

公益財団法人 損保ジャパン日本興亜環境財団 平成29年度決算報告

貸借対照表

平成30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	33,524,823	36,678,146	△ 3,153,323
有価証券	0	0	0
流動資産合計	33,524,823	36,678,146	△ 3,153,323
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
銀行預金	120,827,400	120,827,400	0
投資有価証券	399,172,600	399,172,600	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	930,600	620,400	310,200
特定資産合計	930,600	620,400	310,200
(3) その他固定資産			
什器備品	9,878	14,817	△ 4,939
その他固定資産合計	9,878	14,817	△ 4,939
固定資産合計	520,940,478	520,635,217	305,261
資産合計	554,465,301	557,313,363	△ 2,848,062
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	293,242	632,053	△ 338,811
預り金	156,396	56,604	99,792
流動負債合計	449,638	688,657	△ 239,019
2. 固定負債			
退職給付引当金	930,600	620,400	310,200
固定負債合計	930,600	620,400	310,200
負債合計	1,380,238	1,309,057	71,181
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)	553,085,063	556,004,306	△ 2,919,243
(うち基本財産への充当額)	520,000,000	520,000,000	0
正味財産合計	553,085,063	556,004,306	△ 2,919,243
負債及び正味財産合計	554,465,301	557,313,363	△ 2,848,062

# 正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	3,526,562	3,766,690	△ 240,128
基本財産利息収益	3,526,562	3,766,690	△ 240,128
事業収入	396,000	370,500	25,500
受取寄付金	59,120,000	58,960,000	160,000
損保ジャパン日本興亜	50,000,000	50,000,000	0
その他法人	2,400,000	2,450,000	△ 50,000
その他の個人	6,720,000	6,510,000	210,000
雑収益	56	8,051	△ 7,995
受取利息	56	51	5
雑益	0	8,000	△ 8,000
経常収益計	63,042,618	63,105,241	△ 62,623
(2) 経常費用			
①事業費	51,242,600	44,105,440	7,137,160
人材育成事業	29,967,697	24,039,950	5,927,747
助成金	13,629,057	12,644,745	984,312
諸謝金	113,411	41,137	72,274
役員報酬	1,861,200	1,861,200	0
職員給与	4,154,776	3,019,770	1,135,006
印刷費	357,859	492,756	△ 134,897
通信費	0	0	0
旅費	4,537,768	2,716,178	1,821,590
会費	249,992	159,588	90,404
業務委託費	4,045,002	2,365,128	1,679,874
保険料	737,413	640,083	97,330
賃借料	38,200	6,485	31,715
雑費	243,019	92,880	150,139
啓発普及活動事業	13,808,958	12,689,096	1,119,862
助成金	3,765,800	3,441,045	324,755
諸謝金	1,320,000	1,520,000	△ 200,000
役員報酬	1,240,800	1,240,800	0
職員給与	4,474,374	3,252,060	1,222,314
印刷費	77,359	63,495	13,864
通信費	0	0	0
旅費	354,213	451,752	△ 97,539
会費	0	63,407	△ 63,407
業務委託費	931,248	1,109,317	△ 178,069
広告宣伝費	1,496,880	1,535,220	△ 38,340
雑費	148,284	12,000	136,284
環境保全プロジェクト支援事業	3,770,337	4,154,745	△ 384,408
助成金	2,354,300	2,876,072	△ 521,772
諸謝金	100,233	100,233	0
役員報酬	310,200	310,200	0
職員給与	703,116	511,038	192,078
通信費	0	0	0
旅費	69,676	72,745	△ 3,069
会費	0	6,696	△ 6,696
業務委託費	232,812	277,329	△ 44,517
雑費	0	432	△ 432
研究助成事業	3,695,608	3,221,649	473,959
助成金	1,500,000	1,470,000	30,000
諸謝金	66,822	33,411	33,411
役員報酬	310,200	310,200	0
職員給与	1,534,071	1,114,992	419,079
印刷費	3,623	0	3,623
旅費	38,360	4,917	33,443
会費	9,720	10,800	△ 1,080
業務委託費	232,812	277,329	△ 44,517

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	14,719,261	14,349,575	369,686
役員報酬	2,961,600	2,981,600	△ 20,000
職員給与	1,917,590	1,393,740	523,850
法定福利費	1,523,853	1,035,577	488,276
福利厚生費	440,450	389,520	50,930
役員退職慰労費	310,200	310,200	0
消耗品費	93,871	219,027	△ 125,156
印刷製本費	680,155	814,739	△ 134,584
通信搬送費	384,302	361,882	22,420
運搬費	227,140	171,268	55,872
旅会費交通費	578,658	425,528	153,130
会務委託費	2,135,883	1,424,687	711,196
業務委託費	1,396,872	1,663,975	△ 267,103
函書費	31,346	32,138	△ 792
損害保険料	183,670	264,080	△ 80,410
賃借償却料	328,729	352,165	△ 23,436
減価償却費	4,939	4,939	0
諸会費	647,000	672,810	△ 25,810
資産管理費	0	864,000	△ 864,000
雑費	873,003	967,700	△ 94,697
経常費用計	65,961,861	58,455,015	7,506,846
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,919,243	4,650,226	△ 7,569,469
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-2,919,243	4,650,226	△ 7,569,469
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	-2,919,243	4,650,226	△ 7,569,469
一般正味財産期首残高	556,004,306	551,354,080	4,650,226
一般正味財産期末残高	553,085,063	556,004,306	△ 2,919,243
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	553,085,063	556,004,306	△ 2,919,243

