

令和5年度決算報告

貸借対照表

令和6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	282,819,033	281,839,857	979,176
未収金	100,000	60,000	40,000
未成受託支出金	129,565,431	209,689,686	△ 80,124,255
前払金	1,805,986	5,039,586	△ 3,233,600
製品	1,410,356	1,917,939	△ 507,583
仕掛品	21,257,884	17,490,100	3,767,784
仮払金	0	3,180,994	△ 3,180,994
流動資産合計	437,068,690	519,231,162	△ 82,162,472
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
役員退職慰労引当資産	1,084,650	675,150	409,500
退職給付引当資産	24,488,996	23,086,616	1,402,380
自主調査研究基金積立資産	50,000,000	50,000,000	0
褒賞基金積立資産	50,000,000	50,000,000	0
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	255,983,646	254,171,766	1,811,880
(2) その他固定資産			
建物附属設備	559,465	746,384	△ 186,919
器具備品	51,212	102,415	△ 51,203
リース資産	5,882,580	7,466,580	△ 1,584,000
敷金	4,524,000	4,524,000	0
ソフトウェア	2,703,734	4,535,334	△ 1,831,600
長期前払費用	0	79,566	△ 79,566
その他固定資産合計	13,720,991	17,454,279	△ 3,733,288
固定資産合計	269,704,637	271,626,045	△ 1,921,408
資産合計	706,773,327	790,857,207	△ 84,083,880
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払法人税等	42,925,632	99,448,857	△ 56,523,225
未払住民税	210,000	3,335,600	△ 3,125,600
前受金	904,700	1,127,000	△ 222,300
前受金	20,000	0	20,000
預り金	1,790,863	902,596	888,267
仮受金	257,800	219,450	38,350
リース負債	5,882,580	7,466,580	△ 1,584,000
流動負債合計	51,991,575	112,500,083	△ 60,508,508
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	1,084,650	675,150	409,500
退職給付引当金	24,488,996	23,086,616	1,402,380
固定負債合計	25,573,646	23,761,766	1,811,880
負債合計	77,565,221	136,261,849	△ 58,696,628
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)	629,208,106 (230,410,000)	654,595,358 (230,410,000)	△ 25,387,252 (0)
正味財産合計	629,208,106	654,595,358	△ 25,387,252
負債及び正味財産合計	706,773,327	790,857,207	△ 84,083,880

(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50,000,000円、褒賞基金積立資産50,000,000円、ソフトウェア2,560,000円がある。

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	2,540	1,000	1,540
②受取会費	44,644,000	44,884,000	△ 240,000
地方公共団体会員	31,594,000	31,804,000	△ 210,000
法人会員	7,270,000	7,170,000	100,000
個人会員	2,080,000	2,110,000	△ 30,000
賛助会員	3,700,000	3,800,000	△ 100,000
③事業収益	247,782,571	326,303,602	△ 78,521,031
広告料収益	9,086,000	10,373,000	△ 1,287,000
講習会関係収益	5,754,020	6,399,400	△ 645,380
調査等受託収益	155,243,621	217,045,406	△ 61,801,785
出版物収益	18,571,538	19,530,753	△ 959,215
公園管理情報マネジメント事業収益	34,338,240	46,519,440	△ 12,181,200
公園管理運営士認定事業収益	24,789,152	26,435,603	△ 1,646,451
④受取負担金	7,401,500	6,902,000	499,500
⑤雑収益	41,598	358,453	△ 316,855
雑収益	40,000	355,247	△ 315,247
受取利息	1,598	3,206	△ 1,608
経常収益計	299,872,209	378,449,055	△ 78,576,846
(2)経常費用			
①事業費	283,998,559	327,250,103	△ 43,251,544
役員報酬	5,920,200	6,189,744	△ 269,544
給料手当	66,176,887	62,582,601	3,594,286
福利厚生費	12,532,766	11,743,758	789,008
退職給付費用	1,153,666	1,501,322	△ 347,656
役員退職慰労引当金繰入額	310,811	331,351	△ 20,540
旅費交通費	9,075,823	10,040,533	△ 964,710
通信運搬費	5,095,371	5,537,146	△ 441,775
備品消耗品費	1,752,477	3,104,529	△ 1,352,052
印刷製本費	16,750,601	16,457,805	292,796
光熱水料費	813,191	899,431	△ 86,240
賃借料	14,859,961	15,354,456	△ 494,495
支払負担金	5,407,200	4,388,000	1,019,200
支払保険料	10,500	5,000	5,500
諸謝金	1,082,169	902,020	180,149
委員会費	8,034,569	10,111,427	△ 2,076,858
会場費	6,729,180	6,694,101	35,079
原稿料	2,580,836	1,728,473	852,363
雑役務費	5,697,345	8,707,653	△ 3,010,308
褒賞費	396,000	340,780	55,220
請負委託費	113,597,069	147,034,784	△ 33,437,715
租税公課	7,247,995	9,922,061	△ 2,674,066
減価償却費	1,429,745	613,779	815,966
ソフトウェア償却費	1,770,000	1,770,000	0
支払手数料	526,499	704,316	△ 177,817
雑費	269,951	288,642	△ 18,691
雑損失	13,940	0	13,940
期首製品棚卸高	17,490,100	17,786,491	△ 296,391
他勘定振替	△ 1,468,409	0	△ 1,468,409
期末製品棚卸高	△ 21,257,884	△ 17,490,100	△ 3,767,784

