

# 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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
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
<b>流動資産合計</b>	<b>399,547,317</b>	<b>445,150,543</b>	<b>△ 45,603,226</b>
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 特定資産</b>			
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
<b>特定資産合計</b>	<b>258,976,872</b>	<b>260,261,432</b>	<b>△ 1,284,560</b>
<b>(2) その他固定資産</b>			
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
<b>その他固定資産合計</b>	<b>17,936,990</b>	<b>21,118,784</b>	<b>△ 3,181,794</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>276,913,862</b>	<b>281,380,216</b>	<b>△ 4,466,354</b>
<b>資産合計</b>	<b>676,461,179</b>	<b>726,530,759</b>	<b>△ 50,069,580</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
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
<b>流動負債合計</b>	<b>48,580,657</b>	<b>93,140,490</b>	<b>△ 44,559,833</b>
<b>2. 固定負債</b>			
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
<b>固定負債合計</b>	<b>24,846,872</b>	<b>23,251,432</b>	<b>1,595,440</b>
<b>負債合計</b>	<b>73,427,529</b>	<b>116,391,922</b>	<b>△ 42,964,393</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	0	0	0
<b>2. 一般正味財産</b>			
(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)
<b>正味財産合計</b>	<b>603,033,650</b>	<b>610,138,837</b>	<b>△ 7,105,187</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>676,461,179</b>	<b>726,530,759</b>	<b>△ 50,069,580</b>

(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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1.経常増減の部</b>			
<b>(1)経常収益</b>			
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
<b>経常収益計</b>	<b>306,011,944</b>	<b>337,118,839</b>	<b>△ 31,106,895</b>
<b>(2)経常費用</b>			
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
<b>②管理費</b>	<b>34,256,157</b>	<b>30,993,190</b>	<b>3,262,967</b>
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
<b>経常費用計</b>	<b>310,027,131</b>	<b>341,798,993</b>	<b>△ 31,771,862</b>
<b>評価損益等調整前当期経常増減額</b>	<b>△ 4,015,187</b>	<b>△ 4,680,154</b>	<b>664,967</b>
特定資産評価損益等	△ 2,880,000	△ 2,300,000	△ 580,000
<b>評価損益等計</b>	<b>△ 2,880,000</b>	<b>△ 2,300,000</b>	<b>△ 580,000</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 6,895,187</b>	<b>△ 6,980,154</b>	<b>84,967</b>
<b>2.経常外増減の部</b>			
(1)経常外収益			
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2)経常外費用			
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>税引前当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 6,895,187</b>	<b>△ 6,980,154</b>	<b>84,967</b>
<b>法人税、住民税及び事業税</b>	<b>210,000</b>	<b>210,000</b>	<b>0</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 7,105,187</b>	<b>△ 7,190,154</b>	<b>84,967</b>
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>610,138,837</b>	<b>617,328,991</b>	<b>△ 7,190,154</b>
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>603,033,650</b>	<b>610,138,837</b>	<b>△ 7,105,187</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>603,033,650</b>	<b>610,138,837</b>	<b>△ 7,105,187</b>

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				
<b>I 一般正味財産増減の部</b>													
<b>1. 経常増減の部</b>													
<b>(1) 経常収益</b>													
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
<b>経常収益計</b>	<b>1,420,000</b>	<b>0</b>	<b>16,803,640</b>	<b>44,909,931</b>	<b>5,145,800</b>	<b>1,702,000</b>	<b>69,981,371</b>	<b>168,746,295</b>	<b>21,519,397</b>	<b>190,265,692</b>	<b>45,764,881</b>	<b>0</b>	<b>306,011,944</b>
<b>(2) 経常費用</b>													
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	1,006,623	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



## 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 ェ 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