

平成30年度 会計報告

貸借対照表
平成31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			
現金及び預金	67,946,340	48,516,749	19,429,591
未収入金	10,289,012	16,130,177	△ 5,841,165
流動資産合計	78,235,352	64,646,926	13,588,426
2. 固定資産			
1) 基本財産			
一般 定期預金	65,000,000	65,000,000	0
指定 定期預金	2,000,000	2,000,000	0
指定 土地	92,101,105	92,101,105	0
指定 株式	795,212,450	1,097,303,467	△ 302,091,017
基本財産合計	954,313,555	1,256,404,572	△ 302,091,017
2) 特定資産			
退職給付引当資産	33,803,389	44,842,400	△ 11,039,011
減価償却引当資産	14,624,643	11,723,489	2,901,154
観賞用花木等事業引当資産	44,600,000	0	44,600,000
特定資産合計	93,028,032	56,565,889	36,462,143
3) その他固定資産			
建物構築物	11,099,138	11,880,002	△ 780,864
車両運搬具	4,208,379	5,338,199	△ 1,129,820
工具器具備品	1,519,042	751,804	767,238
ソフトウェア	1,700,154	1,782,001	△ 81,847
その他固定資産合計	18,526,713	19,752,006	△ 1,225,293
固定資産合計	1,065,868,300	1,332,722,467	△ 266,854,167
資 産 合 計	1,144,103,652	1,397,369,393	△ 253,265,741
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	27,899,124	21,380,071	6,519,053
前受会費	410,000	540,000	△ 130,000
前受金	27,432	5,940	21,492
預り金	453,136	418,528	34,608
賞与引当金	4,961,000	4,840,000	121,000
流動負債合計	33,750,692	27,184,539	6,566,153
2. 固定負債			
退職給付引当金	33,803,389	44,842,400	△ 11,039,011
固定負債合計	33,803,389	44,842,400	△ 11,039,011
負 債 合 計	67,554,081	72,026,939	△ 4,472,858
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
定期預金	2,000,000	2,000,000	0
受取寄附金	44,600,000	0	44,600,000
土地	92,101,105	92,101,105	0
株式	795,212,450	1,097,303,467	△ 302,091,017
指定正味財産合計	933,913,555	1,191,404,572	△ 257,491,017
(うち基本財産への充当額)	(889,313,555)	(1,191,404,572)	(△302,091,017)
(うち特定資産への充当額)	(44,600,000)	(0)	(44,600,000)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	142,636,016	133,937,882	8,698,134
(うち特定資産への充当額)	(65,000,000)	(65,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(14,624,643)	(11,723,489)	(2,901,154)
正 味 財 産 合 計	1,076,549,571	1,325,342,454	△ 248,792,883
負債及び正味財産合計	1,144,103,652	1,397,369,393	△ 253,265,741

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および評価方法

株式(株小松製作所)は、東京証券取引所における平成31年3月29日の終値で評価している。

2) 固定資産の減価償却の方法

建物構築物、車両運搬具・什器備品、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

退職給付引当金は、退職金規定に基づき、職員の期末要支給額に相当する金額を計上している。

賞与引当金は職員への賞与支給に供えるため、支給見込額のうち当期に帰属す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、税込方式によっている。

2. 基本財産および特定資産の増減額およびその残高は、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				
定期預金	67,000,000	0	0	67,000,000
土地(結城農場)	92,101,105	0	0	92,101,105
株式(コマツ)	1,097,303,467	0	302,091,017	795,212,450
小 計	1,256,404,572	0	302,091,017	954,313,555
特定資産				
退職給付引当資産	44,842,400	2,521,536	13,560,547	33,803,389
減価償却引当資産	11,723,489	2,901,154	0	14,624,643
観賞用花木等事業引当資産	0	44,600,000	0	44,600,000
小 計	56,565,889	50,022,690	13,560,547	93,028,032
合 計	1,312,970,461	50,022,690	315,651,564	1,047,341,587

3. 基本財産およ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				
定期預金	67,000,000	(2,000,000)	(65,000,000)	-
土地(結城農場)	92,101,105	(92,101,105)	-	-
株式(コマツ)	795,212,450	(795,212,450)	-	-
小 計	954,313,555	(889,313,555)	(65,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	33,803,389	-	-	(33,803,389)
減価償却引当資産	14,624,643	-	(14,624,643)	-
観賞用花木等事業引当資産	44,600,000	(44,600,000)	-	-
小 計	93,028,032	(44,600,000)	(14,624,643)	(33,803,389)
合 計	1,047,341,587	(933,913,555)	(79,624,643)	(33,803,389)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高は、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
建物構築物	37,929,494	26,830,356	11,099,138
車両運搬具	17,383,487	13,175,108	4,208,379
工具・器具・備品	5,787,323	4,268,281	1,519,042
ソフトウェア	4,234,028	2,533,874	1,700,154
合 計	65,334,332	46,807,619	18,526,713

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に記載しているため、記載を省略した。

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
賞与引当金	4,840,000	4,961,000	4,840,000	4,961,000
退職給付引当金	44,842,400	2,521,536	13,560,547	33,803,389

