

2016年度（平成28年度）

決算報告

自2016年4月1日

至2017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

(2017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	345,191,372	353,798,685	▲8,607,313
未収利息	451,152,361	208,905,433	242,246,928
未収利息	24,003,298	22,809,216	1,194,082
貯蔵品	552,081	632,481	▲80,400
前払費用	67,441,396	43,119,676	24,321,720
前払費用	3,237,430	11,708,994	▲8,471,564
立替金	178,394	49,618	128,776
未収消費税等	33,597,579	-	33,597,579
流動資産合計	925,353,911	641,024,103	284,329,808
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			
建物	479,577,486	-	479,577,486
構築物	33,723,008	-	33,723,008
建物付属設備	86,590,666	11,979,908	74,610,758
什器備品	50,095,850	4,677,493	45,418,357
建設仮勘定	-	218,606,510	▲218,606,510
投資有価証券	7,071,023,883	6,900,998,038	170,025,845
関連会社株式	682,250,000	682,250,000	-
長期預金	17,750,000	417,750,000	▲400,000,000
普通預金	17,845,742	434,842,563	▲416,996,821
差入保証金	-	79,344,960	▲79,344,960
特定資産合計	8,438,856,635	8,750,449,472	▲311,592,837
(3) その他固定資産			
建物付属設備	30,423,749	2,977,046	27,446,703
什器備品	14,010,251	841,151	13,169,100
投資有価証券	30,000,000	-	30,000,000
電話加入権	52,000	52,000	-
商標権	1,115,195	1,269,015	▲153,820
長期預金	2,250,000	32,250,000	▲30,000,000
差入保証金	8,888,143	28,724,383	▲19,836,240
出資	61,916,560	61,438,340	478,220
その他固定資産合計	148,655,898	127,551,935	21,103,963
固定資産合計	10,119,512,533	10,410,001,407	▲290,488,874
資産合計	11,044,866,444	11,051,025,510	▲6,159,066
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	156,226,694	35,983,327	120,243,367
預り金	3,886,028	3,555,502	330,526
未払利息	463,954	505,663	▲41,709
賞与引当金	28,538,900	25,373,588	3,165,312
未払法人税等	64,100	111,600	▲47,500
未払消費税等	-	5,141,700	▲5,141,700
流動負債合計	189,179,676	70,671,380	118,508,296
2. 固定負債			
職員預り金	56,585,090	61,310,393	▲4,725,303
退職給付引当金	105,070,280	99,241,470	5,828,810
役員退職慰労引当金	72,545,850	57,430,850	15,115,000
固定負債合計	234,201,220	217,982,713	16,218,507
負債合計	423,380,896	288,654,093	134,726,803
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	10,621,455,548	10,762,341,417	▲140,885,869
(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)	(8,438,856,635)	(8,750,449,472)	(▲311,592,837)
正味財産合計	10,621,485,548	10,762,371,417	▲140,885,869
	11,044,866,444	11,051,025,510	▲6,159,066

貸借対照表内訳表

(2017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			345,191,372		345,191,372
未収金	437,886,841	13,265,520			451,152,361
内部貸付金		▲4,072,990	550,426,539	▲546,353,549	-
未収利息	10,690,229		13,313,069		24,003,298
貯蔵品	552,081				552,081
前渡金	59,289,551	8,140,640	11,205		67,441,396
前払費用			3,237,430		3,237,430
立替金			178,394		178,394
未収消費税等			33,597,579		33,597,579
流動資産合計	508,418,702	17,333,170	945,955,588	▲546,353,549	925,353,911
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					
建物	479,577,486				479,577,486
構築物	33,723,008				33,723,008
建物付属設備	86,590,666				86,590,666
什器備品	50,095,850				50,095,850
投資有価証券	3,571,798,548		3,499,225,335		7,071,023,883
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	17,071,077		774,665		17,845,742
特定資産合計	4,938,856,635		3,500,000,000		8,438,856,635
(3) その他固定資産					
建物付属設備			30,423,749		30,423,749
什器備品			14,010,251		14,010,251
投資有価証券			30,000,000		30,000,000
電話加入権			52,000		52,000
商標権			1,115,195		1,115,195
長期預金			2,250,000		2,250,000
差入保証金			8,888,143		8,888,143
出資			61,916,560		61,916,560
その他固定資産合計			148,655,898		148,655,898
固定資産合計	6,470,856,635		3,648,655,898		10,119,512,533
資産合計	6,979,275,337	17,333,170	4,594,611,486	▲546,353,549	11,044,866,444
II. 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	126,869,313	3,676,942	25,680,439		156,226,694
内部借入金	546,353,549			▲546,353,549	-
預り金			3,886,028		3,886,028
未払利息			463,954		463,954
賞与引当金			28,538,900		28,538,900
未払法人税等			64,100		64,100
流動負債合計	673,222,862	3,676,942	58,633,421	▲546,353,549	189,179,676
2. 固定負債					
職員預り金			56,585,090		56,585,090
退職給付引当金			105,070,280		105,070,280
役員退職慰労引当金			72,545,850		72,545,850
固定負債合計			234,201,220		234,201,220
負債合計	673,222,862	3,676,942	292,834,641	▲546,353,549	423,380,896
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					
	6,306,022,475	13,656,228	4,301,776,845		10,621,455,548
(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)	(4,938,856,635)	(-)	(3,500,000,000)		(8,438,856,635)
正味財産合計	6,306,052,475	13,656,228	4,301,776,845		10,621,485,548
	6,979,275,337	17,333,170	4,594,611,486	▲546,353,549	11,044,866,444

