

2017年度（平成29年度）

決算報告

自2017年4月1日

至2018年3月31日



公益財団法人 日本交通公社

目 次

1. 貸借対照表	1
2. 貸借対照表内訳表	2
3. 正味財産増減計算書	3
4. 正味財産増減計算書内訳表	4
5. キャッシュ・フロー計算書	5
6. 財務諸表に対する注記	6 ~ 10
7. 附属明細書	11
8. 財産目録	12 ~ 13

監査報告書

1. 独立監査人の監査報告書	14 ~ 15
2. 監査報告書	16

貸借対照表

(2018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	250,403,718	345,191,372	▲94,787,654
未収金	272,181,495	451,152,361	▲178,970,866
未収利息	21,338,919	24,003,298	▲2,664,379
貯蔵品	467,549	552,081	▲84,532
前渡金	71,032,454	67,441,396	3,591,058
前払費用	3,080,540	3,237,430	▲156,890
立替金	224,025	178,394	45,631
未収消費税等	-	33,597,579	▲33,597,579
流動資産合計	618,728,700	925,353,911	▲306,625,211
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	1,531,552,889	1,531,552,889	-
長期預金	-	447,111	▲447,111
普通預金	447,111	-	447,111
基本財産合計	1,532,000,000	1,532,000,000	-
(2) 特定資産			
建物	469,856,323	479,577,486	▲9,721,163
構築物	31,978,717	33,723,008	▲1,744,291
建物付属設備	80,436,745	86,590,666	▲6,153,921
什器備品	41,963,971	50,095,850	▲8,131,879
投資有価証券	7,101,131,356	7,071,023,883	30,107,473
関連会社株式	682,250,000	682,250,000	-
長期預金	-	17,750,000	▲17,750,000
普通預金	192,209,432	17,845,742	174,363,690
特定資産合計	8,599,826,544	8,438,856,635	160,969,909
(3) その他固定資産			
建物付属設備	28,261,563	30,423,749	▲2,162,186
什器備品	11,100,893	14,010,251	▲2,909,358
投資有価証券	-	30,000,000	▲30,000,000
電話加入権	-	52,000	▲52,000
商標権	961,375	1,115,195	▲153,820
長期預金	-	2,250,000	▲2,250,000
差入保証金	8,888,143	8,888,143	-
出資金	62,279,291	61,916,560	362,731
その他固定資産合計	111,491,265	148,655,898	▲37,164,633
固定資産合計	10,243,317,809	10,119,512,533	123,805,276
資産合計	10,862,046,509	11,044,866,444	▲182,819,935
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	67,117,292	156,226,694	▲89,109,402
預り金	3,395,138	3,886,028	▲490,890
未払利息	452,395	463,954	▲11,559
賞与引当金	28,267,200	28,538,900	▲271,700
未払法人税等	70,000	64,100	5,900
未払消費税等	13,659,300	-	13,659,300
流動負債合計	112,961,325	189,179,676	▲76,218,351
2. 固定負債			
職員預り金	56,070,454	56,585,090	▲514,636
退職給付引当金	84,816,370	105,070,280	▲20,253,910
役員退職慰労引当金	53,220,850	72,545,850	▲19,325,000
固定負債合計	194,107,674	234,201,220	▲40,093,546
負債合計	307,068,999	423,380,896	▲116,311,897
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	30,000	30,000	-
指定正味財産合計	30,000	30,000	-
(うち基本財産への充当額)	(30,000)	(30,000)	-
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	-
2. 一般正味財産	10,554,947,510	10,621,455,548	▲66,508,038
(うち基本財産への充当額)	(1,531,970,000)	(1,531,970,000)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(8,599,826,544)	(8,438,856,635)	(160,969,909)
正味財産合計	10,554,977,510	10,621,485,548	▲66,508,038
	10,862,046,509	11,044,866,444	▲182,819,935

