

第1号議案

令和2年度決算

貸借対照表

令和3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	233,106,371	285,682,406	△ 52,576,035
未収金	190,000	50,000	140,000
未成受託支出	168,459,383	87,313,378	81,146,005
前払金	2,447,202	9,679,771	△ 7,232,569
前製掛金	1,778,749	2,292,669	△ 513,920
仕掛品	10,728,860	12,952,012	△ 2,223,152
仮払金	5,734,021	1,407,081	4,326,940
	0	170,000	△ 170,000
流動資産合計	422,444,586	399,547,317	22,897,269
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
役員退職慰労引当資産	999,600	646,800	352,800
退職給付引当資産	26,047,372	24,200,072	1,847,300
自主調査研究基金積立資産	51,000,000	51,860,000	△ 860,000
褒賞基金積立資産	51,000,000	51,860,000	△ 860,000
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	259,456,972	258,976,872	480,100
(2) その他固定資産			
建物附属設備	1,120,222	1,307,141	△ 186,919
器具備品	284,469	9	284,460
リース資産	0	525,960	△ 525,960
敷金	4,524,000	4,524,000	0
ソフトウェア	5,050,000	11,579,880	△ 6,529,880
長期前払費用	571,494	0	571,494
その他固定資産合計	11,550,185	17,936,990	△ 6,386,805
固定資産合計	271,007,157	276,913,862	△ 5,906,705
資産合計	693,451,743	676,461,179	16,990,564
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払法人税等	28,781,838	46,334,504	△ 17,552,666
未払法人住民税	10,747,900	210,000	10,537,900
前受金	982,300	731,500	250,800
前受会費	40,000	0	40,000
預り金	873,745	628,543	245,202
仮受金	311,850	150,150	161,700
リース債務	0	525,960	△ 525,960
流動負債合計	41,737,633	48,580,657	△ 6,843,024
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	999,600	646,800	352,800
退職給付引当金	26,047,372	24,200,072	1,847,300
固定負債合計	27,046,972	24,846,872	2,200,100
負債合計	68,784,605	73,427,529	△ 4,642,924
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)	624,667,138 (232,410,000)	603,033,650 (234,130,000)	21,633,488 (△1,720,000)
正味財産合計	624,667,138	603,033,650	21,633,488
負債及び正味財産合計	693,451,743	676,461,179	16,990,564

(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51,000,000円、褒賞基金積立資産51,000,000円、ソフトウェア5,050,000円がある。

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	2,840,000	0
②受取会費	45,664,000	45,762,000	△ 98,000
地方公共団体会員	32,444,000	32,832,000	△ 388,000
法人会員	7,270,000	6,970,000	300,000
個人会員	2,000,000	2,010,000	△ 10,000
賛助会員	3,950,000	3,950,000	0
③事業収益	311,791,801	250,230,405	61,561,396
広告料収益	8,943,000	9,952,200	△ 1,009,200
講習会関係収益	1,553,000	5,013,300	△ 3,460,300
調査等受託収益	240,495,776	171,013,529	69,482,247
出版物収益	12,621,709	25,928,339	△ 13,306,630
公園管理情報マネジメント事業収益	23,291,400	16,803,640	6,487,760
公園管理運営士認定事業収益	24,886,916	21,519,397	3,367,519
④受取負担金	6,902,000	6,902,000	0
⑤雑収益	366,109	277,539	88,570
雑収益	363,705	274,658	89,047
受取利息	2,404	2,881	△ 477
経常収益計	367,563,910	306,011,944	61,551,966
(2)経常費用			
①事業費	306,796,466	275,770,974	31,025,492
役員報酬	5,779,051	5,208,672	570,379
給料手当	67,313,985	53,290,899	14,023,086
福利厚生費	12,076,092	9,864,364	2,211,728
退職給付費用	1,586,276	1,417,952	168,324
役員退職慰労引当金繰入額	302,949	273,455	29,494
旅費交通費	10,243,187	10,617,245	△ 374,058
通信運搬費	4,717,784	4,785,296	△ 67,512
備品消耗品費	3,199,475	1,878,155	1,321,320
印刷製本費	8,635,905	12,269,610	△ 3,633,705
光熱水料費	851,066	625,375	225,691
賃借料	16,858,095	13,786,828	3,071,267
支払負担金	4,560,000	4,255,000	305,000
支払保険料	8,850	52,340	△ 43,490
諸謝金	506,452	1,301,319	△ 794,867
委員会費	7,921,673	5,201,439	2,720,234
会場費	6,572,196	4,288,486	2,283,710
原稿料	821,305	1,083,325	△ 262,020
雑役務費	10,891,349	6,047,519	4,843,830
褒賞費	302,280	432,780	△ 130,500
請負委託費	120,040,259	122,427,628	△ 2,387,369
租税公課	12,948,142	7,722,905	5,225,237
減価償却費	774,994	653,193	121,801
ソフトウェア償却費	6,529,880	7,216,672	△ 686,792
支払手数料	572,836	431,181	141,655
雑費	559,233	469,044	90,189
期首製品棚卸高	12,952,012	13,122,304	△ 170,292
期末製品棚卸高	△ 10,728,860	△ 12,952,012	2,223,152

