

2015年度(平成27年度)

決 算 報 告

自 2015 年 4 月 1 日
至 2016 年 3 月 31 日



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
(2016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	353,798,685	283,153,057	70,645,628
未収金	208,905,433	357,372,442	▲148,467,009
未収利息	22,809,216	25,041,872	▲2,232,656
貯蔵品	632,481	718,161	▲85,680
前渡金	43,119,676	50,532,815	▲7,413,139
前払費用	11,708,994	13,716,546	▲2,007,552
仮払金	—	1,601,617	▲1,601,617
立替金	49,618	27,924	21,694
流動資産合計	641,024,103	732,164,434	▲91,140,331
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	1,531,552,889	—	1,531,552,889
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	447,111	17,750,000	▲17,302,889
基本財産合計	1,532,000,000	800,000,000	732,000,000
(2) 特定資産			
土地	—	1,531,552,889	▲1,531,552,889
建物	11,979,908	17,902,847	▲5,922,939
什器備品	4,677,493	5,490,974	▲813,481
建設仮勘定	218,606,510	—	218,606,510
投資有価証券	6,900,998,038	7,881,827,733	▲980,829,695
関連会社株式	682,250,000	—	682,250,000
長期預金	417,750,000	—	417,750,000
普通預金	434,842,563	15,619,378	419,223,185
差入保証金	79,344,960	94,378,512	▲15,033,552
特定資産合計	8,750,449,472	9,546,772,333	▲796,322,861
(3) その他固定資産			
建物	2,977,046	3,969,392	▲992,346
什器備品	841,151	1,277,973	▲436,822
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	1,269,015	1,422,835	▲153,820
長期預金	32,250,000	32,250,000	—
差入保証金	28,724,383	28,757,383	▲33,000
出資金	61,438,340	60,873,020	565,320
その他固定資産合計	127,551,935	151,842,603	▲24,290,668
固定資産合計	10,410,001,407	10,498,614,936	▲88,613,529
資産合計	11,051,025,510	11,230,779,370	▲179,753,860
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	35,983,327	82,467,636	▲46,484,309
預り金	3,555,502	3,403,031	152,471
未払利息	505,663	552,256	▲46,593
前受金	—	1,304,000	▲1,304,000
賞与引当金	25,373,588	24,413,200	960,388
未払法人税等	111,600	120,000	▲8,400
未払消費税等	5,141,700	3,355,500	1,786,200
流動負債合計	70,671,380	115,615,623	▲44,944,243
2. 固定負債			
職員預り金	61,310,393	66,800,956	▲5,490,563
退職給付引当金	99,241,470	103,300,020	▲4,058,550
役員退職慰労引当金	57,430,850	42,315,850	15,115,000
固定負債合計	217,982,713	212,416,826	5,565,887
負債合計	288,654,093	328,032,449	▲39,378,356
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	10,762,341,417	10,902,716,921	▲140,375,504
(うち基本財産への充当額)	(1,531,970,000)	(799,970,000)	(732,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(8,750,449,472)	(9,546,772,333)	(▲796,322,861)
正味財産合計	10,762,371,417	10,902,746,921	▲140,375,504
	11,051,025,510	11,230,779,370	▲179,753,860