正味財産増減計算書

(2016年4月1日～2017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	60		60
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	107,930,274	116,804,175	▲ 8,873,901
特定資産受取配当	136,450,000		136,450,000
③ 受取会費			
受取会費	13,100,000	13,600,000	▲ 500,000
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	523,558,606	320,019,572	203,539,034
⑤ 調査研修事業収益(収益事業等)			
調査研修事業収益	21,135,333	23,948,000	▲ 2,812,667
⑥ 雑収益			
受取利息	128,004	9,364	118,640
雑収益	3,630,194	7,413,750	▲ 3,783,556
経常収益計	805,932,471	618,244,861	187,687,610
(2) 経常費用			
① 観光文化振興事業費(公益目的)			
事業原価	331,793,339	176,318,180	155,475,159
人件費	278,926,067	307,102,535	▲ 28,176,468
事務費	6,221,693	4,916,383	1,305,310
施設費	137,280,727	133,403,539	3,877,188
諸雑費	11,109,111	9,737,525	1,371,586
② 調査研修事業費(収益事業等)			
事業原価	5,204,518	9,183,826	▲ 3,979,308
人件費	9,419,420	9,576,621	▲ 157,201
事務費	53,395	160,753	▲ 107,358
施設費	4,039,608	3,456,449	583,159
諸雑費	399,225	306,982	92,243
③ 管理費			
人件費	54,648,736	56,166,292	▲ 1,517,556
事務費	16,198,638	13,285,530	2,913,108
施設費	35,957,744	16,747,774	19,209,970
諸雑費	43,076,503	19,026,598	24,049,905
経常費用計	934,328,724	759,388,987	174,939,737
当期経常増減額	▲128,396,253	▲141,144,126	12,747,873
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			
建物付属設備除却損	12,464,967	1,645,548	10,819,419
什器備品除却損	24,649	537,647	▲512,998
経常外費用計	12,489,616	2,183,195	10,306,421
当期経常外増減額	▲12,489,616	768,622	▲13,258,238
当期一般正味財産増減額	▲140,885,869	▲140,375,504	▲ 510,365
一般正味財産期首残高	10,762,341,417	10,902,716,921	▲ 140,375,504
一般正味財産期末残高	10,621,455,548	10,762,341,417	▲ 140,885,869
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	10,621,485,548	10,762,371,417	▲ 140,885,869

