

2014年度（平成26年度）

決算報告

自2014年4月1日

至2015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
9. 公益目的事業会計 財産目録	14 ~ 15

監査報告書

1. 独立監査人の監査報告書	16 ~ 17
2. 監査報告書	18

貸借対照表

(2015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	283,153,057	567,608,240	▲284,455,183
未収金	357,372,442	425,648,941	▲68,276,499
未収利息	25,041,872	28,255,338	▲3,213,466
貯蔵品	718,161	—	718,161
前渡金	50,532,815	32,363,000	18,169,815
前払費用	13,716,546	13,775,738	▲59,192
仮払金	1,601,617	—	1,601,617
立替金	27,924	119,599	▲91,675
流動資産合計	732,164,434	1,067,770,856	▲335,606,422
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	—
関連会社株式	682,250,000	682,250,000	—
長期預金	17,750,000	17,750,000	—
基本財産合計	800,000,000	800,000,000	—
(2) 特定資産			
土地	1,531,552,889	—	1,531,552,889
建物	17,902,847	23,870,458	▲5,967,611
什器備品	5,490,974	6,454,117	▲963,143
投資有価証券	7,881,827,733	8,702,940,646	▲821,112,913
長期預金	—	500,000,000	▲500,000,000
普通預金	15,619,378	41,059,354	▲25,439,976
差入保証金	94,378,512	94,378,512	—
特定資産合計	9,546,772,333	9,368,703,087	178,069,246
(3) その他固定資産			
建物	3,969,392	5,343,093	▲1,373,701
什器備品	1,277,973	1,853,929	▲575,956
建設仮勘定	3,240,000	—	3,240,000
投資有価証券	20,000,000	—	20,000,000
電話加入権	52,000	52,000	—
商標権	1,422,835	—	1,422,835
長期預金	32,250,000	32,250,000	—
差入保証金	28,757,383	28,672,383	85,000
出資金	60,873,020	60,348,350	524,670
その他固定資産合計	151,842,603	128,519,755	23,322,848
固定資産合計	10,498,614,936	10,297,222,842	201,392,094
資産合計	11,230,779,370	11,364,993,698	▲134,214,328
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	82,467,636	76,275,819	6,191,817
預り金	3,403,031	4,279,363	▲876,332
未払利息	552,256	543,575	8,681
前受金	1,304,000	50,000	1,254,000
賞与引当金	24,413,200	30,894,103	▲6,480,903
未払法人税等	120,000	120,000	—
未払消費税等	3,355,500	—	3,355,500
流動負債合計	115,615,623	112,162,860	3,452,763
2. 固定負債			
職員預り金	66,800,956	66,189,580	611,376
退職給付引当金	103,300,020	91,611,167	11,688,853
役員退職慰労引当金	42,315,850	27,200,850	15,115,000
固定負債合計	212,416,826	185,001,597	27,415,229
負債合計	328,032,449	297,164,457	30,867,992
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	10,902,716,921	11,067,799,241	▲165,082,320
(うち基本財産への充当額)	(799,970,000)	(799,970,000)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(9,546,772,333)	(9,368,703,087)	(178,069,246)
正味財産合計	10,902,746,921	11,067,829,241	▲165,082,320
	11,230,779,370	11,364,993,698	▲134,214,328

