正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	24,803,337	22,626,288	2,177,049
基本財産運用益	24,803,337	22,626,288	2,177,049
特定資産運用益	17,727,215	13,223,385	4,503,830
技術開発基金等運用益	1,996	2,324	△ 328
指定正味財産からの振替額	17,725,219	13,221,061	4,504,158
受取会費	9,755,000	9,975,000	△ 220,000
賛助会費	9,755,000	9,975,000	△ 220,000
事業収益	135,109,089	138,363,630	△ 3,254,541
都市緑化推進事業収益	135,109,089	138,363,630	△ 3,254,541
受取助成金	35,146,165	35,132,798	13,367
受取負担金	52,354,581	71,739,734	△ 19,385,153
受取寄付金	17,007,867	15,700,000	1,307,867
受取寄付金	17,007,867	15,700,000	1,307,867
指定正味財産からの振替額	0	0	0
受取手数料	688,600	563,200	125,400
雑収益	759,765	1,905,805	△ 1,146,040
受取利息	110	724	△ 614
雑収益	759,655	1,905,081	△ 1,145,426
賞与引当金戻入額	7,655,052	7,241,050	414,002
経常収益計	301,006,671	316,470,890	△ 15,464,219
（2）経常費用			
事業費	280,145,080	292,141,484	△ 11,996,404
役員報酬	5,252,460	5,707,224	△ 454,764
給料手当	84,019,234	82,459,060	1,560,174
非常勤職員手当	1,419,224	1,914,372	△ 495,148
退職給付費用	6,104,327	5,979,854	124,473
法定福利費	12,081,229	11,494,541	586,688
福利厚生費	512,997	490,054	22,943
賞与引当金繰入額	6,710,179	6,439,251	270,928
会議費	126,095	116,777	9,318
会場借上費	4,436,490	3,152,968	1,283,522
旅費交通費	9,868,944	6,103,003	3,765,941
通信運搬費	3,875,654	4,186,294	△ 310,640
減価償却費	1,043,467	1,197,421	△ 153,954
消耗品費	684,932	1,401,390	△ 716,458
修繕費	0	0	0
印刷製本費	13,841,754	13,709,630	132,124
光熱水料費	813,347	741,990	71,357
賃借料	10,112,100	10,112,100	0
借料及び損料	1,711,073	2,232,211	△ 521,138
雑役務費	2,446,255	8,233,684	△ 5,787,429
諸謝金	5,603,070	3,935,616	1,667,454
保険料	92,840	33,260	59,580
公租公課	8,153,105	8,006,963	146,142
支払負担金	3,816,000	3,012,000	804,000
支払助成金	63,838,828	66,555,936	△ 2,717,108
委託費	32,512,643	44,176,186	△ 11,663,543
雑費	1,068,833	749,699	319,134

（単位：円）

科　　目	当　年　度	前　年　度	増　　減
管理費	30,133,025	29,243,628	889,397
役員報酬	4,068,964	3,969,859	99,105
給料手当	15,645,347	15,354,824	290,523
退職給付費用	1,269,978	1,244,083	25,895
法定福利費	2,513,446	2,391,384	122,062
福利厚生費	106,727	101,953	4,774
賞与引当金繰入額	1,266,954	1,215,801	51,153
会議費	61,705	0	61,705
会場借上費	522,465	334,380	188,085
旅費交通費	119,014	69,452	49,562
通信運搬費	335,011	321,811	13,200
減価償却費	171,040	172,876	△ 1,836
消耗品費	97,247	139,069	△ 41,822
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
光熱水料費	158,582	144,669	13,913
賃借料	2,272,800	2,272,800	0
借料及び損料	314,758	290,395	24,363
雑役務費	157,956	196,313	△ 38,357
諸謝金	295,065	296,899	△ 1,834
保険料	158,310	105,540	52,770
公租公課	7,595	9,937	△ 2,342
支払負担金	460,600	502,700	△ 42,100
支払助成金	0	0	0
委託費	0	0	0
雑費	129,461	108,883	20,578
経常費用計	310,278,105	321,385,112	△ 11,107,007
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,271,434	△ 4,914,222	△ 4,357,212
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	△ 9,271,434	△ 4,914,222	△ 4,357,212
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	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	△ 9,271,434	△ 4,914,222	△ 4,357,212
一般正味財産期首残高	1,976,880,915	1,981,795,137	△ 4,914,222
一般正味財産期末残高	1,967,609,481	1,976,880,915	△ 9,271,434
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
受取寄附金	19,155	1,600,000	△ 1,580,845
特定資産運用益	14,725,219	13,221,061	1,504,158
特定資産評価損益	△ 4,060,000	2,710,000	△ 6,770,000
一般正味財産への振替額	17,725,219	13,221,061	4,504,158
当期指定正味財産増減額	△ 7,040,845	4,310,000	△ 11,350,845
指定正味財産期首残高	1,103,159,703	1,098,849,703	4,310,000
指定正味財産期末残高	1,096,118,858	1,103,159,703	△ 7,040,845
Ⅲ　正味財産期末残高	3,063,728,339	3,080,040,618	△ 16,312,279

