

貸借対照表
令和4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	179,450,222	85,875,619	93,574,603
未収金	62,635,880	71,802,318	△ 9,166,438
流動資産合計	242,086,102	157,677,937	84,408,165
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	52,000,000	151,998,000	△ 99,998,000
積立預金	155,200,000	55,202,000	99,998,000
基本財産合計	207,200,000	207,200,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	59,796,770	60,005,870	△ 209,100
北海道環境未来基金	37,382,828	33,894,332	3,488,496
サポートセンター移転準備資金	5,000,000	5,000,000	0
特定資産合計	102,179,598	98,900,202	3,279,396
(3) その他の固定資産			
什器備品	1	2	△ 1
リース資産	13,693,548	0	13,693,548
電話加入権	117,333	117,333	0
その他の固定資産合計	13,810,882	117,335	13,693,547
固定資産合計	323,190,480	306,217,537	16,972,943
資産合計	565,276,582	463,895,474	101,381,108
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	71,466,420	52,314,977	19,151,443
前受金	66,731,533	4,090,000	62,641,533
預り金	1,133,241	9,022,994	△ 7,889,753
賞与引当金	6,432,300	6,498,500	△ 66,200
流動負債合計	145,763,494	71,926,471	73,837,023
2. 固定負債			
退職給付引当金	92,877,790	83,928,790	8,949,000
リース債務	13,693,548	0	13,693,548
固定負債合計	106,571,338	83,928,790	22,642,548
負債合計	252,334,832	155,855,261	96,479,571
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	44,629,185	41,337,459	3,291,726
指定正味財産合計	44,629,185	41,337,459	3,291,726
(うち特定資産への充当額)	(37,382,828)	(33,894,332)	(3,488,496)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(207,200,000)	(207,200,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
正味財産合計	312,941,750	308,040,213	4,901,537
負債及び正味財産合計	565,276,582	463,895,474	101,381,108