貸借対照表内訳表

(2018年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
	公1	収1			
I. 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金			250,403,718		250,403,718
未収金	258,915,975	13,265,520			272,181,495
内部貸付金		2,225,761	687,634,839	▲689,860,600	-
未収利息	10,227,534		11,111,385		21,338,919
貯蔵品	467,549				467,549
前渡金	69,821,247	1,211,207			71,032,454
前払費用			3,080,540		3,080,540
立替金			224,025		224,025
流動資産合計	339,432,305	16,702,488	952,454,507	▲689,860,600	618,728,700
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
土地	1,531,552,889				1,531,552,889
普通預金	447,111				447,111
基本財産合計	1,532,000,000				1,532,000,000
(2) 特定資産					
建物	469,856,323				469,856,323
構築物	31,978,717				31,978,717
建物附属設備	80,436,745				80,436,745
什器備品	41,963,971				41,963,971
投資有価証券	3,601,739,864		3,499,391,492		7,101,131,356
関連会社株式	682,250,000				682,250,000
普通預金	191,600,924		608,508		192,209,432
特定資産合計	5,099,826,544		3,500,000,000		8,599,826,544
(3) その他固定資産					
建物附属設備			28,261,563		28,261,563
什器備品			11,100,893		11,100,893
商標権			961,375		961,375
差入保証金			8,888,143		8,888,143
出資金			62,279,291		62,279,291
その他固定資産合計			111,491,265		111,491,265
固定資産合計	6,631,826,544		3,611,491,265		10,243,317,809
資産合計	6,971,258,849	16,702,488	4,563,945,772	▲689,860,600	10,862,046,509
II. 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	45,278,046	1,894,098	19,945,148		67,117,292
内部借入金	689,860,600			▲689,860,600	-
預り金			3,395,138		3,395,138
未払利息			452,395		452,395
賞与引当金			28,267,200		28,267,200
未払法人税等			70,000		70,000
未払消費税等			13,659,300		13,659,300
流動負債合計	735,138,646	1,894,098	65,789,181	▲689,860,600	112,961,325
2. 固定負債					
職員預り金			56,070,454		56,070,454
退職給付引当金			84,816,370		84,816,370
役員退職慰労引当金			53,220,850		53,220,850
固定負債合計			194,107,674		194,107,674
負債合計	735,138,646	1,894,098	259,896,855	▲689,860,600	307,068,999
III. 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	30,000				30,000
指定正味財産合計	30,000				30,000
(うち基本財産への充当額)	(30,000)				(30,000)
(うち特定資産への充当額)	(-)				(-)
2. 一般正味財産					
	6,236,090,203	14,808,390	4,304,048,917		10,554,947,510
(うち基本財産への充当額)	(1,531,970,000)	(-)	(-)		(1,531,970,000)
(うち特定資産への充当額)	(5,099,826,544)	(-)	(3,500,000,000)		(8,599,826,544)
正味財産合計	6,236,120,203	14,808,390	4,304,048,917		10,554,977,510
	6,971,258,849	16,702,488	4,563,945,772	▲689,860,600	10,862,046,509

正味財産増減計算書

(2017年4月1日～2018年3月31日)

(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 基本財産運用収益			
受取利息	22	60	▲38
② 特定資産運用収益			
特定資産受取利息	103,990,871	107,930,274	▲3,939,403
特定資産受取配当	136,450,000	136,450,000	-
③ 受取会費			
受取会費	13,200,000	13,100,000	100,000
④ 観光文化振興事業収益(公益目的)			
観光文化振興事業収益	339,228,390	523,558,606	▲184,330,216
⑤ 調査研修事業収益(収益事業等)			
調査研修事業収益	40,702,105	21,135,333	19,566,772
⑥ 雑収益			
受取利息	1,225	128,004	▲126,779
雑収益	3,434,699	3,630,194	▲195,495
経常収益計	637,007,312	805,932,471	▲168,925,159
(2) 経常費用			
① 観光文化振興事業費(公益目的)			
事業原価	221,361,807	331,793,339	▲110,431,532
人件費	273,601,351	278,926,067	▲5,324,716
事務費	6,489,085	6,221,693	267,392
施設費	53,647,703	137,280,727	▲83,633,024
諸雑費	9,343,906	11,109,111	▲1,765,205
② 調査研修事業費(収益事業等)			
事業原価	14,240,420	5,204,518	9,035,902
人件費	15,125,353	9,419,420	5,705,933
事務費	288,260	53,395	234,865
施設費	1,709,177	4,039,608	▲2,330,431
諸雑費	481,337	399,225	82,112
③ 管理費			
人件費	57,177,771	54,648,736	2,529,035
事務費	14,774,420	16,198,638	▲1,424,218
施設費	23,418,588	35,957,744	▲12,539,156
諸雑費	11,769,981	43,076,503	▲31,306,522
経常費用計	703,429,159	934,328,724	▲230,899,565
当期経常増減額	▲66,421,847	▲128,396,253	61,974,406
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
建物付属設備除却損	-	12,464,967	▲12,464,967
什器備品除却損	34,191	24,649	9,542
電話加入権除却損	52,000	-	52,000
経常外費用計	86,191	12,489,616	▲12,403,425
当期経常外増減額	▲86,191	▲12,489,616	12,403,425
当期一般正味財産増減額	▲66,508,038	▲140,885,869	74,377,831
一般正味財産期首残高	10,621,455,548	10,762,341,417	▲140,885,869
一般正味財産期末残高	10,554,947,510	10,621,455,548	▲66,508,038
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高	30,000	30,000	-
指定正味財産期末残高	30,000	30,000	-
III 正味財産期末残高	10,554,977,510	10,621,485,548	▲66,508,038