貸借対照表内訳表

(2016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			353,798,685		353,798,685
未収金	199,381,167	9,231,840	292,426		208,905,433
内部貸付金		9,832,032	606,119,863	▲615,951,895	-
未収利息	11,231,455		11,577,761		22,809,216
貯蔵品	632,481				632,481
前渡金	42,187,399	924,294	7,983		43,119,676
前払費用			11,708,994		11,708,994
立替金			49,618		49,618
流動資産合計	253,432,502	19,988,166	983,555,330	▲615,951,895	641,024,103
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
基本財産合計	1,532,000,000				1,532,000,000
(2) 特定資産					
土地					
建物	11,979,908				11,979,908
什器備品	4,677,493				4,677,493
建設仮勘定	218,606,510				218,606,510
投資有価証券	3,602,085,834		3,298,912,204		6,900,998,038
関連会社株式	682,250,000				682,250,000
長期預金	417,750,000				417,750,000
普通預金	233,754,767		201,087,796		434,842,563
差入保証金	79,344,960				79,344,960
特定資産合計	5,250,449,472		3,500,000,000		8,750,449,472
(3) その他固定資産					
建物			2,977,046		2,977,046
什器備品			841,151		841,151
電話加入権			52,000		52,000
商標権			1,269,015		1,269,015
長期預金			32,250,000		32,250,000
差入保証金			28,724,383		28,724,383
出資金			61,438,340		61,438,340
その他固定資産合計			127,551,935		127,551,935
固定資産合計	6,782,449,472		3,627,551,935		10,410,001,407
資産合計	7,035,881,974	19,988,166	4,611,107,265	▲615,951,895	11,051,025,510
II. 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	17,142,226	1,178,787	17,662,314		35,983,327
内部借入金	615,951,895			▲615,951,895	-
預り金			3,555,502		3,555,502
未払利息			505,663		505,663
賞与引当金			25,373,588		25,373,588
未払法人税等			111,600		111,600
未払消費税等			5,141,700		5,141,700
流動負債合計	633,094,121	1,178,787	52,350,367	▲615,951,895	70,671,380
2. 固定負債					
職員預り金			61,310,393		61,310,393
退職給付引当金			99,241,470		99,241,470
役員退職慰労引当金			57,430,850		57,430,850
固定負債合計			217,982,713		217,982,713
負債合計	633,094,121	1,178,787	270,333,080	▲615,951,895	288,654,093
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					
一般正味財産合計	6,402,757,853	18,809,379	4,340,774,185		10,762,341,417
(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)	(5,250,449,472)	(-)	(3,500,000,000)		(8,750,449,472)
正味財産合計	6,402,787,853	18,809,379	4,340,774,185		10,762,371,417
	7,035,881,974	19,988,166	4,611,107,265	▲615,951,895	11,051,025,510

正味財産増減計算書
(2015年4月1日～2016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	▲ 1,504,437
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	116,804,175	126,555,733	▲ 9,751,558
③ 受取会費			
受取会費	13,600,000	13,750,000	▲ 150,000
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	320,019,572	402,337,134	▲ 82,317,562
⑤ 調査研修事業収益(収益事業等)			
調査研修事業収益	23,948,000	18,524,750	5,423,250
⑥ 雑収益			
受取利息	9,364	196,284	▲ 186,920
雑収益	7,413,750	13,001,352	▲ 5,587,602
経常収益計	618,244,861	712,319,690	▲ 94,074,829
(2) 経常費用			
① 観光文化振興事業費(公益目的)			
事業原価	176,318,180	311,614,878	▲ 135,296,698
人件費	307,102,535	297,824,096	9,278,439
事務費	4,916,383	5,743,740	▲ 827,357
施設費	133,403,539	138,945,902	▲ 5,542,363
諸雑費	9,737,525	14,133,369	▲ 4,395,844
② 調査研修事業費(収益事業等)			
事業原価	9,183,826	5,073,718	4,110,108
人件費	9,576,621	7,527,271	2,049,350
事務費	160,753	51,401	109,352
施設費	3,456,449	2,775,938	680,511
諸雑費	306,982	367,559	▲ 60,577
人件費	56,166,292	48,136,384	8,029,908
事務費	13,285,530	11,349,697	1,935,833
施設費	16,747,774	14,330,100	2,417,674
諸雑費	19,026,598	19,383,149	▲ 356,551
経常費用計	759,388,987	877,257,202	▲ 117,868,215
当期経常増減額	▲ 141,144,126	▲ 164,937,512	23,793,386
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度固定資産税還付金	1,586,800	-	1,586,800
その他経常外収益	1,365,017	-	1,365,017
経常外収益計	2,951,817	-	1,586,800
(2) 経常外費用			
建物除却損	1,645,548	-	1,645,548
什器備品除却損	537,647	37,113	500,534
その他経常外費用	-	107,695	▲ 107,695
経常外費用計	2,183,195	144,808	2,038,387
当期経常外増減額	768,622	▲ 144,808	913,430
当期一般正味財産増減額	▲ 140,375,504	▲ 165,082,320	24,706,816
一般正味財産期首残高	10,902,716,921	11,067,799,241	▲ 165,082,320
一般正味財産期末残高	10,762,341,417	10,902,716,921	▲ 140,375,504
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	10,762,371,417	10,902,746,921	▲ 140,375,504