貸借対照表内訳表

(2015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			283,153,057		283,153,057
未収金	348,187,711	8,983,181	201,550		357,372,442
内部貸付金		9,026,935	633,347,685	▲642,374,620	-
未収利息	15,286,542		9,755,330		25,041,872
貯蔵品	718,161				718,161
前渡金	47,652,071	2,418,137	462,607		50,532,815
前払費用			13,716,546		13,716,546
仮払金	1,601,617				1,601,617
立替金			27,924		27,924
流動資産合計	413,446,102	20,428,253	940,664,699	▲642,374,620	732,164,434
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	100,000,000				100,000,000
関連会社株式	682,250,000				682,250,000
長期預金	17,750,000				17,750,000
基本財産合計	800,000,000				800,000,000
(2) 特定資産					
土地	1,531,552,889				1,531,552,889
建物	17,902,847				17,902,847
什器備品	5,490,974				5,490,974
投資有価証券	4,383,171,467		3,498,656,266		7,881,827,733
普通預金	14,275,644		1,343,734		15,619,378
差入保証金	94,378,512				94,378,512
特定資産合計	6,046,772,333		3,500,000,000		9,546,772,333
(3) その他固定資産					
建物			3,969,392		3,969,392
什器備品			1,277,973		1,277,973
建設仮勘定			3,240,000		3,240,000
投資有価証券			20,000,000		20,000,000
電話加入権			52,000		52,000
商標権			1,422,835		1,422,835
長期預金			32,250,000		32,250,000
差入保証金			28,757,383		28,757,383
出資金			60,873,020		60,873,020
その他固定資産合計			151,842,603		151,842,603
固定資産合計	6,846,772,333		3,651,842,603		10,498,614,936
資産合計	7,260,218,435	20,428,253	4,592,507,302	▲642,374,620	11,230,779,370
II. 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	61,352,193	598,868	20,516,575		82,467,636
内部借入金	642,374,620			▲642,374,620	-
預り金			3,403,031		3,403,031
未払利息			552,256		552,256
前受金	4,000	1,300,000			1,304,000
賞与引当金			24,413,200		24,413,200
未払法人税等			120,000		120,000
未払消費税等			3,355,500		3,355,500
流動負債合計	703,730,813	1,898,868	52,360,562	▲642,374,620	115,615,623
2. 固定負債					
職員預り金			66,800,956		66,800,956
退職給付引当金			103,300,020		103,300,020
役員退職慰労引当金			42,315,850		42,315,850
固定負債合計			212,416,826		212,416,826
負債合計	703,730,813	1,898,868	264,777,388	▲642,374,620	328,032,449
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					
一般正味財産	6,556,457,622	18,529,385	4,327,729,914		10,902,716,921
(うち基本財産への充当額)	(799,970,000)	(-)	(-)		(799,970,000)
(うち特定資産への充当額)	(6,046,772,333)	(-)	(3,500,000,000)		(9,546,772,333)
正味財産合計	6,556,487,622	18,529,385	4,327,729,914		10,902,746,921
	7,260,218,435	20,428,253	4,592,507,302	▲642,374,620	11,230,779,370

正味財産増減計算書
(2014年4月1日～2015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	1,504,437	1,505,154	▲ 717
受取配当金	136,450,000	136,450,000	—
② 特定資産運用収益			
特定資産受取利息	126,555,733	144,113,388	▲ 17,557,655
③ 受取会費			
受取会費	13,750,000	13,650,000	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	402,337,134	473,149,829	▲ 70,812,695
⑤ 調査研修事業収益(収益事業等)			
調査研修事業収益	18,524,750	14,172,672	4,352,078
⑥ 雑収益			
受取利息	196,284	52,144	144,140
雑収益	13,001,352	3,894,478	9,106,874
経常収益計	712,319,690	786,987,665	▲ 74,667,975
(2) 経常費用			
① 観光文化振興事業費(公益目的)			
事業原価	311,614,878	312,122,690	▲ 507,812
人件費	297,824,096	349,656,362	▲ 51,832,266
事務費	5,743,740	8,423,978	▲ 2,680,238
施設費	138,945,902	148,263,694	▲ 9,317,792
諸雑費	14,133,369	1,176,212	12,957,157
② 調査研修事業費(収益事業等)			
事業原価	5,073,718	2,217,038	2,856,680
人件費	7,527,271	4,846,923	2,680,348
事務費	51,401	73,054	▲ 21,653
施設費	2,775,938	1,926,111	849,827
諸雑費	367,559	5,666	361,893
③ 管理費			
人件費	48,136,384	35,270,255	12,866,129
事務費	11,349,697	13,993,748	▲ 2,644,051
施設費	14,330,100	14,604,095	▲ 273,995
諸雑費	19,383,149	21,095,759	▲ 1,712,610
経常費用計	877,257,202	913,675,585	▲ 36,418,383
当期経常増減額	▲ 164,937,512	▲ 126,687,920	▲ 38,249,592
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			
什器備品除却損	37,113	—	37,113
その他経常外費用	107,695	—	107,695
経常外費用計	144,808	—	144,808
当期経常外増減額	▲ 144,808	—	▲ 144,808
当期一般正味財産増減額	▲ 165,082,320	▲ 126,687,920	▲ 38,394,400
一般正味財産期首残高	11,067,799,241	11,194,487,161	▲ 126,687,920
一般正味財産期末残高	10,902,716,921	11,067,799,241	▲ 165,082,320
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	10,902,746,921	11,067,829,241	▲ 165,082,320

