

**平成25年度 決算報告書**

一般財団法人 関西グリーン研究所

## 平成25年度 正味財産増減計算書

(平成25年7月1日～平成25年12月31日)

(単位：円)

科 目	金 額	備 考
<b>I. 一般正味財産増減の部</b>		
<b>1. 経常増減の部</b>		
(1) 経常収益		
① 基本財産運用益	基本財産受取利息	33,224
② 特定資産運用益	特定資産受取利息	42,483
③ 受取会費	正会員	11,725,000
	準会員	525,000
	賛助会員	4,150,000
④ 事業収益	広告料収入	570,000
	研究会収入	0
	芝生管理養成研修費	1,071,000
	コース管理士認定	0
	委託調査収入	17,455,720
	管理必修売上	55,650
	寮家賃収入	180,000
	派遣講師収入	119,871
⑤ 受取寄付金	寄付金収入	0
⑥ 雑収益	受取利息	2,872
	雑収入	731,132
<b>経 常 収 益 計</b>		<b>36,661,952</b>
(2) 経常費用		
① 事業費(人件費)	人件費	15,491,257
	退職金	426,750
	福利厚生費	2,686,574
② 事業費	ターフユース費	663,993
	印刷費(G研究報告集)	0
	研究会支出	90,000
	芝生管理養成研修費支出	5,934
	コース管理士認定	740
	委託調査旅費	620,395
	管理必修原価	39,650
③ 事業費(管理費)	会議費	0
	旅費交通費	538,122
	通信運搬費	172,552
	減価償却費	1,163,822
	事務用品費	535,726
	消耗品費	247,877
	修繕費	291,375
	印刷費	30,723
	図書費	49,716
	水道光熱費	874,351
	保険料	287,307
	謝礼金	827,532
	諸会費	16,000
	諸税公課	547,914
	材料費	29,400
	外注費	378,000
	警備費	75,805
	ホームページ関係費	252,000
	雑費	179,566
④ 管理費(人件費)	人件費	1,583,494
	福利厚生費	167,356
⑤ 管理費(管理費)	会議費	21,637
	旅費交通費	174,803
	通信運搬費	54,490
	減価償却費	174,976
	事務用品費	169,177
	消耗品費	0
	修繕費	5,250
	印刷費	121,002
	水道光熱費	150,680
	保険料	57,883
	謝礼金	100,194
	諸税公課	13,536
	警備費	13,064
	ホームページ関係費	0
	雑費	637,109
<b>経 常 費 用 計</b>		<b>29,967,732</b>
<b>評価損益調整前当期増減額</b>		<b>6,694,220</b>
評価損益等		0
<b>当期経常増減額</b>		<b>6,694,220</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>		
(1) 経常外収益		
<b>経 常 外 収 益 計</b>		<b>0</b>
(2) 経常外費用		
<b>経 常 外 費 用 計</b>		<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>		<b>0</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>		<b>6,694,220</b>
<b>一般正味財産期首残高</b>		<b>194,235,279</b>
<b>一般正味財産期末残高</b>		<b>200,929,499</b>
<b>II. 正味財産期末残高</b>		<b>200,929,499</b>

※ 平成25年7月度より、内閣府公益認定等委員会が策定の「公益法人会計基準」に準拠した会計処理に移行しました。

平成25年度 正味財産増減計算書内訳表

(平成25年7月1日～平成25年12月31日)

(単位:円)