正味財産増減計算書内訳表

(2017年4月1日～2018年3月31日)

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引 消去	合計
	公1	収1			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 基本財産運用収益					
受取利息	22				22
受取配当金					
② 特定資産運用収益					
特定資産受取利息	48,615,499		55,375,372		103,990,871
特定資産受取配当	95,515,000		40,935,000		136,450,000
③ 受取会費					
受取会費	6,600,000		6,600,000		13,200,000
④ 観光文化振興事業収益(公益目的)					
観光文化振興事業収益	339,228,390				339,228,390
⑤ 調査研修事業収益(収益事業等)					
調査研修事業収益		40,702,105			40,702,105
⑥ 雑収益					
受取利息			1,225		1,225
雑収益	3,434,699				3,434,699
経常収益計	493,393,610	40,702,105	102,911,597		637,007,312
(2) 経常費用					
① 観光文化振興事業費(公益目的)					
事業原価	221,361,807				221,361,807
人事務費	273,601,351				273,601,351
施設費	6,489,085				6,489,085
諸雑費	53,647,703				53,647,703
雑費	9,343,906				9,343,906
② 調査研修事業費(収益事業等)					
事業原価		14,240,420			14,240,420
人事務費		15,125,353			15,125,353
施設費		288,260			288,260
諸雑費		1,709,177			1,709,177
雑費		481,337			481,337
③ 管理費					
人事務費			57,177,771		57,177,771
施設費			14,774,420		14,774,420
諸雑費			23,418,588		23,418,588
雑費			11,769,981		11,769,981
経常費用計	564,443,852	31,844,547	107,140,760		703,429,159
当期経常増減額	▲71,050,242	8,857,558	▲4,229,163		▲66,421,847
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外費用					
什器備品除却損	34,191				34,191
電話加入権除却損			52,000		52,000
経常外費用計	34,191		52,000		86,191
当期経常外増減額	▲34,191		▲52,000		▲86,191
3. 他会計振替額	1,152,161	▲7,705,396	6,553,235		—
当期一般正味財産増減額	▲69,932,272	1,152,162	2,272,072		▲66,508,038
一般正味財産期首残高	6,306,022,475	13,656,228	4,301,776,845		10,621,455,548
一般正味財産期末残高	6,236,090,203	14,808,390	4,304,048,917		10,554,947,510
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額					
指定正味財産期首残高	30,000				30,000
指定正味財産期末残高	30,000				30,000
III 正味財産期末残高	6,236,120,203	14,808,390	4,304,048,917		10,554,977,510

キャッシュ・フロー計算書

(2017年4月1日～2018年3月31日)