正味財産増減計算書内訳表
(2014年4月1日～2015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	1,504,437				1,504,437
受取配当金	95,515,000		40,935,000		136,450,000
② 特定資産運用収益					
特定資産受取利息	64,579,549		61,976,184		126,555,733
③ 受取会費					
受取会費	6,875,000		6,875,000		13,750,000
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	402,337,134				402,337,134
⑤ 調査研修事業収益(収益事業等)					
調査研修事業収益		18,524,750			18,524,750
⑥ 雑収益					
受取利息			196,284		196,284
雑収益	4,132,310	8,869,042			13,001,352
経常収益計	574,943,430	27,393,792	109,982,468		712,319,690
(2) 経常費用					
① 観光文化振興事業費(公益目的)					
事業原価	311,614,878				311,614,878
人件費	297,824,096				297,824,096
事務費	5,743,740				5,743,740
施設費	138,945,902				138,945,902
諸雑費	14,133,369				14,133,369
② 調査研修事業費(収益事業等)					
事業原価		5,073,718			5,073,718
人件費		7,527,271			7,527,271
事務費		51,401			51,401
施設費		2,775,938			2,775,938
諸雑費		367,559			367,559
③ 管理費					
人件費			48,136,384		48,136,384
事務費			11,349,697		11,349,697
施設費			14,330,100		14,330,100
諸雑費			19,383,149		19,383,149
経常費用計	768,261,985	15,795,887	93,199,330		877,257,202
当期経常増減額	▲193,318,555	11,597,905	16,783,138		▲164,937,512
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					
什器備品除却損	37,113				37,113
その他経常外費用	28,417	79,278			107,695
経常外費用計	65,530	79,278			144,808
当期経常外増減額	▲65,530	▲79,278			▲144,808
3. 他会計振替額	4,142,330	▲7,376,297	3,233,967		-
当期一般正味財産増減額	▲189,241,755	4,142,330	20,017,105		▲165,082,320
一般正味財産期首残高	6,745,699,377	14,387,055	4,307,712,809		11,067,799,241
一般正味財産期末残高	6,556,457,622	18,529,385	4,327,729,914		10,902,716,921
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	6,556,487,622	18,529,385	4,327,729,914		10,902,746,921