正味財産増減計算書
令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

公益財団法人北海道環境財団

(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			
基本財産運用益	[569,267]	[2,196,244]	[△ 1,626,977]
基本財産受取利息	569,267	2,196,244	△ 1,626,977
特定資産運用益	[201,100]	[201,100]	[0]
退職給付引当資産受取利息	201,100	201,100	0
事業収益	[89,195,995]	[99,042,566]	[△ 9,846,571]
受託事業収益	89,195,995	99,042,566	△ 9,846,571
受取補助金等	[3,916,485,922]	[3,582,847,124]	[333,638,798]
受取北海道補助金	49,569,000	49,953,000	△ 384,000
受取環境省補助金	3,866,916,922	3,532,894,124	334,022,798
受取寄付金	[23,249,349]	[20,643,442]	[2,605,907]
受取寄付金	4,712,706	4,171,922	540,784
受取寄付金振替額	18,536,643	16,471,520	2,065,123
雑収益	[269,690]	[609,508]	[△ 339,818]
雑収益	269,690	609,508	△ 339,818
経常収益計	4,029,971,323	3,705,539,984	324,431,339
(2) 経常費用			
事業費	[4,027,374,043]	[3,702,001,680]	[325,372,363]
給料・手当	195,110,436	171,092,197	24,018,239
福利厚生費	32,731,817	28,531,907	4,199,910
退職給付費用	8,930,557	8,723,514	207,043
賞与引当金繰入額	6,421,115	6,485,115	△ 64,000
賃金	9,208,905	5,555,720	3,653,185
諸謝金	4,092,855	3,069,800	1,023,055
旅費	11,455,161	9,911,690	1,543,471
消耗備品費	232,720	317,360	△ 84,640
消耗品費	6,203,306	7,922,445	△ 1,719,139
印刷製本費	7,172,050	6,069,568	1,102,482
光熱水料費	743,342	638,091	105,251
通信運搬費	2,874,040	2,295,218	578,822
雑費	15,567,604	15,885,337	△ 317,733
委託費	21,561,000	0	21,561,000
賃借料	49,405,747	24,211,246	25,194,501
支払負担金	0	170,000	△ 170,000
支払助成金	3,645,306,621	3,400,670,677	244,635,944
会議費	178,980	177,605	1,375
租税公課	5,838,550	6,360,270	△ 521,720
減価償却費	4,339,237	3,913,920	425,317
管理費	[758,369]	[1,536,353]	[△ 777,984]
給料・手当	99,912	112,000	△ 12,088
福利厚生費	75,615	18,528	57,087
退職給付費用	18,443	21,506	△ 3,063
賞与引当金繰入額	11,185	13,385	△ 2,200
賃金	19,545	2,406	17,139
諸謝金	198,000	264,000	△ 66,000
旅費	186,000	247,410	△ 61,410
消耗備品費	3,780	445,500	△ 441,720
消耗品費	32,194	163,705	△ 131,511
印刷製本費	1,217	1,850	△ 633
光熱水料費	88	98	△ 10
通信運搬費	5,012	3,078	1,934
雑費	88,163	19,194	68,969
賃借料	16,036	208,706	△ 192,670
支払負担金	0	5,000	△ 5,000
会議費	1,979	8,787	△ 6,808
租税公課	1,200	1,200	0
経常費用計	4,028,132,412	3,703,538,033	324,594,379
評価損益等調整前当期経常増減額	1,838,911	2,001,951	△ 163,040
特定資産評価損益等	[△ 209,100]	[△ 177,900]	[△ 31,200]
特定資産評価損益等	△ 209,100	△ 177,900	△ 31,200
評価損益等計	△ 209,100	△ 177,900	△ 31,200
当期経常増減額	1,629,811	1,824,051	△ 194,240
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度支払助成金返還額	[13,921,050]	[28,586,000]	[△ 14,664,950]
支払助成金	13,921,050	28,586,000	△ 14,664,950
経常外収益計	13,921,050	28,586,000	△ 14,664,950
(2) 経常外費用			
過年度受取補助金返還額	[13,921,050]	[28,586,000]	[△ 14,664,950]
受取環境省補助金	13,921,050	28,586,000	△ 14,664,950
経常外費用計	13,921,050	28,586,000	△ 14,664,950
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,629,811	1,824,051	△ 194,240
法人税、住民税及び事業税	[20,000]	[20,000]	[0]
当期一般正味財産増減額	1,609,811	1,804,051	△ 194,240
一般正味財産期首残高	266,702,754	264,898,703	1,804,051
一般正味財産期末残高	268,312,565	266,702,754	1,609,811
II 指定正味財産増減の部			
1. 受取寄付金	[21,828,369]	[18,245,939]	[3,582,430]
受取寄付金	21,828,369	18,245,939	3,582,430
2. 一般正味財産への振替額	[△ 18,536,643]	[△ 16,471,520]	[△ 2,065,123]
寄付金	△ 18,536,643	△ 16,471,520	△ 2,065,123
当期指定正味財産増減額	3,291,726	1,774,419	1,517,307
指定正味財産期首残高	41,337,459	39,563,040	1,774,419
指定正味財産期末残高	44,629,185	41,337,459	3,291,726
III 正味財産期末残高	312,941,750	308,040,213	4,901,537