正味財産増減計算書内訳表

(2015年4月1日～2016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					
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	50,885,728		65,918,447		116,804,175
③ 受取会費					
受取会費	6,800,000		6,800,000		13,600,000
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	320,019,572				320,019,572
⑤ 調査研修事業収益(収益事業等)					
調査研修事業収益		23,948,000			23,948,000
⑥ 雑収益					
受取利息			9,364		9,364
雑収益	3,509,250	3,904,500			7,413,750
経常収益計	476,729,550	27,852,500	113,662,811		618,244,861
(2) 経常費用					
① 観光文化振興事業費(公益目的)					
事業原価	176,318,180				176,318,180
人件費	307,102,535				307,102,535
事務費	4,916,383				4,916,383
施設費	133,403,539				133,403,539
諸雑費	9,737,525				9,737,525
② 調査研修事業費(収益事業等)					
事業原価		9,183,826			9,183,826
人件費		9,576,621			9,576,621
事務費		160,753			160,753
施設費		3,456,449			3,456,449
諸雑費		306,982			306,982
③ 管理費					
人件費			56,166,292		56,166,292
事務費			13,285,530		13,285,530
施設費			16,747,774		16,747,774
諸雑費			19,026,598		19,026,598
経常費用計	631,478,162	22,684,631	105,226,194		759,388,987
当期経常増減額	▲154,748,612	5,167,869	8,436,617		▲141,144,126
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
過年度固定資産税還付金	1,586,800				1,586,800
その他経常外収益	1,365,017				1,365,017
経常外収益計	2,951,817				2,951,817
(2) 経常外費用					
建物除却損	1,645,548				1,645,548
什器備品除却損	537,419	228			537,647
その他経常外費用					
経常外費用計	2,182,967	228			2,183,195
当期経常外増減額	768,850	▲228			768,622
3. 他会計振替額	279,993	▲4,887,647	4,607,654		-
当期一般正味財産増減額	▲153,699,769	279,994	13,044,271		▲140,375,504
一般正味財産期首残高	6,556,457,622	18,529,385	4,327,729,914		10,902,716,921
一般正味財産期末残高	6,402,757,853	18,809,379	4,340,774,185		10,762,341,417
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	6,402,787,853	18,809,379	4,340,774,185		10,762,371,417

キャッシュ・フロー計算書
(2015年4月1日～2016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	▲ 140,375,504	▲ 165,082,320	24,706,816
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	9,994,811	18,068,291	▲8,073,480
② 建物・什器備品除却損	2,183,195	37,113	2,146,082
③ 退職給付引当金額の増減額	11,056,450	26,803,853	▲15,747,403
④ 賞与引当金の増減額	960,388	▲ 6,480,903	7,441,291
⑤ 棚卸資産の増減額	85,680	▲ 718,161	803,841
⑥ 未収金の増減額	148,467,009	68,276,499	80,190,510
⑦ 未払金の増減額	▲ 46,484,309	6,191,817	▲52,676,126
⑧ 前受金の増減額	▲ 1,304,000	1,254,000	▲2,558,000
⑨ 前渡金の増減額	7,413,139	▲ 18,169,815	25,582,954
⑩ 前払費用の増減額	2,007,552	59,192	1,948,360
⑪ 未収利息の増減額	2,232,656	3,213,466	▲980,810
⑫ 未払利息の増減額	▲ 46,593	8,681	▲55,274
⑬ 立替金の増減額	▲ 21,694	91,675	▲113,369
⑭ 預り金の増減額	152,471	▲876,332	1,028,803
⑮ 仮払金の増減額	1,601,617	▲1,601,617	3,203,234
⑯ その他非資金取引の増減額	773,863	690,384	83,479
⑰ 未払法人税等の増減額	▲8,400	—	▲8,400
⑱ 未払消費税等の増減額	1,786,200	3,355,500	▲1,569,300
⑲ 職員預り金増減額	▲ 5,490,563	611,376	▲6,101,939
小計	135,359,472	100,815,019	34,544,453
事業活動によるキャッシュ・フロー	▲ 5,016,032	▲ 64,267,301	59,251,269
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	50,000,000	550,000,000	▲500,000,000
② 投資有価証券の償還(売却)による収入	1,099,994,334	800,422,529	299,571,805
③ 差入保証金返還収入	15,112,552	—	15,112,552
投資活動収入計	1,165,106,886	1,350,422,529	▲185,315,643
2. 投資活動支出			
① 有形固定資産・無形固定資産取得支出	219,163,610	1,545,440,717	▲1,326,277,107
② 定期預金の預入による支出	450,447,111	50,000,000	400,447,111
③ 差入保証金への支出	46,000	85,000	▲39,000
④ 出資金(非資金取引)の増加額	565,320	524,670	40,650
⑤ 現金預金から特定資産への振替	419,223,185	▲ 25,439,976	444,663,161
投資活動支出計	1,089,445,226	1,570,610,411	▲481,165,185
投資活動によるキャッシュ・フロー	75,661,660	▲ 220,187,882	295,849,542
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	70,645,628	▲ 284,455,183	355,100,811
VI 現金及び現金同等物の期首残高	283,153,057	567,608,240	▲284,455,183
VII 現金及び現金同等物の期末残高	353,798,685	283,153,057	70,645,628

