

令和元年度 決算書類

平成31年4月1日から令和02年3月31日まで

貸借対照表

令和02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	8,026,027	10,439,612	△ 2,413,585
未収入金	4,642,000	4,492,800	149,200
立替金	51,979	122,936	△ 70,957
未収消費税等	424,550	525,817	△ 101,267
仮払金			0
前払費用			
流動資産合計	13,144,556	15,581,165	△ 2,436,609
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
特定費用準備資金	181,960,877	209,898,853	△ 27,937,976
特定運用外貨預金	22,580,100		22,580,100
特定運用普通預金	3,500,000		3,500,000
特定運用有価証券	155,880,777	209,898,853	△ 54,018,076
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	2,362,500	1,012,500	1,350,000
退職給付引当有価証券	2,362,500	1,012,500	1,350,000
特定資産合計	319,806,822	346,394,798	△ 26,587,976
(2) その他固定資産			
什器備品	191,787	244,998	△ 53,211
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	2,371,611	2,424,822	△ 53,211
固定資産合計	322,178,433	348,819,620	△ 26,641,187
資産合計	335,322,989	364,400,785	△ 29,077,796
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,752,264	5,367,211	△ 614,947
前受金	12,000		12,000
預り金	478,851	△ 90,455	569,306
未払法人税等		0	0
未払消費税等		0	0
流動負債合計	5,243,115	5,276,756	△ 33,641
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,362,500	1,012,500	1,350,000
固定負債合計	2,362,500	1,012,500	1,350,000
負債合計	7,605,615	6,289,256	1,316,359
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			
正味財産合計	327,717,374	358,111,529	△ 30,394,155
負債及び正味財産合計	335,322,989	364,400,785	△ 29,077,796

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和02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	11,814,978	12,851,472	△ 1,036,494
特定資産受取利息	11,814,978	12,851,472	△ 1,036,494
(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)	6,642,990	7,679,484	△ 1,036,494
(特定費用準備資金受取利息収入)	6,642,990	7,679,484	△ 1,036,494
② 受取会費	3,875,000	4,485,000	△ 610,000
賛助会員受取会費	3,875,000	4,485,000	△ 610,000
③ 事業収益	11,710,782	7,285,644	4,425,138
受託事業収益	8,888,000	4,492,800	4,395,200
調査研究事業収益	175,000	58,344	116,656
顕彰・啓発事業収入	2,254,000	2,198,000	56,000
研修等事業収益	376,500	536,500	△ 160,000
図書出版収益	17,282	0	17,282
④ 雑収益	432,386	2,685,836	△ 2,253,450
受取利息	7,836	19,332	△ 11,496
雑収益	424,550	2,666,504	△ 2,241,954
⑤ 指定正味財産振替		0	0
経常収益計	27,833,146	27,307,952	525,194
(2) 経常費用			
① 事業費	50,446,579	40,470,783	9,975,796
受託事業費	8,805,328	4,472,143	4,333,186
役員報酬	741,600	237,900	503,700
給与手当	252,000	39,600	212,400
臨時雇用賃金	7,612,000	3,871,355	3,740,645
福利厚生費	126,398	41,712	84,687
旅費交通費	67,960	239,622	△ 171,662
通信運搬費	0	3,530	△ 3,530
消耗品費	0	28,080	△ 28,080
租税公課	5,370	8,400	△ 3,030
雑費	0	1,944	△ 1,944
調査研究費	5,482,424	3,139,723	2,342,701
役員報酬	2,274,506	1,304,712	969,794
給与手当	1,453,375	569,088	884,287
臨時雇用賃金	0	271,155	△ 271,155
福利厚生費	511,830	277,974	233,856
会議費	190,727	127,516	63,211
旅費交通費	315,861	186,280	129,581
通信運搬費	24,701	1,900	22,801
消耗品費	133,376	864	132,512
賃借料	233,372	154,008	79,364
諸謝金	278,655	210,000	68,655
雑費	66,021	36,226	29,795
広報費	4,219,050	5,487,077	△ 1,268,027
役員報酬	1,895,860	2,283,246	△ 387,386
給与手当	995,195	995,904	△ 709
臨時雇用賃金	0	474,521	△ 474,521
福利厚生費	477,051	486,454	△ 9,403
会議費	20,323	0	20,323
通信運搬費	66,557	70,607	△ 4,050
印刷製本費	258,299	695,520	△ 437,221
賃借料	321,600	321,192	408
諸謝金	124,549	100,233	24,316
租税公課	0	0	0
雑費	59,616	59,400	216

