

第1号議案

令和元年度決算

貸借対照表

令和2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	285,682,406	272,943,939	12,738,467
未収金	50,000	200,000	△ 150,000
未成収支金	87,313,378	154,268,112	△ 66,954,734
前払金	9,679,771	3,159,020	6,520,751
製品	2,292,669	1,317,168	975,501
仕掛品	12,952,012	13,122,304	△ 170,292
仮払金	1,407,081	0	1,407,081
	170,000	140,000	30,000
流動資産合計	399,547,317	445,150,543	△ 45,603,226
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
役員退職慰労引当資産	646,800	294,000	352,800
退職給付引当資産	24,200,072	22,957,432	1,242,640
自主調査研究基金積立資産	51,860,000	53,300,000	△ 1,440,000
褒賞基金積立資産	51,860,000	53,300,000	△ 1,440,000
法人運営基金積立資産	61,410,000	61,410,000	0
財政調整基金積立資産	69,000,000	69,000,000	0
特定資産合計	258,976,872	260,261,432	△ 1,284,560
(2) その他固定資産			
建物附属設備	1,307,141	1,518,711	△ 211,570
器具備品	9	9	0
リース資産	525,960	1,157,112	△ 631,152
敷金	4,524,000	4,524,000	0
ソフトウェア	11,579,880	13,796,552	△ 2,216,672
長期前払費用	0	122,400	△ 122,400
その他固定資産合計	17,936,990	21,118,784	△ 3,181,794
固定資産合計	276,913,862	281,380,216	△ 4,466,354
資産合計	676,461,179	726,530,759	△ 50,069,580
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払法人税等	46,334,504	90,329,800	△ 43,995,296
前払法人税等	210,000	210,000	0
前受金	731,500	0	731,500
預り金	0	10,000	△ 10,000
仮受金	628,543	1,331,518	△ 702,975
リース債務	150,150	102,060	48,090
	525,960	1,157,112	△ 631,152
流動負債合計	48,580,657	93,140,490	△ 44,559,833
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	646,800	294,000	352,800
退職給付引当金	24,200,072	22,957,432	1,242,640
固定負債合計	24,846,872	23,251,432	1,595,440
負債合計	73,427,529	116,391,922	△ 42,964,393
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			
(うち特定資産への充当額)	603,033,650 (234,130,000)	610,138,837 (237,010,000)	△ 7,105,187 (△2,880,000)
正味財産合計	603,033,650	610,138,837	△ 7,105,187
負債及び正味財産合計	676,461,179	726,530,759	△ 50,069,580

(注)上記のうち、実施事業資産として、自主調査研究基金積立資産51,860,000円、褒賞基金積立資産51,860,000円、ソフトウェア11,579,880円がある。