正味財産増減計算書内訳表
令和3年4月1日から令和4年3月31日

(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	備考
	環境活動推進事業	環境教育推進事業	情報収集・提供事業	温暖化対策推進事業	共通	小計				
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[284,634]	[284,634]	[284,633]		[569,267]	
基本財産受取利息	0	0	0	0	284,634	284,634	284,633		569,267	
特定資産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[201,100]	[201,100]	[0]		[201,100]	
退職給付引当資産受取利息	0	0	0	0	201,100	201,100	0		201,100	
事業収益	[57,099,200]	[3,364,267]	[0]	[28,732,528]	[0]	[89,195,995]	[0]		[89,195,995]	
受託事業収益	57,099,200	3,364,267	0	28,732,528	0	89,195,995	0		89,195,995	
受取補助金等	[19,378,000]	[7,826,000]	[13,805,000]	[3,875,476,922]	[0]	[3,916,485,922]	[0]		[3,916,485,922]	
受取北海道補助金	19,378,000	7,826,000	13,805,000	8,560,000	0	49,569,000	0		49,569,000	
受取環境省補助金	0	0	0	3,866,916,922	0	3,866,916,922	0		3,866,916,922	
受取寄付金	[14,795,517]	[2,803,675]	[0]	[937,451]	[2,356,354]	[20,892,997]	[2,356,352]		[23,249,349]	
受取寄付金	0	0	0	0	2,356,354	2,356,354	2,356,352		4,712,706	
受取寄付金振替額	14,795,517	2,803,675	0	937,451	0	18,536,643	0		18,536,643	
雑収益	[224,290]	[0]	[0]	[45,400]	[0]	[269,690]	[0]		[269,690]	
雑収益	224,290	0	0	45,400	0	269,690	0		269,690	
経常収益計	91,497,007	13,993,942	13,805,000	3,905,192,301	2,842,088	4,027,330,338	2,640,985	0	4,029,971,323	
(2) 経常費用										
事業費	[92,433,527]	[14,309,222]	[14,164,281]	[3,906,467,013]		[4,027,374,043]			[4,027,374,043]	
給料・手当	37,746,250	5,184,757	7,874,400	144,305,029		195,110,436			195,110,436	
福利厚生費	6,286,404	870,622	1,322,480	24,252,311		32,731,817			32,731,817	
退職給付費用	3,824,791	812,159	1,218,250	3,075,357		8,930,557			8,930,557	
賞与引当金繰入額	2,730,324	582,492	884,130	2,224,169		6,421,115			6,421,115	
賞金	2,983,820	16,010	12,280	6,196,795		9,208,905			9,208,905	
諸謝金	1,611,000	684,555	0	1,797,300		4,092,855			4,092,855	
旅費	5,091,466	1,390,470	36,850	4,936,375		11,455,161			11,455,161	
消耗備品費	130,550	24,360	18,680	59,130		232,720			232,720	
消耗品費	3,707,395	377,030	200,178	1,918,703		6,203,306			6,203,306	
印刷製本費	3,401,973	126,650	233,940	3,409,487		7,172,050			7,172,050	
光熱水料費	369,521	8,790	15,050	349,981		743,342			743,342	
通信運搬費	925,945	127,847	187,514	1,632,734		2,874,040			2,874,040	
雑費	3,093,608	2,736,445	471,701	9,265,850		15,567,604			15,567,604	
委託費	0	0	0	21,561,000		21,561,000			21,561,000	
賃借料	6,975,016	1,253,399	1,679,078	39,498,254		49,405,747			49,405,747	
支払助成金	9,637,621	0	0	3,635,669,000		3,645,306,621			3,645,306,621	
会議費	91,934	26,976	9,750	50,320		178,980			178,980	
租税公課	3,825,908	86,660	0	1,925,982		5,838,550			5,838,550	
減価償却費	1	0	0	4,339,236		4,339,237			4,339,237	
管理費							[758,369]		[758,369]	
給料・手当							99,912		99,912	
福利厚生費							75,615		75,615	
退職給付費用							18,443		18,443	
賞与引当金繰入額							11,185		11,185	
賞金							19,545		19,545	
諸謝金							198,000		198,000	
旅費							186,000		186,000	
消耗備品費							3,780		3,780	
消耗品費							32,194		32,194	
印刷製本費							1,217		1,217	
光熱水料費							88		88	
通信運搬費							5,012		5,012	
雑費							88,163		88,163	
賃借料							16,036		16,036	
会議費							1,979		1,979	
租税公課							1,200		1,200	
経常費用計	92,433,527	14,309,222	14,164,281	3,906,467,013	0	4,027,374,043	758,369	0	4,028,132,412	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 936,520	△ 315,280	△ 359,281	△ 1,274,712	2,842,088	△ 43,705	1,882,616	0	1,838,911	
特定資産評価損益等	[0]	[0]	[0]	[0]	[△ 209,100]	[△ 209,100]	[0]		[△ 209,100]	
特定資産評価損益等	0	0	0	0	△ 209,100	△ 209,100	0		△ 209,100	
評価損益等計	0	0	0	0	△ 209,100	△ 209,100	0		△ 209,100	
当期経常増減額	△ 936,520	△ 315,280	△ 359,281	△ 1,274,712	2,632,988	△ 252,805	1,882,616	0	1,629,811	
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
過年度支払助成金返還額	[0]	[0]	[0]	[13,921,050]	[0]	[13,921,050]	[0]		[13,921,050]	
支払助成金	0	0	0	13,921,050	0	13,921,050	0		13,921,050	
経常外収益計	0	0	0	13,921,050	0	13,921,050	0		13,921,050	
(2) 経常外費用										
過年度受取補助金返還額	[0]	[0]	[0]	[13,921,050]	[0]	[13,921,050]	[0]		[13,921,050]	
受取環境省補助金	0	0	0	13,921,050	0	13,921,050	0		13,921,050	
経常外費用計	0	0	0	13,921,050	0	13,921,050	0		13,921,050	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 936,520	△ 315,280	△ 359,281	△ 1,274,712	2,632,988	△ 252,805	1,882,616		1,629,811	
法人税、住民税及び事業税	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[20,000]		[20,000]	
当期一般正味財産増減額	△ 936,520	△ 315,280	△ 359,281	△ 1,274,712	2,632,988	△ 252,805	1,862,616		1,609,811	
一般正味財産期首残高						154,513,925	112,188,829		266,702,754	
一般正味財産期末残高	△ 936,520	△ 315,280	△ 359,281	△ 1,274,712	157,146,913	154,261,120	114,051,445	0	268,312,565	
II 指定正味財産増減の部										
1. 受取寄付金	[16,814,773]	[4,113,943]	[0]	[899,653]	[0]	[21,828,369]	[0]		[21,828,369]	
受取寄付金	16,814,773	4,113,943	0	899,653	0	21,828,369	0		21,828,369	
2. 一般正味財産への振替額	[△ 14,795,517]	[△ 2,803,675]	[0]	[△ 937,451]	[0]	[△ 18,536,643]	[0]		[△ 18,536,643]	
寄付金	△ 14,795,517	△ 2,803,675	0	△ 937,451	0	△ 18,536,643	0		△ 18,536,643	
当期指定正味財産増減額	2,019,256	1,310,268	0	△ 37,798	0	3,291,726	0		3,291,726	
指定正味財産期首残高	22,206,440	14,419,801	0	4,711,218	0	41,337,459	0		41,337,459	
指定正味財産期末残高	24,225,696	15,730,069	0	4,673,420	0	44,629,185	0		44,629,185	
III 正味財産期末残高						198,890,305	114,051,445	0	312,941,750	