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
②管理費	26,666,056	34,256,157	△ 7,590,101
役員報酬	1,990,089	2,030,898	△ 40,809
給料手当	10,876,565	16,123,446	△ 5,246,881
福利厚生費	1,947,654	2,973,007	△ 1,025,353
退職給付費用	261,024	411,428	△ 150,404
役員退職慰労引当金繰入額	49,851	79,345	△ 29,494
旅費交通費	297,764	586,672	△ 288,908
通信運搬費	234,236	276,325	△ 42,089
備品消耗品費	354,400	431,205	△ 76,805
印刷製本費	238,378	202,357	36,021
光熱水料費	140,045	181,457	△ 41,412
賃借料	2,150,077	2,147,442	2,635
諸謝金	3,869,756	3,900,026	△ 30,270
雑役務費	351,483	629,498	△ 278,015
広報啓発費	66,000	97,200	△ 31,200
総会費等	1,009,726	1,379,246	△ 369,520
諸会費	1,271,600	1,269,080	2,520
租税公課	1,096,829	890,398	206,431
減価償却費	127,525	189,529	△ 62,004
支払手数料	70,781	102,306	△ 31,525
雑費	262,273	355,292	△ 93,019
経常費用計	333,462,522	310,027,131	23,435,391
評価損益等調整前当期経常増減額	34,101,388	△ 4,015,187	38,116,575
特定資産評価損益等	△ 1,720,000	△ 2,880,000	1,160,000
評価損益等計	△ 1,720,000	△ 2,880,000	1,160,000
当期経常増減額	32,381,388	△ 6,895,187	39,276,575
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	32,381,388	△ 6,895,187	39,276,575
法人税、住民税及び事業税	10,747,900	210,000	10,537,900
当期一般正味財産増減額	21,633,488	△ 7,105,187	28,738,675
一般正味財産期首残高	603,033,650	610,138,837	△ 7,105,187
一般正味財産期末残高	624,667,138	603,033,650	21,633,488
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	624,667,138	603,033,650	21,633,488