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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			
①特定資産運用益	2,840,000	2,871,556	△ 31,556
②受取会費	45,762,000	45,802,000	△ 40,000
地方公共団体会員	32,832,000	32,882,000	△ 50,000
法人会員	6,970,000	6,720,000	250,000
個人会員	2,010,000	2,050,000	△ 40,000
賛助会員	3,950,000	4,150,000	△ 200,000
③事業収益	250,230,405	281,313,374	△ 31,082,969
広告料収益	9,952,200	9,633,600	318,600
講習会関係収益	5,013,300	4,261,380	751,920
調査等受託収益	171,013,529	209,966,624	△ 38,953,095
出版物収益	25,928,339	19,241,288	6,687,051
公園管理情報マネジメント事業収益	16,803,640	15,182,640	1,621,000
公園管理運営士認定事業収益	21,519,397	23,027,842	△ 1,508,445
④受取負担金	6,902,000	6,897,000	5,000
⑤雑収益	277,539	234,909	42,630
雑収益	274,658	231,706	42,952
受取利息	2,881	3,203	△ 322
経常収益計	306,011,944	337,118,839	△ 31,106,895
(2)経常費用			
①事業費	275,770,974	310,805,803	△ 35,034,829
役員報酬	5,208,672	5,660,605	△ 451,933
給料手当	53,290,899	59,498,192	△ 6,207,293
福利厚生費	9,864,364	11,841,202	△ 1,976,838
退職給付費用	1,691,407	1,842,025	△ 150,618
旅費交通費	10,617,245	11,453,015	△ 835,770
通信運搬費	4,785,296	4,848,002	△ 62,706
備品消耗品費	1,878,155	2,905,364	△ 1,027,209
印刷製本費	12,269,610	11,663,194	606,416
光熱水料費	625,375	631,325	△ 5,950
賃借料	13,786,828	11,058,886	2,727,942
支払負担金	4,255,000	4,685,000	△ 430,000
支払保険料	52,340	2,150	50,190
諸謝金	1,301,319	1,334,918	△ 33,599
委員会費	5,201,439	5,616,287	△ 414,848
会場費	4,288,486	4,668,431	△ 379,945
原稿料	1,083,325	1,096,920	△ 13,595
雑役務費	6,047,519	7,142,367	△ 1,094,848
褒賞費	432,780	452,832	△ 20,052
請負委託費	122,427,628	145,507,194	△ 23,079,566
租税公課	7,722,905	7,717,639	5,266
減価償却費	653,193	704,865	△ 51,672
ソフトウェア償却費	7,216,672	7,704,692	△ 488,020
支払手数料	431,181	510,621	△ 79,440
雑費	469,044	657,564	△ 188,520
期首製品棚卸高	13,122,304	14,724,817	△ 1,602,513
期末製品棚卸高	△ 12,952,012	△ 13,122,304	170,292

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
②管理費	34,256,157	30,993,190	3,262,967
役員報酬	2,030,898	2,100,114	△ 69,216
給料手当	16,123,446	13,727,601	2,395,845
福利厚生費	2,973,007	2,763,641	209,366
退職給付費用	490,773	440,815	49,958
旅費交通費	586,672	631,938	△ 45,266
通信運搬費	276,325	296,212	△ 19,887
備品消耗品費	431,205	581,591	△ 150,386
印刷製本費	202,357	153,752	48,605
光熱水料費	181,457	151,082	30,375
賃借料	2,147,442	2,001,550	145,892
諸謝金	3,900,026	3,860,559	39,467
雑役務費	629,498	406,265	223,233
広報啓発費	97,200	89,800	7,400
総会費等	1,379,246	1,315,348	63,898
職員研修費	0	3,000	△ 3,000
諸会費	1,269,080	1,324,080	△ 55,000
租税公課	890,398	731,907	158,491
減価償却費	189,529	168,683	20,846
支払手数料	102,306	85,265	17,041
雑費	355,292	159,987	195,305
経常費用計	310,027,131	341,798,993	△ 31,771,862
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,015,187	△ 4,680,154	664,967
特定資産評価損益等	△ 2,880,000	△ 2,300,000	△ 580,000
評価損益等計	△ 2,880,000	△ 2,300,000	△ 580,000
当期経常増減額	△ 6,895,187	△ 6,980,154	84,967
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			
経常外費用計	0	0	0
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	△ 6,895,187	△ 6,980,154	84,967
法人税、住民税及び事業税	210,000	210,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 7,105,187	△ 7,190,154	84,967
一般正味財産期首残高	610,138,837	617,328,991	△ 7,190,154
一般正味財産期末残高	603,033,650	610,138,837	△ 7,105,187
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	603,033,650	610,138,837	△ 7,105,187

正味財産増減計算書内訳表
平成31年4月1日から令和2年3月31日

(単位：円)