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 …… 償却原価法(定額法)によっている。

満期保有目的以外の有価証券 …… 期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品 …… 定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金 …… 当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

賞与引当金 …… 職員に対する期末・勤労手当の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引について、重要性が乏しい場合は通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。また、リース資産総額に重要性が乏しいと認められる場合はリース料総額から利息相当額の合理的な見積額を控除しない方法によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

なし。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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				
投資有価証券	151,998,000	2,000	100,000,000	52,000,000
積立預金(普通預金)	55,202,000	100,000,000	2,000	155,200,000
小計	207,200,000	100,002,000	100,002,000	207,200,000
特定資産				
退職給付引当資産	[60,005,870]	[0]	[209,100]	[59,796,770]
投資有価証券	29,499,500	0	209,100	29,290,400
積立預金(普通預金)	30,506,370	0	0	30,506,370
北海道環境未来基金	[33,894,332]	[30,571,496]	[27,083,000]	[37,382,828]
積立預金(普通預金)	33,894,332	30,571,496	27,083,000	37,382,828
サポートセンター移転準備資金	[5,000,000]	[0]	[0]	[5,000,000]
積立預金(普通預金)	5,000,000	0	0	5,000,000
小計	98,900,202	30,571,496	27,292,100	102,179,598
合計	306,100,202	130,573,496	127,294,100	309,379,598

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及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				
投資有価証券	52,000,000	(-)	(52,000,000)	(-)
積立預金(普通預金)	155,200,000	(-)	(155,200,000)	(-)
小 計	207,200,000	(-)	(207,200,000)	(-)
特定資産				
退職給付引当資産	59,796,770	(-)	(59,796,770)	(59,796,770)
北海道環境未来基金	37,382,828	(37,382,828)	(0)	(-)
サポートセンター移転準備資金	5,000,000	(-)	(5,000,000)	(-)
小 計	102,179,598	(37,382,828)	(64,796,770)	(59,796,770)
合 計	309,379,598	(37,382,828)	(271,996,770)	(59,796,770)

