

1. 貸借対照表 (2019年3月31日現在)

(単位:円)

| 科目                 |               | 金額            |               |                      |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|
| <b>I. 資産の部</b>     |               |               |               |                      |
| 1                  | 流動資産          |               |               |                      |
|                    | 普通預金          | 18,146,217    |               |                      |
|                    | 投資信託          | 15,409,134    |               |                      |
|                    | 仮払金           | -             |               |                      |
|                    | 前払金           | 216,000       |               |                      |
|                    | 流動資産合計        |               |               | 33,771,351           |
| 2                  | 固定資産          |               |               |                      |
|                    | (1) 基本財産      | 2,111,000,000 |               |                      |
|                    | 基本財産合計        |               | 2,111,000,000 |                      |
|                    | (2) 特定資産      |               |               |                      |
|                    | 退職慰労引当資産      | 4,000,000     |               |                      |
|                    | 特定資産合計        |               | 4,000,000     |                      |
|                    | 固定資産合計        |               |               | 2,115,000,000        |
|                    | 資産合計          |               |               | 2,148,771,351        |
| <b>II. 負債の部</b>    |               |               |               |                      |
| 1                  | 流動負債          |               |               |                      |
|                    | 未払金           | 1,054,102     |               |                      |
|                    | 流動負債合計        |               |               | 1,054,102            |
| 2                  | 固定負債          |               |               |                      |
|                    | 退職慰労引当金       | 4,000,000     |               |                      |
|                    | 固定負債合計        |               |               | 4,000,000            |
|                    | 負債合計          |               |               | 5,054,102            |
| <b>III. 正味財産の部</b> |               |               |               |                      |
|                    | 正味財産          |               |               | 2,143,717,249        |
|                    | (うち基本財産への充当額) |               |               | 2,111,000,000        |
|                    | 負債及び正味財産合計    |               |               | <u>2,148,771,351</u> |

## 2. 財産目録（2019年3月31日現在）

（単位：円）

| 科目                       | 使用目的等   | 金額            |
|--------------------------|---|---------------|
| I. 資産の部                  |   |               |
| 1 流動資産                   |   |               |
| 普通預金 三井住友                | 運転資金として   | 18,146,217    |
| 投資信託 野村PIMCO米国債券ファンド     |   | 15,409,134    |
| 仮払金                      |   | 0             |
| 前払金 プルデンシャルタワー-20F賃料 4月分 | 管理に供する賃借料の前払分   | 216,000       |
| 流動資産合計                   |   | 33,771,351    |
| 2 固定資産                   |   |               |
| (1) 基本財産                 |   |               |
| 有価証券 20年国債 59回           | 基本財産の50%は公益目的保有財産(1号財産)であり、その運用益は公益目的事業(公益目的事業費)の財源として使用している。<br>基本財産の50%は公益目的事業を行うために必要な業務又は活動の用に供する財産(2号財産)であり、その運用益は財団管理運営(法人会計管理費)の財源として使用している。 | 120,000,000   |
| 20年国債 60回                |   | 100,194,360   |
| 20年国債 92回                |   | 100,000,000   |
| 20年国債 101回               |   | 52,286,710    |
| 20年国債 109回               |   | 99,963,500    |
| 20年国債 109回               |   | 79,941,747    |
| 20年国債 120回               |   | 99,493,670    |
| 20年国債 121回               |   | 50,104,362    |
| 20年国債 141回               |   | 29,969,221    |
| 30年国債 12回                |   | 98,853,211    |
| 30年国債 12回                |   | 99,087,553    |
| 30年国債 13回                |   | 98,544,068    |
| 30年国債 18回                |   | 99,367,879    |
| 30年国債 26回                |   | 124,668,354   |
| 20年利付地方公共団体債 #17         |   | 100,000,000   |
| 105回日本高速道路債              |   | 100,339,561   |
| 63回鉄道建設・運輸施設             |   | 100,000,000   |
| ユーロ円建 株価指数連動債            |   | 100,000,000   |
| 住宅金融支援機構債券 #153          |   | 105,653,715   |
| 152回日本高速道路債              |   | 101,533,707   |
| 244回日本高速道路債              | 101,679,214   |               |
| 投資信託 先進8ヵ国国債入替型ファンド      |   | 100,000,000   |
| 野村PIMCO米国債券ファンド          |   | 49,319,168    |
| 基本財産合計                   |   | 2,111,000,000 |