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
②管理費	39,582,493	37,617,063	1,965,430
役員報酬	2,534,910	2,345,596	189,314
給料手当	19,243,251	16,229,204	3,014,047
福利厚生費	3,649,915	3,064,556	585,359
退職給付費用	366,314	382,630	△ 16,316
役員退職慰労引当金繰入額	98,689	84,449	14,240
旅費交通費	756,375	762,966	△ 6,591
通信運搬費	477,782	394,526	83,256
備品消耗品費	343,516	603,421	△ 259,905
印刷製本費	437,909	368,378	69,531
光熱水料費	258,207	229,232	28,975
賃借料	2,566,722	2,371,625	195,097
諸謝金	3,674,000	3,977,160	△ 303,160
雑役務費	498,642	437,902	60,740
広報啓発費	66,000	132,000	△ 66,000
総会費等	1,412,487	3,338,561	△ 1,926,074
諸会費	1,320,000	1,260,600	59,400
租税公課	959,885	1,109,990	△ 150,105
減価償却費	453,977	156,430	297,547
支払手数料	127,056	109,586	17,470
雑費	336,856	258,251	78,605
経常費用計	323,581,052	364,867,166	△ 41,286,114
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 23,708,843	13,581,889	△ 37,290,732
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 23,708,843	13,581,889	△ 37,290,732
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			
柵卸資産廃棄損	1,468,409	0	1,468,409
経常外費用計	1,468,409	0	1,468,409
当期経常外増減額	△ 1,468,409	0	△ 1,468,409
税引前当期一般正味財産増減額	△ 25,177,252	13,581,889	△ 38,759,141
法人税、住民税及び事業税	210,000	3,335,600	△ 3,125,600
当期一般正味財産増減額	△ 25,387,252	10,246,289	△ 35,633,541
一般正味財産期首残高	654,595,358	644,349,069	10,246,289
一般正味財産期末残高	629,208,106	654,595,358	△ 25,387,252
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	629,208,106	654,595,358	△ 25,387,252