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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 ケールの実施		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	45,664,000	0	45,664,000
地方公共団体会員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,444,000	0	32,444,000
法人会員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,270,000	0	7,270,000
個人会員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000
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	23,291,400	23,493,888	1,553,000	0	48,338,288	238,566,597	24,886,916	263,463,513	0	0	311,791,801
広告料収益	0	0	0	8,943,000	0	0	8,943,000	0	0	0	0	0	8,943,000
講習会関係収益	0	0	0	0	1,553,000	0	1,553,000	0	0	0	0	0	1,553,000
調査等受託収益	0	0	0	1,929,179	0	0	1,929,179	238,566,597	0	238,566,597	0	0	240,495,776
出版物収益	0	0	0	12,621,709	0	0	12,621,709	0	0	0	0	0	12,621,709
公園管理情報マネジメント事業収益	0	0	23,291,400	0	0	0	23,291,400	0	0	0	0	0	23,291,400
公園管理運営士認定事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	24,886,916	24,886,916	0	0	24,886,916
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	110,766	2,500	0	113,266	0	10,439	10,439	242,404	0	363,705
雑収益	0	0	0	110,766	2,500	0	113,266	0	10,439	10,439	240,000	0	363,705
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,404	0	2,404
経常収益計	1,420,000	0	23,291,400	30,224,654	1,555,500	1,702,000	58,193,554	238,566,597	24,897,355	263,463,952	45,906,404	0	367,563,910
(2) 経常費用													
① 事業費	6,447,999	2,199,719	29,927,752	48,557,363	4,398,781	6,254,323	97,785,937	184,113,174	24,897,355	209,010,529	0	0	306,796,466
役員報酬	121,813	66,627	104,315	1,504,155	152,098	290,736	2,239,744	2,841,406	697,901	3,539,307	0	0	5,779,051
給料手当	1,393,248	762,053	1,193,112	16,195,539	1,739,635	3,325,320	24,608,907	34,722,771	7,982,307	42,705,078	0	0	67,313,985
福利厚生費	249,487	136,460	213,649	2,900,108	311,513	585,459	4,406,676	6,240,036	1,429,380	7,669,416	0	0	12,076,092
退職給付費用	33,436	18,288	28,633	412,871	41,749	79,804	614,781	779,930	191,565	971,495	0	0	1,586,276
役員退職慰労引当金繰入額	6,386	3,493	5,468	78,851	7,973	15,241	117,412	148,952	36,585	185,537	0	0	302,949
旅費交通費	0	39,650	43,620	312,064	49,709	0	445,043	9,122,985	675,159	9,798,144	0	0	10,243,187
通信運搬費	30,004	16,411	523,392	1,675,698	55,550	117,906	2,418,961	1,295,301	1,003,522	2,298,823	0	0	4,717,784
備品消耗品費	45,397	24,831	276,046	598,361	63,124	146,885	1,154,644	1,174,249	870,582	2,044,831	0	0	3,199,475
印刷製本費	30,535	16,702	26,149	5,866,542	38,377	138,929	6,117,228	1,229,762	1,288,915	2,518,677	0	0	8,635,905
光熱水料費	17,939	9,812	15,362	221,513	22,399	42,816	329,841	418,447	102,778	521,225	0	0	851,066
賃借料	232,941	79,659	5,843,915	1,737,410	232,360	225,699	8,351,984	7,570,735	955,376	8,506,111	0	0	16,838,095
支払負担金	2,000,000	900,000	0	1,635,000	25,000	0	4,560,000	0	0	0	0	0	4,560,000
支払保険料	0	0	5,000	0	0	0	5,000	3,850	0	3,850	0	0	8,850
諸謝金	0	0	0	189,096	256,103	0	445,199	61,253	0	61,253	0	0	506,452
委員会費	243,880	0	0	383,171	0	176,712	803,763	4,741,499	2,376,411	7,117,910	0	0	7,921,673
会議費	0	0	0	1,038,444	385,676	0	1,424,120	1,558,464	3,589,612	5,148,076	0	0	6,572,196
原簿料	0	0	0	821,305	0	0	821,305	0	0	0	0	0	821,305
雑役務費	45,024	24,626	2,792,687	2,499,655	804,058	271,337	6,437,387	4,184,129	269,833	4,453,962	0	0	10,891,349
褒賞費	0	0	0	0	0	302,280	302,280	0	0	0	0	0	302,280
請負委託費	1,500,000	0	11,006,972	5,980,219	0	0	18,487,191	98,753,068	2,800,000	101,553,068	0	0	120,040,259
租税公課	472,506	87,213	1,191,341	1,875,081	173,104	464,576	4,263,821	8,230,503	453,818	8,684,321	0	0	12,948,142
減価償却費	16,336	8,935	13,989	201,713	20,397	38,989	300,359	381,044	93,591	474,635	0	0	774,994
ソフトウェア償却費	0	0	6,529,880	0	0	0	6,529,880	0	0	0	0	0	6,529,880
支払手数料	9,067	4,959	114,222	120,285	11,320	21,640	281,493	240,828	50,515	291,343	0	0	572,836
雑費	0	0	0	87,130	8,636	0	95,766	413,962	49,505	463,467	0	0	539,233
期首製品増卸高	0	0	0	12,952,012	0	0	12,952,012	0	0	0	0	0	12,952,012
期末製品増卸高	0	0	0	△ 10,728,860	0	0	△ 10,728,860	0	0	0	0	0	△ 10,728,860

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备品は、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	646,800	352,800	0	999,600
退職給付引当資産	24,200,072	1,847,300	0	26,047,372
自主調査研究基金積立資産	51,860,000	0	860,000	51,000,000
褒賞基金積立資産	51,860,000	0	860,000	51,000,000
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	258,976,872	2,200,100	1,720,000	259,456,972

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	999,600	(0)	(0)	(999,600)
退職給付引当資産	26,047,372	(0)	(0)	(26,047,372)
自主調査研究基金積立資産	51,000,000	(0)	(51,000,000)	(0)
褒賞基金積立資産	51,000,000	(0)	(51,000,000)	(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	259,456,972	(0)	(232,410,000)	(27,046,972)

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	3,058,778	1,120,222
器 具 備 品	5,849,705	5,565,236	284,469
リ ー ス 資 産	3,155,760	3,155,760	0
ソ フ ト ウ エ ア	33,121,690	28,071,690	5,050,000
合 計	46,306,155	39,851,464	6,454,691

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	646,800	352,800	0	0	999,600
退職給付引当金	24,200,072	1,847,300	0	0	26,047,372