

平成26年度決算報告書

公益財団法人損保ジャパン日本興亜環境財団

貸借対照表

平成27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	4,294,369	4,617,673	△ 323,304
有価証券	21,355,080	14,332,268	7,022,812
流動資産合計	25,649,449	18,949,941	6,699,508
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
銀行預金	874,400	942,800	△ 68,400
投資有価証券	519,125,600	519,057,200	68,400
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	930,600	0	930,600
特定資産合計	930,600	0	930,600
(3) その他固定資産			
什器備品	24,696	34,751	△ 10,055
その他固定資産合計	24,696	34,751	△ 10,055
固定資産合計	520,955,296	520,034,751	920,545
資産合計	546,604,745	538,984,692	7,620,053
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	784,718	560,381	224,337
預り金	439,284	438,672	612
流動負債合計	1,224,002	999,053	224,949
2. 固定負債			
退職給付引当金	930,600	0	930,600
固定負債合計	930,600	0	930,600
負債合計	2,154,602	999,053	1,155,549
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)	544,450,143	537,985,639	6,464,504
正味財産合計	544,450,143	537,985,639	6,464,504
負債及び正味財産合計	546,604,745	538,984,692	7,620,053

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	4,880,339	5,178,179	△ 297,840
基本財産利息収益	4,880,339	5,178,179	△ 297,840
事業受取寄付入金	448,500	321,500	127,000
損保ジャパン日本興亜	58,612,000	58,610,000	2,000
その他の雑受	50,000,000	50,000,000	0
雑受	1,800,000	1,670,000	130,000
雑受	6,812,000	6,940,000	△ 128,000
雑受	91,726	604,748	△ 513,022
雑受	23,726	22,848	878
雑受	68,000	581,900	△ 513,900
経常収益計	64,032,565	64,714,427	△ 681,862
(2) 経常費用			
人材育成事業	24,928,320	24,964,290	△ 35,970
助諸役職福消印通旅会業賃雑	13,043,286	12,838,120	205,166
助諸役職福消印通旅会業賃雑	44,548	30,000	14,548
助諸役職福消印通旅会業賃雑	2,041,200	1,993,200	48,000
助諸役職福消印通旅会業賃雑	3,022,110	3,022,110	0
助諸役職福消印通旅会業賃雑	176,924	164,840	12,084
助諸役職福消印通旅会業賃雑	28,659	32,906	△ 4,247
助諸役職福消印通旅会業賃雑	346,148	431,256	△ 85,108
助諸役職福消印通旅会業賃雑	28,318	20,890	7,428
助諸役職福消印通旅会業賃雑	2,641,339	2,811,272	△ 169,933
助諸役職福消印通旅会業賃雑	833,773	1,031,175	△ 197,402
助諸役職福消印通旅会業賃雑	1,961,512	1,910,005	51,507
助諸役職福消印通旅会業賃雑	644,580	559,540	85,040
助諸役職福消印通旅会業賃雑	22,123	24,596	△ 2,473
助諸役職福消印通旅会業賃雑	93,800	94,380	△ 580
啓発普及活動事業	13,323,989	14,150,591	△ 826,602
助諸役職福消印通旅会業賃雑	3,764,365	4,248,867	△ 484,502
助諸役職福消印通旅会業賃雑	1,901,964	1,470,000	431,964
助諸役職福消印通旅会業賃雑	1,360,800	1,328,800	32,000
助諸役職福消印通旅会業賃雑	3,254,580	3,254,580	0
助諸役職福消印通旅会業賃雑	155,693	145,059	10,634
助諸役職福消印通旅会業賃雑	28,659	32,906	△ 4,247
助諸役職福消印通旅会業賃雑	18,919	89,103	△ 70,184
助諸役職福消印通旅会業賃雑	8,770	37,680	△ 28,910
助諸役職福消印通旅会業賃雑	252,415	338,935	△ 86,520
助諸役職福消印通旅会業賃雑	200,485	663,000	△ 462,515
助諸役職福消印通旅会業賃雑	891,992	877,460	14,532
助諸役職福消印通旅会業賃雑	7,383	22,096	△ 14,713
環境保全プロジェクト支援事業	1,477,964	1,642,105	△ 164,141
助諸役職福消印通旅会業賃雑	3,316,995	3,195,447	121,548
助諸役職福消印通旅会業賃雑	1,943,000	1,889,500	53,500
助諸役職福消印通旅会業賃雑	100,233	66,822	33,411
助諸役職福消印通旅会業賃雑	340,200	332,200	8,000
助諸役職福消印通旅会業賃雑	511,434	511,434	0
助諸役職福消印通旅会業賃雑	29,723	27,693	2,030
助諸役職福消印通旅会業賃雑	28,659	32,906	△ 4,247
助諸役職福消印通旅会業賃雑	6,688	3,900	2,788
助諸役職福消印通旅会業賃雑	75,030	32,450	42,580
助諸役職福消印通旅会業賃雑	51,647	57,081	△ 5,434
助諸役職福消印通旅会業賃雑	222,998	219,365	3,633
助諸役職福消印通旅会業賃雑	7,383	22,096	△ 14,713
研究助成事業	4,120,003	6,353,437	△ 2,233,434
助諸役職福消印通旅会業賃雑	1,500,000	1,500,000	0
助諸役職福消印通旅会業賃雑	66,822	1,537,815	△ 1,470,993
助諸役職福消印通旅会業賃雑	340,200	332,200	8,000
助諸役職福消印通旅会業賃雑	1,115,856	1,115,856	0
助諸役職福消印通旅会業賃雑	48,123	44,836	3,287
助諸役職福消印通旅会業賃雑	28,659	32,906	△ 4,247
助諸役職福消印通旅会業賃雑	0	1,411,200	△ 1,411,200
助諸役職福消印通旅会業賃雑	4,114	54,580	△ 50,466
助諸役職福消印通旅会業賃雑	27,958	57,470	△ 29,512
助諸役職福消印通旅会業賃雑	12,960	19,950	△ 6,990
助諸役職福消印通旅会業賃雑	967,928	219,365	748,563
助諸役職福消印通旅会業賃雑	7,383	22,096	△ 14,713
助諸役職福消印通旅会業賃雑	0	5,163	△ 5,163