正味財産増減計算書内訳表
令和5年4月1日から令和6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	500	0	0	0	0	500	1,000	0	0	0	1,540	0	2,540
② 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44,644,000	0	44,644,000
地方公共団体会員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,594,000	0	31,594,000
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	2,080,000	0	2,080,000
賛助会員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,700,000	0	3,700,000
③ 事業収益	0	0	34,338,240	30,346,219	5,754,020	0	70,438,479	152,554,940	24,789,152	177,344,092	0	0	247,782,571
広告料収益	0	0	0	9,086,000	0	0	9,086,000	0	0	0	0	0	9,086,000
講習会関係収益	0	0	0	0	5,754,020	0	5,754,020	0	0	0	0	0	5,754,020
調査等受託収益	0	0	0	2,688,681	0	0	2,688,681	152,554,940	0	152,554,940	0	0	155,243,621
出版物収益	0	0	0	18,571,538	0	0	18,571,538	0	0	0	0	0	18,571,538
公園管理情報マネジメント事業収益	0	0	34,338,240	0	0	0	34,338,240	0	0	0	0	0	34,338,240
公園管理運営士認定事業受託収益	0	0	0	0	0	0	0	0	24,789,152	24,789,152	0	0	24,789,152
④ 受取負担金	0	0	0	7,119,500	0	282,000	7,401,500	0	0	0	0	0	7,401,500
⑤ 雑収益	0	0	0	0	40,000	0	40,000	0	0	0	1,598	0	41,598
雑収益	0	0	0	0	40,000	0	40,000	0	0	0	0	0	40,000
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,598	0	1,598
経常収益計	500	0	34,338,240	37,465,719	5,794,020	282,500	77,880,979	152,554,940	24,789,152	177,344,092	44,647,138	0	299,872,209
(2) 経常費用													
① 事業費	2,936,784	1,770,597	29,521,194	66,210,267	8,975,747	5,215,925	114,630,514	144,578,893	24,789,152	169,368,045	0	0	283,998,559
役員報酬	51,480	46,800	255,060	1,738,900	358,800	223,860	2,694,900	2,354,820	870,480	3,225,300	0	0	5,920,200
給料手当	526,994	479,085	2,611,014	20,692,586	3,672,986	2,291,624	30,274,289	26,991,615	8,910,983	35,902,598	0	0	66,176,887
福利厚生費	99,956	90,869	495,237	3,909,191	686,664	434,658	5,726,575	5,116,024	1,680,167	6,806,191	0	0	12,532,766
退職給付費用	10,032	9,120	49,703	342,756	69,919	43,624	525,154	458,882	169,630	628,512	0	0	1,153,666
役員退職慰労引当金繰入額	2,703	2,457	13,391	92,343	18,837	11,752	141,483	123,628	45,700	169,328	0	0	310,811
旅費交通費	0	2,100	339,792	595,146	375,127	397,112	1,709,277	6,665,281	701,265	7,366,546	0	0	9,075,823
通信運搬費	14,108	11,895	574,692	2,106,988	166,803	75,185	2,949,671	955,819	1,189,881	2,145,700	0	0	5,095,371
備品消耗品費	9,408	8,552	46,610	378,902	116,279	139,999	699,750	525,743	526,984	1,052,727	0	0	1,732,477
印刷製本費	11,993	15,206	59,418	14,034,306	83,585	242,378	14,446,886	1,022,964	1,280,751	2,303,715	0	0	16,750,601
光熱水料費	7,071	6,428	35,035	241,601	49,284	30,749	370,168	323,455	119,568	443,023	0	0	813,191
賃借料	102,415	62,140	4,650,244	2,532,088	490,442	181,816	8,019,145	5,957,965	882,851	6,840,816	0	0	14,859,961
支払負担金	2,000,000	900,000	0	2,430,000	77,200	0	5,407,200	0	0	0	0	0	5,407,200
支払保険料	0	0	0	0	10,500	0	10,500	0	0	0	0	0	10,500
諸謝金	0	0	0	191,370	830,475	0	1,021,845	60,324	0	60,324	0	0	1,082,169
委員会費	0	0	0	637,252	0	242,202	879,454	4,686,948	2,468,167	7,155,115	0	0	8,034,569
会場費	0	0	0	2,619,277	478,331	0	3,097,608	1,123,150	2,508,422	3,631,572	0	0	6,729,180
原簿料	0	0	0	2,580,836	0	0	2,580,836	0	0	0	0	0	2,580,836
雑役務費	13,656	78,414	91,968	1,988,449	1,093,976	309,687	3,576,150	1,890,289	230,906	2,121,195	0	0	5,697,345
褒賞費	0	0	0	0	0	396,000	396,000	0	0	0	0	0	396,000
請負委託費	0	0	17,639,672	11,980,387	0	0	29,620,059	81,677,010	2,300,000	83,977,010	0	0	113,597,069
租税公課	71,055	43,066	722,983	1,724,238	216,129	126,085	2,903,556	3,744,401	600,038	4,344,439	0	0	7,247,995
減価償却費	12,433	11,302	61,598	424,779	86,651	54,063	650,826	568,696	210,223	778,919	0	0	1,429,745
ソフトウェア償却費	0	0	1,770,000	0	0	0	1,770,000	0	0	0	0	0	1,770,000
支払手数料	3,480	3,163	104,777	125,159	24,581	15,131	276,291	191,822	58,386	250,208	0	0	526,499
雑費	0	0	0	45,966	59,178	0	105,144	140,057	24,750	164,807	0	0	269,951
雑損失	0	0	0	13,940	0	0	13,940	0	0	0	0	0	13,940
期首製品棚卸高	0	0	0	17,490,100	0	0	17,490,100	0	0	0	0	0	17,490,100
他勘定振替	0	0	0	△ 1,468,409	0	0	△ 1,468,409	0	0	0	0	0	△ 1,468,409
期末製品棚卸高	0	0	0	△ 21,257,884	0	0	△ 21,257,884	0	0	0	0	0	△ 21,257,884

