

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			
基本財産運用益	21,109,487	22,470,832	△ 1,361,345
基本財産運用益	21,109,487	22,470,832	△ 1,361,345
特定資産運用益	4,272,326	15,607,173	△ 11,334,847
技術開発基金等運用益	10,826	10,870	△ 44
指定正味財産からの振替額	4,261,500	15,596,303	△ 11,334,803
受取会費	10,060,000	9,965,000	95,000
賛助会費	10,060,000	9,965,000	95,000
事業収益	204,701,805	168,608,079	36,093,726
都市緑化推進事業収益	204,701,805	168,608,079	36,093,726
受取助成金	35,024,078	35,783,696	△ 759,618
受取負担金	95,517,092	105,599,140	△ 10,082,048
受取寄付金	15,000,000	16,510,000	△ 1,510,000
受取寄付金	15,000,000	15,510,000	△ 510,000
指定正味財産からの振替額	0	1,000,000	△ 1,000,000
受取手数料	809,440	768,960	40,480
雑収益	366,699	253,932	112,767
受取利息	1,116	1,232	△ 116
雑収益	365,583	252,700	112,883
賞与引当金戻入額	6,289,399	5,910,441	378,958
経常収益計	393,150,326	381,477,253	11,673,073
(2) 経常費用			
事業費	362,344,760	349,740,595	12,604,165
役員報酬	6,131,291	6,124,609	6,682
給料手当	83,791,380	83,084,993	706,387
非常勤職員手当	1,647,188	0	1,647,188
退職給付費用	7,400,513	13,894,131	△ 6,493,618
法定福利費	12,089,216	12,034,269	54,947
賞与引当金繰入額	4,879,635	5,472,878	△ 593,243
会議費	2,276,085	2,284,960	△ 8,875
会場利用料	4,858,990	4,947,544	△ 88,554
旅費交通費	8,305,484	8,228,790	76,694
通信運搬費	2,379,089	2,251,454	127,635
減価償却費	955,501	1,031,295	△ 75,794
消耗品費	2,557,976	1,300,981	1,256,995
修繕費	0	0	0
印刷製本費	14,897,524	14,560,892	336,632
光熱水料費	766,066	856,817	△ 90,751
賃借料	10,035,491	8,239,218	1,796,273
借料及び損料	2,609,504	3,166,511	△ 557,007
雑役務費	4,728,779	4,406,308	322,471
諸謝金	4,440,171	4,769,435	△ 329,264
保険料	177,330	123,440	53,890
公租公課	14,127,068	8,232,810	5,894,258
支払負担金	18,482,277	11,205,826	7,276,451
支払助成金	83,921,889	94,450,389	△ 10,528,500
委託費	69,915,713	57,628,123	12,287,590
雑費	970,600	1,444,922	△ 474,322

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	29,784,223	25,022,792	4,761,431
役員報酬	4,477,321	4,539,688	△ 62,367
給料手当	15,602,916	11,292,134	4,310,782
退職給付費用	1,539,643	2,605,150	△ 1,065,507
法定福利費	2,515,106	2,256,427	258,679
賞与引当金繰入額	921,327	816,521	104,806
会議費	13,374	11,340	2,034
会場利用料	165,132	184,842	△ 19,710
旅費交通費	269,176	312,938	△ 43,762
通信運搬費	253,681	197,498	56,183
減価償却費	186,299	130,683	55,616
消耗品費	356,163	89,503	266,660
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
光熱水料費	149,362	121,226	28,136
賃借料	2,255,579	1,488,546	767,033
借料及び損料	399,538	407,103	△ 7,565
雑役務費	220,902	200,686	20,216
諸謝金	248,482	239,859	8,623
保険料	0	0	0
公租公課	10,282	7,340	2,942
支払負担金	82,723	37,174	45,549
支払助成金	0	0	0
委託費	0	0	0
雑費	117,217	84,134	33,083
経常費用計	392,128,983	374,763,387	17,365,596
評価損益等調整前当期経常増減額	1,021,343	6,713,866	△ 5,692,523
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価益	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,021,343	6,713,866	△ 5,692,523
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,021,343	6,713,866	△ 5,692,523
一般正味財産期首残高	1,961,983,988	1,955,270,122	6,713,866
一般正味財産期末残高	1,963,005,331	1,961,983,988	1,021,343
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	24,180	27,015	△ 2,835
特定資産運用益	11,790,314	29,992,743	△ 18,202,429
特定資産評価損益	22,200,000	13,697,400	8,502,600
一般正味財産への振替額	4,261,500	16,596,303	△ 12,334,803
当期指定正味財産増減額	29,752,994	27,120,855	2,632,139
指定正味財産期首残高	1,059,124,936	1,032,004,081	27,120,855
指定正味財産期末残高	1,088,877,930	1,059,124,936	29,752,994
III 正味財産期末残高	3,051,883,261	3,021,108,924	30,774,337