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	11,878,754	10,520,858	1,357,896
役職	2,721,600	2,657,600	64,000
福利	1,394,820	1,394,820	0
役員退給	155,695	145,060	10,635
印刷	930,600	0	930,600
通運	59,638	32,907	26,731
旅会	732,171	10,080	722,091
業	615,328	635,857	△ 20,529
図	61,332	88,002	△ 26,670
損	331,389	87,476	243,913
賃	488,505	475,849	12,656
減	1,337,987	1,316,191	21,796
雑	25,920	40,118	△ 14,198
	110,250	110,250	0
	7,381	22,097	△ 14,716
	10,055	21,963	△ 11,908
	2,896,083	3,482,588	△ 586,505
經常費用計	57,568,061	59,184,623	△ 1,616,562
評価損益等調整前当期經常増減額	6,464,504	5,529,804	934,700
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	6,464,504	5,529,804	934,700
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	6,464,504	5,529,804	934,700
一般正味財産期首残高	537,985,639	532,455,835	5,529,804
一般正味財産期末残高	544,450,143	537,985,639	6,464,504
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	544,450,143	537,985,639	6,464,504

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27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	2,928,204	1,952,135		4,880,339
基本財産利息収益	2,928,204	1,952,135		4,880,339
事業収入	448,500	0		448,500
受取寄付金	38,612,000	20,000,000		58,612,000
損保ジャパン日本興亜	30,000,000	20,000,000		50,000,000
その他の法人	1,800,000	0		1,800,000
雑収入	6,812,000	0		6,812,000
受取利息	91,726	0		91,726
雑収益	23,726	0		23,726
経常収益計	42,080,430	21,952,135		64,032,565
(2) 経常費用				
人材育成事業	24,928,320			24,928,320
助諸役職福消印通旅会業賃雑	13,043,286			13,043,286
成謝	44,548			44,548
報給	2,041,200			2,041,200
生	3,022,110			3,022,110
厚	176,924			176,924
品	28,659			28,659
刷信交合委借	346,148			346,148
通	28,318			28,318
託	2,641,339			2,641,339
料	833,773			833,773
費	1,961,512			1,961,512
賃	644,580			644,580
料	22,123			22,123
費	93,800			93,800
啓発普及活動事業	13,323,989			13,323,989
助諸役職福消印通旅会業賃雑	3,764,365			3,764,365
成謝	1,901,964			1,901,964
報給	1,360,800			1,360,800
生	3,254,580			3,254,580
厚	155,693			155,693
品	28,659			28,659
刷信交合委借	18,919			18,919
通	8,770			8,770
託	252,415			252,415
料	200,485			200,485
費	891,992			891,992
賃	7,383			7,383
料	1,477,964			1,477,964
環境保全プロジェクト支援事業	3,316,995			3,316,995
助諸役職福消印通旅会業賃雑	1,943,000			1,943,000
成謝	100,233			100,233
報給	340,200			340,200
生	511,434			511,434
厚	29,723			29,723
品	28,659			28,659
刷信交合委借	6,688			6,688
通	75,030			75,030
託	51,647			51,647
料	222,998			222,998
賃	7,383			7,383
研究助成事業	4,120,003			4,120,003
助諸役職福消印通旅会業賃雑	1,500,000			1,500,000
成謝	66,822			66,822
報給	340,200			340,200
生	1,115,856			1,115,856
厚	48,123			48,123
品	28,659			28,659
刷信交合委借	0			0
通	4,114			4,114
託	27,958			27,958
料	12,960			12,960
賃	967,928			967,928
料	7,383			7,383
費	0			0