科目	実施事業等会計						実施事業等会計計	その他会計		その他会計計	法人会計	内部取引消去	合計
	I 自主調査研究事業	II 公園緑地等を活用した事業	III 管理運営に関する事業	IV 情報の発信と交流の推進	V 人材育成、知識・技術の普及啓発事業	VI 表彰・コンクールの実施		他I 受託調査事業	他II 公園管理運営士認定事業				
I 一般正味財産増減の部													
1. 経常増減の部													
(1) 経常収益													
① 特定資産運用益	1,420,000	0	0	0	0	1,420,000	2,840,000	0	0	0	0	0	2,840,000
② 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,762,000	0	45,762,000
地方公共団体会員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,832,000	0	32,832,000
法人会員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,970,000	0	6,970,000
個人会員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,010,000	0	2,010,000
賛助会員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,950,000	0	3,950,000
③ 事業収益	0	0	16,803,640	38,147,773	5,013,300	0	59,964,713	168,746,295	21,519,397	190,265,692	0	0	250,230,405
広告料収益	0	0	0	9,952,200	0	0	9,952,200	0	0	0	0	0	9,952,200
講習会関係収益	0	0	0	0	5,013,300	0	5,013,300	0	0	0	0	0	5,013,300
調査等受託収益	0	0	0	2,267,234	0	0	2,267,234	168,746,295	0	168,746,295	0	0	171,013,529
出版物収益	0	0	0	25,928,339	0	0	25,928,339	0	0	0	0	0	25,928,339
公園管理情報マネジメント事業収益	0	0	16,803,640	0	0	0	16,803,640	0	0	0	0	0	16,803,640
公園管理運営士認定事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	21,519,397	21,519,397	0	0	21,519,397
④ 受取負担金	0	0	0	6,620,000	0	282,000	6,902,000	0	0	0	0	0	6,902,000
⑤ 雑収益	0	0	0	142,158	132,500	0	274,658	0	0	0	2,881	0	277,539
雑収益	0	0	0	142,158	132,500	0	274,658	0	0	0	0	0	274,658
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,881	0	2,881
経常収益計	1,420,000	0	16,803,640	44,909,931	5,145,800	1,702,000	69,981,371	168,746,295	21,519,397	190,265,692	45,764,881	0	306,011,944
(2) 経常費用													
① 事業費	5,321,163	327,926	23,635,160	54,992,222	12,002,515	4,528,595	100,807,581	153,443,996	21,519,397	174,963,393	0	0	275,770,974
役員報酬	77,952	16,800	119,616	1,622,208	510,720	170,688	2,517,984	2,106,048	584,640	2,690,688	0	0	5,208,672
給料手当	831,623	179,229	1,276,110	16,969,408	5,448,563	1,820,968	26,525,901	20,527,827	6,237,171	26,764,998	0	0	53,290,899
福利厚生費	153,344	33,048	235,303	3,128,996	1,004,663	335,769	4,891,123	3,823,166	1,150,073	4,973,241	0	0	9,864,364
退職給付費用	25,313	5,455	38,843	526,778	165,846	55,427	817,662	683,895	189,850	873,745	0	0	1,691,407
旅費交通費	0	344	214,620	960,788	1,349,494	250,128	2,774,360	6,925,207	917,678	7,842,885	0	0	10,617,245
通信運搬費	45,886	3,072	501,456	1,985,085	355,908	88,750	2,980,157	1,009,890	795,249	1,805,139	0	0	4,785,296
備品消耗品費	22,241	4,793	34,128	508,829	217,203	84,338	871,532	624,168	382,455	1,006,629	0	0	1,873,155
印刷製本費	10,437	2,249	16,016	10,496,297	85,755	99,490	10,710,244	688,316	871,050	1,559,366	0	0	12,269,610
光熱水料費	9,359	2,017	14,362	194,769	61,319	20,494	302,320	252,861	70,194	323,055	0	0	625,375
賃借料	176,093	10,420	4,411,043	1,845,533	396,991	150,043	6,990,123	6,079,829	716,876	6,796,705	0	0	13,786,828
支払負担金	2,000,000	0	0	2,230,000	25,000	0	4,255,000	0	0	0	0	0	4,255,000
支払保険料	0	0	0	0	2,100	0	2,100	50,240	0	50,240	0	0	52,340
諸謝金	0	0	0	331,567	856,341	0	1,187,908	113,411	113,411	113,411	0	0	1,301,319
委員会費	0	0	0	721,074	0	408,519	1,129,593	830,114	3,241,732	4,071,846	0	0	5,201,439
会費	6,900	0	0	1,267,530	647,240	0	1,921,670	35,390	2,331,426	2,366,816	0	0	4,288,486
原簿料	66,822	0	0	1,016,503	0	0	1,083,325	0	0	0	0	0	1,083,325
雑務費	32,469	59,318	1,194,622	1,878,463	393,825	246,423	3,805,120	1,992,405	249,994	2,242,399	0	0	6,047,519
褒賞費	0	0	0	0	0	432,780	432,780	0	0	0	0	0	432,780
請負委託費	1,496,000	0	7,713,436	7,314,044	0	0	16,523,480	102,650,148	3,245,000	105,904,148	0	0	122,427,628
租税公課	351,671	7,941	595,553	1,391,210	302,540	331,819	2,980,734	4,348,793	393,378	4,742,171	0	0	7,722,905
減価償却費	9,776	2,107	15,000	203,432	64,047	21,405	315,767	264,109	73,317	337,426	0	0	653,193
ソフトウェア償却費	0	0	7,216,672	0	0	0	7,216,672	0	0	0	0	0	7,216,672
支払手数料	5,277	1,137	36,652	120,838	37,527	11,554	212,965	179,273	38,923	218,196	0	0	431,181
雑費	0	0	1,728	108,578	78,443	0	188,749	249,906	30,389	280,295	0	0	469,044
期首製品棚卸高	0	0	0	13,122,304	0	0	13,122,304	0	0	0	0	0	13,122,304
期末製品棚卸高	0	0	0	△ 12,952,012	0	0	△ 12,952,012	0	0	0	0	0	△ 12,952,012