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	▲ 66,508,038	▲ 140,885,869	74,377,831
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	43,045,427	30,940,713	12,104,714
② 固定資産除却損	86,191	12,489,616	▲12,403,425
③ 退職給付等引当金額の増減額	▲ 39,578,910	20,943,810	▲60,522,720
④ 賞与引当金の増減額	▲ 271,700	3,165,312	▲3,437,012
⑤ 棚卸資産の増減額	84,532	80,400	4,132
⑥ 未収金の増減額	178,970,866	▲ 275,844,507	454,815,373
⑦ 未払金の増減額	▲ 89,109,402	120,243,367	▲209,352,769
⑧ 未収消費税等の増減額	33,597,579	—	33,597,579
⑨ 前渡金の増減額	▲ 3,591,058	▲ 24,321,720	20,730,662
⑩ 前払費用の増減額	156,890	8,471,564	▲8,314,674
⑪ 未収利息の増減額	2,664,379	▲ 1,194,082	3,858,461
⑫ 未払利息の増減額	▲ 11,559	▲ 41,709	30,150
⑬ 立替金の増減額	▲ 45,631	▲ 128,776	83,145
⑭ 預り金の増減額	▲490,890	330,526	▲821,416
⑮ その他非資金取引の増減額	▲ 107,473	▲264,591	157,118
⑯ 未払法人税等の増減額	5,900	▲47,500	53,400
⑰ 未払消費税等の増減額	13,659,300	▲ 5,141,700	18,801,000
⑱ 職員預り金増減額	▲ 514,636	▲ 4,725,303	4,210,667
小計	138,549,805	▲ 115,044,580	253,594,385
事業活動によるキャッシュ・フロー	72,041,767	▲ 255,930,449	327,972,216
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
① 定期預金の払い戻しによる収入	20,447,111	430,000,000	▲409,552,889
② 投資有価証券の償還(売却)による収入	600,000,000	1,000,238,747	▲400,238,747
③ 差入保証金返還収入	130,000	99,181,200	▲99,051,200
④ 特定資産から現金預金への振替	—	416,996,821	▲416,996,821
投資活動収入計	620,577,111	1,946,416,768	▲1,325,839,657
2. 投資活動支出			
① 有形固定資産・無形固定資産取得支出	12,103,000	—	12,103,000
② 定期預金の預入による支出	—	498,615,412	▲498,615,412
③ 投資有価証券の取得による支出	600,000,000	1,200,000,000	▲600,000,000
④ 差入保証金への支出	130,000	—	130,000
⑤ 出資金(非資金取引)の増加額	362,731	478,220	▲115,489
⑥ 現金預金から特定資産への振替	174,810,801	—	174,810,801
投資活動支出計	787,406,532	1,699,093,632	▲911,687,100
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 166,829,421	247,323,136	▲414,152,557
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	—	—	—
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	—	—	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	—	—	—
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	—	—	—
V 現金及び現金同等物の増減額	▲ 94,787,654	▲ 8,607,313	▲86,180,341
VI 現金及び現金同等物の期首残高	345,191,372	353,798,685	▲8,607,313
VII 現金及び現金同等物の期末残高	250,403,718	345,191,372	▲94,787,654

注) 1 資金の範囲…………… 資金の範囲には、現金及び同等物を含めている。

2 重要な非資金取引… 債券償却原価(アキュムレーション・アモチゼーション) 107,473円

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券……償却原価法(定額法)によっております。
- ・関連会社株式……移動平均法による原価法によっております。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品……最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産……定率法を採用しております。ただし、建物並びに平成28年度4月1日以降に取得した建物付属設備および構築物については、定額法を採用しております。なお、取得価額が10万円以上20万円未満の減価償却資産については、3年間で均等償却する方法を採用しております。

無形固定資産……定額法を採用しております。

(4) 引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しております。

・退職給付引当金

職員の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、当期末に発生していると認められる額を計上しております。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づき計算しております。