科 目	実施事業等会計				その他会計				法人会計	内部取引消去	合 計
	緑地化研究・調査事業	緑地推進普及事業	共 通	小 計	緑地管理・推進事業	その他事業	共 通	小 計			
<b>I. 一般正味財産増減の部</b>											
<b>1. 経常増減の部</b>											
(1) 経常収益											
① 基本財産運用益	基本財産受取利息	33,224	0	0	33,224	0	0	0	0	0	33,224
② 特定資産運用益	特定資産受取利息	22,181	5,538	0	27,719	7,513	1,087	0	8,600	6,164	42,483
③ 受取会費		0	0	5,862,500	5,862,500	0	0	0	0	5,862,500	11,725,000
											525,000
											4,150,000
④ 事業収益		0	570,000	0	570,000	0	0	0	0	0	570,000
											0
											1,071,000
											0
											0
											17,455,720
											55,650
											180,000
											119,871
⑤ 受取寄付金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
											2,872
⑥ 雑収益		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
											731,132
経常収益計		55,405	712,471	8,250,000	9,017,876	18,534,233	670,807	0	19,205,040	8,439,036	36,661,952
(2) 経常費用											
① 事業費(人件費)		7,167,490	3,159,906	0	10,327,396	4,908,430	255,431	0	5,163,861	0	15,491,257
											426,750
											2,686,574
② 事業費		157,148	76,815	0	233,963	182,025	10,782	0	192,787	0	663,993
											0
											5,934
											740
											620,395
											39,650
③ 事業費(管理費)		233,658	120,370	0	354,028	169,933	14,161	0	184,094	0	538,122
											172,552
											1,163,822
											535,726
											247,877
											291,375
											30,723
											49,716
											874,351
											287,307
											827,532
											16,000
											547,914
											29,400
											378,000
											75,805
											252,000
											179,566
④ 管理費(人件費)		13,340	6,872	0	20,212	9,702	809	0	10,511	0	30,723
											49,716
⑤ 管理費(管理費)		49,716	0	0	49,716	0	0	0	0	0	874,351
											287,307
											827,532
											16,000
											547,914
											29,400
											378,000
											75,805
											252,000
											179,566
経常費用計		12,544,356	5,450,367	0	17,994,723	8,063,485	464,873	0	8,528,358	3,444,651	29,967,732
評価損益調整前当期増減額		△ 12,488,951	△ 4,737,896	8,250,000	△ 8,978,847	10,470,748	205,934	0	10,676,682	4,994,385	8,694,220
評価損益等		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額		△ 12,488,951	△ 4,737,896	8,250,000	△ 8,978,847	10,470,748	205,934	0	10,676,682	4,994,385	8,694,220
<b>2. 経常外増減の部</b>											
(1) 経常外収益											
経常外収益計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用											
経常外費用計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額				4,784,536	4,784,536			△ 4,784,536	△ 4,784,536	0	0
当期一般正味財産増減額					△ 4,192,311			5,892,146	4,994,385	0	6,694,220
一般正味財産期首残高					132,621,394			30,648,867	30,965,018	0	194,235,279
一般正味財産期末残高					128,429,083			36,541,013	35,959,403	0	200,929,499
<b>III. 正味財産期末残高</b>											
正味財産期末残高					128,429,083			36,541,013	35,959,403	0	200,929,499

## 貸借対照表

(平成25年12月31日現在)

(金額単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
流動資産			
現金	143,543	89,763	53,780
普通預金	39,878,212	31,519,776	8,358,436
未収金	3,358,768	1,906,731	1,452,037
前払金	0	3,616	△ 3,616
貯蔵品	1,662,250	1,769,000	△ 106,750
【流動資産合計】	(45,042,773)	(35,288,886)	(9,753,887)
固定資産			
・基本財産			
国庫債券	4,948,700	4,946,000	2,700
・特定資産			
退職給付引当資産(普)	34,872,300	34,018,800	853,500
減価償却引当資産(普)	53,647,889	27,195,100	26,452,789
減価償却引当資産(国)	70,152,320	95,198,900	△ 25,046,580
・その他固定資産	0		
建物	25,898,105	27,124,699	△ 1,226,594
建物付属設備	4,624,201	5,604,700	△ 980,499
構築物	9,293	11,704	△ 2,411
機械装置	179,132	238,842	△ 59,710
什器備品	983,892	1,392,293	△ 408,401
【固定資産合計】	(195,315,832)	(195,731,038)	(△415,206)
【資産合計】	240,358,605	231,019,924	9,338,681
II 負債の部			
流動負債			
未払金	1,224,419	1,133,700	90,719
前受金	1,611,652	131,250	1,480,402
預り金	1,720,735	0	1,720,735
【流動負債合計】	(4,556,806)	(1,264,950)	(3,291,856)
固定負債			
退職給付引当金	34,872,300	34,018,800	853,500
【固定負債合計】	(34,872,300)	(34,018,800)	(853,500)
III 正味財産の部			
一般正味財産	200,929,499	195,736,174	5,193,325
【正味財産合計】	(200,929,499)	(195,736,174)	(5,193,325)
【負債及び正味財産合計】	240,358,605	231,019,924	9,338,681

※ 平成25年7月度より、内閣府公益認定等委員会が策定の「公益法人会計基準」に準拠した会計処理に移行しました。

## 貸借対照表内訳表

(平成25年12月31日現在)

(金額単位：円)