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品			
プラズマテレビ	490,000	489,999	1
合 計	490,000	489,999	1

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時 価	評価損益
基本財産	[52,000,000]	[52,189,700]	[189,700]
北海道平成24年度第6回公募公債(10年)	45,000,000	45,157,500	157,500
北海道平成24年度第9回公募公債(10年)	7,000,000	7,032,200	32,200
合 計	52,000,000	52,189,700	189,700

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残 高	当期増加額	当期減少額	当期末 残 高	貸借対照表上 の掲載区分
補 助 金						
令和3年度北海道環境財団補助事業に係る補助金	北海道	0	49,569,000	49,569,000	0	—
令和2年度及び3年度二酸化炭素排出抑制対策事業費等補助金	環境省	0	3,866,916,922	3,866,916,922	0	—
合 計		0	3,916,485,922	3,916,485,922	0	

11. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
 該当なし。

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額	振替理由
経常収益への振替額		
事業費計上による振替額	[18,536,643]	
受取寄付金(北海道環境未来基金)	18,536,643	指定事業実施のため
合 計	18,536,643	

13. 関連当事者との取引の内容、重要な後発事象
 該当なし。

14. その他

- (1) リース取引関係

- ① 所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容 …… 事務用什器備品一式(コンピュータネットワーク関係機器、オフィス家具、他)

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表に対する注記に記載しており、内容の記載を省略する。

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
			目的使用	その他	
退職給付引当金	83,928,790	8,949,000	0	0	92,877,790
賞与引当金	6,498,500	6,432,300	6,498,500	0	6,432,300

財 産 目 録
令和4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	手元保管	運転資金として	30,000	
		普通預金	運転資金として	179,420,222	
		北洋銀行 本店営業部		25,089,349	
		北洋銀行 本店営業部		50,694,984	
		北洋銀行 本店営業部		69,700,288	
		北洋銀行 本店営業部		1,611,736	
		北洋銀行 本店営業部		24,913,009	
		北洋銀行 本店営業部		2,543,898	
		北洋銀行 本店営業部		2,976,578	
	北海道銀行 札幌駅前支店		1,070,380		
未収金		受託事業収益、他	820,000		
流動資産合計				62,635,880	
流動資産合計				242,086,102	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	投資有価証券 北海道平成24年度第6回公募公債 北海道平成24年度第9回公募公債	[207,200,000]	
				52,000,000	
				45,000,000	
				7,000,000	
	積立預金	普通預金 北洋銀行 本店営業部	職員の退職金支払に備えたもの (公益目的保有財産)	155,200,000	
				155,200,000	
	特定資産	退職給付引当資産	投資有価証券 北海道平成24年度第9回公募公債 北海道平成24年度第12回公募公債 北海道平成25年度第15回公募公債	職員の退職金支払に備えたもの (公益目的保有財産)	[102,179,598]
					59,796,770
					29,290,400
					4,018,400
					5,026,000
		北海道環境未来基金	普通預金 北洋銀行 本店営業部	特定寄付金の積立資産で、寄付者が指定した公益目的事業に充当している (公益目的保有財産)	20,246,000
					30,506,370
					30,506,370
		サポートセンター移転準備資金	普通預金 北洋銀行 本店営業部	将来的な移転に備えた積立資産 (公益目的保有財産、特定費用準備資金)	37,382,828
					37,382,828
	その他の固定資産	什器備品 リース資産 電話加入権	プラズマテレビ(1台) 事務用什器備品一式	公益目的事業に使用している (公益目的保有財産)	5,000,000
5,000,000					
5,000,000					
1					
固定資産合計				13,810,882	
固定資産合計				323,190,480	
資産合計				565,276,582	
(流動負債)	未払金 前受金 預り金 賞与引当金		環境省補助金(過年度返還額等)、業務委託費、職員社会保険料、消費税、他	71,466,420	
				66,731,533	
				1,133,241	
				6,432,300	
流動負債合計				145,763,494	
(固定負債)	退職給付引当金 リース債務		職員の退職金支払に備えたもの 公益目的事業に使用している資産の債務	92,877,790	
				13,693,548	
固定負債合計				106,571,338	
負債合計				252,334,832	
正味財産				312,941,750	