正味財産増減計算書内訳書

令和4年4月1日から令和5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	7,441,004	17,362,333	24,803,337
基本財産運用益	7,441,004	17,362,333	24,803,337
特定資産運用益	17,727,015	200	17,727,215
都市緑化基金運用益	0	0	0
技術開発基金運用益	200	0	200
退職給付引当資産運用益	356	43	399
共同研究推進資産運用益	0	0	0
都市緑化推進資産運用益	1,240	157	1,397
指定正味財産からの振替額	17,725,219	0	17,725,219
受取会費	4,877,500	4,877,500	9,755,000
賛助会費	4,877,500	4,877,500	9,755,000
事業収益	125,109,089	10,000,000	135,109,089
都市緑化推進事業収益	125,109,089	10,000,000	135,109,089
受取助成金	35,146,165	0	35,146,165
受取助成金	35,146,165	0	35,146,165
受取負担金	52,354,581	0	52,354,581
受取負担金	52,354,581	0	52,354,581
受取寄付金	16,107,867	900,000	17,007,867
受取寄付金	16,107,867	900,000	17,007,867
指定正味財産からの振替額	0	0	0
受取手数料	688,600	0	688,600
植樹保険手数料	688,600	0	688,600
雑収益	759,765	0	759,765
受取利息	110	0	110
雑収益	759,655	0	759,655
賞与引当金戻入額	6,439,251	1,215,801	7,655,052
経常収益計	266,650,837	34,355,834	301,006,671
（2）経常費用			
事業費	280,145,080		280,145,080
役員報酬	5,252,460		5,252,460
給料手当	84,019,234		84,019,234
非常勤職員手当	1,419,224		1,419,224
退職給付費用	6,104,327		6,104,327
法定福利費	12,081,229		12,081,229
福利厚生費	512,997		512,997
賞与引当金繰入額	6,710,179		6,710,179
会議費	126,095		126,095
会場借上費	4,436,490		4,436,490
旅費交通費	9,868,944		9,868,944
通信運搬費	3,875,654		3,875,654
減価償却費	1,043,467		1,043,467
消耗品費	684,932		684,932
修繕費	0		0
印刷製本費	13,841,754		13,841,754
光熱水料費	813,347		813,347
賃借料	10,112,100		10,112,100
借料及び損料	1,711,073		1,711,073
雑役務費	2,446,255		2,446,255
諸謝金	5,603,070		5,603,070
保険料	92,840		92,840
公租公課	8,153,105		8,153,105
支払負担金	3,816,000		3,816,000
支払助成金	63,838,828		63,838,828
委託費	32,512,643		32,512,643
雑費	1,068,833		1,068,833

（単位：円）

科　　目	公益目的事業会計	法人会計	合　計
管理費		30,133,025	30,133,025
役員報酬		4,068,964	4,068,964
給料手当		15,645,347	15,645,347
退職給付費用		1,269,978	1,269,978
法定福利費		2,513,446	2,513,446
福利厚生費		106,727	106,727
賞与引当金繰入額		1,266,954	1,266,954
会議費		61,705	61,705
会場借上費		522,465	522,465
旅費交通費		119,014	119,014
通信運搬費		335,011	335,011
減価償却費		171,040	171,040
消耗品費		97,247	97,247
修繕費		0	0
印刷製本費		0	0
光熱水料費		158,582	158,582
賃借料		2,272,800	2,272,800
借料及び損料		314,758	314,758
雑役務費		157,956	157,956
諸謝金		295,065	295,065
保険料		158,310	158,310
公租公課		7,595	7,595
支払負担金		460,600	460,600
支払助成金		0	0
委託費		0	0
雑費		129,461	129,461
経常費用計	280,145,080	30,133,025	310,278,105
評価損益等調整前当期計上増減額	△ 13,494,243	4,222,809	△ 9,271,434
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	△ 13,494,243	4,222,809	△ 9,271,434
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			
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	△ 13,494,243	4,222,809	△ 9,271,434
一般正味財産期首残高			1,976,880,915
一般正味財産期末残高			1,967,609,481
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
受取寄付金	19,155	0	19,155
特定資産運用益	14,725,219	0	14,725,219
特定資産評価損益	△ 4,060,000	0	△ 4,060,000
一般正味財産への振替額	17,725,219	0	17,725,219
当期指定正味財産増減額	△ 7,040,845	0	△ 7,040,845
指定正味財産期首残高			1,103,159,703
指定正味財産期末残高			1,096,118,858
Ⅲ　正味財産期末残高			3,063,728,339