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) ▲835,361円
その他経常外収益 61,498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。

(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。

(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

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)				
土 地	— 円	1,531,552,889円	— 円	1,531,552,889円
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	447,111円	17,750,000円	447,111円
基本財産合計	800,000,000円	1,532,000,000円	800,000,000円	1,532,000,000円
(特定資産)				
建 物	17,902,847円	107,600円	6,030,539円	11,979,908円
什 器 備 品	5,490,974円	2,641,998円	3,455,479円	4,677,493円
小 計	23,393,821円	2,749,598円	9,486,018円	16,657,401円
(公益目的保有財産)				
土 地	1,531,552,889円	— 円	1,531,552,889円	— 円
建設仮勘定	— 円	218,606,510円	— 円	218,606,510円
投資有価証券	2,761,936,197円	— 円	560,055,591円	2,201,880,606円
関連会社株式	— 円	682,250,000円	— 円	682,250,000円
長期預金	— 円	417,750,000円	— 円	417,750,000円
普通預金	6,510,914円	47,959,995円	6,510,914円	47,959,995円
小 計	4,300,000,000円	1,366,566,505円	2,098,119,394円	3,568,447,111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	100,000,000円	300,000,000円
普通預金	2,000,000円	93,000,000円	2,000,000円	93,000,000円
小 計	402,000,000円	93,000,000円	102,000,000円	393,000,000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	71,030,042円	800,205,228円
普通預金	3,764,730円	42,794,772円	3,764,730円	42,794,772円
小 計	875,000,000円	42,794,772円	74,794,772円	843,000,000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	50,000,000円	300,000,000円
普通預金	2,000,000円	50,000,000円	2,000,000円	50,000,000円
小 計	352,000,000円	50,000,000円	52,000,000円	350,000,000円
(特定資産:管理活動財産)				
投資有価証券	3,498,656,266円	— 円	199,744,062円	3,298,912,204円
小 計	3,500,000,000円	201,087,796円	201,087,796円	3,500,000,000円
(特定資産)				
差入保証金	94,378,512円	— 円	15,033,552円	79,344,960円
小 計	94,378,512円	— 円	15,033,552円	79,344,960円
特定資産合計	9,546,772,333円	1,756,198,671円	2,552,521,532円	8,750,449,472円

特定資産 科目内訳

土 地	1,531,552,889円	— 円	1,531,552,889円	— 円
建 物	17,902,847円	107,600円	6,030,539円	11,979,908円
什 器 備 品	5,490,974円	2,641,998円	3,455,479円	4,677,493円
建設仮勘定	— 円	218,606,510円	— 円	218,606,510円
投資有価証券	7,881,827,733円	— 円	980,829,695円	6,900,998,038円
関連会社株式	— 円	682,250,000円	— 円	682,250,000円
長期預金	— 円	417,750,000円	— 円	417,750,000円
普通預金	15,619,378円	434,842,563円	15,619,378円	434,842,563円
差入保証金	94,378,512円	— 円	15,033,552円	79,344,960円
特定資産合計	9,546,772,333円	1,756,198,671円	2,552,521,532円	8,750,449,472円

※2015年6月開催の評議員会において、基本財産である投資有価証券、関連会社株式及び長期預金を取崩し、新たに土地及び長期預金を基本財産に繰入れ、取崩した投資有価証券及び関連会社株式は特定資産に繰入れ、基本財産の組替を行っております。

