276,566	5,972,851	303,715
保険料	763,649	650,330	113,319
賃借料	0	5,230	△ 5,230
雑費	54,384	48,436	5,948
啓発普及活動事業	13,037,500	13,364,817	△ 327,317
助成金	3,759,500	4,084,746	△ 325,246
諸謝金	1,680,000	1,650,000	30,000
役員報酬	1,240,800	1,240,800	0
職員給与	4,828,663	4,842,457	△ 13,794
印刷費	29,700	0	29,700
通信費	0	19,776	△ 19,776
旅費交通費	0	57,280	△ 57,280
会合費	11,935	0	11,935
業務委託費	325,732	361,760	△ 36,028
広告宣伝費	1,161,170	1,089,000	72,170
雑費	0	18,998	△ 18,998
環境保全プロジェクト支援事業	3,142,491	3,306,294	△ 163,803
助成金	1,799,016	1,971,700	△ 172,684
諸謝金	133,644	100,233	33,411
役員報酬	310,200	310,200	0
職員給与	758,790	760,958	△ 2,168
通信費	0	0	0
旅費交通費	9,610	3,634	5,976
会合費	26,070	41,800	△ 15,730
業務委託費	81,433	90,440	△ 9,007
雑費	23,728	27,329	△ 3,601
研究助成事業	3,577,245	3,633,658	△ 56,413
助成金	1,490,567	1,500,000	△ 9,433
諸謝金	33,411	66,822	△ 33,411
役員報酬	310,200	310,200	0
職員給与	1,655,541	1,660,271	△ 4,730
印刷費	6,093	5,925	168
旅費交通費	0	0	0
会合費	0	0	0
業務委託費	81,433	90,440	△ 9,007

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	13,285,958	14,017,960	△ 732,002
役員報酬	2,901,600	3,161,600	△ 260,000
職員給与	2,069,427	2,075,338	△ 5,911
法定福利費	1,791,323	1,846,902	△ 55,579
福利厚生費	1,001,948	855,260	146,688
役員退職慰労費	310,200	310,200	0
退職給付金	141,000	254,000	△ 113,000
消耗品費	988,925	963,436	25,489
印刷製本費	494,971	472,502	22,469
通信費	731,236	759,122	△ 27,886
運搬費	106,607	186,203	△ 79,596
旅費交通費	77,202	71,364	5,838
会合費	591,278	564,386	26,892
業務委託費	488,598	542,640	△ 54,042
図書費	26,400	26,400	0
損害保険料	150,522	0	150,522
賃借料	407,952	637,104	△ 229,152
減価償却費	0	37,851	△ 37,851
諸会費	468,000	608,000	△ 140,000
資産管理費	0	0	0
雑費	538,769	645,652	△ 106,883
経常費用計	64,226,574	60,437,479	3,789,095
評価損益等調整前当期経常増減額	562,770	△ 5,751,359	6,314,129
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	562,770	△ 5,751,359	6,314,129
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	562,770	△ 5,751,359	6,314,129
一般正味財産期首残高	559,481,097	565,232,456	△ 5,751,359
一般正味財産期末残高	560,043,867	559,481,097	562,770
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	560,043,867	559,481,097	562,770

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	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	2,173,982	1,449,320		3,623,302
基本財産利息収益	2,173,982	1,449,320		3,623,302
事業収入	0	0		0
受取寄付金	36,320,000	24,843,000		61,163,000
SOMPOホールディングス	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	3,490,000	0		3,490,000
その他個人	1,973,000	0		1,973,000
雑収益	3,042	0		3,042
受取利息	42	0		42
雑益	3,000	0		3,000
経常収益計	38,497,024	26,292,320		64,789,344
(2) 経常費用				
①事業費	50,940,616			50,940,616
人材育成事業	31,183,380			31,183,380
助成金	13,063,534			13,063,534
諸謝金	30,000			30,000
役員報酬	1,861,200			1,861,200
職員給与	4,483,758			4,483,758
印刷費	177,302			177,302
通信費	72,750			72,750
旅費交通費	3,864,903			3,864,903
会費	535,334			535,334
業務委託費	6,276,566			6,276,566
保険料	763,649			763,649
賃借料	0			0
雑費	54,384			54,384
啓発普及活動事業	13,037,500			13,037,500
助成金	3,759,500			3,759,500
諸謝金	1,680,000			1,680,000
役員報酬	1,240,800			1,240,800
職員給与	4,828,663			4,828,663
印刷費	29,700			29,700
通信費	0			0
旅費交通費	0			0
会費	11,935			11,935
業務委託費	325,732			325,732
広告宣伝費	1,161,170			1,161,170
雑費	0			0
環境保全プロジェクト支援事業	3,142,491			3,142,491
助成金	1,799,016			1,799,016
諸謝金	133,644			133,644
役員報酬	310,200			310,200
職員給与	758,790			758,790
通信費	0			0
旅費交通費	9,610			9,610
会費	26,070			26,070
業務委託費	81,433			81,433
雑費	23,728			23,728
研究助成事業	3,577,245			3,577,245
助成金	1,490,567			1,490,567
諸謝金	33,411			33,411
役員報酬	310,200			310,200
職員給与	1,655,541			1,655,541
印刷費	6,093			6,093
旅費交通費	0			0
会費	0			0
業務委託費	81,433			81,433

