

2013年度(平成25年度)

決 算 報 告

自2013年4月 1日

至2014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

(2014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	567,608,240	387,650,712	179,957,528
未収金	425,648,941	437,732,589	▲12,083,648
未収利息	28,255,338	34,094,659	▲5,839,321
前渡金	32,363,000	23,904,245	8,458,755
前払費用	13,775,738	14,064,321	▲288,583
立替金	119,599	421,578	▲301,979
流動資産合計	1,067,770,856	897,868,104	169,902,752
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			
建物	23,870,458	31,827,272	▲7,956,814
什器備品	6,454,117	9,469,954	▲3,015,837
投資有価証券	8,702,940,646	9,361,000,000	▲658,059,354
長期預金	500,000,000	-	500,000,000
普通預金	41,059,354	-	41,059,354
差入保証金	94,378,512	94,378,512	-
特定資産合計	9,368,703,087	9,496,675,738	▲127,972,651
(3) その他固定資産			
建物	5,343,093	7,157,838	▲1,814,745
什器備品	1,853,929	2,719,322	▲865,393
投資有価証券	-	234,653,147	▲234,653,147
電話加入権	52,000	52,000	-
長期預金	32,250,000	42,250,000	▲10,000,000
差入保証金	28,672,383	28,593,383	79,000
出資金	60,348,350	59,699,547	648,803
その他固定資産合計	128,519,755	375,125,237	▲246,605,482
固定資産合計	10,297,222,842	10,671,800,975	▲374,578,133
資産合計	11,364,993,698	11,569,669,079	▲204,675,381
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	76,275,819	73,812,709	2,463,110
預り金	4,279,363	4,183,839	95,524
未払利息	543,575	1,251,652	▲708,077
前受金	50,000	1,449,000	▲1,399,000
賞与引当金	30,894,103	33,707,400	▲2,813,297
未払法人税等	120,000	70,000	50,000
未払消費税等	-	8,587,300	▲8,587,300
流動負債合計	112,162,860	123,061,900	▲10,899,040
2. 固定負債			
職員預り金	66,189,580	76,666,433	▲10,476,853
退職給付引当金	91,611,167	114,438,170	▲22,827,003
役員退職慰労引当金	27,200,850	60,985,415	▲33,784,565
固定負債合計	185,001,597	252,090,018	▲67,088,421
負債合計	297,164,457	375,151,918	▲77,987,461
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	11,067,799,241	11,194,487,161	▲126,687,920
(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)	(9,368,703,087)	(9,496,675,738)	(▲127,972,651)
正味財産合計	11,067,829,241	11,194,517,161	▲126,687,920
	11,364,993,698	11,569,669,079	▲204,675,381

貸借対照表内訳表

(2014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			567,608,240		567,608,240
未収金	422,568,989	2,487,400	592,552		425,648,941
内部貸付金		12,451,543	322,738,518	▲335,190,061	-
未収利息	17,040,013		11,215,325		28,255,338
前渡金	30,724,099		1,638,901		32,363,000
前払費用			13,775,738		13,775,738
立替金			119,599		119,599
流動資産合計	470,333,101	14,938,943	917,688,873	▲335,190,061	1,067,770,856
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					
建物	23,870,458				23,870,458
什器備品	6,454,117				6,454,117
投資有価証券	5,301,731,155		3,401,209,491		8,702,940,646
長期預金	420,000,000		80,000,000		500,000,000
普通預金	22,268,845		18,790,509		41,059,354
差入保証金	94,378,512				94,378,512
特定資産合計	5,868,703,087		3,500,000,000		9,368,703,087
(3) その他固定資産					
建物			5,343,093		5,343,093
什器備品			1,853,929		1,853,929
投資有価証券					-
電話加入権			52,000		52,000
長期預金			32,250,000		32,250,000
差入保証金			28,672,383		28,672,383
出資金			60,348,350		60,348,350
その他固定資産合計			128,519,755		128,519,755
固定資産合計	6,668,703,087		3,628,519,755		10,297,222,842
資産合計	7,139,036,188	14,938,943	4,546,208,628	▲335,190,061	11,364,993,698
II. 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	58,066,750	551,888	17,657,181		76,275,819
内部借入金	335,190,061			▲335,190,061	-
預り金			4,279,363		4,279,363
未払利息			543,575		543,575
前受金	50,000				50,000
賞与引当金			30,894,103		30,894,103
未払法人税等			120,000		120,000
未払消費税等					-
流動負債合計	393,306,811	551,888	53,494,222	▲335,190,061	112,162,860
2. 固定負債					
職員預り金			66,189,580		66,189,580
退職給付引当金			91,611,167		91,611,167
役員退職慰労引当金			27,200,850		27,200,850
固定負債合計			185,001,597		185,001,597
負債合計	393,306,811	551,888	238,495,819	▲335,190,061	297,164,457
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	6,745,699,377	14,387,055	4,307,712,809		11,067,799,241
(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)	(5,868,703,087)	(-)	(3,500,000,000)		(9,368,703,087)
正味財産合計	6,745,729,377	14,387,055	4,307,712,809		11,067,829,241
	7,139,036,188	14,938,943	4,546,208,628	▲335,190,061	11,364,993,698

