

令和元年度会計報告

貸借対照表  
令和2年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I. 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金及び預金	53,719,738	67,946,340	△ 14,226,602
未収入金	17,119,300	10,289,012	6,830,288
流動資産合計	70,839,038	78,235,352	△ 7,396,314
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	550,198,538	795,212,450	△ 245,013,912
基本財産合計	709,299,643	954,313,555	△ 245,013,912
2) 特定資産			
一般 退職給付引当資産	36,053,873	33,803,389	2,250,484
一般 減価償却引当資産	17,561,734	14,624,643	2,937,091
指定 観賞用花木等事業引当資産	44,604,460	44,600,000	4,460
特定資産合計	98,220,067	93,028,032	5,192,035
3) その他固定資産			
建物構築物	12,833,266	11,099,138	1,734,128
車両運搬具	5,988,959	4,208,379	1,780,580
工具器具備品	2,126,034	1,519,042	606,992
ソフトウェア	937,005	1,700,154	△ 763,149
その他固定資産合計	21,885,264	18,526,713	3,358,551
固定資産合計	829,404,974	1,065,868,300	△ 236,463,326
資 産 合 計	900,244,012	1,144,103,652	△ 243,859,640
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	26,378,634	27,899,124	△ 1,520,490
前受会費	295,000	410,000	△ 115,000
前受金	189,420	27,432	161,988
預り金	14,000	453,136	△ 439,136
賞与引当金	5,160,000	4,961,000	199,000
流動負債合計	32,037,054	33,750,692	△ 1,713,638
2. 固定負債			
退職給付引当金	36,053,873	33,803,389	2,250,484
固定負債合計	36,053,873	33,803,389	2,250,484
負 債 合 計	68,090,927	67,554,081	536,846
<b>III. 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
定期預金	2,000,000	2,000,000	0
受取寄附金	44,604,460	44,600,000	4,460
土地	92,101,105	92,101,105	0
株式	550,198,538	795,212,450	△ 245,013,912
指定正味財産合計	688,904,103	933,913,555	△ 245,009,452
(うち基本財産への充当額)	(644,299,643)	(889,313,555)	(△245,013,912)
(うち特定資産への充当額)	(44,604,460)	(44,600,000)	(4,460)
2. 一般正味財産	143,248,982	142,636,016	612,966
(うち基本財産への充当額)	(65,000,000)	(65,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(17,561,734)	(14,624,643)	(2,937,091)
正 味 財 産 合 計	832,153,085	1,076,549,571	△ 244,396,486
負債及び正味財産合計	900,244,012	1,144,103,652	△ 243,859,640

## 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令和2年3月31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)	795,212,450	0	245,013,912	550,198,538
小 計	954,313,555	0	245,013,912	709,299,643
特定資産				
退職給付引当資産	33,803,389	2,300,709	50,225	36,053,873
減価償却引当資産	14,624,643	2,937,091	0	17,561,734
観賞用花木等事業引当資産	44,600,000	4,460	0	44,604,460
小 計	93,028,032	5,242,260	50,225	98,220,067
合 計	1,047,341,587	5,242,260	245,064,137	807,519,710

### 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)	550,198,538	(550,198,538)	-	-
小 計	709,299,643	(644,299,643)	(65,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	36,053,873	-	-	(36,053,873)
減価償却引当資産	17,561,734	-	(17,561,734)	-
観賞用花木等事業引当資産	44,604,460	(44,604,460)	-	-
小 計	98,220,067	(44,604,460)	(17,561,734)	(36,053,873)
合 計	807,519,710	(688,904,103)	(82,561,734)	(36,053,873)

### 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	40,559,994	27,726,728	12,833,266
車両運搬具	20,133,487	14,144,528	5,988,959
工具・器具・備品	6,702,323	4,576,289	2,126,034
ソフトウェア	4,234,028	3,297,023	937,005
合 計	71,629,832	49,744,568	21,885,264

## 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	4,961,000	5,160,000	4,961,000	5,160,000
退職給付引当金	33,803,389	2,300,709	50,225	36,053,873