(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				
①管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,582,493	0	39,582,493
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,534,910	0	2,534,910
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,243,251	0	19,243,251
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,649,915	0	3,649,915
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	366,314	0	366,314
役員退職慰労引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	98,689	0	98,689
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	756,375	0	756,375
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	477,782	0	477,782
備品消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	343,516	0	343,516
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	437,909	0	437,909
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	258,207	0	258,207
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,566,722	0	2,566,722
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,674,000	0	3,674,000
雑役務費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	498,642	0	498,642
広報啓発費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66,000	0	66,000
社会費等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,412,487	0	1,412,487
議会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,320,000	0	1,320,000
西税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	959,885	0	959,885
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	453,977	0	453,977
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	127,056	0	127,056
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	336,856	0	336,856
経常費用計	2,936,784	1,770,597	29,521,194	66,210,267	8,975,747	5,215,925	114,630,514	144,578,893	24,789,152	169,368,045	39,582,493	0	323,581,052
評価損益調整前当期経常増減額	△ 2,936,284	△ 1,770,597	4,817,046	△ 28,744,548	△ 3,181,727	△ 4,933,425	△ 36,749,535	7,976,047	0	7,976,047	5,064,645	0	△ 23,708,843
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,936,284	△ 1,770,597	4,817,046	△ 28,744,548	△ 3,181,727	△ 4,933,425	△ 36,749,535	7,976,047	0	7,976,047	5,064,645	0	△ 23,708,843
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													
棚卸資産廃棄損	0	0	0	1,468,409	0	0	1,468,409	0	0	0	0	0	1,468,409
経常外費用計	0	0	0	1,468,409	0	0	1,468,409	0	0	0	0	0	1,468,409
当期経常外増減額	0	0	0	△ 1,468,409	0	0	△ 1,468,409	0	0	0	0	0	△ 1,468,409
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,936,284	△ 1,770,597	4,817,046	△ 30,212,957	△ 3,181,727	△ 4,933,425	△ 38,217,944	7,976,047	0	7,976,047	5,064,645	0	△ 25,177,252
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,936,284	△ 1,770,597	4,817,046	△ 30,212,957	△ 3,181,727	△ 4,933,425	△ 38,217,944	7,976,047	0	7,976,047	5,064,645	0	△ 25,177,252
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	△ 2,936,284	△ 1,770,597	4,817,046	△ 30,212,957	△ 3,181,727	△ 4,933,425	△ 38,217,944	7,766,047	0	7,766,047	5,064,645	0	△ 25,387,252
一般正味財産期首残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	654,595,358
一般正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	629,208,106
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	629,208,106

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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	675,150	409,500	0	1,084,650
退職給付引当資産	23,086,616	1,519,980	117,600	24,488,996
自主調査研究基金積立資産	50,000,000	0	0	50,000,000
褒賞基金積立資産	50,000,000	0	0	50,000,000
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	254,171,766	1,929,480	117,600	255,983,646

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	1,084,650	(0)	(0)	(1,084,650)
退職給付引当資産	24,488,996	(0)	(0)	(24,488,996)
自主調査研究基金積立資産	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
褒賞基金積立資産	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(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	255,983,646	(0)	(230,410,000)	(25,573,646)

6.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	3,619,535	559,465
器 具 備 品	5,849,705	5,798,493	51,212
リ ー ス 資 産	7,920,000	2,037,420	5,882,580
ソ フ ト ウ エ ア	36,807,400	34,103,666	2,703,734
合 計	54,756,105	45,559,114	9,196,991

7.関連当事者との取引の内容

該当なし

8.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	675,150	409,500	0	0	1,084,650
退職給付引当金	23,086,616	1,519,980	117,600	0	24,488,996