

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			
基本財産運用益	20,682,391	21,109,487	△ 427,096
基本財産運用益	20,682,391	21,109,487	△ 427,096
特定資産運用益	7,244	4,272,326	△ 4,265,082
技術開発基金等運用益	7,244	10,826	△ 3,582
指定正味財産からの振替額	0	4,261,500	△ 4,261,500
受取会費	9,795,000	10,060,000	△ 265,000
賛助会費	9,795,000	10,060,000	△ 265,000
事業収益	183,018,390	204,701,805	△ 21,683,415
都市緑化推進事業収益	183,018,390	204,701,805	△ 21,683,415
受取助成金	33,694,211	35,024,078	△ 1,329,867
受取負担金	109,256,034	95,517,092	13,738,942
受取寄付金	28,134,783	15,000,000	13,134,783
受取寄付金	28,134,783	15,000,000	13,134,783
指定正味財産からの振替額	0	0	0
受取手数料	723,800	809,440	△ 85,640
雑収益	751,927	366,699	385,228
受取利息	1,471	1,116	355
雑収益	750,456	365,583	384,873
賞与引当金戻入額	5,800,962	6,289,399	△ 488,437
経常収益計	391,864,742	393,150,326	△ 1,285,584
(2) 経常費用			
事業費	343,580,015	362,344,760	△ 18,764,745
役員報酬	6,599,904	6,131,291	468,613
給料手当	80,518,832	83,791,380	△ 3,272,548
非常勤職員手当	1,178,326	1,647,188	△ 468,862
退職給付費用	5,375,242	7,400,513	△ 2,025,271
法定福利費	11,805,830	12,089,216	△ 283,386
賞与引当金繰入額	6,091,003	4,879,635	1,211,368
会議費	70,449	2,276,085	△ 2,205,636
会場利用料	578,512	4,858,990	△ 4,280,478
旅費交通費	4,158,920	8,305,484	△ 4,146,564
通信運搬費	3,236,936	2,379,089	857,847
減価償却費	1,006,632	955,501	51,131
消耗品費	1,267,529	2,557,976	△ 1,290,447
修繕費	0	0	0
印刷製本費	13,798,568	14,897,524	△ 1,098,956
光熱水料費	668,436	766,066	△ 97,630
賃借料	10,112,100	10,035,491	76,609
借料及び損料	1,823,178	2,609,504	△ 786,326
雑役務費	8,992,125	4,728,779	4,263,346
諸謝金	3,140,909	4,440,171	△ 1,299,262
保険料	122,320	177,330	△ 55,010
公租公課	11,762,070	14,127,068	△ 2,364,998
支払負担金	17,608,000	18,482,277	△ 874,277
支払助成金	99,409,159	83,921,889	15,487,270
委託費	53,590,574	69,915,713	△ 16,325,139
雑費	664,461	970,600	△ 306,139

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	29,494,914	29,784,223	△ 289,309
役員報酬	4,719,250	4,477,321	241,929
給料手当	14,993,534	15,602,916	△ 609,382
退職給付費用	1,118,293	1,539,643	△ 421,350
法定福利費	2,456,150	2,515,106	△ 58,956
賞与引当金繰入額	1,150,047	921,327	228,720
会議費	33,000	13,374	19,626
会場利用料	474,950	165,132	309,818
旅費交通費	250,009	269,176	△ 19,167
通信運搬費	298,775	253,681	45,094
減価償却費	177,775	186,299	△ 8,524
消耗品費	116,351	356,163	△ 239,812
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
光熱水料費	130,326	149,362	△ 19,036
賃借料	2,272,800	2,255,579	17,221
借料及び損料	284,395	399,538	△ 115,143
雑役務費	241,755	220,902	20,853
諸謝金	297,336	248,482	48,854
保険料	2,000	0	2,000
公租公課	7,730	10,282	△ 2,552
支払負担金	354,000	82,723	271,277
支払助成金	0	0	0
委託費	0	0	0
雑費	116,438	117,217	△ 779
経常費用計	373,074,929	392,128,983	△ 19,054,054
評価損益等調整前当期経常増減額	18,789,813	1,021,343	17,768,470
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	18,789,813	1,021,343	17,768,470
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			
固定資産除却損	7	0	7
経常外費用計	7	0	7
当期経常外増減額	△ 7	0	△ 7
当期一般正味財産増減額	18,789,806	1,021,343	17,768,463
一般正味財産期首残高	1,963,005,331	1,961,983,988	1,021,343
一般正味財産期末残高	1,981,795,137	1,963,005,331	18,789,806
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	100,000	24,180	75,820
特定資産運用益	12,171,773	11,790,314	381,459
特定資産評価損益	△ 2,300,000	22,200,000	△ 24,500,000
一般正味財産への振替額	0	4,261,500	△ 4,261,500
当期指定正味財産増減額	9,971,773	29,752,994	△ 19,781,221
指定正味財産期首残高	1,088,877,930	1,059,124,936	29,752,994
指定正味財産期末残高	1,098,849,703	1,088,877,930	9,971,773
III 正味財産期末残高	3,080,644,840	3,051,883,261	28,761,579