・役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理については、税抜方式によっております。

3. 会計方針の変更

特にありません。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次の通りであります。

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)				
土 地	1,531,552,889円	— 円	— 円	1,531,552,889円
長期預金	447,111円	— 円	447,111円	— 円
普通預金	— 円	447,111円	— 円	447,111円
基本財産合計	1,532,000,000円	447,111円	447,111円	1,532,000,000円
(特定資産)				
建 物	479,577,486円	— 円	9,721,163円	469,856,323円
構 築 物	33,723,008円	— 円	1,744,291円	31,978,717円
建物付属設備	86,590,666円	— 円	6,153,921円	80,436,745円
什 器 備 品	50,095,850円	5,292,200円	13,424,079円	41,963,971円
投資有価証券	2,381,841,148円	9,933,571円	— 円	2,391,774,719円
関連会社株式	682,250,000円	— 円	— 円	682,250,000円
長期預金	17,750,000円	— 円	17,750,000円	— 円
普通預金	7,028,477円	17,537,592円	— 円	24,566,069円
小 計	3,738,856,635円	32,763,363円	48,793,454円	3,722,826,544円
(特定費用1:インバウンド復興)				
投資有価証券	380,000,000円	— 円	10,000,000円	370,000,000円
普通預金	2,000,000円	— 円	1,000,000円	1,000,000円
小 計	382,000,000円	— 円	11,000,000円	371,000,000円
(特定費用2:震災後の観光復興・振興)				
投資有価証券	809,957,400円	— 円	29,992,255円	779,965,145円
長期預金	— 円	— 円	— 円	— 円
普通預金	8,042,600円	3,992,255円	— 円	12,034,855円
小 計	818,000,000円	3,992,255円	29,992,255円	792,000,000円
(特定資産:資産取得資金)				
投資有価証券	— 円	60,000,000円	— 円	60,000,000円
普通預金	— 円	154,000,000円	— 円	154,000,000円
小 計	— 円	214,000,000円	— 円	214,000,000円
(特定資産:管理活動財産)				
投資有価証券	3,499,225,335円	166,157円	— 円	3,499,391,492円
普通預金	774,665円	— 円	166,157円	608,508円
小 計	3,500,000,000円	166,157円	166,157円	3,500,000,000円
特定資産合計	8,438,856,635円	250,921,775円	89,951,866円	8,599,826,544円

特定資産 科目内訳

建 物	479,577,486円	— 円	9,721,163円	469,856,323円
構 築 物	33,723,008円	— 円	1,744,291円	31,978,717円
建物付属設備	86,590,666円	— 円	6,153,921円	80,436,745円
什 器 備 品	50,095,850円	5,292,200円	13,424,079円	41,963,971円
投資有価証券	7,071,023,883円	70,099,728円	39,992,255円	7,101,131,356円
関連会社株式	682,250,000円	— 円	— 円	682,250,000円
長期預金	17,750,000円	— 円	17,750,000円	— 円
普通預金	17,845,742円	175,529,847円	1,166,157円	192,209,432円
特定資産合計	8,438,856,635円	250,921,775円	89,951,866円	8,599,826,544円

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次の通りであります。

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)				
土 地	1,531,552,889円	— 円	(1,531,552,889円)	— 円
普通預金	447,111円	(30,000円)	(417,111円)	— 円
基本財産合計	1,532,000,000円	30,000円	1,531,970,000円	— 円
(特定資産)				
建 物	469,856,323円	— 円	(469,856,323円)	— 円
構 築 物	31,978,717円	— 円	(31,978,717円)	— 円
建物付属設備	80,436,745円	— 円	(80,436,745円)	— 円
什 器 備 品	41,963,971円	— 円	(41,963,971円)	— 円
投資有価証券	2,391,774,719円	— 円	(2,391,774,719円)	— 円
関連会社株式	682,250,000円	— 円	(682,250,000円)	— 円
普通預金	24,566,069円	— 円	(24,566,069円)	— 円
小 計	3,722,826,544円	— 円	3,722,826,544円	— 円
(特定費用1:インバウンド復興)				
投資有価証券	370,000,000円	— 円	(370,000,000円)	— 円
普通預金	1,000,000円	— 円	(1,000,000円)	— 円
小 計	371,000,000円	— 円	371,000,000円	— 円
(特定費用2:震災後の観光復興・振興)				
投資有価証券	779,965,145円	— 円	(779,965,145円)	— 円
普通預金	12,034,855円	— 円	(12,034,855円)	— 円
小 計	792,000,000円	— 円	792,000,000円	— 円
(特定資産:資産取得資金)				
投資有価証券	60,000,000円	— 円	(60,000,000円)	— 円
普通預金	154,000,000円	— 円	(154,000,000円)	— 円
小 計	214,000,000円	— 円	214,000,000円	— 円
(特定資産:管理活動財産)				
投資有価証券	3,499,391,492円	— 円	(3,499,391,492円)	— 円
普通預金	608,508円	— 円	(608,508円)	— 円
小 計	3,500,000,000円	— 円	3,500,000,000円	— 円
特定資産合計	8,599,826,544円	— 円	8,599,826,544円	— 円

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高は、次の通りであります。

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
建 物	486,058,260円	16,201,937円	469,856,323円
構 築 物	34,885,867円	2,907,150円	31,978,717円
建物付属設備	122,558,459円	13,860,151円	108,698,308円
什 器 備 品	101,604,131円	48,539,267円	53,064,864円
合 計	745,106,717円	81,508,505円	663,598,212円