正味財産増減計算書内訳表

(2016年4月1日～2017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	60				60
受取配当金					
② 特定資産運用収益					
特定資産受取利息	49,070,170		58,860,104		107,930,274
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	6,550,000		6,550,000		13,100,000
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	523,558,606				523,558,606
⑤ 調査研修事業収益(収益事業等)					
調査研修事業収益		21,135,333			21,135,333
⑥ 雑収益					
受取利息			128,004		128,004
雑収益	3,630,194				3,630,194
経常収益計	678,324,030	21,135,333	106,473,108		805,932,471
(2) 経常費用					
① 観光文化振興事業費(公益目的)					
事業原価	331,793,339				331,793,339
人事務費	278,926,067				278,926,067
施設費	6,221,693				6,221,693
諸雑費	137,280,727				137,280,727
雑費	11,109,111				11,109,111
② 調査研修事業費(収益事業等)					
事業原価		5,204,518			5,204,518
人事務費		9,419,420			9,419,420
施設費		53,395			53,395
諸雑費		4,039,608			4,039,608
雑費		399,225			399,225
③ 管理費					
人事務費			54,648,736		54,648,736
施設費			16,198,638		16,198,638
諸雑費			35,957,744		35,957,744
雑費			43,076,503		43,076,503
経常費用計	765,330,937	19,116,166	149,881,621		934,328,724
当期経常増減額	▲87,006,907	2,019,167	▲43,408,513		▲128,396,253
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外費用					
建物付属設備除却損	9,721,276	183,742	2,559,949		12,464,967
什器備品除却損	7,195		17,454		24,649
経常外費用計	9,728,471	183,742	2,577,403		12,489,616
当期経常外増減額	▲9,728,471	▲183,742	▲2,577,403		▲12,489,616
3. 他会計振替額					
		▲6,988,576	6,988,576		-
当期一般正味財産増減額	▲96,735,378	▲5,153,151	▲38,997,340		▲140,885,869
一般正味財産期首残高	6,402,757,853	18,809,379	4,340,774,185		10,762,341,417
一般正味財産期末残高	6,306,022,475	13,656,228	4,301,776,845		10,621,455,548
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	6,306,052,475	13,656,228	4,301,776,845		10,621,485,548

キャッシュ・フロー計算書

(2016年4月1日～2017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	▲ 140,885,869	▲ 140,375,504	▲ 510,365
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	30,940,713	9,994,811	20,945,902
② 建物・什器備品除却損	12,489,616	2,183,195	10,306,421
③ 退職給付引当金額の増減額	20,943,810	11,056,450	9,887,360
④ 賞与引当金の増減額	3,165,312	960,388	2,204,924
⑤ 棚卸資産の増減額	80,400	85,680	▲ 5,280
⑥ 未収金の増減額	▲ 275,844,507	148,467,009	▲ 424,311,516
⑦ 未払金の増減額	120,243,367	▲ 46,484,309	166,727,676
⑧ 前受金の増減額	—	▲ 1,304,000	1,304,000
⑨ 前渡金の増減額	▲ 24,321,720	7,413,139	▲ 31,734,859
⑩ 前払費用の増減額	8,471,564	2,007,552	6,464,012
⑪ 未収利息の増減額	▲ 1,194,082	2,232,656	▲ 3,426,738
⑫ 未払利息の増減額	▲ 41,709	▲ 46,593	4,884
⑬ 立替金の増減額	▲ 128,776	▲ 21,694	▲ 107,082
⑭ 預り金の増減額	330,526	152,471	178,055
⑮ 仮払金の増減額	—	1,601,617	▲ 1,601,617
⑯ その他非資金取引の増減額	▲ 264,591	773,863	▲ 1,038,454
⑰ 未払法人税等の増減額	▲ 47,500	▲ 8,400	▲ 39,100
⑱ 未払消費税等の増減額	▲ 5,141,700	1,786,200	▲ 6,927,900
⑲ 職員預り金増減額	▲ 4,725,303	▲ 5,490,563	765,260
小計	▲ 115,044,580	135,359,472	▲ 250,404,052
事業活動によるキャッシュ・フロー	▲ 255,930,449	▲ 5,016,032	▲ 250,914,417
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	430,000,000	50,000,000	380,000,000
② 投資有価証券の償還(売却)による収入	1,000,238,747	1,099,994,334	▲ 99,755,587
③ 差入保証金返還収入	99,181,200	15,112,552	84,068,648
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	1,946,416,768	1,165,106,886	781,309,882
2. 投資活動支出			
① 有形固定資産・無形固定資産取得支出	498,615,412	219,163,610	279,451,802
② 定期預金の預入による支出	—	450,447,111	▲ 450,447,111
③ 投資有価証券の取得による支出	1,200,000,000	—	1,200,000,000
④ 差入保証金への支出	—	46,000	▲ 46,000
⑤ 出資金(非資金取引)の増加額	478,220	565,320	▲ 87,100
⑥ 現金預金から特定資産への振替	—	419,223,185	▲ 419,223,185
投資活動支出計	1,699,093,632	1,089,445,226	609,648,406
投資活動によるキャッシュ・フロー	247,323,136	75,661,660	171,661,476
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	▲ 8,607,313	70,645,628	▲ 79,252,941
VI 現金及び現金同等物の期首残高	353,798,685	283,153,057	70,645,628
VII 現金及び現金同等物の期末残高	345,191,372	353,798,685	▲ 8,607,313