科 目	当年度	前年度	増 減
顕彰・啓発等事業費	13,967,123	15,296,431	△ 1,329,308
役員報酬	5,794,573	6,360,471	△ 565,898
給与手当	3,702,645	2,774,304	928,341
臨時雇用賃金	0	1,326,880	△ 1,326,880
福利厚生費	1,303,947	1,355,124	△ 51,177
会議費	28,270	37,840	△ 9,570
旅費交通費	405,590	362,180	43,410
通信運搬費	111,905	60,560	51,345
消耗品費	122,311	251,509	△ 129,198
印刷製本費	22,281	20,492	1,789
賃借料	59,950	131,760	△ 71,810
負担金	1,079,000	1,179,000	△ 100,000
諸謝金	303,411	303,411	0
賞金	1,000,000	1,100,000	△ 100,000
雑費	33,240	32,900	340
研修等事業費	1,873,975	2,228,064	△ 354,089
役員報酬	777,461	924,171	△ 146,710
給与手当	496,786	403,104	93,682
臨時雇用賃金	0	197,068	△ 197,068
福利厚生費	174,951	196,898	△ 21,947
会議費	700	17,890	△ 17,190
旅費交通費	118,860	55,285	63,575
通信運搬費	82	10,085	△ 10,003
消耗品費	0	0	0
印刷製本費	60,128	154,761	△ 94,633
賃借料	130,760	175,040	△ 44,280
諸謝金	106,548	69,548	37,000
雑費	7,700	24,214	△ 16,514
事業事務諸経費	16,098,679	9,847,345	6,251,333
退職給付費用	1,215,000	2,261,250	△ 1,046,250
旅費交通費	293,027	224,492	68,535
通信運搬費	305,973	336,865	△ 30,892
減価償却費	47,890	54,260	△ 6,370
消耗品費	674,663	430,680	243,983
印刷製本費	141,409	199,986	△ 58,577
光熱水料費	146,365	126,437	19,928
賃借料	5,724,004	5,960,817	△ 236,813
租税公課	0	360	△ 360
為替差損	7,273,649	0	7,273,649
雑費	276,699	252,198	24,501
②管理費	4,387,645	10,946,960	△ 6,559,315
役員報酬	1,536,700	1,707,824	△ 171,124
給与手当	420,000	198,000	222,000
臨時雇用賃金	0	256,775	△ 256,775
退職給付費用	135,000	251,250	△ 116,250
福利厚生費	217,955	208,558	9,397
会議費	11,054	39,737	△ 28,683
旅費交通費	159,398	512,360	△ 352,962
通信運搬費	38,422	75,699	△ 37,277
減価償却費	5,321	6,028	△ 707
消耗品費	74,962	48,831	26,131
印刷製本費	30,617	37,643	△ 7,026
光熱水料費	16,263	14,049	2,214
賃借料	636,000	662,313	△ 26,313
諸謝金	944,078	976,114	△ 32,036
租税公課	2,690	5,100	△ 2,410
雑費	104,185	82,822	21,363
為替差損	0	5,808,857	△ 5,808,857
經常費用計	54,834,224	51,417,743	3,416,481
当期經常増減額	△ 27,001,078	△ 24,109,791	△ 2,891,287

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	3,393,077	1,502,122	1,890,955
為替差損	0	0	0
特定資産償還損	3,393,077	1,502,122	
経常外費用計	3,393,077	1,502,122	1,890,955
当期経常外増減額	△ 3,393,077	△ 1,502,122	△ 1,890,955
税引前当期一般正味財産増減額	△ 30,394,155	△ 25,611,913	△ 4,782,242
一般正味財産期首残高	358,111,529	383,723,442	△ 25,611,913
一般正味財産期末残高	327,717,374	358,111,529	△ 30,394,155
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	327,717,374	358,111,529	△ 30,394,155