正味財産増減計算書内訳書

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	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	6,204,723	14,477,668	20,682,391
基本財産運用益	6,204,723	14,477,668	20,682,391
特定資産運用益	6,565	679	7,244
都市緑化基金運用益	0	0	0
技術開発基金運用益	1,002	0	1,002
退職給付引当資産運用益	1,217	150	1,367
共同研究推進資産運用益	177	0	177
都市緑化推進資産運用益	4,169	529	4,698
指定正味財産からの振替額	0	0	0
受取会費	4,897,500	4,897,500	9,795,000
賛助会費	4,897,500	4,897,500	9,795,000
事業収益	173,018,390	10,000,000	183,018,390
都市緑化推進事業収益	173,018,390	10,000,000	183,018,390
受取助成金	33,694,211	0	33,694,211
受取助成金	33,694,211	0	33,694,211
受取負担金	109,256,034	0	109,256,034
受取負担金	109,256,034	0	109,256,034
受取寄付金	22,067,392	6,067,391	28,134,783
受取寄付金	22,067,392	6,067,391	28,134,783
指定正味財産からの振替額	0	0	0
受取手数料	723,800	0	723,800
植樹保険手数料	723,800	0	723,800
雑収益	750,458	1,469	751,927
受取利息	2	1,469	1,471
雑収益	750,456	0	750,456
賞与引当金戻入額	4,879,635	921,327	5,800,962
経常収益計	355,498,708	36,366,034	391,864,742
(2) 経常費用			
事業費	343,580,015		343,580,015
役員報酬	6,599,904		6,599,904
給料手当	80,518,832		80,518,832
非常勤職員手当	1,178,326		1,178,326
退職給付費用	5,375,242		5,375,242
法定福利費	11,805,830		11,805,830
賞与引当金繰入額	6,091,003		6,091,003
会議費	70,449		70,449
会場利用料	578,512		578,512
旅費交通費	4,158,920		4,158,920
通信運搬費	3,236,936		3,236,936
減価償却費	1,006,632		1,006,632
消耗品費	1,267,529		1,267,529
修繕費	0		0
印刷製本費	13,798,568		13,798,568
光熱水料費	668,436		668,436
賃借料	10,112,100		10,112,100
借料及び損料	1,823,178		1,823,178
雑役務費	8,992,125		8,992,125
諸謝金	3,140,909		3,140,909
保険料	122,320		122,320
公租公課	11,762,070		11,762,070
支払負担金	17,608,000		17,608,000
支払助成金	99,409,159		99,409,159
委託費	53,590,574		53,590,574
雑費	664,461		664,461

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
管理費		29,494,914	29,494,914
役員報酬		4,719,250	4,719,250
給料手当		14,993,534	14,993,534
退職給付費用		1,118,293	1,118,293
法定福利費		2,456,150	2,456,150
賞与引当金繰入額		1,150,047	1,150,047
会議費		33,000	33,000
会場利用料		474,950	474,950
旅費交通費		250,009	250,009
通信運搬費		298,775	298,775
減価償却費		177,775	177,775
消耗品費		116,351	116,351
修繕費		0	0
印刷製本費		0	0
光熱水料費		130,326	130,326
賃借料		2,272,800	2,272,800
借料及び損料		284,395	284,395
雑役務費		241,755	241,755
諸謝金		297,336	297,336
保険料		2,000	2,000
公租公課		7,730	7,730
支払負担金		354,000	354,000
支払助成金		0	0
委託費		0	0
雑費		116,438	116,438
経常費用計	343,580,015	29,494,914	373,074,929
評価損益等調整前当期計上増減額	11,918,693	6,871,120	18,789,813
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	11,918,693	6,871,120	18,789,813
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			
固定資産除却損	4	3	7
経常外費用計	4	3	7
当期経常外増減額	-4	-3	-7
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	11,918,689	6,871,117	18,789,806
一般正味財産期首残高			1,963,005,331
一般正味財産期末残高			1,981,795,137
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	100,000	0	100,000
特定資産運用益	12,171,773	0	12,171,773
特定資産評価損益	△ 2,300,000	0	△ 2,300,000
一般正味財産への振替額		0	0
当期指定正味財産増減額	9,971,773	0	9,971,773
指定正味財産期首残高			1,088,877,930
指定正味財産期末残高			1,098,849,703
III 正味財産期末残高			3,080,644,840