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) 264,591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。
- 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

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第32号 平成28年6月17日)を当年度に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物付属設備および構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。この結果、従来の方法と比較して減価償却費(施設費)が13,124,009円減少し、当期経常増減額および当期一般正味財産増減額がそれぞれ13,124,009円増加しております。

4. 表示方法の変更

前年度「建物」に含めて表示しておりました「建物付属設備」は、当年度に重要性が増したため区分掲記しております。なお、前年度の「建物付属設備」は、14,956,954円であります。また、これに伴い前年度「建物除却損」に含めて表示しておりました「建物付属設備除却損」を区分掲記しております。なお、前年度「建物付属設備除却損」は、1,645,548円であります。

5. 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	447,111円	447,111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	— 円	486,058,260円	6,480,774円	479,577,486円
構 築 物	— 円	34,885,867円	1,162,859円	33,723,008円
建物付属設備	11,979,908円	89,801,797円	15,191,039円	86,590,666円
什器備品	4,677,493円	55,733,111円	10,314,754円	50,095,850円
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	179,960,542円	— 円	2,381,841,148円
関連会社株式	682,250,000円	— 円	— 円	682,250,000円
長期預金	417,750,000円	— 円	400,000,000円	17,750,000円
普通預金	47,959,995円	7,028,477円	47,959,995円	7,028,477円
小 計	3,585,104,512円	853,468,054円	699,715,931円	3,738,856,635円
(特定費用1:インバウンド復興)				
投資有価証券	300,000,000円	80,000,000円	— 円	380,000,000円
普通預金	93,000,000円	2,000,000円	93,000,000円	2,000,000円
小 計	393,000,000円	82,000,000円	93,000,000円	382,000,000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	9,752,172円	— 円	809,957,400円
普通預金	42,794,772円	8,042,600円	42,794,772円	8,042,600円
小 計	843,000,000円	17,794,772円	42,794,772円	818,000,000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	200,313,131円	— 円	3,499,225,335円
普通預金	201,087,796円	774,665円	201,087,796円	774,665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	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	1,154,350,622円	1,465,943,459円	8,438,856,635円

特定資産 科目内訳

建 物	— 円	486,058,260円	6,480,774円	479,577,486円
構 築 物	— 円	34,885,867円	1,162,859円	33,723,008円
建物付属設備	11,979,908円	89,801,797円	15,191,039円	86,590,666円
什器備品	4,677,493円	55,733,111円	10,314,754円	50,095,850円
建設仮勘定	218,606,510円	— 円	218,606,510円	— 円
投資有価証券	6,900,998,038円	470,025,845円	300,000,000円	7,071,023,883円
関連会社株式	682,250,000円	— 円	— 円	682,250,000円
長期預金	417,750,000円	— 円	400,000,000円	17,750,000円
普通預金	434,842,563円	17,845,742円	434,842,563円	17,845,742円
差入保証金	79,344,960円	— 円	79,344,960円	— 円
特定資産合計	8,750,449,472円	1,154,350,622円	1,465,943,459円	8,438,856,635円

※2016年11月開催の理事会において、特定資産である特定費用3:改組50周年記念事業を取り崩しております。

6. 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	479,577,486円	— 円	(479,577,486円)	— 円
構 築 物	33,723,008円	— 円	(33,723,008円)	— 円
建物付属設備	86,590,666円	— 円	(86,590,666円)	— 円
什 器 備 品	50,095,850円	— 円	(50,095,850円)	— 円
投資有価証券	2,381,841,148円	— 円	(2,381,841,148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	— 円	(17,750,000円)	— 円
普通預金	7,028,477円	— 円	(7,028,477円)	— 円
小 計	3,738,856,635円	— 円	3,738,856,635円	— 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	(380,000,000円)	— 円
普通預金	2,000,000円	— 円	(2,000,000円)	— 円
小 計	382,000,000円	— 円	382,000,000円	— 円
(特定費用2:震災後の観光復興・振興)				
投資有価証券	809,957,400円	— 円	(809,957,400円)	— 円
普通預金	8,042,600円	— 円	(8,042,600円)	— 円
小 計	818,000,000円	— 円	818,000,000円	— 円
(特定資産:管理活動財産)				
投資有価証券	3,499,225,335円	— 円	(3,499,225,335円)	— 円
普通預金	774,665円	— 円	(774,665円)	— 円
小 計	3,500,000,000円	— 円	3,500,000,000円	— 円
特定資産合計	8,438,856,635円	— 円	8,438,856,635円	— 円