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
長 期 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	11,979,908円	－ 円	(11,979,908円)	－ 円
什 器 備 品	4,677,493円	－ 円	(4,677,493円)	－ 円
小 計	16,657,401円	－ 円	16,657,401円	－ 円
(公益目的保有財産)				
建設仮勘定	218,606,510円	－ 円	(218,606,510円)	－ 円
投資有価証券	2,201,880,606円	－ 円	(2,201,880,606円)	－ 円
関連会社株式	682,250,000円	－ 円	(682,250,000円)	－ 円
長 期 預 金	417,750,000円	－ 円	(417,750,000円)	－ 円
普 通 預 金	47,959,995円	－ 円	(47,959,995円)	－ 円
小 計	3,568,447,111円	－ 円	3,568,447,111円	－ 円
(特定費用1:インバウンド復興)				
投資有価証券	300,000,000円	－ 円	(300,000,000円)	－ 円
普 通 預 金	93,000,000円	－ 円	(93,000,000円)	－ 円
小 計	393,000,000円	－ 円	393,000,000円	－ 円
(特定費用2:震災後の観光復興・振興)				
投資有価証券	800,205,228円	－ 円	(800,205,228円)	－ 円
普 通 預 金	42,794,772円	－ 円	(42,794,772円)	－ 円
小 計	843,000,000円	－ 円	843,000,000円	－ 円
(特定費用3:改組50周年記念事業)				
投資有価証券	300,000,000円	－ 円	(300,000,000円)	－ 円
普 通 預 金	50,000,000円	－ 円	(50,000,000円)	－ 円
小 計	350,000,000円	－ 円	350,000,000円	－ 円
(特定資産:管理活動財産)				
投資有価証券	3,298,912,204円	－ 円	(3,298,912,204円)	－ 円
普 通 預 金	201,087,796円	－ 円	(201,087,796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	79,344,960円	－ 円	(79,344,960円)	－ 円
小 計	79,344,960円	－ 円	79,344,960円	－ 円
特定資産合計	8,750,449,472円	－ 円	8,750,449,472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	51,428,978円	36,472,024円	14,956,954円
什 器 備 品	27,725,421円	22,206,777円	5,518,644円
合 計	79,154,399円	58,678,801円	20,475,598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	2,201,880,606円	2,374,374,300円	172,493,694円
特定資産(特定費用) 社債	1,400,205,228円	1,444,390,200円	44,184,972円
特定資産(管理活動財産) 社債	3,298,912,204円	3,498,378,800円	199,466,596円
合 計	6,900,998,038円	7,317,143,300円	416,145,262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	283,153,057円	353,798,685円
現金及び現金同等物	283,153,057円	353,798,685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	694,962円	371,258円
債券償却原価による アモチゼーション	1,385,346円	1,206,619円
その他経常外収益	— 円	61,498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	99,241,470円
②会計基準変更時差異の未処理額	—
合計(①+②)	99,241,470円

(3) 退職給付費用に関する事項

①勤務費用	11,079,520円
②会計基準変更時差異の費用処理額	—
合計(①+②)	11,079,520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	24,413,200円	25,373,588円	24,413,200円		25,373,588円
退職給付引当金	103,300,020円	11,079,520円	15,138,070円		99,241,470円
役員退職慰労引当金	42,315,850円	15,115,000円	— 円		57,430,850円
合計	170,029,070円	51,568,108円	39,551,270円	—	182,045,908円

財 産 目 録

(2016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)	1,166,453
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) 運転資金として(共用資産)	352,523,795 108,437
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 受託・収益事業の未収分 講演執筆に伴う謝金の未収分	199,381,167 9,231,840 292,426
未収利息	債券未収利息	福祉サービス評価機構からの未収分 満期保有債券未収利息合計	0 22,809,216
貯蔵品	公益目的事業	頒布用の編著書籍の在庫	632,481
前渡金	公益目的事業 収益事業等 法人会計	翌期事業の前払い分 翌期事業の前払い分 翌期経費の前払い分	42,187,399 924,294 7,983
前払費用	次年度借家費・通勤費等	次年度借家費・通勤費等	11,708,994
立替金	労働保険料		49,618
流 動 資 産 合 計			641,024,103
(固定資産)			
基本財産	土地 公益目的保有財産 長期預金	港区南青山2-7-29(仮住居表示) 定期預金(みずほ銀行)	1,531,552,889 447,111
基 本 財 産 合 計			1,532,000,000
特定資産	建 物	内部造作一式,間仕切	11,979,908
	什器備品	本部事務所図書館器具備品類一式	4,677,493
	建設仮勘定	馬淵建設株式会社 株式会社JTBアセットマネジメント他	196,667,000 21,939,510
	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	2,201,880,606 1,400,205,228 3,298,912,204
	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 公益目的保有財産	明細は公益目的事業財産目録参照	417,750,000
	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	47,959,995 185,794,772 201,087,796
	差入保証金	三菱地所ビルマネジメント株式会社	79,344,960
特 定 資 産 合 計			8,750,449,472