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。

(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。

(5) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税込方式により行っている。

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	1,669,152,245	120,067,415	120,000,000	1,669,219,660
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
普通預金	847,755	120,830,000	120,897,415	780,340
小 計	1,700,000,000	240,897,415	240,897,415	1,700,000,000
特定資産				
都市緑化基金	1,042,952,676	14,620,000	16,820,000	1,040,752,676
技術開発基金	10,000,000	0	0	10,000,000
退職給付引当資産	35,947,688	5,733,535	2,416,060	39,265,163
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	0	0	117,000,000
小 計	1,214,900,364	20,353,535	19,236,060	1,216,017,839
合 計	2,914,900,364	261,250,950	260,133,475	2,916,017,839

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	1,669,219,660	(20,000,000)	(1,649,219,660)	(—)
定期預金	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(—)
普通預金	780,340	(0)	(780,340)	(—)
小計	1,700,000,000	(20,000,000)	(1,680,000,000)	(—)
特定資産				
都市緑化基金	1,040,752,676	(1,040,752,676)	(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	39,265,163	(0)	(0)	(39,265,163)
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	1,216,017,839	(1,044,752,676)	(132,000,000)	(39,265,163)
合計	2,916,017,839	(1,064,752,676)	(1,812,000,000)	(39,265,163)

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	5,878,779	4,616,220	1,262,559
リース資産	4,011,228	2,273,028	1,738,200
建物附属設備	2,157,053	1,450,766	706,287
合計	12,047,060	8,340,014	3,707,046

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
ソフトバンクグループ債	100,000,000	101,979,000	1,979,000
ゴールドマンサックス債	99,950,000	101,110,000	1,160,000
ノムラヨーロッパファイナンス債No.42658	100,000,000	99,840,000	△ 160,000
第13回日本製紙債	100,000,000	103,180,000	3,180,000
マスコット・インベストメンツ・リミテッド債	100,000,000	102,680,000	2,680,000
第4回ファーストリテイリング債	100,000,000	102,899,100	2,899,100
第56回ソフトバンクグループ無担保社債	100,000,000	99,750,000	△ 250,000
円貨建てクレジットリンク債	100,000,000	100,140,000	140,000
シングルネーム・クレジットリンク債	100,000,000	101,090,000	1,090,000
円貨建てクレジットリンク債	20,000,000	19,930,000	△ 70,000
ロイズ・バンク・ピーエルシー債	99,269,660	100,790,000	1,520,340
ユーロ円建コーラブル・クレジットリンク債No.80090	100,000,000	92,180,000	△ 7,820,000
ユーロ円建コーラブル・クレジットリンク債No.80154	100,000,000	95,980,000	△ 4,020,000
シルフリミテッド債No.1763	50,000,000	56,550,000	6,550,000
モルガン・スタンレー債	200,000,000	216,902,000	16,902,000
クレディ・スイスステップアップ債	100,000,000	103,650,000	3,650,000
ノムラヨーロッパファイナンス債No.20964	100,000,000	94,690,000	△ 5,310,000
合 計	1,669,219,660	1,693,340,100	24,120,440

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	100,210,000	210,000
第104回住友不動産債	100,000,000	102,440,000	2,440,000
円貨建てクレジットリンク債	60,000,000	59,790,000	△ 210,000
フランス電力第4回円貨社債(2017)	100,000,000	103,250,000	3,250,000
ユーロ円建マルチアセット運用指数連動債	100,000,000	98,640,000	△ 1,360,000
シルフリミテッド債No.1763	50,000,000	56,550,000	6,550,000
ユーロ円建マルチアセット運用指数連動債	100,000,000	99,550,000	△ 450,000
ノルウェー地方金融公社債	100,000,000	70,720,000	△ 29,280,000
合 計	710,000,000	691,150,000	△ 18,850,000

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	33,694,211	33,694,211	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	0
当該年度分	0
過年度分	0
計	0

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	5,800,962	7,241,050	5,800,962		7,241,050
退職給付引当金	35,947,688	5,537,841	2,220,366		39,265,163