当期減少額は全て目的使用である。

財産目録  
令和2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	347,824	
	郵便振替口座	コマツビル内郵便局	同上	15,027,579	
		江川北郵便局	同上	3,623,826	
		普通預金	三井住友銀行東京営業部	同上	7,234,637
	定期預金	りそな銀行赤坂支店	同上	1,490,877	
		常陽銀行結城支店	同上	5,994,995	
		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	17,119,300		
流動資産合計				70,839,038	
(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	550,198,538
		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)				709,299,643
	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	36,053,873
		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	17,561,734
		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	44,604,460
	(特定資産合計)				98,220,067
	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	12,833,266
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	5,988,959	
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	2,126,034	
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	937,005	
(その他固定資産合計)				21,885,264	
固定資産合計				829,404,974	
資産合計				900,244,012	
(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	26,378,634	
	前受会費	令和2年度会費	個人会員・法人会員からの前受会費	295,000	
	前受金	事業収益	観賞用花木等事業などの収益の前受金	189,420	
	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	14,000	
	賞与引当金	令和2年夏季賞与引当	職員への賞与支払いに備えたもの	5,160,000	
流動負債合計				32,037,054	
(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	36,053,873	
固定負債合計				36,053,873	
負債合計				68,090,927	
正味財産				832,153,085	

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			
(1) 基本財産運用益	35,271,704	30,660,559	4,611,145
受取利息	4,550	33,820	△ 29,270
受取配当金	35,267,154	30,626,739	4,640,415
(2) 特定資産受取利息	3,540	3,239	301
(3) 受取後援会費	28,821,560	28,825,000	△ 3,440
(4) 受取寄附金	26,900,000	27,110,000	△ 210,000
(5) 事業収益	86,133,249	88,414,943	△ 2,281,694
(6) 雑収益	300,905	241,704	59,201
受取利息	2,630	2,412	218
雑収入	298,275	239,292	58,983
経常収益計	177,430,958	175,255,445	2,175,513
2) 経常費用			
(1) 事業費			
給料手当	61,117,967	59,308,693	1,809,274
賞与引当金繰入	4,747,495	4,789,633	△ 42,138
退職給付費用	2,486,440	2,721,613	△ 235,173
福利厚生費	9,103,263	8,844,917	258,346
材料費	15,985,793	15,193,539	792,254
委託費	9,101,452	13,958,522	△ 4,857,070
農場資材費	2,308,802	1,652,819	655,983
旅費交通費	11,280,630	8,716,815	2,563,815
通信運搬費	6,672,756	7,679,983	△ 1,007,227
減価償却費	2,878,629	2,888,081	△ 9,452
消耗品費	3,566,196	5,727,631	△ 2,161,435
謝金手当	246,822	193,411	53,411
修繕費	5,879,677	719,447	5,160,230
燃料費	284,779	262,535	22,244
水道光熱費	1,430,346	1,469,584	△ 39,238
賃借料	4,473,613	4,845,322	△ 371,709
保険料	346,190	297,590	48,600
負担金	3,300,000	3,300,000	0
租税公課	4,177,750	3,951,650	226,100
広報活動費	8,016,568	8,339,225	△ 322,657
新聞図書費	165,099	175,783	△ 10,684
雑費	7,763,266	6,393,644	1,369,622
(2) 管理費			
給料手当	5,310,477	2,121,996	3,188,481
賞与引当金繰入	412,505	171,367	241,138
退職給付費用	216,044	97,376	118,668
福利厚生費	790,973	316,461	474,512
旅費交通費	1,469,783	1,561,772	△ 91,989
通信運搬費	256,823	56,187	200,636
減価償却費	58,320	12,960	45,360
消耗品費	317,418	107,456	209,962
水道光熱費	141,463	29,992	111,471
賃借料	442,445	98,884	343,561
広報活動費	792,847	170,188	622,659
会費等	247,000	281,000	△ 34,000
新聞図書費	16,329	3,587	12,742
教育訓練費	407,606	540	407,066
雑費	604,426	97,108	507,318
経常費用計	176,817,992	166,557,311	10,260,681
当期経常増減額	612,966	8,698,134	△ 8,085,168
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	612,966	8,698,134	△ 8,085,168
一般正味財産期首残高	142,636,016	133,937,882	8,698,134
一般正味財産期末残高	143,248,982	142,636,016	612,966
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	0	44,600,000	△ 44,600,000
特定資産受取利息	4,460	0	4,460
基本財産評価益 (△評価損)	△ 245,013,912	△ 302,091,017	57,077,105
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	△ 245,009,452	△ 257,491,017	12,481,565
指定正味財産期首残高	933,913,555	1,191,404,572	△ 257,491,017
指定正味財産期末残高	688,904,103	933,913,555	△ 245,009,452
III 正味財産期末残高	832,153,085	1,076,549,571	△ 244,396,486