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

建物附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	1,669,287,075	100,067,415	100,000,000	1,669,354,490
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
普通預金	712,925	100,000,000	100,067,415	645,510
小　　計	1,700,000,000	200,067,415	200,067,415	1,700,000,000
特定資産				
都市緑化基金	1,079,159,703	37,938,072	44,978,917	1,072,118,858
技術開発基金	10,000,000	0	0	10,000,000
退職給付引当資産	43,344,663	6,384,305	0	49,728,968
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	20,000,000	97,000,000
小　　計	1,258,504,366	44,322,377	64,978,917	1,237,847,826
合　　計	2,958,504,366	244,389,792	265,046,332	2,937,847,826

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	1,669,354,490	(20,000,000)	(1,649,354,490)	(―)
定期預金	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(―)
普通預金	645,510	(0)	(645,510)	(―)
小　　計	1,700,000,000	(20,000,000)	(1,680,000,000)	(―)
特定資産				
都市緑化基金	1,072,118,858	(1,072,118,858)	(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	49,728,968	(0)	(0)	(49,728,968)
共同研究推進資産	9,000,000	(0)	(9,000,000)	(0)
都市緑化推進資産	97,000,000	(0)	(97,000,000)	(0)
小　　計	1,237,847,826	(1,076,118,858)	(112,000,000)	(49,728,968)
合　　計	2,937,847,826	(1,096,118,858)	(1,792,000,000)	(49,728,968)

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
建物附属設備	2,157,053	1,652,762	504,291
什器備品	5,878,779	5,394,538	484,241
リース資産	4,011,228	3,877,518	133,710
合　　計	12,047,060	10,924,818	1,122,242

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
ゴールドマンサックス債	99,950,000	100,240,000	290,000
ノムラヨーロッパファイナンス債№42658	100,000,000	97,880,000	△ 2,120,000
第13回日本製紙債	100,000,000	100,970,000	970,000
マスコット・インベストメンツ・リミテッド債	100,000,000	101,090,000	1,090,000
第4回ファーストリティリング債	100,000,000	101,423,400	1,423,400
第56回ソフトバンクグループ無担保社債	100,000,000	97,650,000	△ 2,350,000
円貨建てクレジットリンク債	100,000,000	96,090,000	△ 3,910,000
シングルネーム・クレジットリンク債	100,000,000	93,600,000	△ 6,400,000
円貨建てクレジットリンク債	20,000,000	18,738,000	△ 1,262,000
ロイズ・バンク・ピーエルシー債	99,404,490	97,620,000	△ 1,784,490
ゴールドマンサックス円建クレジットリンク債	100,000,000	100,130,000	130,000
ユーロ円建コーラブル・クレジットリンク債№80090	100,000,000	81,050,000	△ 18,950,000
ユーロ円建コーラブル・クレジットリンク債№80154	100,000,000	87,430,000	△ 12,570,000
シルフリミテッド債No.1763	50,000,000	53,630,000	3,630,000
モルガン・スタンレー債	200,000,000	203,110,000	3,110,000
クレディ・スイスステップアップ債	100,000,000	83,810,000	△ 16,190,000
ノムラヨーロッパファイナンス債No.20964	100,000,000	91,820,000	△ 8,180,000
合　　計	1,669,354,490	1,606,281,400	△ 63,073,090

都市緑化基金　　（単位：円）

科　　目	帳　簿　価　額	時　価（参考）	評　価　損　益
第104回住友不動産債	100,000,000	101,260,000	1,260,000
フランス電力第４回円貨社債(2017)	100,000,000	98,370,000	△ 1,630,000
円貨建てクレジットリンク債	60,000,000	56,214,000	△ 3,786,000
第18回楽天グループ社債	100,000,000	74,100,000	△ 25,900,000
ユーロ円建マルチアセット運用指数連動債	100,000,000	87,720,000	△ 12,280,000
シルフリミテッド債No.1763	50,000,000	53,630,000	3,630,000
ユーロ円建マルチアセット運用指数連動債	100,000,000	82,010,000	△ 17,990,000
ノルウェー地方金融公社債	100,000,000	64,690,000	△ 35,310,000
合　　計	710,000,000	617,994,000	△ 92,006,000

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	35,146,165	35,146,165	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	17,725,219
当該年度分	14,725,219
過年度分	3,000,000
計	17,725,219

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	7,655,052	7,977,133	7,655,052	0	7,977,133
退職給付引当金	43,344,663	6,384,305	0	0	49,728,968