キャッシュ・フロー計算書

(2014年4月1日～2015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	▲ 165,082,320	▲ 126,687,920	▲ 38,394,400
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	18,068,291	23,347,669	▲5,279,378
② 建物・什器備品除却損	37,113	—	37,113
③ 退職給付引当金額の増減額	26,803,853	▲ 22,827,003	49,630,856
④ 役員退職慰労引当金の増減額	—	▲ 33,784,565	33,784,565
⑤ 賞与引当金の増減額	▲ 6,480,903	▲ 2,813,297	▲3,667,606
⑥ 棚卸資産の増減額	▲ 718,161	12,083,648	▲12,801,809
⑦ 未収金の増減額	68,276,499	2,463,110	65,813,389
⑧ 未払金の増減額	6,191,817	▲1,399,000	7,590,817
⑨ 前受金の増減額	1,254,000	▲ 8,458,755	9,712,755
⑩ 前渡金の増減額	▲ 18,169,815	288,583	▲18,458,398
⑪ 前払費用の増減額	59,192	5,839,321	▲5,780,129
⑫ 未収利息の増減額	3,213,466	▲ 708,077	3,921,543
⑬ 未払利息の増減額	8,681	301,979	▲293,298
⑭ 立替金の増減額	91,675	95,524	▲3,849
⑮ 預り金の増減額	▲876,332	—	▲876,332
⑯ 仮払金の増減額	▲ 1,601,617	—	▲1,601,617
⑰ その他非資金取引の増減額	690,384	750,087	▲59,703
⑱ 未払法人税等の増減額	—	50,000	▲50,000
⑲ 未払消費税等の増減額	3,355,500	▲ 8,587,300	11,942,800
⑳ 職員預り金増減額	611,376	▲ 10,476,853	11,088,229
小計	100,815,019	▲ 43,834,929	144,649,948
事業活動によるキャッシュ・フロー	▲ 64,267,301	▲ 170,522,849	106,255,548
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	550,000,000	60,000,000	490,000,000
② 投資有価証券の償還(売却)による収入	800,422,529	2,898,855,414	▲2,098,432,885
投資活動収入計	1,350,422,529	2,958,855,414	▲1,608,432,885
2. 投資活動支出			
① 有形固定資産・無形固定資産取得支出	1,545,440,717	9,694,880	1,535,745,837
② 定期預金の預入による支出	50,000,000	550,000,000	▲500,000,000
③ 投資有価証券の取得による支出	—	2,006,893,000	▲2,006,893,000
④ 差入保証金への支出	85,000	79,000	6,000
⑤ 出資金(非資金取引)の増加額	524,670	648,803	▲124,133
⑥ 現金預金から特定資産への振替	▲ 25,439,976	41,059,354	▲66,499,330
投資活動支出計	1,570,610,411	2,608,375,037	▲1,037,764,626
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 220,187,882	350,480,377	▲570,668,259
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	▲ 284,455,183	179,957,528	▲464,412,711
VI 現金及び現金同等物の期首残高	567,608,240	387,650,712	179,957,528
VII 現金及び現金同等物の期末残高	283,153,057	567,608,240	▲284,455,183

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) ▲690,384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) 固定資産の減価償却方法