当期減少額は全て目的使用である。

財産目録

平成31年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	279,477
	郵便振替口座	コマツビル内郵便局	同上	9,128,863
		江川北郵便局	同上	4,640,067
	普通預金	三井住友銀行東京営業部	同上	26,487,790
		りそな銀行赤坂支店	同上	1,946,255
		常陽銀行結城支店	同上	5,463,888
	定期預金	三井住友銀行東京営業部	同上	20,000,000
未収入金	事業収益	観賞用花木等事業などの収益の未収入分	10,289,012	
流動資産合計			78,235,352	
(固定資産)	基本財産	指定正味財産 定期預金	三井住友銀行東京営業部 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	2,000,000
		指定正味財産 土地	茨城県結城市田間2217 83,172㎡ 公益目的保有財産であり、桜苗木の生産及び自主研究のために使用している	92,101,105
		指定正味財産 株式	株式会社小松製作所 309,361株 公益目的保有財産であり、配当を公益目的事業の財源として使用している	795,212,450
		一般正味財産 定期預金	三井住友銀行東京営業部 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	65,000,000
	(基本財産合計)			954,313,555
	特定資産	退職給付引当資産	定期預金 三井住友銀行東京営業部 職員の退職金支払いに備えたもの	33,803,389
		減価償却引当資産	定期預金 三井住友銀行東京営業部 固定資産の再取得に備えたもの	14,624,643
		観賞用花木等事業引当資産	定期預金 三井住友銀行東京営業部 観賞用花木等事業に用途を特定されている引当資産	44,600,000
	(特定資産合計)			93,028,032
	その他固定資産	建物構築物	茨城県結城市田間2217 農場事務所、作業場ほか 公益目的保有財産であり、桜苗木の生産及び自主研究のために使用している	11,099,138
車両運搬具		軽トラック、ミニショベル他 公益目的保有財産であり、桜苗木の生産及び自主研究のために使用している	4,208,379	
工具器具備品		チェーンソーほか農機具等 公益目的保有財産であり、桜苗木の生産及び自主研究のために使用している	1,519,042	
ソフトウェア		ホームページ、CADソフト 公益目的事業の活動や告知・報告ならびに法人の管理・運営にも使用している	1,700,154	
(その他固定資産合計)			18,526,713	
固定資産合計			1,065,868,300	
資産合計			1,144,103,652	
(流動負債)	未払金	会報制作費、職員給与ほか	会報制作会社、職員給与などの未払い分	27,899,124
	前受会費	平成31年度会費	個人会員・法人会員からの前受会費	410,000
	前受金	事業収益	観賞用花木等事業などの収益の前受金	27,432
	預り金	社会保険料給与控除分	職員の厚生年金保険料、健康保険料を給与から控除したものの	453,136
	賞与引当金	平成31年夏季賞与引当	職員への賞与と支払いに備えたもの	4,961,000
流動負債合計			33,750,692	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職金の支払いに備えたもの	33,803,389
固定負債合計			33,803,389	
負債合計			67,554,081	
正味財産			1,076,549,571	

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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) 基本財産運用益	30,660,559	20,114,497	10,546,062
受取利息	33,820	6,032	27,788
受取配当金	30,626,739	20,108,465	10,518,274
(2) 特定資産受取利息	3,239	3,498	△ 259
(3) 受取後援会費	28,825,000	27,640,000	1,185,000
(4) 受取寄附金	27,110,000	27,005,000	105,000
(5) 事業収益	88,414,943	75,414,991	12,999,952
(6) 雑収益	241,704	316,019	△ 74,315
受取利息	2,412	2,265	147
雑収益	239,292	313,754	△ 74,462
経常収益計	175,255,445	150,494,005	24,761,440
2) 経常費用			
(1) 事業費			
給料手当	59,308,693	54,266,101	5,042,592
賞与引当金繰入	4,789,633	4,642,907	146,726
賃金	0	860,600	△ 860,600
退職給付費用	2,721,613	1,329,561	1,392,052
福利厚生費	8,844,917	8,861,492	△ 16,575
材料費	15,193,539	12,513,635	2,679,904
委託費	13,958,522	11,053,242	2,905,280
農場資材費	1,652,819	1,855,227	△ 202,408
旅費交通費	8,716,815	7,470,850	1,245,965
通信運搬費	7,679,983	7,595,685	84,298
減価償却費	2,888,081	3,026,110	△ 138,029
消耗品費	5,727,631	2,518,409	3,209,222
謝金手当	193,411	230,233	△ 36,822
修繕費	719,447	463,646	255,801
燃料費	262,535	217,007	45,528
水道光熱費	1,469,584	1,379,155	90,429
賃借料	4,845,322	4,563,006	282,316
保険料	297,590	359,860	△ 62,270
負担金	3,300,000	2,300,000	1,000,000
租税公課	3,951,650	3,494,450	457,200
渉外費	0	16,000	△ 16,000
広報活動費	8,339,225	7,685,972	653,253
新聞図書費	175,783	120,897	54,886
雑費	6,393,644	5,069,710	1,323,934
(2) 管理費			
給料手当	2,121,996	2,303,622	△ 181,626
賞与引当金繰入	171,367	197,093	△ 25,726
退職給付費用	97,376	56,440	40,936
福利厚生費	316,461	376,174	△ 59,713
旅費交通費	1,561,772	1,741,449	△ 179,677
通信運搬費	56,187	166,002	△ 109,815
減価償却費	12,960	40,500	△ 27,540
消耗品費	107,456	143,768	△ 36,312
水道光熱費	29,992	91,944	△ 61,952
賃借料	98,884	304,200	△ 205,316
広報活動費	170,188	512,398	△ 342,210
会費等	281,000	350,000	△ 69,000
新聞図書費	3,587	8,060	△ 4,473
教育訓練費	540	48,470	△ 47,930
雑費	97,108	192,600	△ 95,492
経常費用計	166,557,311	148,426,475	18,130,836
当期経常増減額	8,698,134	2,067,530	6,630,604
2. 経常外増減の部			
1) 経常外収益計	0	0	0
2) 経常外費用計	0	0	0
固定資産除却損	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	8,698,134	2,067,530	6,630,604
一般正味財産期首残高	133,937,882	131,870,352	2,067,530
一般正味財産期末残高	142,636,016	133,937,882	8,698,134
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	44,600,000	0	44,600,000
基本財産評価益(△評価損)	△ 302,091,017	199,692,526	△ 501,783,543
当期指定正味財産増減額	△ 257,491,017	199,692,526	△ 457,183,543
指定正味財産期首残高	1,191,404,572	991,712,046	199,692,526
指定正味財産期末残高	933,913,555	1,191,404,572	△ 257,491,017
III 正味財産期末残高	1,076,549,571	1,325,342,454	△ 248,792,883

