

公益財団法人損保ジャパン日本興亜環境財団 平成28年度決算報告書

貸借対照表

平成29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          | 36,678,146  | 5,592,248   | 31,085,898   |
| 有価証券          | 0           | 26,377,191  | △ 26,377,191 |
| 流動資産合計        | 36,678,146  | 31,969,439  | 4,708,707    |
| 2. 固定資産       |             |             |              |
| (1) 基本財産      |             |             |              |
| 銀行預金          | 120,827,400 | 50,874,400  | 69,953,000   |
| 投資有価証券        | 399,172,600 | 469,125,600 | △ 69,953,000 |
| 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      | 620,400     | 310,200     | 310,200      |
| 特定資産合計        | 620,400     | 310,200     | 310,200      |
| (3) その他固定資産   |             |             |              |
| 什器備品          | 14,817      | 19,756      | △ 4,939      |
| その他固定資産合計     | 14,817      | 19,756      | △ 4,939      |
| 固定資産合計        | 520,635,217 | 520,329,956 | 305,261      |
| 資産合計          | 557,313,363 | 552,299,395 | 5,013,968    |
| II 負債の部       |             |             |              |
| 1. 流動負債       |             |             |              |
| 未払金           | 632,053     | 570,973     | 61,080       |
| 預り金           | 56,604      | 64,142      | △ 7,538      |
| 流動負債合計        | 688,657     | 635,115     | 53,542       |
| 2. 固定負債       |             |             |              |
| 退職給付引当金       | 620,400     | 310,200     | 310,200      |
| 固定負債合計        | 620,400     | 310,200     | 310,200      |
| 負債合計          | 1,309,057   | 945,315     | 363,742      |
| 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) | 556,004,306 | 551,354,080 | 4,650,226    |
| (うち基本財産への充当額) | 520,000,000 | 520,000,000 | 0            |
| 正味財産合計        | 556,004,306 | 551,354,080 | 4,650,226    |
| 負債及び正味財産合計    | 557,313,363 | 552,299,395 | 5,013,968    |

# 正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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       | 3,766,690  | 4,762,755  | △ 996,065 |
| 基本財産利息収入       | 3,766,690  | 4,762,755  | △ 996,065 |
| 事業収入           | 370,500    | 485,500    | △ 115,000 |
| 受取寄付金          | 58,960,000 | 58,496,000 | 464,000   |
| 損害保険の他の雑収入     | 50,000,000 | 50,000,000 | 0         |
| 雑受取利息          | 2,450,000  | 2,050,000  | 400,000   |
| 雑受取利息          | 6,510,000  | 6,446,000  | 64,000    |
| 雑受取利息          | 8,051      | 72,225     | △ 64,174  |
| 雑受取利息          | 51         | 22,835     | △ 22,784  |
| 雑受取利息          | 8,000      | 49,390     | △ 41,390  |
| 経常収益計          | 63,105,241 | 63,816,480 | △ 711,239 |
| (2) 経常費用       |            |            |           |
| 人材育成事業         | 24,039,950 | 23,766,092 | 273,858   |
| 助諸役員職員印通旅会業保賃雑 | 12,644,745 | 13,290,299 | △ 645,554 |
| 成謝報給           | 41,137     | 30,000     | 11,137    |
| 員員             | 1,861,200  | 1,861,200  | 0         |
| 刷信交合委          | 3,019,770  | 3,022,110  | △ 2,340   |
| 通託             | 492,756    | 130,338    | 362,418   |
| 費              | 0          | 26,877     | △ 26,877  |
| 費              | 2,716,178  | 2,481,444  | 234,734   |
| 費              | 159,588    | 196,060    | △ 36,472  |
| 費              | 2,365,128  | 1,991,754  | 373,374   |
| 費              | 640,083    | 634,680    | 5,403     |
| 費              | 6,485      | 8,450      | △ 1,965   |
| 費              | 92,880     | 92,880     | 0         |
| 啓発普及活動事業       | 12,689,096 | 12,931,927 | △ 242,831 |
| 助諸役員職員印通旅会業広賃雑 | 3,441,045  | 3,891,180  | △ 450,135 |
| 成謝報給           | 1,520,000  | 1,750,899  | △ 230,899 |
| 員員             | 1,240,800  | 1,240,800  | 0         |
| 刷信交合委          | 3,252,060  | 3,254,580  | △ 2,520   |
| 通託             | 63,495     | 142,065    | △ 78,570  |
| 費              | 0          | 650        | △ 650     |
| 費              | 451,752    | 288,582    | 163,170   |
| 費              | 63,407     | 10,368     | 53,039    |
| 費              | 1,109,317  | 893,200    | 216,117   |
| 費              | 1,535,220  | 1,362,636  | 172,584   |
| 費              | 12,000     | 96,967     | △ 84,967  |
| 環境保全プロジェクト支援事業 | 4,154,745  | 3,178,952  | 975,793   |
| 助諸役員職員印通旅会業賃雑  | 2,876,072  | 1,976,565  | 899,507   |
| 成謝報給           | 100,233    | 100,233    | 0         |
| 員員             | 310,200    | 310,200    | 0         |
| 刷信交合委          | 511,038    | 511,434    | △ 396     |
| 通託             | 0          | 3,160      | △ 3,160   |
| 費              | 72,745     | 54,060     | 18,685    |
| 費              | 6,696      | 0          | 6,696     |
| 費              | 277,329    | 223,300    | 54,029    |
| 費              | 432        | 0          | 432       |
| 研究助成事業         | 3,221,649  | 3,158,363  | 63,286    |
| 助諸役員職員印通旅会業賃雑  | 1,470,000  | 1,450,000  | 20,000    |
| 成謝報給           | 33,411     | 33,411     | 0         |
| 員員             | 310,200    | 310,200    | 0         |
| 刷信交合委          | 1,114,992  | 1,115,856  | △ 864     |
| 通託             | 0          | 2,700      | △ 2,700   |
| 費              | 4,917      | 0          | 4,917     |
| 費              | 10,800     | 10,800     | 0         |
| 費              | 277,329    | 235,396    | 41,933    |