- 有形固定資産・・・・・・・・定率法によっております。
- 無形固定資産・・・・・・・・定額法によっております。

(3) 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

役員の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。

(4) 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

変更はありません。

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)				
投資有価証券	100,000,000円	— 円	— 円	100,000,000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	17,750,000円	17,750,000円	17,750,000円
基本財産合計	800,000,000円	17,750,000円	17,750,000円	800,000,000円
(特定資産)				
建 物	23,870,458円	— 円	5,967,611円	17,902,847円
什器備品	6,454,117円	1,344,628円	2,307,771円	5,490,974円
小 計	30,324,575円	1,344,628円	8,275,382円	23,393,821円
(公益目的保有財産)				
土 地	— 円	1,531,552,889円	— 円	1,531,552,889円
投資有価証券	3,998,894,936円	— 円	1,236,958,739円	2,761,936,197円
普通預金	1,105,064円	6,510,914円	1,105,064円	6,510,914円
小 計	4,000,000,000円	1,538,063,803円	1,238,063,803円	4,300,000,000円
(特定費用1:インバウンド復興)				
投資有価証券	300,000,000円	100,000,000円	— 円	400,000,000円
長期預金	100,000,000円	— 円	100,000,000円	— 円
普通預金	11,000,000円	2,000,000円	11,000,000円	2,000,000円
小 計	411,000,000円	102,000,000円	111,000,000円	402,000,000円
(特定費用2:震災後の観光復興・振興)				
投資有価証券	802,840,000円	168,895,270円	100,500,000円	871,235,270円
長期預金	150,000,000円	— 円	150,000,000円	— 円
普通預金	7,160,000円	3,764,730円	7,160,000円	3,764,730円
小 計	960,000,000円	172,660,000円	257,660,000円	875,000,000円
(特定費用3:改組50周年記念事業)				
投資有価証券	199,996,219円	250,000,000円	99,996,219円	350,000,000円
長期預金	170,000,000円	— 円	170,000,000円	— 円
普通預金	3,003,781円	2,000,000円	3,003,781円	2,000,000円
小 計	373,000,000円	252,000,000円	273,000,000円	352,000,000円
(特定資産:管理活動財産)				
投資有価証券	3,401,209,491円	297,379,866円	199,933,091円	3,498,656,266円
長期預金	80,000,000円	— 円	80,000,000円	— 円
普通預金	18,790,509円	1,343,734円	18,790,509円	1,343,734円
小 計	3,500,000,000円	298,723,600円	298,723,600円	3,500,000,000円
(特定資産)				
差入保証金	94,378,512円	— 円	— 円	94,378,512円
小 計	94,378,512円	— 円	— 円	94,378,512円
特定資産合計	9,368,703,087円	2,364,792,031円	2,186,722,785円	9,546,772,333円