正味財産増減計算書内訳表
平成30年4月1日から平成31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			
(1) 基本財産運用益	30,660,559	0	30,660,559
受取利息	33,820	0	33,820
受取配当金	30,626,739	0	30,626,739
(2) 特定資産受取利息	0	3,239	3,239
(3) 受取後援会費	14,412,500	14,412,500	28,825,000
(4) 受取寄附金	27,110,000	0	27,110,000
(5) 事業収益	88,414,943	0	88,414,943
(6) 雑収益	0	241,704	241,704
受取利息	0	2,412	2,412
雑収益	0	239,292	239,292
経常収益計	160,598,002	14,657,443	175,255,445
2) 経常費用			
(1) 事業費			
給料手当	59,308,693	0	59,308,693
賞与引当金繰入	4,789,633	0	4,789,633
退職給付費用	2,721,613	0	2,721,613
福利厚生費	8,844,917	0	8,844,917
材料費	15,193,539	0	15,193,539
委託費	13,958,522	0	13,958,522
農場資材費	1,652,819	0	1,652,819
旅費交通費	8,716,815	0	8,716,815
通信運搬費	7,679,983	0	7,679,983
減価償却費	2,888,081	0	2,888,081
消耗品費	5,727,631	0	5,727,631
謝金手当	193,411	0	193,411
修繕費	719,447	0	719,447
燃料費	262,535	0	262,535
水道光熱費	1,469,584	0	1,469,584
賃借料	4,845,322	0	4,845,322
保険料	297,590	0	297,590
負担金	3,300,000	0	3,300,000
租税公課	3,951,650	0	3,951,650
広報活動費	8,339,225	0	8,339,225
新聞図書費	175,783	0	175,783
雑費	6,393,644	0	6,393,644
(2) 管理費			
給料手当	0	2,121,996	2,121,996
賞与引当金繰入	0	171,367	171,367
退職給付費用	0	97,376	97,376
福利厚生費	0	316,461	316,461
旅費交通費	0	1,561,772	1,561,772
通信運搬費	0	56,187	56,187
減価償却費	0	12,960	12,960
消耗品費	0	107,456	107,456
水道光熱費	0	29,992	29,992
賃借料	0	98,884	98,884
広報活動費	0	170,188	170,188
会費等	0	281,000	281,000
新聞図書費	0	3,587	3,587
教育訓練費	0	540	540
雑費	0	97,108	97,108
経常費用計	161,430,437	5,126,874	166,557,311
当期経常増減額	△ 832,435	9,530,569	8,698,134
2. 経常外増減の部			
1) 経常外収益計	0	0	0
2) 経常外費用計	0	0	0
固定資産除却損	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	△ 832,435	9,530,569	8,698,134
一般正味財産期首残高	-	-	133,937,882
一般正味財産期末残高	-	-	142,636,016
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	44,600,000	0	44,600,000
基本財産評価益(△評価損)	△ 302,091,017	0	△ 302,091,017
当期指定正味財産増減額	△ 257,491,017	0	△ 257,491,017
指定正味財産期首残高	-	-	1,191,404,572
指定正味財産期末残高	-	-	933,913,555
III 正味財産期末残高			1,076,549,571