正味財産増減計算書 内訳書

平成31年 4月 1日から令和02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	8,270,485	3,544,493	11,814,978
特定資産受取利息	8,270,485	3,544,493	11,814,978
②受取会費	1,937,500	1,937,500	3,875,000
賛助会員受取会費	1,937,500	1,937,500	3,875,000
③事業収益	11,710,782		11,710,782
受託事業収益	8,888,000		8,888,000
調査研究事業収益	175,000		175,000
顕彰・啓発事業収入	2,254,000		2,254,000
研修等事業収益	376,500		376,500
④雑収益	432,386	0	432,386
受取利息	7,836		7,836
雑収益	424,550		424,550
⑤指定正味財産振替	0		0
経常収益計	22,351,153	5,481,993	27,833,146
(2) 経常費用			
①事業費	50,446,578		50,446,578
受託事業費	8,805,328		8,805,328
役員報酬	741,600		741,600
給与手当	252,000		252,000
臨時雇用賃金	7,612,000		7,612,000
福利厚生費	126,398		126,398
旅費交通費	67,960		67,960
租税公課	5,370		5,370
調査研究費	5,482,424		5,482,424
役員報酬	2,274,506		2,274,506
給与手当	1,453,375		1,453,375
福利厚生費	511,830		511,830
会議費	190,727		190,727
旅費交通費	315,861		315,861
通信運搬費	24,701		24,701
消耗品費	133,376		133,376
賃借料	233,372		233,372
諸謝金	278,655		278,655
雑費	66,021		66,021
広報費	4,219,049		4,219,049
役員報酬	1,895,860		1,895,860
給与手当	995,194		995,194
福利厚生費	477,051		477,051
会議費	20,323		20,323
通信運搬費	66,557		66,557
印刷製本費	258,299		258,299
賃借料	321,600		321,600
諸謝金	124,549		124,549
雑費	59,616		59,616

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	13,967,123		13,967,123
役員報酬	5,794,573		5,794,573
給与手当	3,702,645		3,702,645
福利厚生費	1,303,947		1,303,947
会議費	28,270		28,270
旅費交通費	405,590		405,590
通信運搬費	111,905		111,905
消耗品費	122,311		122,311
印刷製本費	22,281		22,281
賃借料	59,950		59,950
負担金	1,079,000		1,079,000
諸謝金	303,411		303,411
賞金	1,000,000		1,000,000
雑費	33,240		33,240
研修等事業費	1,873,975		1,873,975
役員報酬	777,461		777,461
給与手当	496,785		496,785
福利厚生費	174,951		174,951
会議費	700		700
旅費交通費	118,860		118,860
通信運搬費	82		82
印刷製本費	60,128		60,128
賃借料	130,760		130,760
諸謝金	106,548		106,548
雑費	7,700		7,700
事業事務諸経費	16,098,679		16,098,679
退職給付費用	1,215,000		1,215,000
旅費交通費	293,027		293,027
通信運搬費	305,973		305,973
減価償却費	47,890		47,890
消耗品費	674,663		674,663
印刷製本費	141,409		141,409
光熱水料費	146,365		146,365
賃借料	5,724,004		5,724,004
為替差損	7,273,649		7,273,649
雑費	276,699		276,699
②管理費		4,387,645	4,387,645
役員報酬		1,536,700	1,536,700
給与手当		420,000	420,000
退職給付費用		135,000	135,000
福利厚生費		217,955	217,955
会議費		11,054	11,054
旅費交通費		159,398	159,398
通信運搬費		38,422	38,422
減価償却費		5,321	5,321
消耗品費		74,962	74,962
印刷製本費		30,617	30,617
光熱水料費		16,263	16,263
賃借料		636,000	636,000
諸謝金		944,078	944,078
租税公課		2,690	2,690
負担金		55,000	55,000
雑費		104,185	104,185
經常費用計	50,446,578	4,387,645	54,834,223
当期經常増減額	△ 28,095,425	1,094,348	△ 27,001,077

