

平成30年度 決算書類

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

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			
現金預金	10,439,612	15,856,824	△ 5,417,212
未収入金	4,492,800	2,019,600	2,473,200
立替金	122,936	110,461	12,475
未収消費税等	525,817	64,328	461,489
仮払金		12,577	△ 12,577
前払費用			
流動資産合計	15,581,165	18,063,790	△ 2,482,625
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
特定費用準備資金	209,898,853	231,730,423	△ 21,831,570
特定運用外貨預金		3,345,200	△ 3,345,200
特定運用普通預金		0	0
特定運用有価証券	209,898,853	228,385,223	△ 18,486,370
公益目的保有財産	135,483,445	135,483,445	0
公益運用有価証券	135,483,445	135,483,445	0
退職引当給付資金	1,012,500	12,500,000	△ 11,487,500
退職給付引当定期預金		12,500,000	△ 12,500,000
退職給付引当有価証券	1,012,500		1,012,500
特定資産合計	346,394,798	379,713,868	△ 33,319,070
(2) その他固定資産			
什器備品	244,998	305,286	△ 60,288
電話加入権	449,904	449,904	0
敷金	1,729,920	1,729,920	0
その他固定資産合計	2,424,822	2,485,110	△ 60,288
固定資産合計	348,819,620	382,198,978	△ 33,379,358
資産合計	364,400,785	400,262,768	△ 35,861,983
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,367,211	3,820,227	1,546,984
預り金	△ 90,455	219,099	△ 309,554
未払法人税等		0	0
未払消費税等		0	0
流動負債合計	5,276,756	4,039,326	1,237,430
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,012,500	12,500,000	△ 11,487,500
固定負債合計	1,012,500	12,500,000	△ 11,487,500
負債合計	6,289,256	16,539,326	△ 10,250,070
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	358,111,529	383,723,442	△ 25,611,913
正味財産合計	358,111,529	383,723,442	△ 25,611,913
負債及び正味財産合計	364,400,785	400,262,768	△ 35,861,983

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 特定資産運用益	12,851,472	13,495,937	△ 644,465
特定資産受取利息	12,851,472	13,495,937	△ 644,465
(公益目的保有財産運用益)	5,171,988	5,171,988	0
(公益目的保有財産受取利息収入)	5,171,988	5,171,988	0
(特定費用準備資金運用益)	7,679,484	8,323,949	△ 644,465
(特定費用準備資金受取利息収入)	7,679,484	8,323,949	△ 644,465
② 受取会費	4,485,000	4,415,000	70,000
賛助会員受取会費	4,485,000	4,415,000	70,000
③ 事業収益	7,285,644	4,673,160	2,612,484
受託事業収益	4,492,800	2,019,600	2,473,200
調査研究事業収益	58,344	68,000	△ 9,656
顕彰・啓発事業収入	2,198,000	2,130,000	68,000
研修等事業収益	536,500	448,000	88,500
図書出版収益	0	7,560	△ 7,560
④ 雑収益	2,685,836	104,727	2,581,109
受取利息	19,332	35,999	△ 16,667
雑収益	2,666,504	68,728	2,597,776
⑤ 指定正味財産振替		0	0
経常収益計	27,307,952	22,688,824	4,619,128
(2) 経常費用			
① 事業費	40,470,783	34,869,860	5,600,923
受託事業費	4,472,143	1,819,452	2,652,691
役員報酬	237,900	456,000	△ 218,100
給与手当	39,600	0	39,600
臨時雇用賃金	3,871,355	1,172,680	2,698,675
福利厚生費	41,712	24,385	17,327
旅費交通費	239,622	126,838	112,784
通信運搬費	3,530	1,188	2,342
消耗品費	28,080	0	28,080
諸謝金	0	33,411	△ 33,411
租税公課	8,400	4,950	3,450
雑費	1,944	0	1,944
調査研究費	3,139,723	5,238,797	△ 2,099,074
役員報酬	1,304,712	2,084,439	△ 779,727
給与手当	569,088	0	569,088
臨時雇用賃金	271,155	1,731,140	△ 1,459,985
福利厚生費	277,974	231,951	46,023
会議費	127,516	104,480	23,036
旅費交通費	186,280	540,400	△ 354,120
通信運搬費	1,900	3,348	△ 1,448
消耗品費	864	2,138	△ 1,274
印刷製本費	0	56,049	△ 56,049
貸借料	154,008	193,752	△ 39,744
諸謝金	210,000	248,000	△ 38,000
雑費	36,226	43,100	△ 6,874
広報費	5,487,077	3,576,355	1,910,722
役員報酬	2,283,246	1,422,979	860,267
給与手当	995,904	0	995,904
臨時雇用賃金	474,521	1,181,791	△ 707,270
福利厚生費	486,454	158,346	328,108
通信運搬費	70,607	27,599	43,008
印刷製本費	695,520	414,508	281,012
貸借料	321,192	207,144	114,048
諸謝金	100,233	100,000	233
租税公課	0	200	△ 200
雑費	59,400	63,788	△ 4,388