特定資産 科目内訳

土 地	— 円	1,531,552,889円	— 円	1,531,552,889円
建 物	23,870,458円	— 円	5,967,611円	17,902,847円
什器備品	6,454,117円	1,344,628円	2,307,771円	5,490,974円
投資有価証券	8,702,940,646円	816,275,136円	1,637,388,049円	7,881,827,733円
長期預金	500,000,000円	— 円	500,000,000円	— 円
普通預金	41,059,354円	15,619,378円	41,059,354円	15,619,378円
差入保証金	94,378,512円	— 円	— 円	94,378,512円
合 計	9,368,703,087円	2,364,792,031円	2,186,722,785円	9,546,772,333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)				
投資有価証券	100,000,000円	－ 円	(100,000,000円)	－ 円
関連会社株式	682,250,000円	－ 円	(682,250,000円)	－ 円
長期預金	17,750,000円	(30,000円)	(17,720,000円)	－ 円
基本財産合計	800,000,000円	(30,000円)	(799,970,000円)	－ 円
(特定資産)				
建 物	17,902,847円	－ 円	(17,902,847円)	－ 円
什器備品	5,490,974円	－ 円	(5,490,974円)	－ 円
小 計	23,393,821円	－ 円	(23,393,821円)	－ 円
(公益目的保有財産)				
土 地	1,531,552,889円	－ 円	(1,531,552,889円)	－ 円
投資有価証券	2,761,936,197円	－ 円	(2,761,936,197円)	－ 円
普通預金	6,510,914円	－ 円	(6,510,914円)	－ 円
小 計	4,300,000,000円	－ 円	(4,300,000,000円)	－ 円
(特定費用1:インバウンド復興)				
投資有価証券	400,000,000円	－ 円	(400,000,000円)	－ 円
普通預金	2,000,000円	－ 円	(2,000,000円)	－ 円
小 計	402,000,000円	－ 円	(402,000,000円)	－ 円
(特定費用2:震災後の観光復興・振興)				
投資有価証券	871,235,270円	－ 円	(871,235,270円)	－ 円
普通預金	3,764,730円	－ 円	(3,764,730円)	－ 円
小 計	875,000,000円	－ 円	(875,000,000円)	－ 円
(特定費用3:改組50周年記念事業)				
投資有価証券	350,000,000円	－ 円	(350,000,000円)	－ 円
普通預金	2,000,000円	－ 円	(2,000,000円)	－ 円
小 計	352,000,000円	－ 円	(352,000,000円)	－ 円
(特定資産:管理活動財産)				
投資有価証券	3,498,656,266円	－ 円	(3,498,656,266円)	－ 円
普通預金	1,343,734円	－ 円	(1,343,734円)	－ 円
小 計	3,500,000,000円	－ 円	(3,500,000,000円)	－ 円
(特定資産)				
差入保証金	94,378,512円	－ 円	(94,378,512円)	－ 円
小 計	94,378,512円	－ 円	(94,378,512円)	－ 円
特定資産合計	9,546,772,333円	－ 円	(9,546,772,333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	56,375,910円	34,503,671円	21,872,239円
什 器 備 品	33,674,936円	26,905,989円	6,768,947円
合 計	90,050,846円	61,409,660円	28,641,186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
基本財産			
国債	100,000,000円	100,690,900円	690,900円
公益目的保有財産			
財投機関債	— 円	— 円	— 円
公社債	2,761,936,197円	2,942,041,200円	180,105,003円
特定資産(特定費用)			
社債	1,621,235,270円	1,661,349,900円	40,114,630円
特定資産(管理活動財産)			
社債	3,498,656,266円	3,661,280,200円	162,623,934円
その他固定資産			
社債	20,000,000円	20,762,000円	762,000円
合 計	8,001,827,733円	8,386,124,200円	384,296,467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	567,608,240円	283,153,057円
現金及び現金同等物	567,608,240円	283,153,057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	827,739円	694,962円
債券償却原価による アモチゼーション	1,577,826円	1,385,346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	103,300,020円
②会計基準変更時差異の未処理額	—
合計(①+②)	103,300,020円