正味財産増減計算書
(2013年4月1日～2014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	1,505,154	1,504,942	212
受取配当金	136,450,000	272,900,000	▲ 136,450,000
② 特定資産運用収益			
特定資産受取利息	144,113,388	145,438,162	▲ 1,324,774
③ 受取会費			
受取会費	13,650,000	13,265,000	385,000
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	473,149,829	486,031,802	▲ 12,881,973
⑤ 調査研修事業収益(収益事業等)			
調査研修事業収益	14,172,672	17,574,191	▲ 3,401,519
⑥ 雑収益			
受取利息	52,144	8,613,753	▲ 8,561,609
雑収益	3,894,478	5,641,265	▲ 1,746,787
経常収益計	786,987,665	950,969,115	▲ 163,981,450
(2) 経常費用			
① 観光文化振興事業費(公益目的)			
事業原価	312,122,690	331,628,188	▲ 19,505,498
人件費	349,656,362	409,197,401	▲ 59,541,039
事務費	8,423,978	12,490,946	▲ 4,066,968
施設費	148,263,694	149,946,611	▲ 1,682,917
諸雑費	1,176,212	1,811,364	▲ 635,152
② 調査研修事業費(収益事業等)			
事業原価	2,217,038	4,274,192	▲ 2,057,154
人件費	4,846,923	9,716,287	▲ 4,869,364
事務費	73,054	51,343	21,711
施設費	1,926,111	1,540,851	385,260
諸雑費	5,666	30,591	▲ 24,925
③ 管理費			
人件費	35,270,255	30,719,603	4,550,652
事務費	13,993,748	11,269,364	2,724,384
施設費	14,604,095	16,519,468	▲ 1,915,373
諸雑費	21,095,759	23,316,986	▲ 2,221,227
経常費用計	913,675,585	1,002,513,195	▲ 88,837,610
当期経常増減額	▲ 126,687,920	▲ 51,544,080	▲ 75,143,840
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	—	20,605	▲ 20,605
経常外費用計	—	20,605	▲ 20,605
当期経常外増減額	—	▲ 20,605	20,605
当期一般正味財産増減額	▲ 126,687,920	▲ 51,564,685	▲ 75,123,235
一般正味財産期首残高	11,194,487,161	11,246,051,846	▲ 51,564,685
一般正味財産期末残高	11,067,799,241	11,194,487,161	▲ 126,687,920
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	11,067,829,241	11,194,517,161	▲ 126,687,920

正味財産増減計算書内訳表

(2013年4月1日～2014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	1,505,154				1,505,154
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	84,657,001		59,456,387		144,113,388
③ 受 取 会 費					
受 取 会 費	13,650,000				13,650,000
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	473,149,829				473,149,829
⑤ 調査研修事業収益(収益事業等)					
調査研修事業収益		14,172,672			14,172,672
⑥ 雑 収 益					
受 取 利 息			52,144		52,144
雑 収 益	3,894,478				3,894,478
経常収益計	713,306,462	14,172,672	59,508,531		786,987,665
(2) 経常費用					
① 観光文化振興事業費(公益目的)					
事 業 原 価	312,122,690				312,122,690
人 件 費	349,656,362				349,656,362
事 務 費	8,423,978				8,423,978
施 設 費	148,263,694				148,263,694
諸 雑 費	1,176,212				1,176,212
② 調査研修事業費(収益事業等)					
事 業 原 価		2,217,038			2,217,038
人 件 費		4,846,923			4,846,923
事 務 費		73,054			73,054
施 設 費		1,926,111			1,926,111
諸 雑 費		5,666			5,666
③ 管 理 費					
人 件 費			35,270,255		35,270,255
事 務 費			13,993,748		13,993,748
施 設 費			14,604,095		14,604,095
諸 雑 費			21,095,759		21,095,759
経常費用計	819,642,936	9,068,792	84,963,857		913,675,585
当期経常増減額	▲106,336,474	5,103,880	▲25,455,326		▲126,687,920
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					
経常外費用計					—
当期経常外増減額					—
3. 他会計振替額	4,624,506	▲5,103,880	479,374		—
当期一般正味財産増減額	▲101,711,968		▲24,975,952		▲126,687,920
一般正味財産期首残高	6,847,411,345	14,387,055	4,332,688,761		11,194,487,161
一般正味財産期末残高	6,745,699,377	14,387,055	4,307,712,809		11,067,799,241
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	6,745,729,377	14,387,055	4,307,712,809		11,067,829,241