| 科 目             | 当年度         | 前年度         | 増 減         |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| 管理費             | 14,349,575  | 13,877,208  | 472,367     |
| 役職員             | 2,981,600   | 3,121,600   | △ 140,000   |
| 報給              | 1,393,740   | 1,394,820   | △ 1,080     |
| 福利              | 1,035,577   | 787,507     | 248,070     |
| 厚生              | 389,520     | 565,817     | △ 176,297   |
| 慰品              | 310,200     | 465,300     | △ 155,100   |
| 労本              | 219,027     | 76,904      | 142,123     |
| 通               | 814,739     | 637,947     | 176,792     |
| 費               | 361,882     | 509,810     | △ 147,928   |
| 製信              | 171,268     | 49,678      | 121,590     |
| 搬交              | 425,528     | 376,606     | 48,922      |
| 合委              | 1,424,687   | 1,442,350   | △ 17,663    |
| 書託              | 1,663,975   | 1,339,799   | 324,176     |
| 保借              | 32,138      | 34,905      | △ 2,767     |
| 償會              | 264,080     | 110,250     | 153,830     |
| 管               | 352,165     | 318,145     | 34,020      |
| 諸               | 4,939       | 4,939       | 0           |
| 資               | 672,810     | 621,810     | 51,000      |
| 費               | 864,000     | 864,000     | 0           |
| 雜               | 967,700     | 1,155,021   | △ 187,321   |
| 經常費用計           | 58,455,015  | 56,912,542  | 1,542,473   |
| 評価損益等調整前当期經常増減額 | 4,650,226   | 6,903,938   | △ 2,253,712 |
| 評価損益等計          | 0           | 0           | 0           |
| 当期經常増減額         | 4,650,226   | 6,903,938   | △ 2,253,712 |
| 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           | 1           | △ 1         |
| 經常外費用計          | 0           | 1           | △ 1         |
| 当期經常外増減額        | 0           | -1          | 1           |
| 当期一般正味財産増減額     | 4,650,226   | 6,903,937   | △ 2,253,711 |
| 一般正味財産期首残高      | 551,354,080 | 544,450,143 | 6,903,937   |
| 一般正味財産期末残高      | 556,004,306 | 551,354,080 | 4,650,226   |
| 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    | 556,004,306 | 551,354,080 | 4,650,226   |