財 産 目 録

(2016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	内部造作一式、間仕切	賃貸物件入居のため 2,977,046	
	什器備品	器具備品類一式	業務使用のため 841,151	
	電話加入権	本部事務所	電話加入権(13回線) 52,000	
	商標権	登録番号5688974号	財団ロゴマーク 1,269,015	
	長期預金	定期預金	みずほ銀行他 32,250,000	
	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 朝日生命大手町ビル敷金(法人会計分) 職員代用社宅敷金 職員代用社宅敷金 8,757,143 19,836,240 85,000 46,000	
	出資金	JTB共済組合	共済基本金、住宅会計、遺児奨学会会計 (共用資産) 61,438,340	
	その他固定資産合計			127,551,935
	固定資産合計			10,410,001,407
	資産合計			11,051,025,510
(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 17,142,226 1,178,787 17,662,314	
	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 3,505,884 49,618	
	未払利息	職員に対するもの	職員預り金利子 (共用負債) 505,663	
	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) 25,373,588	
	未払法人税等	税金	都税均等割 111,600	
	未払消費税等	税金	消費税 5,141,700	
	流動負債合計			70,671,380
(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) 61,310,393	
	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) 99,241,470	
	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) 57,430,850	
固定負債合計			217,982,713	
負債合計			288,654,093	
正味財産			10,762,371,417	
負債及び正味財産合計			11,051,025,510	

公益目的事業会計財産目録

(2016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	199,381,167		
	未収利息	公益目的・特定費用のための債券未収利息	11,231,455		
	貯蔵品	公益目的事業、頒布用編著書籍在庫	632,481		
	前渡金	公益目的事業	42,187,399		
流動資産合計					253,432,502
(固定資産) 基本財産	土地 長期預金	港区南青山2-7-29(仮住居表示)	1,531,552,889		
		定期預金(みずほ銀行)	447,111		
基本財産合計				1,532,000,000	
特定資産	建物	本部(内部造作一式、間仕切)	11,979,908		
	什器備品	本部(器具備品類一式)	4,612,182		
		図書館(器具備品類一式)	65,311		
	建設仮勘定	事務所ビル建築に伴う建設仮勘定	218,606,510		
建物、什器備品、建設仮勘定計			235,263,911		
投資有価証券 公益目的保有財産	27回 公営企業債券		100,008,823		
	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			
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			
22回 三井住友銀行		100,042,655			
11回 中央三井信託銀行		100,000,000			
7回 りそな銀行(大和)		99,540,764			
8回 りそな銀行		100,000,000			
24回 三井住友銀行		199,968,760			
東京都公募公債(20年) 26回		99,949,327			
東京都公募公債(20年) 25回		101,134,851			
神奈川県公募公債(20年) 19回		101,235,426			
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			
特定費用準備資金 インバウンド			2,201,880,606		
60回 小田急電鉄		100,000,000			
42回 西日本鉄道		100,000,000			
37回 京浜急行電鉄		100,000,000			
特定費用準備資金 震災復興			300,000,000		
4回 JXホールディングス		100,000,000			
68回 新日本製鐵		99,945,228			
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ビイ40309		100,000,000			
2回 百十四銀行		100,260,000			
3回 琉球銀行		100,000,000			
			800,205,228		

公益目的事業会計財産目録

(2016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 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	
	56回 日産自動車 7年	100,000,000		
		300,000,000		
		投資有価証券計	3,602,085,834	
	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 公益目的保有財産	みずほ銀行 大手町営業部	7,750,000	
		三菱東京UFJ銀行 東京営業部	10,000,000	
		三井住友銀行 東京営業部	300,000,000	
		三井住友信託銀行 本店営業部	100,000,000	
		長期預金計	417,750,000	
普通預金 公益目的保有財産	みずほ銀行 大手町営業部	47,959,995		
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	93,000,000		
	みずほ銀行 大手町営業部	42,794,772		
	みずほ銀行 大手町営業部	50,000,000		
		普通預金計	233,754,767	
差入保証金	三菱地所ビルマネジメント株式会社	79,344,960		
		差入保証金計	79,344,960	
			特定資産合計	5,250,449,472
固定資産合計				6,782,449,472
資産合計				7,035,881,974
(流動負債)	未払金	公益目的事業	17,142,226	
	内部借入金	内部取引	615,951,895	
流動負債合計				633,094,121
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				633,094,121
正味財産				6,402,787,853
負債及び正味財産合計				7,035,881,974

独立監査人の監査報告書

平成28年 5月12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27年4月1日から平成28年3月31日までの第74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27年4月1日から平成28年3月31日までの第74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

2016年5月 9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、2015年4月1日から2016年3月31日までの2015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