(3) 退職給付費用に関する事項

①勤務費用	12,074,053円
②会計基準変更時差異の費用処理額	—
合計(①+②)	12,074,053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

会計区分の変更

従来、公益目的事業会計に属する受取会費及び受取配当金は、公益目的事業会計の経常収益に全額を計上しておりましたが、当財団は管理費を支弁するに足る、十分な収益事業等を実施していないため、受取会費の一部及び基本財産から生じる受取配当金の一部を法人会計における管理費に充当することとし、当年度より法人会計に属する受取会費及び受取配当金として経常収益に計上することと致しました。

この結果、従来の方法と比較しまして、一般正味財産増減の部における当期経常増減額、当期一般正味財産増減額が 47,810,000円 法人会計で多く、公益目的事業会計で少なく計上されております。

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	30,894,103円	24,413,200円	30,894,103円		24,413,200円
退職給付引当金	91,611,167円	12,074,053円	385,200円		103,300,020円
役員退職慰労引当金	27,200,850円	15,115,000円	— 円		42,315,850円
合計	149,706,120円	51,602,253円	31,279,303円	—	170,029,070円

財 産 目 録

(2015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)	1,420,081
	普通預金	みずほ銀行 大手町営業部 三菱東京UFJ銀行	運転資金として(共用資産)	281,618,426
			運転資金として(共用資産)	114,550
	未収金	公益目的事業 収益事業等 法人会計 賛助会費	受託・公益目的事業の未収分	348,187,711
			受託・収益事業の未収分	8,983,181
	未収利息	債券未収利息	講演執筆に伴う謝金の未収分	201,550
			福祉サービス評価機構からの未収分	0
	貯蔵品	公益目的事業	頒布用の編著書籍の在庫	718,161
	前渡金	公益目的事業 収益事業等 法人会計・一般経費	翌期事業の前払い分	47,652,071
翌期事業の前払い分			2,418,137	
前払費用	次年度借家費・通勤費等	翌期経費の前払い分	462,607	
仮払金	次年度受託事業(地方自治体)	次年度借家費・通勤費等	13,716,546	
立替金	労働保険料	保証金	1,601,617	
			27,924	
流 動 資 産 合 計			732,164,434	
(固定資産) 基本財産	投資有価証券 関連会社株式 長期預金	273回利付国債	受取利息を公益目的事業に充当	100,000,000
		(株)ジェイティービー 株式 1,364,500株	配当金を公益目的事業に充当	682,250,000
特定資産	長期預金	定期預金(三菱東京UFJ銀行)	受取利息を公益目的事業に充当	10,000,000
		定期預金(みずほ銀行)	受取利息を公益目的事業に充当	7,750,000
	基 本 財 産 合 計			800,000,000
	土地 公益目的保有財産	港区南青山2-7-29(仮住居表示)	公益目的事業のための事務所ビル建設用地	1,531,552,889
			建物 什器備品	内部造作一式,間仕切 本部事務所図書館器具備品類一式
	投資有価証券 公益目的保有財産 特定費用準備資金 管理活動財産	公益目的事業財産 公益目的事業財産 法人会計財産	受取利息を公益目的事業に充当	2,761,936,197
			受取利息を公益目的事業に充当	1,621,235,270
			受取利息を法人会計に充当	3,498,656,266
	普通預金 公益目的保有財産 特定費用準備資金 管理活動財産	公益目的事業財産 公益目的事業財産 法人会計財産	特定資産を普通預金で保有	6,510,914
			特定資産を普通預金で保有	7,764,730
特定資産を普通預金で保有			1,343,734	
差入保証金	三菱地所ビルマネジメント株式会社 ダイビル株式会社	朝日生命大手町ビル敷金	79,344,960	
		旅の図書館敷金	15,033,552	
特 定 資 産 合 計			9,546,772,333	
その他固定資産	建物 什器備品	内部造作一式,間仕切 器具備品類一式	賃貸物件入居のため	3,969,392
			業務使用のため	1,277,973
	建設仮勘定	株式会社JTBアセットマネジメント	事務所ビル設計・管理料一部	3,240,000
			受取利息を法人会計に充当	20,000,000
	投資有価証券	特定資産割当残	電話加入権(13回線)	52,000
	電話加入権	本部事務所	財団ロゴマーク	1,422,835
	商標権	登録番号5688974号	みずほ銀行他	32,250,000
	長期預金	定期預金		
	差入保証金	日観興業株式会社 三菱ビルマネジメント株式会社 株式会社青山メイン企画 株式会社ライフネット	茨城ゴルフ倶楽部会員権保証金	8,757,143
			朝日生命大手町ビル敷金(法人会計分)	19,836,240
職員代用社宅敷金			79,000	
出資金	JTB共済組合	職員代用社宅敷金	85,000	
		共済基本金、住宅会計、遺児奨学会計 (共用資産)	60,873,020	
そ の 他 固 定 資 産 合 計			151,842,603	
固 定 資 産 合 計			10,498,614,936	
資 産 合 計			11,230,779,370	

財 産 目 録

(2015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	61,352,193 598,868 20,516,575
	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	3,261,632 141,399
	未払利息	職員に対するもの	職員預り金利子 (共用負債)	552,256
	前受金	南青山事務所用地の一時貸付賃借料 受取会費	次月分賃借料 賛助会員の次年度会費	1,300,000 4,000
	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)	24,413,200
	未払法人税等	税金	都税均等割	120,000
	未払消費税等	税金	消費税	3,355,500
	流 動 負 債 合 計			115,615,623
(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)	66,800,956
	退職手当引当金	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)	103,300,020
	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)	42,315,850
固 定 負 債 合 計			212,416,826	
負 債 合 計			328,032,449	
正 味 財 産			10,902,746,921	
負債及び正味財産合計			11,230,779,370	

公益目的事業会計財産目録

(2015年3月31日現在)