科 目	当年度	前年度	増 減
顕彰・啓発等事業費	15,296,431	12,736,015	2,560,416
役員報酬	6,360,471	5,067,471	1,293,000
給与手当	2,774,304	0	2,774,304
臨時雇用賃金	1,326,880	4,208,565	△ 2,881,685
福利厚生費	1,355,124	563,896	791,228
会議費	37,840	31,860	5,980
旅費交通費	362,180	93,380	268,800
通信運搬費	60,560	47,169	13,391
消耗品費	251,509	0	251,509
印刷製本費	20,492	46,907	△ 26,415
賃借料	131,760	112,082	19,678
負担金	1,179,000	1,109,000	70,000
諸謝金	303,411	325,685	△ 22,274
雑費	32,900	30,000	2,900
研修等事業費	2,228,064	2,681,959	△ 453,895
役員報酬	924,171	1,067,111	△ 142,940
給与手当	403,104	0	403,104
臨時雇用賃金	197,068	886,244	△ 689,176
福利厚生費	196,898	118,745	78,153
会議費	17,890	33,593	△ 15,703
旅費交通費	55,285	64,230	△ 8,945
通信運搬費	10,085	6,656	3,429
消耗品費	0	3,281	△ 3,281
印刷製本費	154,761	275,729	△ 120,968
賃借料	175,040	114,480	60,560
諸謝金	69,548	80,000	△ 10,452
雑費	24,214	31,890	△ 7,676
事業事務諸経費	9,847,345	8,817,282	1,030,063
退職給付費用	2,261,250	1,350,000	911,250
旅費交通費	224,492	257,400	△ 32,908
通信運搬費	336,865	356,375	△ 19,510
減価償却費	54,260	76,705	△ 22,445
消耗品費	430,680	452,292	△ 21,612
印刷製本費	199,986	399,416	△ 199,430
光熱水料費	126,437	108,932	17,506
賃借料	5,960,817	5,656,634	304,183
租税公課	360	0	360
雑費	252,198	159,528	92,670
②管理費	10,946,960	4,351,997	6,594,963
役員報酬	1,707,824	1,378,152	329,672
給与手当	198,000	0	198,000
臨時雇用賃金	256,775	575,602	△ 318,827
退職給付費用	251,250	150,000	101,250
福利厚生費	208,558	121,923	86,635
会議費	39,737	0	39,737
旅費交通費	512,360	221,550	290,810
通信運搬費	75,699	66,966	8,733
減価償却費	6,028	8,522	△ 2,494
消耗品費	48,831	50,255	△ 1,424
印刷製本費	37,643	84,772	△ 47,129
光熱水料費	14,049	12,104	1,946
賃借料	662,313	638,805	23,508
諸謝金	976,114	914,382	61,732
租税公課	5,100	2,240	2,860
雑費	82,822	71,725	11,097
為替差損	5,808,857	0	5,808,857
經常費用計	51,417,743	39,221,857	12,195,886
当期經常増減額	△ 24,109,791	△ 16,533,033	△ 7,576,757

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
財務活動収益	0	0	
特定資産償還差益	0	0	
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
特定資産評価損	0	0	0
支払利息		0	0
為替差損		0	0
財務活動損失	1,502,122	4,300,450	△ 2,798,328
為替差損	0	3,398,431	△ 3,398,431
特定資産償還損	1,502,122	902,019	
経常外費用計	1,502,122	4,300,450	△ 2,798,328
当期経常外増減額	△ 1,502,122	△ 4,300,450	2,798,328
税引前当期一般正味財産増減額	△ 25,611,913	△ 20,833,483	△ 4,778,429
一般正味財産期首残高	383,723,442	404,556,925	△ 20,833,483
一般正味財産期末残高	358,111,529	383,723,442	△ 25,611,913
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	0	0
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	358,111,529	383,723,442	△ 25,611,913