正味財産増減計算書内訳書

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	公益目的事業会計	法人会計	合 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	6,335,017	14,774,470	21,109,487
基本財産運用益	6,335,017	14,774,470	21,109,487
特定資産運用益	4,271,241	1,085	4,272,326
都市緑化基金運用益	0	0	0
技術開発基金運用益	1,000	0	1,000
退職給付引当資産運用益	1,947	241	2,188
共同研究推進資産運用益	153	0	153
都市緑化推進資産運用益	6,641	844	7,485
指定正味財産からの振替額	4,261,500	0	4,261,500
受取会費	5,030,000	5,030,000	10,060,000
賛助会費	5,030,000	5,030,000	10,060,000
事業収益	194,701,805	10,000,000	204,701,805
都市緑化推進事業収益	194,701,805	10,000,000	204,701,805
受取助成金	35,024,078	0	35,024,078
受取助成金	35,024,078	0	35,024,078
受取負担金	95,517,092	0	95,517,092
受取負担金	95,517,092	0	95,517,092
受取寄付金	15,000,000	0	15,000,000
受取寄付金	15,000,000	0	15,000,000
指定正味財産からの振替額	0	0	0
受取手数料	809,440	0	809,440
植樹保険手数料	809,440	0	809,440
雑収益	365,590	1,109	366,699
受取利息	7	1,109	1,116
雑収益	365,583	0	365,583
賞与引当金戻入額	5,290,497	998,902	6,289,399
経常収益計	362,344,760	30,805,566	393,150,326
(2) 経常費用			
事業費	362,344,760		362,344,760
役員報酬	6,131,291		6,131,291
給料手当	83,791,380		83,791,380
非常勤職員手当	1,647,188		1,647,188
退職給付費用	7,400,513		7,400,513
法定福利費	12,089,216		12,089,216
賞与引当金繰入額	4,879,635		4,879,635
会議費	2,276,085		2,276,085
会場利用料	4,858,990		4,858,990
旅費交通費	8,305,484		8,305,484
通信運搬費	2,379,089		2,379,089
減価償却費	955,501		955,501
消耗品費	2,557,976		2,557,976
修繕費	0		0
印刷製本費	14,897,524		14,897,524
光熱水料費	766,066		766,066
賃借料	10,035,491		10,035,491
借料及び損料	2,609,504		2,609,504
雑役務費	4,728,779		4,728,779
諸謝金	4,440,171		4,440,171
保険料	177,330		177,330
公租公課	14,127,068		14,127,068
支払負担金	18,482,277		18,482,277
支払助成金	83,921,889		83,921,889
委託費	69,915,713		69,915,713
雑費	970,600		970,600

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
管理費		29,784,223	29,784,223
役員報酬		4,477,321	4,477,321
給料手当		15,602,916	15,602,916
退職給付費用		1,539,643	1,539,643
法定福利費		2,515,106	2,515,106
賞与引当金繰入額		921,327	921,327
会議費		13,374	13,374
会場利用料		165,132	165,132
旅費交通費		269,176	269,176
通信運搬費		253,681	253,681
減価償却費		186,299	186,299
消耗品費		356,163	356,163
修繕費		0	0
印刷製本費		0	0
光熱水料費		149,362	149,362
賃借料		2,255,579	2,255,579
借料及び損料		399,538	399,538
雑役務費		220,902	220,902
諸謝金		248,482	248,482
保険料		0	0
公租公課		10,282	10,282
支払負担金		82,723	82,723
支払助成金		0	0
委託費		0	0
雑費		117,217	117,217
経常費用計	362,344,760	29,784,223	392,128,983
評価損益等調整前当期計上増減額	0	1,021,343	1,021,343
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価益	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	0	1,021,343	1,021,343
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
指定正味財産への振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	1,021,343	1,021,343
一般正味財産期首残高			1,961,983,988
一般正味財産期末残高			1,963,005,331
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	24,180	0	24,180
特定資産運用益	11,790,314	0	11,790,314
特定資産評価損益	22,200,000	0	22,200,000
一般正味財産への振替額	4,261,500	0	4,261,500
当期指定正味財産増減額	29,752,994	0	29,752,994
指定正味財産期首残高			1,059,124,936
指定正味財産期末残高			1,088,877,930
III 正味財産期末残高			3,051,883,261