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
管理費		11,878,754		11,878,754
役員		2,721,600		2,721,600
職福		1,394,820		1,394,820
役消		155,695		155,695
印通		930,600		930,600
運旅		59,638		59,638
会業		732,171		732,171
図損		615,328		615,328
賃減		61,332		61,332
雑		331,389		331,389
		488,505		488,505
		1,337,987		1,337,987
		25,920		25,920
		110,250		110,250
		7,381		7,381
		10,055		10,055
		2,896,083		2,896,083
経常費用計	45,689,307	11,878,754		57,568,061
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,608,877	10,073,381		6,464,504
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	△ 3,608,877	10,073,381		6,464,504
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				
経常外費用計	0	0		0
当期経常外増減額				
当期一般正味財産増減額				6,464,504
一般正味財産期首残高				537,985,639
一般正味財産期末残高				544,450,143
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				544,450,143

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) 役員退職給付引当金の計上基準
役員退職給付引当金は、退職慰労金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	942,800		68,400	874,400
投資有価証券	519,057,200	99,048,600	98,980,200	519,125,600
小 計	520,000,000	99,048,600	99,048,600	520,000,000
特定資産				
退職給付引当金預金	0	930,600	0	930,600
小 計	0	930,600	0	930,600
合 計	520,000,000	99,979,200	99,048,600	520,930,600

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)	(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	874,400	-	874,400	-
投資有価証券	519,125,600	-	519,125,600	-
小 計	520,000,000	-	520,000,000	-
特定資産				
退職給付引当金預金	930,600	-	930,600	-
小 計	930,600	-	930,600	-
合 計	520,930,600	-	520,930,600	-

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	646,155	621,459	24,696
合 計	646,155	621,459	24,696

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
鹿児島県平成17年度第2回公募公債(10年)	50,000,000	50,795,150	795,150
千葉県平成26年度第5回公募公債	99,048,600	98,420,910	△ 627,690
第5回 株式会社千葉銀行無担保社債	20,000,000	20,244,020	244,020
第98回利付国庫債券(5年)	49,953,000	50,164,150	211,150
第297回利付国庫債券(10年)	100,617,000	104,910,000	4,293,000
第62回利付国庫債券(20年)	99,507,000	104,218,300	4,711,300
第29回ソニー無担保社債	100,000,000	100,486,600	486,600
合 計	519,125,600	529,239,130	10,113,530

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。

以上

財産目録

平成27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	84,845 4,209,524 4,209,524
有価証券	有価証券 野村CRF (キャッチュリガ-フ・ファンド)	運転資金として	21,355,080 21,355,080
流動資産合計			25,649,449
(固定資産)			
基本財産	定期預金	みずほ銀行新宿新都心支店定期預金	874,400
		(共有財産)	874,400
		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。	524,640
		うち40%は管理目的保有財産。	349,760
	投資有価証券	公社債	519,125,600
		(共有財産)	519,125,600
		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。	311,475,360
		うち40%は管理目的保有財産。	207,650,240
		(内訳)	
		鹿児島県平成17年度第2回公募公債(10年)	50,000,000
		千葉県平成26年度第5回公募公債	99,048,600
		第5回 株式会社千葉銀行無担保社債	20,000,000
		第98回利付国庫債券(5年)	49,953,000
		第297回利付国庫債券(10年)	100,617,000
		第62回利付国庫債券(20年)	99,507,000
		第29回ソニー株式会社無担保社債	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	930,600
その他固定資産	什器備品	管理用備品	24,696
固定資産合計			520,955,296
資産合計			546,604,745
(流動負債)			
未払金	キャノンマーケティングジャパン(株) 他 損保ジャパン日本興亜キャリアビューロー(株)	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	784,718 475,527 309,191
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	439,284 439,284
流動負債合計			1,224,002
(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		930,600
固定負債合計			930,600
負債合計			2,154,602
正味財産			544,450,143