# 正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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	2,115,938	1,410,624		3,526,562
基本財産利息収益	2,115,938	1,410,624		3,526,562
事業収入	396,000	0		396,000
受取寄付金	34,620,000	24,500,000		59,120,000
損保ジャパン日本興亜	25,500,000	24,500,000		50,000,000
その他法人	2,400,000	0		2,400,000
その他個人	6,720,000	0		6,720,000
雑収益	56	0		56
受取利息	56	0		56
雑益	0	0		0
経常収益計	37,131,994	25,910,624		63,042,618
(2) 経常費用				
①事業費	51,242,600			51,242,600
人材育成事業	29,967,697			29,967,697
助成金	13,629,057			13,629,057
諸謝金	113,411			113,411
役員報酬	1,861,200			1,861,200
職員給与	4,154,776			4,154,776
印刷費	357,859			357,859
旅費	4,537,768			4,537,768
会費	249,992			249,992
業務委託費	4,045,002			4,045,002
賃借料	737,413			737,413
雑費	38,200			38,200
啓発普及活動事業	13,808,958			13,808,958
助成金	3,765,800			3,765,800
諸謝金	1,320,000			1,320,000
役員報酬	1,240,800			1,240,800
職員給与	4,474,374			4,474,374
印刷費	77,359			77,359
旅費	354,213			354,213
会費	0			0
業務委託費	931,248			931,248
広告宣伝費	1,496,880			1,496,880
雑費	148,284			148,284
環境保全プロジェクト支援事業	3,770,337			3,770,337
助成金	2,354,300			2,354,300
諸謝金	100,233			100,233
役員報酬	310,200			310,200
職員給与	703,116			703,116
旅費	69,676			69,676
会費	0			0
業務委託費	232,812			232,812
雑費	0			0
研究助成事業	3,695,608			3,695,608
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	1,534,071			1,534,071
印刷費	3,623			3,623
旅費	38,360			38,360
会費	9,720			9,720
業務委託費	232,812			232,812

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		14,719,261		14,719,261
役員報酬		2,961,600		2,961,600
職員福利		1,917,590		1,917,590
法定厚生		1,523,853		1,523,853
福利厚生		440,450		440,450
役員退職慰勞		310,200		310,200
消耗品		93,871		93,871
印刷製本		680,155		680,155
通信		384,302		384,302
運搬		227,140		227,140
旅費交通		578,658		578,658
会合		2,135,883		2,135,883
業務委託		1,396,872		1,396,872
図書		31,346		31,346
損害保険		183,670		183,670
賃借料		328,729		328,729
減価償却		4,939		4,939
諸會費		647,000		647,000
資産管理		0		0
雜費		873,003		873,003
經常費用計	51,242,600	14,719,261		65,961,861
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 14,110,606	11,191,363		△ 2,919,243
評価損益等計	0	0		0
当期經常増減額	△ 14,110,606	11,191,363		△ 2,919,243
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				-2,919,243
一般正味財産期首残高				556,004,306
一般正味財産期末残高				553,085,063
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				553,085,063

## 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  
役員に対する退職慰労金の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	120,827,400	0	0	120,827,400
投資有価証券	399,172,600	0	0	399,172,600
小 計	520,000,000	0	0	520,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	620,400	310,200	0	930,600
小 計	620,400	310,200	0	930,600
合 計	520,620,400	310,200	0	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	120,827,400	-	120,827,400	-
投資有価証券	399,172,600	-	399,172,600	-
小 計	520,000,000	-	520,000,000	-
特定資産				
退職給付引当預金	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	493,905	484,027	9,878
合 計	493,905	484,027	9,878

### 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	100,629,830	1,581,230
第297回利付国庫債券(10年)	100,617,000	101,110,000	493,000
第62回利付国庫債券(20年)	99,507,000	104,716,900	5,209,900
第29回ソニー無担保社債	100,000,000	100,157,100	157,100
合 計	399,172,600	406,613,830	7,441,230

## 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	620,400	310,200	0	930,600

以上

# 財産目録

平成30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	29,278 33,495,545 33,495,545
流動資産合計			33,524,823
(固定資産)			
基本財産	銀行預金	(共有財産)	120,827,400
	(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		120,000,000 827,400
		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。	72,496,440
		うち40%は管理目的保有財産。	48,330,960
	投資有価証券	公社債	399,172,600
		(共有財産)	239,503,560
		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。	159,669,040
		うち40%は管理目的保有財産。	99,048,600
		千葉県平成26年度第5回公募公債	100,617,000
		第297回利付国庫債券(10年)	99,507,000
		第62回利付国庫債券(20年)	100,000,000
		第29回ソニー株式会社無担保社債	
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	9,878
固定資産合計			520,940,478
資産合計			554,465,301
(流動負債)			
未払金	NTTファイナンス他 (株)メフォス他	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	293,242 195,994 97,248
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	156,396 156,396
流動負債合計			449,638
(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			1,380,238
正味財産			553,085,063