キャッシュ・フロー計算書
(2013年4月1日～2014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	▲ 126,687,920	▲ 51,564,685	▲ 75,123,235
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	23,347,669	24,543,684	▲ 1,196,015
② 建物・什器備品除却損	—	20,606	▲ 20,606
③ 退職給付引当金額の増減額	▲ 22,827,003	▲ 15,454,240	▲ 7,372,763
④ 役員退職慰労引当金の増減	▲ 33,784,565	▲ 16,153,749	▲ 17,630,816
⑤ 賞与引当金の増減額	▲ 2,813,297	2,181,800	▲ 4,995,097
⑥ 未収金の増減額	12,083,648	▲ 90,463,679	102,547,327
⑦ 未払金の増減額	2,463,110	▲ 14,266,791	16,729,901
⑧ 前受金の増減額	▲ 1,399,000	▲ 12,000	▲ 1,387,000
⑨ 前渡金の増減額	▲ 8,458,755	▲ 10,800,734	2,341,979
⑩ 前払費用の増減額	288,583	789,350	▲ 500,767
⑪ 未収利息の増減額	5,839,321	752,078	5,087,243
⑫ 未払利息の増減額	▲ 708,077	▲ 16,191	▲ 691,886
⑬ 立替金の増減額	301,979	▲ 342,563	644,542
⑭ 預り金の増減額	95,524	▲ 804,375	899,899
⑮ 仮払金の増減額	—	120,000	▲ 120,000
⑯ その他非資金取引の増減額	750,087	▲ 5,692,743	6,442,830
⑰ 未払法人税等の増減額	50,000	—	50,000
⑱ 未払消費税等の増減額	▲ 8,587,300	8,587,300	▲ 17,174,600
⑲ 職員預り金増減額	▲ 10,476,853	▲ 860,529	▲ 9,616,324
小計	▲ 43,834,929	▲ 117,872,776	74,037,847
事業活動によるキャッシュ・フロー	▲ 170,522,849	▲ 169,437,461	▲ 1,085,388
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	60,000,000	60,000,000	—
② 投資有価証券の償還(売却)による収入	2,898,855,414	1,198,015,234	1,700,840,180
③ 差入保証金返還収入	—	47,915,472	▲ 47,915,472
投資活動収入計	2,958,855,414	1,305,930,706	1,652,924,708
2. 投資活動支出			
① 有形固定資産・無形固定資産取得支出	9,694,880	9,589,583	105,297
② 定期預金の預入による支出	550,000,000	60,000,000	490,000,000
③ 投資有価証券の取得による支出	2,006,893,000	1,099,852,000	907,041,000
④ 差入保証金への支出	79,000	—	79,000
⑤ 出資金(非資金取引)の増加額	648,803	781,177	▲ 132,374
⑥ 現金預金から特定資産への振替	41,059,354	—	41,059,354
投資活動支出計	2,608,375,037	1,170,222,760	1,438,152,277
投資活動によるキャッシュ・フロー	350,480,377	135,707,946	214,772,431
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	179,957,528	▲ 33,729,515	213,687,043
VI 現金及び現金同等物の期首残高	387,650,712	421,380,227	▲ 33,729,515
VII 現金及び現金同等物の期末残高	567,608,240	387,650,712	179,957,528

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) ▲750,087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。