正味財産増減計算書内訳表  
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			
(1) 基本財産運用益	35,271,704	0	35,271,704
受取利息	4,550	0	4,550
受取配当金	35,267,154	0	35,267,154
(2) 特定資産受取利息	0	3,540	3,540
(3) 受取後援会費	14,410,780	14,410,780	28,821,560
(4) 受取寄附金	26,900,000	0	26,900,000
(5) 事業収益	86,133,249	0	86,133,249
(6) 雑収益	0	300,905	300,905
受取利息	0	2,630	2,630
雑収入	0	298,275	298,275
経常収益計	162,715,733	14,715,225	177,430,958
2) 経常費用			
(1) 事業費			
給料手当	61,117,967	0	61,117,967
賞与引当金繰入	4,747,495	0	4,747,495
退職給付費用	2,486,440	0	2,486,440
福利厚生費	9,103,263	0	9,103,263
材料費	15,985,793	0	15,985,793
委託費	9,101,452	0	9,101,452
農場資材費	2,308,802	0	2,308,802
旅費交通費	11,280,630	0	11,280,630
通信運搬費	6,672,756	0	6,672,756
減価償却費	2,878,629	0	2,878,629
消耗品費	3,566,196	0	3,566,196
謝金手当	246,822	0	246,822
修繕費	5,879,677	0	5,879,677
燃料費	284,779	0	284,779
水道光熱費	1,430,346	0	1,430,346
賃借料	4,473,613	0	4,473,613
保険料	346,190	0	346,190
負担金	3,300,000	0	3,300,000
租税公課	4,177,750	0	4,177,750
広報活動費	8,016,568	0	8,016,568
新聞図書費	165,099	0	165,099
雑費	7,763,266	0	7,763,266
(2) 管理費			
給料手当	0	5,310,477	5,310,477
賞与引当金繰入	0	412,505	412,505
退職給付費用	0	216,044	216,044
福利厚生費	0	790,973	790,973
旅費交通費	0	1,469,783	1,469,783
通信運搬費	0	256,823	256,823
減価償却費	0	58,320	58,320
消耗品費	0	317,418	317,418
水道光熱費	0	141,463	141,463
賃借料	0	442,445	442,445
広報活動費	0	792,847	792,847
会費等	0	247,000	247,000
新聞図書費	0	16,329	16,329
教育訓練費	0	407,606	407,606
雑費	0	604,426	604,426
経常費用計	165,333,533	11,484,459	176,817,992
当期経常増減額	△ 2,617,800	3,230,766	612,966
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	△ 2,617,800	3,230,766	612,966
一般正味財産期首残高	-	-	142,636,016
一般正味財産期末残高	-	-	143,248,982
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	0	0	0
特定資産受取利息	4,460	0	4,460
基本財産評価益(△評価損)	△ 245,013,912	0	△ 245,013,912
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	△ 245,009,452	0	△ 245,009,452
指定正味財産期首残高	-	-	933,913,555
指定正味財産期末残高	-	-	688,904,103
III 正味財産期末残高	-	-	832,153,085