(単位：円)

科目	実施事業等会計						実施事業等会計計	その他会計		その他会計計	法人会計	内部取引消去	合計
	I 自主調査研究事業	II 公園緑地等を活用した事業	III 管理運営に関する事業	IV 情報の発信と交流の推進	V 人材育成、知識・技術の普及啓発事業	VI 表彰・コンクールの実施		他I 委託調査事業	他II 公営管理運営士認定事業				
①管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,256,157	0	34,256,157
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,030,898	0	2,030,898
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,123,446	0	16,123,446
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,973,007	0	2,973,007
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	490,773	0	490,773
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	586,672	0	586,672
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	276,325	0	276,325
商品消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	431,205	0	431,205
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	202,357	0	202,357
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	181,457	0	181,457
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,147,442	0	2,147,442
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,900,026	0	3,900,026
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	629,498	0	629,498
広報啓発費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	97,200	0	97,200
社会費等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,379,246	0	1,379,246
雑会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,269,080	0	1,269,080
直税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	890,398	0	890,398
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189,529	0	189,529
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102,306	0	102,306
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	355,292	0	355,292
経常費用計	5,321,163	327,926	23,635,160	54,992,222	12,002,515	4,528,595	100,807,581	153,443,996	21,519,397	174,963,393	34,256,157	0	310,027,131
評価損益調整前当期増減額	△ 3,901,163	△ 327,926	△ 6,831,520	△ 10,082,291	△ 6,856,715	△ 2,826,595	△ 30,826,210	15,302,299	0	15,302,299	11,508,724	0	△ 4,015,187
特定資産評価損益等	△ 1,440,000	0	0	0	0	△ 1,440,000	△ 2,880,000	0	0	0	0	0	△ 2,880,000
評価損益等計	△ 1,440,000	0	0	0	0	△ 1,440,000	△ 2,880,000	0	0	0	0	0	△ 2,880,000
当期経常増減額	△ 5,341,163	△ 327,926	△ 6,831,520	△ 10,082,291	△ 6,856,715	△ 4,266,595	△ 33,706,210	15,302,299	0	15,302,299	11,508,724	0	△ 6,895,187
2. 経常外増減の部													
(1) 経常外収益													
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用													
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,341,163	△ 327,926	△ 6,831,520	△ 10,082,291	△ 6,856,715	△ 4,266,595	△ 33,706,210	15,302,299	0	15,302,299	11,508,724	0	△ 6,895,187
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 5,341,163	△ 327,926	△ 6,831,520	△ 10,082,291	△ 6,856,715	△ 4,266,595	△ 33,706,210	15,302,299	0	15,302,299	11,508,724	0	△ 6,895,187
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	210,000	0	210,000	0	0	210,000
当期一般正味財産増減額	△ 5,341,163	△ 327,926	△ 6,831,520	△ 10,082,291	△ 6,856,715	△ 4,266,595	△ 33,706,210	15,092,299	0	15,092,299	11,508,724	0	△ 7,105,187
一般正味財産期首残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	610,139,837
一般正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	603,033,650
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	603,033,650