(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	31,827,272円	— 円	7,956,814円	23,870,458円
什器備品	9,469,954円	255,880円	3,271,717円	6,454,117円
小 計	41,297,226円	255,880円	11,228,531円	30,324,575円
(公益目的保有財産)				
投資有価証券	4,000,000,000円	201,740,543円	202,845,607円	3,998,894,936円
定期預金	— 円	— 円	— 円	— 円
普通預金	— 円	1,105,064円	— 円	1,105,064円
小 計	4,000,000,000円	202,845,607円	202,845,607円	4,000,000,000円
(特定費用1:インバウンド復興)				
投資有価証券	416,000,000円	300,000,000円	416,000,000円	300,000,000円
定期預金	— 円	100,000,000円	— 円	100,000,000円
普通預金	— 円	11,000,000円	— 円	11,000,000円
小 計	416,000,000円	411,000,000円	416,000,000円	411,000,000円
(特定費用2:震災後の観光復興・振興)				
投資有価証券	1,037,000,000円	802,840,000円	1,037,000,000円	802,840,000円
定期預金	— 円	150,000,000円	— 円	150,000,000円
普通預金	— 円	7,160,000円	— 円	7,160,000円
小 計	1,037,000,000円	960,000,000円	1,037,000,000円	960,000,000円
(特定費用3:改組50周年記念事業)				
投資有価証券	408,000,000円	100,005,042円	308,008,823円	199,996,219円
定期預金	— 円	170,000,000円	— 円	170,000,000円
普通預金	— 円	3,003,781円	— 円	3,003,781円
小 計	408,000,000円	273,008,823円	308,008,823円	373,000,000円
(特定資産:管理活動財産)				
投資有価証券	3,500,000,000円	801,557,328円	900,347,837円	3,401,209,491円
定期預金	— 円	80,000,000円	— 円	80,000,000円
普通預金	— 円	18,790,509円	— 円	18,790,509円
小 計	3,500,000,000円	900,347,837円	900,347,837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	9,496,675,738円	2,747,458,147円	2,875,430,798円	9,368,703,087円

特定資産 科目内訳

建物	31,827,272円	— 円	7,956,814円	23,870,458円
什器備品	9,469,954円	255,880円	3,271,717円	6,454,117円
投資有価証券	9,361,000,000円	2,206,142,913円	2,864,202,267円	8,702,940,646円
定期預金	— 円	500,000,000円	— 円	500,000,000円
普通預金	— 円	41,059,354円	— 円	41,059,354円
差入保証金	94,378,512円	— 円	— 円	94,378,512円
合 計	9,496,675,738円	2,747,458,147円	2,875,430,798円	9,368,703,087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	23,870,458円	－ 円	(23,870,458円)	－ 円
什 器 備 品	6,454,117円	－ 円	(6,454,117円)	－ 円
小 計	30,324,575円	－ 円	(30,324,575円)	－ 円
(公益目的保有財産)				
投資有価証券	3,998,894,936円	－ 円	(3,998,894,936円)	－ 円
普 通 預 金	1,105,064円	－ 円	(1,105,064円)	－ 円
小 計	4,000,000,000円	－ 円	(4,000,000,000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
定 期 預 金	100,000,000.0	－ 円	(100,000,000円)	－ 円
普 通 預 金	11,000,000円	－ 円	(11,000,000円)	－ 円
小 計	411,000,000円	－ 円	(411,000,000円)	－ 円
(特定費用2:震災後の観光復興・振興)				
投資有価証券	802,840,000円	－ 円	(802,840,000円)	－ 円
定 期 預 金	150,000,000.0	－ 円	(150,000,000円)	－ 円
普 通 預 金	7,160,000円	－ 円	(7,160,000円)	－ 円
小 計	960,000,000円	－ 円	(960,000,000円)	－ 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	－ 円	(199,996,219円)	－ 円
定 期 預 金	170,000,000.0	－ 円	(170,000,000円)	－ 円
普 通 預 金	3,003,781円	－ 円	(3,003,781円)	－ 円
小 計	373,000,000円	－ 円	(373,000,000円)	－ 円
(特定資産:管理活動財産)				
投資有価証券	3,401,209,491円	－ 円	(3,401,209,491円)	－ 円
定 期 預 金	80,000,000.0	－ 円	(80,000,000円)	－ 円
普 通 預 金	18,790,509円	－ 円	(18,790,509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	9,368,703,087円	－ 円	(9,368,703,087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	27,162,359円	29,213,551円
什 器 備 品	37,126,532円	28,818,486円	8,308,046円
合 計	93,502,442円	55,980,845円	37,521,597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	102,082,800円	2,082,800円
公益目的保有財産			
財投機関債	99,997,712円	100,967,000円	969,288円
社債	3,898,897,224円	4,105,494,100円	206,596,876円
特定資産(特定費用)			
社債	1,302,836,219円	1,316,313,700円	13,477,481円
特定資産(管理活動財産)			
社債	3,401,209,491円	3,526,750,300円	125,540,809円
その他固定資産			
社債	— 円	— 円	— 円
合 計	8,802,940,646円	9,151,607,900円	348,667,254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。