# 正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29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     | 2,260,014  | 1,506,676  |        | 3,766,690  |
| 基本財産利息収益     | 2,260,014  | 1,506,676  |        | 3,766,690  |
| 事業受取金        | 370,500    | 0          |        | 370,500    |
| 日本興亜         | 34,460,000 | 24,500,000 |        | 58,960,000 |
| 損保ジャパン       | 25,500,000 | 24,500,000 |        | 50,000,000 |
| その他          | 2,450,000  | 0          |        | 2,450,000  |
| 雑収入          | 6,510,000  | 0          |        | 6,510,000  |
| 雑受取利息        | 8,051      | 0          |        | 8,051      |
| 雑受取利息        | 51         | 0          |        | 51         |
| 雑受取利息        | 8,000      | 0          |        | 8,000      |
| 経常収益計        | 37,098,565 | 26,006,676 |        | 63,105,241 |
| (2) 経常費用     |            |            |        |            |
| 人材育成事業       | 24,039,950 |            |        | 24,039,950 |
| 助諸役員         | 12,644,745 |            |        | 12,644,745 |
| 成謝報給         | 41,137     |            |        | 41,137     |
| 員費           | 1,861,200  |            |        | 1,861,200  |
| 印刷交合委        | 3,019,770  |            |        | 3,019,770  |
| 旅会業務         | 492,756    |            |        | 492,756    |
| 業務           | 2,716,178  |            |        | 2,716,178  |
| 賃借           | 159,588    |            |        | 159,588    |
| 雑費           | 2,365,128  |            |        | 2,365,128  |
| 啓発普及活動事業     | 640,083    |            |        | 640,083    |
| 助諸役員         | 6,485      |            |        | 6,485      |
| 成謝報給         | 92,880     |            |        | 92,880     |
| 員費           | 12,689,096 |            |        | 12,689,096 |
| 印刷交合委        | 3,441,045  |            |        | 3,441,045  |
| 旅会業務         | 1,520,000  |            |        | 1,520,000  |
| 業務           | 1,240,800  |            |        | 1,240,800  |
| 賃借           | 3,252,060  |            |        | 3,252,060  |
| 啓発普及活動事業     | 63,495     |            |        | 63,495     |
| 助諸役員         | 451,752    |            |        | 451,752    |
| 成謝報給         | 63,407     |            |        | 63,407     |
| 員費           | 1,109,317  |            |        | 1,109,317  |
| 印刷交合委        | 1,535,220  |            |        | 1,535,220  |
| 旅会業務         | 12,000     |            |        | 12,000     |
| 業務           | 4,154,745  |            |        | 4,154,745  |
| 助諸役員         | 2,876,072  |            |        | 2,876,072  |
| 成謝報給         | 100,233    |            |        | 100,233    |
| 員費           | 310,200    |            |        | 310,200    |
| 印刷交合委        | 511,038    |            |        | 511,038    |
| 旅会業務         | 72,745     |            |        | 72,745     |
| 業務           | 6,696      |            |        | 6,696      |
| 啓発普及活動事業     | 277,329    |            |        | 277,329    |
| 助諸役員         | 432        |            |        | 432        |
| 成謝報給         | 3,221,649  |            |        | 3,221,649  |
| 員費           | 1,470,000  |            |        | 1,470,000  |
| 印刷交合委        | 33,411     |            |        | 33,411     |
| 旅会業務         | 310,200    |            |        | 310,200    |
| 業務           | 1,114,992  |            |        | 1,114,992  |
| 啓発普及活動事業     | 4,917      |            |        | 4,917      |
| 助諸役員         | 10,800     |            |        | 10,800     |
| 成謝報給         | 277,329    |            |        | 277,329    |
| 員費           |            |            |        |            |
| 印刷交合委        |            |            |        |            |
| 旅会業務         |            |            |        |            |
| 業務           |            |            |        |            |