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次の通りであります。

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
公益目的保有財産 公社債	2,391,774,719円	2,511,512,300円	119,737,581円
特定資産(特定費用) 社債	1,149,965,145円	1,176,286,900円	26,321,755円
特定資産(資産取得) 社債	60,000,000円	59,352,000円	▲648,000円
特定資産(管理活動財産) 社債	3,499,391,492円	3,647,574,500円	148,183,008円
合 計	7,101,131,356円	7,394,725,700円	293,594,344円

8. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表とに掲載されている金額との関係は次の通りであります。

項 目	前期末	当期末
現金預金勘定	345,191,372円	250,403,718円
現金及び現金同等物	345,191,372円	250,403,718円

(2) 重要な非資金取引は次の通りであります。

項 目	前期末	当期末
債券償却原価による アキュムレーション	445,827円	350,004円
債券償却原価による アモチゼーション	181,236円	242,531円

アキュムレーション・・・額面と取得額の差益を残存年数で毎年均等に収益計上すること

アモチゼーション・・・額面と取得額の差損を残存年数で毎年均等に収益減算すること

9. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度(一部企業年金制度)を採用しております。

(2) 退職給付債務及びその内訳

①退職給付債務	84,816,370円
②会計基準変更時差異の未処理額	—
合計(①+②)	84,816,370円

(3) 退職給付費用に関する事項

①勤務費用	9,598,490円
②会計基準変更時差異の費用処理額	—
合計(①+②)	9,598,490円

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算しております。

10. 重要な後発事象

該当事項はありません。

11. その他

該当事項はありません。

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『2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高』、『3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳』に記載しておりますので、附属明細書の記載は省略しております。

2. 引当金の明細

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	
賞与引当金	28,538,900円	28,267,200円	28,538,900円		28,267,200円
退職給付引当金	105,070,280円	9,598,490円	29,852,400円		84,816,370円
役員退職慰労引当金	72,545,850円	14,158,340円	33,483,340円		53,220,850円
合計	206,155,030円	52,024,030円	91,874,640円	—	166,304,420円

財 産 目 録

(2018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	手許保管	運転資金として(共用資産)	997,057
普通預金	みずほ銀行 大手町営業部	運転資金として(共用資産)	249,406,661
未収金	公益目的事業 収益事業等	受託・公益目的事業の未収分	258,915,975
未収利息	債券未収利息	受託・収益事業の未収分 満期保有債券未収利息合計	13,265,520 21,338,919
貯蔵品	公益目的事業	頒布用の編著書籍の在庫	467,549
前渡金	公益目的事業 収益事業等	翌期事業の前払い分 翌期事業の前払い分	69,821,247 1,211,207
前払費用	次年度通勤費等	次年度通勤費等	3,080,540
立替金	労働保険料		224,025
流動資産合計			618,728,700
(固定資産)			
基本財産			
土地	港区南青山2-7-29	公益目的事業のための事務所ビル用地	1,531,552,889
普通預金	みずほ銀行 大手町営業部	受取利息を公益目的事業に充当	447,111
基本財産合計			1,532,000,000
特定資産			
建物	港区南青山2-7-29	公益目的事業使用のため(事務所ビル)	469,856,323
構築物	港区南青山2-7-29	公益目的事業使用のため(事務所ビル)	31,978,717
建物付属設備	内部造作一式	公益目的事業使用のため(事務所ビル)	80,436,745
什器備品	器具備品類一式	公益目的事業使用のため	41,963,971
投資有価証券			
公益目的保有財産	公益目的事業財産	受取利息を公益目的事業に充当	2,391,774,719
特定費用準備資金	公益目的事業財産	受取利息を公益目的事業に充当	1,149,965,145
資産取得資金	公益目的事業財産	受取利息を公益目的事業に充当	60,000,000
管理活動財産	法人会計財産	受取利息を法人会計に充当	3,499,391,492
関連会社株式	(株)ジェイティーピー 株式 1,364,500株	配当金を公益目的事業に充当	682,250,000
普通預金			
公益目的保有財産	公益目的事業財産	特定資産を普通預金で保有	24,566,069
特定費用準備資金	公益目的事業財産	特定資産を普通預金で保有	13,034,855
資産取得資金	公益目的事業財産	特定資産を普通預金で保有	154,000,000
管理活動財産	法人会計財産	特定資産を普通預金で保有	608,508
特定資産合計			8,599,826,544