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		13,285,958		13,285,958
役員報酬		2,901,600		2,901,600
職員給与		2,069,427		2,069,427
法定福利費		1,791,323		1,791,323
役員退職慰労費		1,001,948		1,001,948
退職給付金		310,200		310,200
消耗品費		141,000		141,000
印刷製本費		988,925		988,925
通信費		494,971		494,971
運搬費		731,236		731,236
旅費交通費		106,607		106,607
会合費		77,202		77,202
業務委託費		591,278		591,278
図書費		488,598		488,598
損害保険料		26,400		26,400
賃借料		150,522		150,522
減価償却費		407,952		407,952
諸会費		0		0
資産管理費		468,000		468,000
雑費		0		0
経常費用計	50,940,616	13,285,958		64,226,574
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 12,443,592	13,006,362		562,770
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	△ 12,443,592	13,006,362		562,770
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				562,770
一般正味財産期首残高				559,481,097
一般正味財産期末残高				560,043,867
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				560,043,867

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	100,375,000	0	221,819,400
投資有価証券	398,555,600	0	100,375,000	298,180,600
小 計	520,000,000	100,375,000	100,375,000	520,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	1,888,800	451,200	0	2,340,000
小 計	1,888,800	451,200	0	2,340,000
合 計	521,888,800	100,826,200	100,375,000	522,340,000

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	221,819,400	-	221,819,400	-
投資有価証券	298,180,600	-	298,180,600	-
小 計	520,000,000	-	520,000,000	-
特定資産				
退職給付引当預金	2,340,000	-	2,340,000	-
小 計	2,340,000	-	2,340,000	-
合 計	522,340,000	-	522,340,000	-

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	98,236,964	△ 811,636
日本生命第1回劣後ローン流動化債	100,000,000	99,340,000	△ 660,000
愛知県令和2年第7回公募公債	99,132,000	97,672,400	△ 1,459,600
合 計	298,180,600	295,249,364	△ 2,931,236

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	1,888,800	451,200	0	2,340,000

財産目録

2024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	162,713 40,394,399 40,394,399
未収金		運転資金として	920
流動資産合計			40,558,032
(固定資産)			
基本財産	銀行預金	(共有財産)	221,819,400
	(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		220,000,000 1,819,400
		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。	133,091,640
		うち40%は管理目的保有財産。	88,727,760
	投資有価証券	公社債	298,180,600
		(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。	178,908,360
		うち40%は管理目的保有財産。	119,272,240
		(内訳) 千葉県平成26年度第5回公募公債 日本生命第1回劣後ローン流動化債 愛知県令和2年度第7回公募公債(10年)	99,048,600 100,000,000 99,132,000
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	2,340,000
		役職員の退職給与引当金見合いの資産	
その他固定資産	什器備品	管理用備品	1
固定資産合計			522,340,001
資産合計			562,898,033
(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	311,793 311,793
預り金	業務を執行する役職員の源泉所得税他	公益目的の事業及び管理業務に関わる費用	202,373 202,373
流動負債合計			514,166
(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	公益目的の事業及び管理業務に従事する役職員の退職給与引当	2,340,000
固定負債合計			2,340,000
負債合計			2,854,166
正味財産			560,043,867