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	3,393,077		3,393,077
為替差損	0		0
特定資産償還損	3,393,077		3,393,077
経常外費用計	3,393,077	0	3,393,077
当期経常外増減額	△ 3,393,077	0	△ 3,393,077
当期一般正味財産増減額	△ 31,488,502	1,094,348	△ 30,394,154
税引前当期一般正味財産増減額	△ 31,488,502	1,094,348	△ 30,394,154
法人税住民税及び事業税	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 31,488,502	1,094,348	△ 30,394,154
一般正味財産期首残高	315,107,797	43,003,732	358,111,529
一般正味財産期末残高	283,619,295	44,098,080	327,717,375
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	283,619,295	44,098,080	327,717,375

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	26,704
	預金	普通預金		2,442,363
		みずほ銀行恵比寿支店	運転資金として	1,650,160
		みずほ銀行恵比寿支店	解約	0
		みずほ銀行恵比寿支店	運転資金として	304,000
		みずほ銀行恵比寿支店	運転資金として	6,014
		みずほ銀行恵比寿支店	解約	0
		USD みずほ銀行恵比寿支店	運転資金として	1,180
		AUD みずほ銀行恵比寿支店	運転資金として	481,009
		定期預金		5,556,960
		USD みずほ銀行恵比寿支店	運転資金として	3,198,278
		AUD みずほ銀行恵比寿支店	運転資金として	2,358,682
	立替金	「都市景観の日」実行委員会他	交通費等	51,979
	未収入金	大分市	受託事業未収金	4,642,000
	未収消費税等			424,550
流動資産合計				13,144,556
(固定資産)				
特定資産				319,806,822
	特定費用準備資金			181,960,877
	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	22,580,100
	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	3,500,000
	特定運用有価証券	みずほ証券	公益目的保有財産	155,880,777
	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			2,362,500
	退職給付引当定期預金	みずほ銀行恵比寿支店	*共有財産	2,362,500
その他固定資産				2,371,611
	什器備品	パーテーション等	*共有財産	191,787
	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				322,178,433
資産合計				335,322,989
(流動負債)				
	未払金	榑都市環境研究所等	派遣費用等	4,752,264
	前受金	景観行政講習会参加費	参加費収入	12,000
	預り金	職員他	源泉所得税等	478,851
流動負債合計				5,243,115
(固定負債)				
	退職給付引当金	役職員		2,362,500
固定負債合計				2,362,500
負債合計				7,605,615
正味財産				327,717,374

*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) 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
- (2) 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
- (3) 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
- (4) 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				
退職給付有価証券	1,012,500	1,350,000		2,362,500
特定運用資金外貨預金	0	22,580,100		22,580,100
特定運用資金有価証券	209,898,853		54,018,076	155,880,777
特定運用資金普通預金	0	3,500,000		3,500,000
公益運用資金有価証券	135,483,445			135,483,445
小計	346,394,798	27,430,100	54,018,076	319,806,822
合計	346,394,798	27,430,100	54,018,076	319,806,822

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	2,362,500	0	0	(2,362,500)
特定運用資金外貨預金	22,580,100	0	(22,580,100)	
特定運用資金有価証券	155,880,777	0	(155,880,777)	
特定運用資金普通預金	3,500,000	0	(3,500,000)	
公益運用資金有価証券	135,483,445	0	(135,483,445)	
小計	319,806,822	0	(317,444,322)	(2,362,500)
合計	319,806,822	0	(317,444,322)	(2,362,500)

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	1,703,133	191,787
合計	1,894,920	1,703,133	191,787

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	23,062,289	18,189,632	△ 4,872,657
外貨定期預金	5,556,960	5,176,692	△ 380,268
外国債権	289,730,322	245,358,228	△ 44,372,094
合計	318,349,571	268,724,552	△ 49,625,019

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	1,012,500	1,350,000			2,362,500

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 様

令和2年 5 月 12 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 31 年 4 月 1 日から令和2年 3 月 31 日までの 2019(令和元)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。