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

満期保有目的の投資有価証券は、償却原価法による。

その他有価証券は、時価法による。

(2) 固定資産の減価償却について

付属設備及び什器備品は、定率法による減価償却を実施している。

ソフトウェアは、定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準について

退職給付引当金は、役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。

賞与引当金は、職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

(4) ファイナンスリース取引の処理方法

ファイナンスリース取引については、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。

2. 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	1,669,077,830	400,067,415	399,993,000	1,669,152,245
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
普通預金	922,170	400,003,095	400,077,510	847,755
小 計	1,700,000,000	800,070,510	800,070,510	1,700,000,000
特定資産				
都市緑化基金	1,020,728,496	33,905,182	11,681,002	1,042,952,676
技術開発基金	10,000,000	0	0	10,000,000
退職給付引当資産	40,781,044	311,527	5,144,883	35,947,688
共同研究推進資産	9,000,000	0	0	9,000,000
都市緑化推進資産	117,000,000	7,485	7,485	117,000,000
小 計	1,197,509,540	34,224,194	16,833,370	1,214,900,364
合 計	2,897,509,540	834,294,704	816,903,880	2,914,900,364

3. 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	1,669,152,245	(20,000,000)	(1,649,152,245)	(—)
定期預金	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(—)
普通預金	847,755	(0)	(847,755)	(—)
小 計	1,700,000,000	(20,000,000)	(1,680,000,000)	(—)
特定資産				
都市緑化基金	1,042,952,676	(1,042,952,676)	(0)	(0)
技術開発基金	10,000,000	(4,000,000)	(6,000,000)	(0)
退職給付引当資産	35,947,688	(0)	(0)	(35,947,688)
共同研究推進資産	9,000,000	(0)	(9,000,000)	(0)
都市緑化推進資産	117,000,000	(0)	(117,000,000)	(0)
小 計	1,214,900,364	(1,046,952,676)	(132,000,000)	(35,947,688)
合 計	2,914,900,364	(1,066,952,676)	(1,812,000,000)	(35,947,688)

4. 担保に供している資産

該当なし

5. 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
什器備品	8,862,400	8,107,437	754,963
リース資産	4,011,228	1,470,783	2,540,445
建物附属設備	2,157,053	1,342,421	814,632
合 計	15,030,681	10,920,641	4,110,040

6. 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

該当なし

7. 保証債務の偶発債務

該当なし

8. 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

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

基本財産

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時価(参考)	評価損益
三菱UFJセキュリティーズINTL債	100,000,000	99,772,000	△ 228,000
ソフトバンクグループ債	100,000,000	96,995,000	△ 3,005,000
ゴールドマンサックス債	99,950,000	100,880,000	930,000
ノムラヨーロッパファイナンス債No.42658	100,000,000	87,320,000	△ 12,680,000
第13回日本製紙債	100,000,000	103,130,000	3,130,000
マスコット・インベストメンツ・リミテッド債	100,000,000	94,690,000	△ 5,310,000
三菱UFJファイナンシャルグループ債	20,000,000	20,016,000	16,000
第4回ファーストリテイリング債	100,000,000	102,204,800	2,204,800
第56回ソフトバンクグループ無担保社債	100,000,000	85,130,000	△ 14,870,000
シングルネーム・クレジットリンク債	100,000,000	89,830,000	△ 10,170,000
ロイズ・バンク・ピーエルシー債	99,202,245	98,510,000	△ 692,245
ユーロ円建コーラブル・クレジットリンク債No.80092	100,000,000	70,300,000	△ 29,700,000
ユーロ円建コーラブル・クレジットリンク債No.80154	100,000,000	76,810,000	△ 23,190,000
シルフリミテッド債No.1763	50,000,000	55,805,000	5,805,000
モルガン・スタンレー債	200,000,000	190,954,000	△ 9,046,000
クレディ・スイスステップアップ債	100,000,000	103,720,000	3,720,000
ノムラヨーロッパファイナンス債No.20964	100,000,000	86,500,000	△ 13,500,000
合 計	1,669,152,245	1,562,566,800	△ 106,585,445

都市緑化基金

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時価(参考)	評価損益
第47回野村ホールディングス債	100,000,000	100,330,000	330,000
第104回住友不動産債	100,000,000	102,540,000	2,540,000
三菱UFJファイナンシャルグループ債	60,000,000	60,048,000	48,000
フランス電力第4回円貨社債(2017)	100,000,000	102,720,000	2,720,000
ユーロ円建マルチアセット運用指数連動債	100,000,000	83,810,000	△ 16,190,000
シルフリミテッド債No.1763	50,000,000	55,805,000	5,805,000
ユーロ円建マルチアセット運用指数連動債	100,000,000	84,550,000	△ 15,450,000
ノルウェー地方金融公社債	100,000,000	59,310,000	△ 40,690,000
合 計	710,000,000	649,113,000	△ 60,887,000

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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	貸借対照表上の記載区分
社会貢献広報事業	一般財団法人 日本宝くじ協会	0	35,024,078	35,024,078	0	一般正味財産 (年度内精算)

10. 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以下のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
特定資産運用益振替	4,261,500
当該年度分	4,261,500
過年度分	0
計	4,261,500

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. その他

該当なし

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の明細については、財務諸表の注記に記載している。

2. 引当金の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	6,289,399	5,800,962	6,289,399		5,800,962
退職給付引当金	40,781,044	5,965,539	10,798,895		35,947,688