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

- ① 満期保有目的の債券は、原価法による。
- ② その他の有価証券
時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法による。
時価のないもの・・・移動平均法による原価法による。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ① 未成受託支出金・仕掛品は、個別法による原価法による。
- ② 製品は、移動平均法による原価法による。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物附属設備及び器具備品は、定率法による。
- ② ソフトウェアは、法人内における利用可能期間(5年)に基づく定額法による。
- ③ 所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

(4) 引当金の計上基準

- ① 貸倒引当金は、債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を検討し回収不能見込み額を計上している。
- ② 役員退職慰労引当金は役員の退職慰労給付に備えるため、期末要支給額に相当する金額を計上している。
- ③ 退職給付引当金は職員の退職給付に備えるため、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。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

3. 会計方針の変更

該当なし

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
特定資産				
役員退職慰労引当資産	294,000	352,800	0	646,800
退職給付引当資産	22,957,432	1,829,380	586,740	24,200,072
自主調査研究基金積立資産	53,300,000	0	1,440,000	51,860,000
褒賞基金積立資産	53,300,000	0	1,440,000	51,860,000
法人運営基金積立資産	61,410,000	0	0	61,410,000
財政調整基金積立資産	69,000,000	0	0	69,000,000
合 計	260,261,432	2,182,180	3,466,740	258,976,872

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)
特定資産				
役員退職慰労引当資産	646,800	(0)	(0)	(646,800)
退職給付引当資産	24,200,072	(0)	(0)	(24,200,072)
自主調査研究基金積立資産	51,860,000	(0)	(51,860,000)	(0)
褒賞基金積立資産	51,860,000	(0)	(51,860,000)	(0)
法人運営基金積立資産	61,410,000	(0)	(61,410,000)	(0)
財政調整基金積立資産	69,000,000	(0)	(69,000,000)	(0)
合 計	258,976,872	(0)	(234,130,000)	(24,846,872)

6.担保に供している資産
該当なし

7.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、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 額	減価償却累計額	当期末残高
建 物 附 属 設 備	4,179,000	2,871,859	1,307,141
器 具 備 品	5,375,605	5,375,596	9
リ ー ス 資 産	3,155,760	2,629,800	525,960
ソ フ ト ウ エ ア	74,273,250	62,693,370	11,579,880
合 計	86,983,615	73,570,625	13,412,990

8.債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
債権に対する貸倒引当金は該当なし

9.保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務
該当なし

10.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
該当なし

11.補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当なし

12.基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当なし

13.指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし

14.関連当事者との取引の内容
該当なし

15.重要な後発事象
該当なし

附属明細書

1.基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記4に記載の通り。

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	
役員退職慰労引当金	294,000	352,800	0	0	646,800
退職給付引当金	22,957,432	1,829,380	586,740	0	24,200,072

※役員退職慰労引当金の増加額は退職給付費用に含めている