財 産 目 録

(2018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
その他固定資産	建物付属設備	内部造作一式	業務使用のため 28,261,563
	什器備品	器具備品類一式	業務使用のため 11,100,893
	商標権	登録番号5688974号	財団ロゴマーク 961,375
	差入保証金	日観興業株式会社 株式会社ライフネット 株式会社マイリアルティ	茨城ゴルフ倶楽部会員権保証金 職員代用社宅敷金 職員代用社宅敷金 8,757,143 85,000 46,000
	出資金	JTB共済組合	共済基本金、住宅会計、遺児奨学会計 (共用資産) 62,279,291
	その他固定資産合計		
固定資産合計			10,243,317,809
資産合計			10,862,046,509
(流動負債)	未払金	公益目的事業 収益事業等 法人会計	受託・公益目的事業の未払分 受託・収益事業の未払分 一般経費の未払分 45,278,046 1,894,098 19,945,148
	預り金	法人会計	源泉徴収諸税金・社会保険料他 雇用保険料 3,355,225 39,913
	未払利息	職員に対するもの	職員預り金利子 (共用負債) 452,395
	賞与引当金	職員に対するもの	職員32名に対する夏期賞与の引当 (共用負債) 28,267,200
	未払法人税等	税金	都税均等割 70,000
	未払消費税等	税金	消費税 13,659,300
	流動負債合計		
(固定負債)	職員預り金	職員に対するもの	職員預り金(社内預金)として (共用負債) 56,070,454
	退職給付引当金	職員に対するもの	期末時の全職員分退職手当必要額 (共用負債) 84,816,370
	役員退職慰労引当金	役員に対するもの	期末時の全役員分退任慰労金必要額 (共用負債) 53,220,850
固定負債合計			194,107,674
負債合計			307,068,999
正味財産			10,554,977,510
負債及び正味財産合計			10,862,046,509

独立監査人の監査報告書

2018年（平成30年）5月10日

公益財団法人日本交通公社

理事会 御中

黒田公認会計士事務所

公認会計士

<財務諸表監査>

私は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第23条の規定に準じ、公益財団法人日本交通公社の2017年（平成29年）4月1日から2018年（平成30年）3月31日までの第76期事業年度の貸借対照表及び損益計算書（公益認定等ガイドラインI-5(1)の定めによる「正味財産増減計算書」をいう。）並びにその附属明細書並びにキャッシュ・フロー計算書並びに財務諸表に対する注記について監査し、併せて、貸借対照表内訳表及び正味財産増減計算書内訳表（以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。）について監査を行った。

財務諸表に対する理事者の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

私の責任は、私が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私に財務諸表等に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表等の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、私の判断により、不正又は誤謬による財務諸表等の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、私は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表等の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することが含まれる。

私は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

私は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の財産、損益（正味財産増減）及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

<財産目録に対する意見>

私は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第23条の規定に準じ、公益財団法人日本交通公社の2017年（平成29年）4月1日から2018年（平成30年）3月31日までの第76期事業年度の財産目録（「貸借対照表科目」、「金額」及び「使用目的等」の欄に限る。以下同じ。）について監査を行った。

財産目録に対する理事者の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠するとともに、公益認定関係書類と整合して作成することにある。

監査人の責任

私の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

財産目録に対する監査意見

私は、上記の財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているものと認める。

利害関係

公益財団法人日本交通公社と私との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。


以上


監 査 報 告 書

公益財団法人日本交通公社
会 長 末 永 安 生 殿

2018年5月 | 日

公益財団法人日本交通公社

監 事 川 島 敏 男 

監 事 粟 原 茂 夫 

私たち監事は、2017年4月1日から2018年3月31日までの2017年度事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事、その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他の重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況等を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿及びこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る財務諸表（貸借対照表及び正味財産増減計算書並びにその附属明細書並びにキャッシュ・フロー計算書並びに財務諸表に対する注記（以下「財務諸表」という））、及び財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見

- (1) 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく表示しているものと認めます。
- (2) 理事の職務の遂行に関し、不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。
- (3) 財務諸表及び財産目録は、法人の財務及び財産の状況、正味財産の増減並びにキャッシュ・フローの状況を、全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。

以上