7. 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	6,480,774円	479,577,486円
構 築 物	34,885,867円	1,162,859円	33,723,008円
建物付属設備	122,558,459円	5,544,044円	117,014,415円
什 器 備 品	99,267,176円	35,161,075円	64,106,101円
合 計	585,325,436円	41,641,849円	694,421,010円

8. 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	2,381,841,148円	2,520,724,800円	138,883,652円
特定資産(特定費用) 社債	1,189,957,400円	1,226,660,400円	36,703,000円
特定資産(管理活動財産) 社債	3,499,225,335円	3,653,083,800円	153,858,465円
その他固定資産 社債	30,000,000円	29,061,000円	939,000円
合 計	7,101,023,883円	7,429,530,000円	329,445,117円

9. 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	353,798,685円	345,191,372円
現金及び現金同等物	353,798,685円	345,191,372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	371,258円	445,827円
債券償却原価による アモチゼーション	1,206,619円	181,236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

10. 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	105,070,280円
②会計基準変更時差異の未処理額	—
合計(①+②)	105,070,280円

(3) 退職給付費用に関する事項

①勤務費用	12,549,810円
②会計基準変更時差異の費用処理額	—
合計(①+②)	12,549,810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。

11. 重要な後発事象

該当事項はありません。

12. 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	25,373,588円	28,538,900円	25,373,588円		28,538,900円
退職給付引当金	99,241,470円	12,549,810円	6,721,000円		105,070,280円
役員退職慰労引当金	57,430,850円	15,115,000円	— 円		72,545,850円
合計	182,045,908円	56,203,710円	32,094,588円	—	206,155,030円

財 産 目 録

(2017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) 762,537
	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) 344,328,038 運転資金として(共用資産) 100,797
	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 437,886,841 受託・収益事業の未収分 13,265,520
	未収利息	公益目的事業 法人会計	満期保有債券未収利息合計 10,690,229 満期保有債券未収利息合計 13,313,069
	貯蔵品	公益目的事業	頒布用の編著書籍の在庫 552,081
	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 59,289,551 翌期事業の前払い分 8,140,640 翌期経費の前払い分 11,205
	前払費用	次年度通勤費等	次年度通勤費等 3,237,430
	立替金	労働保険料	178,394
	未収消費税等	税金	消費税及び地方消費税 33,597,579
	流動資産合計		
(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
	長期預金	定期預金(みずほ銀行)	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) 479,577,486
	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) 33,723,008
	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) 86,590,666
	什器備品	器具備品類一式	公益目的事業使用のため 50,095,850
	投資有価証券	公益目的事業財産	受取利息を公益目的事業に充当 2,381,841,148
	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 1,189,957,400
	特定費用準備資金	法人会計財産	受取利息を法人会計に充当 3,499,225,335
	管理活動財産		
	関連会社株式	(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
	長期預金	公益目的事業財産	受取利息を公益目的事業に充当 17,750,000
普通預金	公益目的保有財産	特定資産を普通預金で保有 7,028,477	
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 10,042,600	
特定費用準備資金	法人会計財産	特定資産を普通預金で保有 774,665	
管理活動財産			
特定資産合計			8,438,856,635

財 産 目 録

(2017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	30,423,749
	什器備品	器具備品類一式	業務使用のため	14,010,251
	投資有価証券	特定資産割当残	受取利息を法人会計に充当	30,000,000
	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	1,115,195
	長期預金	定期預金	みずほ銀行他	2,250,000
	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)	61,916,560
	その他固定資産合計			148,655,898
	固定資産合計			10,119,512,533
資産合計			11,044,866,444	
(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	126,869,313 3,676,942 25,680,439
	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	3,836,410 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)	463,954
	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)	28,538,900
	未払法人税等	税金	都税均等割	64,100
流動負債合計			189,179,676	
(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)	56,585,090
	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)	105,070,280
	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)	72,545,850
固定負債合計			234,201,220	
負債合計			423,380,896	
正味財産			10,621,485,548	
負債及び正味財産合計			11,044,866,444	

独立監査人の監査報告書

2017年（平成29年）5月11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2016年（平成28年）4月1日から2017年（平成29年）3月31日までの第75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2016年（平成28年）4月1日から2017年（平成29年）3月31日までの第75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

2017年 5月 2日

公益財団法人日本交通公社

監 事 ⑩

監 事 ⑩

私たち監事は、2016年4月1日から2017年3月31日までの2016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