正味財産増減計算書 内訳書

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	公益目的事業等会計	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 特定資産運用益	6,425,736	6,425,736	12,851,472
特定資産受取利息	6,425,736	6,425,736	12,851,472
② 受取会費	2,242,500	2,242,500	4,485,000
賛助会員受取会費	2,242,500	2,242,500	4,485,000
③ 事業収益	7,285,644		7,285,644
受託事業収益	4,492,800		4,492,800
調査研究事業収益	58,344		58,344
顕彰・啓発事業収入	2,198,000		2,198,000
研修等事業収益	536,500		536,500
④ 雑収益	316,857	2,368,979	2,685,836
受取利息	19,332		19,332
雑収益	297,525	2,368,979	2,666,504
⑤ 指定正味財産振替	0		0
経常収益計	16,270,737	11,037,215	27,307,952
(2) 経常費用			
① 事業費	40,470,783		40,470,783
受託事業費	4,472,143		4,472,143
役員報酬	237,900		237,900
給与手当	39,600		39,600
臨時雇用賃金	3,871,355		3,871,355
福利厚生費	41,712		41,712
旅費交通費	239,622		239,622
通信運搬費	3,530		3,530
消耗品費	28,080		28,080
租税公課	8,400		8,400
雑費	1,944		1,944
調査研究費	3,139,723		3,139,723
役員報酬	1,304,712		1,304,712
給与手当	569,088		569,088
臨時雇用賃金	271,155		271,155
福利厚生費	277,974		277,974
会議費	127,516		127,516
旅費交通費	186,280		186,280
通信運搬費	1,900		1,900
消耗品費	864		864
賃借料	154,008		154,008
諸謝金	210,000		210,000
雑費	36,226		36,226
広報費	5,487,077		5,487,077
役員報酬	2,283,246		2,283,246
給与手当	995,904		995,904
臨時雇用賃金	474,521		474,521
福利厚生費	486,454		486,454
通信運搬費	70,607		70,607
印刷製本費	695,520		695,520
賃借料	321,192		321,192
諸謝金	100,233		100,233
雑費	59,400		59,400

科 目	公益目的事業等会計	法人会計	合計
顕彰・啓発等事業費	15,296,431		15,296,431
役員報酬	6,360,471		6,360,471
給与手当	2,774,304		2,774,304
臨時雇用賃金	1,326,880		1,326,880
福利厚生費	1,355,124		1,355,124
会議費	37,840		37,840
旅費交通費	362,180		362,180
通信運搬費	60,560		60,560
消耗品費	251,509		251,509
印刷製本費	20,492		20,492
賃借料	131,760		131,760
負担金	1,179,000		1,179,000
諸謝金	303,411		303,411
賞金	1,100,000		1,100,000
雑費	32,900		32,900
研修等事業費	2,228,064		2,228,064
役員報酬	924,171		924,171
給与手当	403,104		403,104
臨時雇用賃金	197,068		197,068
福利厚生費	196,898		196,898
会議費	17,890		17,890
旅費交通費	55,285		55,285
通信運搬費	10,085		10,085
印刷製本費	154,761		154,761
賃借料	175,040		175,040
諸謝金	69,548		69,548
雑費	24,214		24,214
事業事務諸経費	9,847,345		9,847,345
退職給付費用	2,261,250		2,261,250
旅費交通費	224,492		224,492
通信運搬費	336,865		336,865
減価償却費	54,260		54,260
消耗品費	430,680		430,680
印刷製本費	199,986		199,986
光熱水料費	126,437		126,437
賃借料	5,960,817		5,960,817
租税公課	360		360
雑費	252,198		252,198
②管理費		10,946,960	10,946,960
役員報酬		1,707,824	1,707,824
給与手当		198,000	198,000
臨時雇用賃金		256,775	256,775
退職給付費用		251,250	251,250
福利厚生費		208,558	208,558
会議費		39,737	39,737
旅費交通費		512,360	512,360
通信運搬費		75,699	75,699
減価償却費		6,028	6,028
消耗品費		48,831	48,831
印刷製本費		37,643	37,643
光熱水料費		14,049	14,049
賃借料		662,313	662,313
諸謝金		976,114	976,114
租税公課		5,100	5,100
負担金		55,000	55,000
雑費		82,822	82,822
為替差損		5,808,857	5,808,857
經常費用計	40,470,783	10,946,960	51,417,743
当期經常増減額	△ 24,200,046	90,255	△ 24,109,791

科 目	公益目的事業等会計	法人会計	合計
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
財務活動収益	0		0
特定資産償還差益	0		0
経常外収益計	0		0
(2) 経常外費用			
特定資産評価損	0	0	0
支払利息			
為替差損			
財務活動損失	1,502,122		1,502,122
為替差損	0		0
特定資産償還損	1,502,122		1,502,122
経常外費用計	1,502,122	0	1,502,122
当期経常外増減額	△ 1,502,122	0	△ 1,502,122
当期一般正味財産増減額	△ 25,702,168	90,255	△ 25,611,913
税引前当期一般正味財産増減額	△ 25,702,168	90,255	△ 25,611,913
法人税住民税及び事業税	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 25,702,168	90,255	△ 25,611,913
一般正味財産期首残高	340,719,709	43,003,732	383,723,442
一般正味財産期末残高	315,017,542	43,093,987	358,111,529
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0		0
一般正味財産への振替額	0		0
当期指定正味財産増減額	0		0
指定正味財産期首残高	0		0
指定正味財産期末残高	0		0
III 正味財産期末残高	315,017,542	43,093,987	358,111,529