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	金額	
(流動資産)	未収金	公益目的事業	348,187,711	
	未収利息	公益目的・特定費用のための債券未収利息	15,286,542	
	貯蔵品	公益目的事業、頒布用編著書籍在庫	718,161	
	前渡金	公益目的事業	47,652,071	
	仮払金	次年度受託事業(地方自治体保証金)	1,601,617	
流動資産合計				413,446,102
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	273回利付国債	100,000,000
		関連会社株式	(株)ジェイティービー 株式 1,364,500株	682,250,000
長期預金		定期預金(三菱東京UFJ銀行)	10,000,000	
長期預金		定期預金(みずほ銀行)	7,750,000	
基本財産合計			800,000,000	
特定資産	土地 公益目的保有財産	港区南青山2-7-29(仮住居表示)	1,531,552,889	
		建物	本部(内部造作一式、間仕切)	15,877,560
			図書館(内部造作一式、間仕切)	2,025,287
		什器備品	本部(器具備品類一式)	4,726,761
	図書館(器具備品類一式)		764,213	
	土地、建物、什器備品計			1,554,946,710
	投資有価証券 公益目的保有財産	27回 公営企業債券	100,015,882	
		63回 東京急行電鉄	100,000,000	
		28回 京王電鉄	100,000,000	
		46回 京成電鉄	100,000,000	
31回 京浜急行電鉄		100,000,000		
67回 東京急行電鉄		100,000,000		
44回 名古屋鉄道		100,000,000		
23回 京阪電気鉄道		100,000,000		
30回 京王電鉄		100,000,000		
39回 阪急阪神ホールディングス		100,000,000		
33回 京浜急行電鉄		100,000,000		
40回 阪急阪神ホールディングス		100,000,000		
7回 りそな銀行(野村)		100,000,000		
25回 三菱東京UFJ銀行		100,000,000		
22回 三井住友銀行		100,052,134		
11回 中央三井信託銀行		100,000,000		
7回 りそな銀行(大和)		99,438,712		
9回 三菱UFJ信託銀行		100,000,000		
8回 りそな銀行		100,000,000		
24回 三井住友銀行		199,962,809		
32回 三菱東京UFJ銀行		100,000,000		
東京都公募公債(20年) 26回		99,946,302		
東京都公募公債(20年) 25回		101,206,905		
神奈川県公募公債(20年) 19回		101,313,453		
1回 明治安田生命2013基金 5年		100,000,000		
80回 三菱商事(15年)		100,000,000		
13回 NTT都市開発		50,000,000		
6回 東海ゴム工業	10,000,000			
特定費用準備資金 インバウンド			2,761,936,197	
	60回 小田急電鉄	100,000,000		
	56回 日産自動車 7年	100,000,000		
	42回 西日本鉄道	100,000,000		
	37回 京浜急行電鉄	100,000,000		
			400,000,000	

公益目的事業会計財産目録

(2015年3月31日現在)

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	金額	
	特定費用準備資金 震災復興	4回 JXホールディングス	100,000,000	
		68回 新日本製鐵	99,935,270	
		29回 ソニー 5年	100,000,000	
		48回 京成電鉄	100,000,000	
		73回 伊藤忠商事 (12年)	100,000,000	
		ノムラヨーロッパファイナンスエヌブイ40309	100,000,000	
		2回 百十四銀行	101,300,000	
		3回 琉球銀行	100,000,000	
		13回 NTT都市開発	50,000,000	
		6回 東海ゴム工業	20,000,000	
		871,235,270		
	特定費用準備資金 周年事業	1回A号 明治安田生命2012基金 5年	100,000,000	
		1回 住友生命2012基金 6年	100,000,000	
		シルフ50033 みずほFG・リパッケージ債	100,000,000	
6回 東海ゴム工業		50,000,000		
		350,000,000		
	投資有価証券計	4,383,171,467		
普通預金 公益目的保有財産	みずほ銀行 大手町営業部	6,510,914		
特定費用準備資金 インバウンド 震災復興 周年事業	みずほ銀行 大手町営業部	2,000,000		
	みずほ銀行 大手町営業部	3,764,730		
	みずほ銀行 大手町営業部	2,000,000		
		14,275,644		
	普通預金計	14,275,644		
差入保証金	三菱地所ビルマネジメント株式会社	79,344,960		
	ダイビル株式会社	15,033,552		
		94,378,512		
	差入保証金計	94,378,512		
	特定資産合計	6,046,772,333		
固定資産合計				6,846,772,333
資産合計				7,260,218,435
(流動負債)	未払金	公益目的事業	61,352,193	
	内部借入金	内部取引	642,374,620	
	前受金	次年度賛助会員会費	4,000	
流動負債合計				703,730,813
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				703,730,813
正味財産				6,556,487,622
負債及び正味財産合計				7,260,218,435

独立監査人の監査報告書

平成27年 5月14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

黒田浩之



<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平成26年4月1日から平成27年3月31日までの第73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平成26年4月1日から平成27年3月31日までの第73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 志賀 典人 殿

2015年5月14日

公益財団法人日本交通公社

監事 川島 敏男 

監事 山田 武久 

私たち監事は、2014年4月1日から2015年3月31日までの2014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