	前期末	当期末
現金預金勘定	387,650,712円	567,608,240円
現金及び現金同等物	387,650,712円	567,608,240円

(2) 重要な非資金取引は次の通りであります。

	前期末	当期末
債券償却原価による アキュムレーション	6,388,970円	827,739円
債券償却原価による アモチゼーション	696,227円	1,577,826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	91,611,170円
②会計基準変更時差異の未処理額	—
合計(①+②)	91,611,170円

(3) 退職給付費用に関する事項

①勤務費用	9,897,300円
②会計基準変更時差異の費用処理額	—
合計(①+②)	9,897,300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。

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	33,707,400円	30,894,103円	33,707,400円		30,894,103円
退職給付引当金	114,438,170円	9,897,300円	32,724,300円		91,611,170円
役員退職慰労引当金	60,985,415円	14,073,349円	47,857,914円		27,200,850円
合計	209,130,985円	54,864,752円	114,289,614円	—	149,706,123円

財 産 目 録

(2014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)	1,636,246
	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)	565,851,416
		三菱東京UFJ銀行	運転資金として(共用資産)	120,578
	未収金	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	422,568,989 2,487,400 592,552
	未収利息	債券未収利息	満期保有債券未収利息合計	28,255,338
	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 翌期事業の前払い分 翌期経費の前払い分	30,724,099 0 1,638,901
	前払費用	次年度借家費・通勤費等	次年度借家費・通勤費等	13,775,738
	立替金	労働保険料		119,599
流 動 資 産 合 計				1,067,770,856
(固定資産) 基本財産	投資有価証券 関連会社株式 長 期 預 金 長 期 預 金	273回利付国債 (株)ジェイティービー 株式 1,364,500株 定期預金(三菱東京UFJ銀行) 定期預金(みずほ銀行)	受取利息を公益目的事業に充当 配当金を公益目的事業に充当 受取利息を公益目的事業に充当 受取利息を公益目的事業に充当	100,000,000 682,250,000 10,000,000 7,750,000
			基 本 財 産 合 計	800,000,000
特定資産	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	公益目的事業使用のため(賃貸物件) 公益目的事業使用のため	23,870,458 6,454,117
	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 受取利息を公益目的事業に充当 受取利息を法人会計に充当	3,998,894,936 1,302,836,219 3,401,209,491
	長 期 預 金 特定費用準備資金 管理活動財産	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 受取利息を法人会計に充当	420,000,000 80,000,000
	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	特定資産を普通預金で保有 特定資産を普通預金で保有 特定資産を普通預金で保有	1,105,064 21,163,781 18,790,509
	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 旅の図書館敷金	79,344,960 15,033,552
			特 定 資 産 合 計	9,368,703,087
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 業務使用のため	5,343,093 1,853,929
	電話加入権	本部事務所	電話加入権(13回線)	52,000
	長 期 預 金	定期預金	みずほ銀行他	32,250,000
	差入保証金	日親興業株式会社 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	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	8,757,143 19,836,240 79,000
	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)	60,348,350
			そ の 他 固 定 資 産 合 計	128,519,755
固 定 資 産 合 計				10,297,222,842
資 産 合 計				11,364,993,698

財 産 目 録

(2014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	58,066,750 551,888 17,657,181
	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	4,196,355 83,008
	未払利息	職員に対するもの	職員預り金利子 (共用負債)	543,575
	前受金	受取会費	賛助会員の次年度会費	50,000
	賞与引当金	職員に対するもの	職員36名に対する夏期賞与の引当 (共用負債)	30,894,103
	未払法人税等	税金	都税均等割	120,000
流 動 負 債 合 計		112,162,860		
(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)	66,189,580
	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)	91,611,167
	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)	27,200,850
固 定 負 債 合 計		185,001,597		
負 債 合 計		297,164,457		
正 味 財 産		11,067,829,241		
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計		11,364,993,698		