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	47,741
	預金	普通預金		10,391,871
		みずほ銀行恵比寿支店	運転資金として	1,171,155
		みずほ銀行恵比寿支店	運転資金として	149
		みずほ銀行恵比寿支店	運転資金として	0
		みずほ銀行恵比寿支店	運転資金として	14
		みずほ銀行恵比寿支店	運転資金として	2
		USD みずほ銀行恵比寿支店	運転資金として	1,511
		AUD みずほ銀行恵比寿支店	運転資金として	9,219,040
	立替金	「都市景観の日」実行委員会他	交通費等	122,936
	未収入金	大分市	受託事業未収金	4,492,800
	仮払金	三菱UFJモルガンスタンレー証券	外貨送金手数料	0
	未収消費税等			456,585
流動資産合計				15,511,933
(固定資産)				
特定資産				346,394,798
	特定費用準備資金			209,898,853
	特定運用外貨預金	みずほ銀行恵比寿支店	公益目的保有財産	0
	特定運用普通預金	みずほ銀行恵比寿支店	公益目的保有財産	0
	特定運用有価証券	みずほ証券	公益目的保有財産	209,898,853
	公益目的保有財産			135,483,445
	公的運用有価証券	みずほ証券	公益目的保有財産	135,483,445
	退職引当給付資金			1,012,500
	退職給付引当定期預金	みずほ銀行恵比寿支店	*共有財産	1,012,500
その他固定資産				2,424,822
	什器備品	パーティション等	*共有財産	244,998
	電話加入権	電話加入権 6回線	*共有財産	449,904
	敷金	(一財)首都圏不燃建築公社	*共有財産	1,729,920
固定資産合計				348,819,620
資産合計				364,331,553
(流動負債)				
	未払金	㈱都市環境研究所等	派遣費用等	5,367,211
	預り金	職員他	源泉所得税等(年末調整過払い分)	△ 90,455
流動負債合計				5,276,756
(固定負債)				
	退職給付引当金	役職員		1,012,500
固定負債合計				1,012,500
負債合計				6,289,256
正味財産				358,042,297

*共有財産

公益目的保有財産(90%)、管理目的保有財産(10%)として使用する財産

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
移動平均法による原価法によっている
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について
最終仕入原価法によっている
- (3) 固定資産の減価償却の方法について
定率法を採用している
- (4) 引当金の計上基準について
退職給付引当金
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
なお、退職給付債務の計算に当たっては退職金支給規程に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している
- (5) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式を採用している

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	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付定期預金	12,500,000		12,500,000	0
退職給付有価証券	0	1,012,500		1,012,500
特定運用資金外貨預金	3,345,200		3,345,200	0
特定運用資金有価証券	228,385,223		18,486,370	209,898,853
公益運用資金有価証券	135,483,445			135,483,445
小計	379,713,868	1,012,500	34,331,570	346,394,798
合計	379,713,868	1,012,500	34,331,570	346,394,798

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)
特定資産				
退職給付有価証券	1,012,500	0	0	(1,012,500)
特定運用資金外貨預金	0	0	0	
特定運用資金有価証券	209,898,853	0	(209,898,853)	
公益運用資金有価証券	135,483,445	0	(135,483,445)	
小計	346,394,798	0	(345,382,298)	(1,012,500)
合計	346,394,798	0	(345,382,298)	(1,012,500)

4. 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	1,894,920	1,649,922	244,998
合計	1,894,920	1,649,922	244,998

5. 外貨建債権等の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

外貨建債権等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。 (単位: 円)

種類及び銘柄	帳簿価額(A)	時価(B)	評価損益(B-A)
外貨普通預金	9,220,551	9,382,422	161,871
外国債権	342,398,398	310,776,218	△ 31,622,180
合計	351,618,949	320,158,640	△ 31,460,309

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)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	12,500,000	1,012,500	12,500,000		1,012,500

監 査 報 告 書

公益財団法人 都市づくりパブリックデザインセンター
理 事 長 木下 瑞夫 殿

令和元年 5 月 13 日

公益財団法人 都市づくりパブリックデザインセンター

監 事 赤川 喜和 

私は、平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 年 3 月 31 日までの平成 30 年度事業における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1. 監査方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿ならびに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて計算書類の正確性を検討した。
- (2) 業務監査について、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて業務執行の妥当性を検討した。

2. 監査意見

- (1) 正味財産増減計算書、貸借対照表、財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支状況及び財政状態を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認める。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為または法令もしくは寄附行為に違反する重大な事実はないと認める。