科 目	実施事業	その他事業	法人会計	内部取引 消 去	合 計
<b>I 資産の部</b>					
流動資産					
現金	1,534	61,612	80,397	0	143,543
普通預金	426,213	17,116,762	22,335,237	0	39,878,212
未収金	167,228	3,141,540	50,000	0	3,358,768
貯蔵品	0	1,662,250	0	0	1,662,250
<b>【流動資産合計】</b>	<b>(594,975)</b>	<b>(21,982,164)</b>	<b>(22,465,634)</b>	<b>(0)</b>	<b>(45,042,773)</b>
固定資産					
・基本財産					
国庫債券	4,948,700	0	0	0	4,948,700
・特定資産					
退職給付引当資産(普)	27,935,413	6,936,887	0	0	34,872,300
減価償却引当資産(普)	44,587,924	5,170,161	3,889,804	0	53,647,889
減価償却引当資産(国)	58,305,115	6,760,728	5,086,477	0	70,152,320
・その他固定資産					0
建物	16,989,158	5,101,926	3,807,021	0	25,898,105
建物附属設備	3,033,476	910,968	679,757	0	4,624,201
構築物	6,096	1,831	1,366	0	9,293
機械装置	179,132	0	0	0	179,132
什器備品	809,662	90,600	83,630	0	983,892
<b>【固定資産合計】</b>	<b>(156,794,676)</b>	<b>(24,973,101)</b>	<b>(13,548,055)</b>	<b>(0)</b>	<b>(195,315,832)</b>
<b>【資産合計】</b>	<b>157,389,651</b>	<b>46,955,265</b>	<b>36,013,689</b>	<b>0</b>	<b>240,358,605</b>
<b>II 負債の部</b>					
流動負債					
未払金	460,332	759,801	4,286	0	1,224,419
前受金	0	1,611,652	0	0	1,611,652
預り金	564,823	1,105,912	50,000	0	1,720,735
<b>【流動負債合計】</b>	<b>(1,025,155)</b>	<b>(3,477,365)</b>	<b>(54,286)</b>	<b>(0)</b>	<b>(4,556,806)</b>
固定負債					
※退職給付引当金	27,935,413	6,936,887	0	0	34,872,300
<b>【固定負債合計】</b>	<b>(27,935,413)</b>	<b>(6,936,887)</b>	<b>(0)</b>	<b>(0)</b>	<b>(34,872,300)</b>
<b>III 正味財産の部</b>					
一般正味財産	128,429,083	36,541,013	35,959,403	0	200,929,499
<b>【正味財産合計】</b>	<b>(128,429,083)</b>	<b>(36,541,013)</b>	<b>(35,959,403)</b>	<b>(0)</b>	<b>(200,929,499)</b>
<b>【負債及び正味財産合計】</b>	<b>157,389,651</b>	<b>46,955,265</b>	<b>36,013,689</b>	<b>0</b>	<b>240,358,605</b>

※平成25年7月度より、内閣府公益認定等委員会が策定の「公益法人会計基準」に準拠した会計処理に移行しました。

## 附 属 明 細 書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

(金額単位:円)

科 目		期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	利付国債、銀行保護預り	4,947,350	1,350	0	4,948,700
	三菱UFJモルガン・スタンレー証券				
特定資産	退職給付引当資産				
	所員退職給付引当資産				
	普通預金(三井住友/大阪本店)	14,136,901	426,750	0	14,563,651
	普通預金(三菱UFJ信託/大阪)	20,308,649	0	0	20,308,649
	計	34,445,550	426,750	0	34,872,300
	減価償却引当資産				
	普通預金(三井住友/大阪本店)	3,729,411	1,357,838	0	5,087,249
	普通預金(三菱UFJ信託/大阪)	48,560,640	0	0	48,560,640
	利付国債、銀行保護預り	70,171,360	0	19,040	70,152,320
	三菱UFJモルガン・スタンレー証券				
計	122,461,411	1,357,838	19,040	123,800,209	
特定資産計	156,906,961	1,784,588	19,040	158,672,509	

### 2. 引当金の明細

#### 退職給付引当金

(金額単位: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	
所員退職給付引当金	34,445,550	426,750	0	0	34,872,300

# 監査報告書

一般財団法人関西グリーン研究所

理事長 森下 洋一 殿

私たち監事は、平成25年7月1日から平成25年12月31日までの業務及び会計の監査を行い、次の通り報告致します。

## 1. 監査の方法の概要

各監事は、業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し、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を用いて業務執行の妥当性を検討しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに公益目的支出計画実施報告書について検討致しました。

## 2. 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実はありません。

### (2) 計算書類及びその附属明細書監査結果

計算書類及びその附属明細書は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

### (3) 公益目的支出計画実施報告書の監査結果

公益目的支出計画実施報告書は法令又は定款に従い、法人の公益目的支出計画の実施の状況を正しく示しているものと認めます。

平成26年 1月21日

一般財団法人関西グリーン研究所

監事

杉本 喜俊



監事

炭田 孝明