公 益 目 的 事 業 会 計 財 産 目 録

(2014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	422,568,989		
	未収利息	公益目的・特定費用のための債券未収利息	17,040,013		
	前渡金	公益目的事業	30,724,099		
流 動 資 産 合 計					470,333,101
(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	建 物				
		本部(内部造作一式、間仕切)	21,170,076		
		図書館(内部造作一式、間仕切)	2,700,382		
	什器備品	本部(器具備品類一式)	5,400,430		
		図書館(器具備品類一式)	1,053,687		
		建 物 、 什 器 備 品 計	30,324,575		
	投資有価証券				
	公益目的保有財産				
		33回東日本旅客鉄道社債	99,999,001		
		48回 電信電話債券(NTT)	99,998,018		
		37回東日本旅客鉄道	99,998,488		
		1回 成田空港一般担保付	99,997,712		
		27回 公営企業債券	100,022,940		
		2回 みずほ銀行 劣後債	99,821,409		
		3回みずほコーポレート銀行 劣後債	100,000,000		
		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		
		7回 三菱UFJ信託銀行	100,000,000		
		33回 京浜急行電鉄	100,000,000		
		11回 住友信託銀行	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	100,061,613		
		11回 中央三井信託銀行	100,000,000		
		7回 りそな銀行(大和)	99,336,660		
		25回 三菱東京UFJ銀行	98,480,000		
		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	199,956,859		
		32回三菱東京UFJ銀行	100,000,000		
		17回みずほ銀行	200,000,000		
		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		
		1回 三井住友信託銀行	100,000,000		
		60回 小田急電鉄	100,000,000		
		東京都公募公債(20年) 26回	99,943,277		
		東京都公募公債(20年) 25 回	101,278,959		
		1回 明治安田生命2013基金 5年	100,000,000		
			3,998,894,936		
	特定費用準備資金				
	インバウンド				
		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		
			300,000,000		

公 益 目 的 事 業 会 計 財 産 目 録

(2014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	29回 ソニー 5年 48回 京成電鉄 80回 三菱商事 (15年) 73回 伊藤忠商事 (12年) 13回 横浜銀行 ノムラローロッパファイナンスエヌブイ40309 2回 百十四銀行 3回 琉球銀行	100,000,000 100,000,000 100,000,000 100,000,000 100,500,000 100,000,000 102,340,000 100,000,000		
			802,840,000		
	特定費用準備資金 周年事業	13回豊田自動織機 シルフ50033 みずほFG・リパッケージ債	99,996,219 100,000,000		
			199,996,219		
		投 資 有 価 証 券 計	5,301,731,155		
	長 期 預 金 特定費用準備資金 インバウンド	三菱東京UFJ銀行	100,000,000		
	特定費用準備資金 震災復興	三菱東京UFJ銀行 三井住友銀行	100,000,000 50,000,000		
	特定費用準備資金 周年事業	三井住友銀行 三井住友信託銀行	150,000,000 20,000,000		
		長 期 預 金 計	420,000,000		
	普 通 預 金 公益目的保有財産	みずほ銀行 大手町営業部	1,105,064		
	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 みずほ銀行 大手町営業部 みずほ銀行 大手町営業部	11,000,000 7,160,000 3,003,781		
		普 通 預 金 計	22,268,845		
	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	79,344,960 15,033,552		
		差 入 保 証 金 計	94,378,512		
		特 定 資 産 合 計		5,868,703,087	
固 定 資 産 合 計					6,668,703,087
資 産 合 計					7,139,036,188
(流動負債)	未払金	公益目的事業	58,066,750		
	内部借入金	内部取引	335,190,061		
	前受金	次年度賛助会員会費	50,000		
流 動 負 債 合 計				393,306,811	
(固定負債)					
固 定 負 債 合 計				0	
負 債 合 計					393,306,811
正 味 財 産					6,745,729,377
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計					7,139,036,188

独立監査人の監査報告書

平成26年 5月16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25年4月1日から平成26年3月31日までの第72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25年4月1日から平成26年3月31日までの第72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

2014年5月16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、2013年4月1日から2014年3月31日までの2013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