| 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             |             | 14,349,575 |        | 14,349,575  |
| 役員              |             | 2,981,600  |        | 2,981,600   |
| 職員              |             | 1,393,740  |        | 1,393,740   |
| 法福              |             | 1,035,577  |        | 1,035,577   |
| 福               |             | 389,520    |        | 389,520     |
| 役               |             | 310,200    |        | 310,200     |
| 消               |             | 219,027    |        | 219,027     |
| 印               |             | 814,739    |        | 814,739     |
| 通               |             | 361,882    |        | 361,882     |
| 運               |             | 171,268    |        | 171,268     |
| 旅               |             | 425,528    |        | 425,528     |
| 会               |             | 1,424,687  |        | 1,424,687   |
| 業               |             | 1,663,975  |        | 1,663,975   |
| 図               |             | 32,138     |        | 32,138      |
| 損               |             | 264,080    |        | 264,080     |
| 賃               |             | 352,165    |        | 352,165     |
| 減               |             | 4,939      |        | 4,939       |
| 諸               |             | 672,810    |        | 672,810     |
| 資               |             | 864,000    |        | 864,000     |
| 雑               |             | 967,700    |        | 967,700     |
| 經常費用計           | 44,105,440  | 14,349,575 |        | 58,455,015  |
| 評価損益等調整前当期經常増減額 | △ 7,006,875 | 11,657,101 |        | 4,650,226   |
| 評価損益等計          | 0           | 0          |        | 0           |
| 当期經常増減額         | △ 7,006,875 | 11,657,101 |        | 4,650,226   |
| 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     |             |            |        | 4,650,226   |
| 一般正味財産期首残高      |             |            |        | 551,354,080 |
| 一般正味財産期末残高      |             |            |        | 556,004,306 |
| 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    |             |            |        | 556,004,306 |

## 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      | 50,874,400  | 69,953,000 | 0          | 120,827,400 |
| 投資有価証券    | 469,125,600 | 0          | 69,953,000 | 399,172,600 |
| 小 計       | 520,000,000 | 69,953,000 | 69,953,000 | 520,000,000 |
| 特定資産      |             |            |            |             |
| 退職給付引当金預金 | 310,200     | 310,200    | 0          | 620,400     |
| 小 計       | 310,200     | 310,200    | 0          | 620,400     |
| 合 計       | 520,310,200 | 70,263,200 | 69,953,000 | 520,620,400 |

### 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<br>産 | （うち一般正味財産<br>からの充当額） | （うち負債に<br>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      |             |               |                      |                  |
| 退職給付引当金預金 | 620,400     | -             | 620,400              | -                |
| 小 計       | 620,400     | -             | 620,400              | -                |
| 合 計       | 520,620,400 | -             | 520,620,400          | -                |

### 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 | 479,088 | 14,817 |
| 合 計  | 493,905 | 479,088 | 14,817 |

### 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  | 100,708,230 | 1,659,630  |
| 第297回利付国庫債券(10年) | 100,617,000 | 102,810,000 | 2,193,000  |
| 第62回利付国庫債券(20年)  | 99,507,000  | 105,525,800 | 6,018,800  |
| 第29回ソニー無担保社債     | 100,000,000 | 100,860,400 | 860,400    |
| 合 計              | 399,172,600 | 409,904,430 | 10,731,830 |

## 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 | 310,200 | 310,200 | 0     | 620,400 |

以上

# 財産目録

平成29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<br>普通預金<br>みずほ銀行新宿新都心支店            | 運転資金として<br><br>運転資金として  | 6,316<br>36,671,830<br>36,671,830                      |
| 流動資産合計  |   |   | 36,678,146   |
| (固定資産)  |   |   |  |
| 基本財産    | 銀行預金                                      | (共有財産)  | 120,827,400  |
|         | (内訳)<br>みずほ銀行無利息型普通預金<br>みずほ銀行新宿新都心支店定期預金 |   | 120,000,000<br>827,400                                 |
|         |   | うち60%を公益目的保有財産として、<br>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、<br>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。   |  |
|         |   | (内訳)<br>千葉県平成26年度第5回公募公債<br>第297回利付国庫債券(10年)<br>第62回利付国庫債券(20年)<br>第29回ソニー株式会社無担保社債 | 99,048,600<br>100,617,000<br>99,507,000<br>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  | 620,400  |
| その他固定資産 | 什器備品                                      | 管理用備品   | 14,817   |
| 固定資産合計  |   |   | 520,635,217  |
| 資産合計    |   |   | 557,313,363  |
| (流動負債)  |   |   |  |
| 未払金     | キャノンマーケティングジャパン(株) 他<br>日宝(株) 他           | 管理業務に関わる費用<br>公益目的の事業及び管理業務に関わる費用   | 632,053<br>498,217<br>133,836                          |
| 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   | 56,604<br>56,604                                       |
| 流動負債合計  |   |   | 688,657  |
| (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                          |   | 620,400  |
| 固定負債合計  |   |   | 620,400  |
| 負債合計    |   |   | 1,309,057  |
| 正味財産    |   |   | 556,004,306  |