(単位:円)

| 科目                   | 使用目的等             | 金額            |
|----------------------|-------------------|---------------|
| (2)特定資産              |                   |               |
| 退職慰労引当資産             | 財団役員4名に対する退職慰労金の支 |               |
| 投資信託 野村PIMCO米国債券ファンド | 払いに備えたもの          | 4,000,000     |
| 特定資産合計               |                   | 4,000,000     |
| 固定資産合計               |                   | 2,115,000,000 |
| 資産合計                 |                   | 2,148,771,351 |
| II. 負債の部             |                   |               |
| 1 流動負債               |                   |               |
| 未払金 3月分事業人件費・管理人件費   | 事業・管理に供する人件費の未払分  | 1,054,102     |
| 流動負債合計               |                   | 1,054,102     |
| 2 固定負債               |                   |               |
| 退職慰労引当金              | 財団役員4名に対する退職慰労金の支 |               |
|                      | 払いに備えたもの          | 4,000,000     |
| 固定負債合計               |                   | 4,000,000     |
| 負債合計                 |                   | 5,054,102     |
| 正味財産合計               |                   | 2,143,717,249 |

3. 正味財産増減計算書 (2018年4月1日～2019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      |               |               |             |
| 基本財産運用益       | 37,384,424    | 36,516,715    | 867,709     |
| 特定資産運用益       | -             | -             | -           |
| 流動資産運用益       | -             | -             | -           |
| 退職慰労引当金取崩益    | 1,000,000     | 1,000,000     | -           |
| 経常収益計         | 38,384,424    | 37,516,715    | 867,709     |
| (2) 経常費用      |               |               |             |
| 役員報酬          | 1,391,900     | 1,391,900     | -           |
| 旅費交通費         | 7,754,533     | 15,360,598    | -7,606,065  |
| 通信運搬費         | 669,901       | 1,110,973     | -441,072    |
| 消耗品費          | 995,673       | 982,815       | 12,858      |
| 新聞図書費         | 172,277       | 151,458       | 20,819      |
| 会議費           | 1,599,410     | 11,435,663    | -9,836,253  |
| 印刷製本費         | 572,928       | 2,846,236     | -2,273,308  |
| 支払手数料         | 243,602       | 301,248       | -57,646     |
| 交際費           | 153,414       | 151,200       | 2,214       |
| 支払報酬          | 3,032,642     | 3,678,509     | -645,867    |
| 租税公課          | 400           | 880           | -480        |
| 支払寄附金         | 5,181,800     | 5,677,900     | -496,100    |
| 外部委託費         | 4,249,013     | 7,966,282     | -3,717,269  |
| 支払負担金         | 3,493,806     | 4,134,746     | -640,940    |
| 賃借料           | 2,592,000     | 2,592,000     | -           |
| 職員研修費         | 184,194       | 106,160       | 78,034      |
| 雑費            | 692,153       | 808,133       | -115,980    |
| 人件費           | 11,876,360    | 11,039,544    | 836,816     |
| 退職慰労金支給額      | 1,000,000     | 1,000,000     | -           |
| 退職慰労引当金繰入額    | -             | -             | -           |
| 経常費用計         | 45,856,006    | 70,736,245    | -24,880,239 |
| 当期経常増減額       | -7,471,582    | -33,219,530   | 25,747,948  |
| 2. 経常外増減の部    | -             | -             | -           |
| 当期一般正味財産増減額   | -7,471,582    | -33,219,530   | 25,747,948  |
| 一般正味財産期首残高    | 2,151,188,831 | 2,184,408,361 | -33,219,530 |
| 一般正味財産期末残高    | 2,143,717,249 | 2,151,188,831 | -7,471,582  |
| II 指定正味財産増減の部 | -             | -             | -           |
| III 正味財産期末残高  | 2,143,717,249 | 2,151,188,831 | -7,471,582  |

## 4. 正味財産増減計算書内訳表 (2018年4月1日～2019年3月31日)

(単位:円)

|               | 公益目的事業会計    |            |            |            |               | 収益事業等会計<br>その他の事業 | 法人会計<br>(管理費) | 合計<br>(A)     | 前年度決算(B)      | 差異<br>(A-B) | 当年度<br>予算(C) | 遂行率(%)<br>(A/C) |
|---------------|-------------|------------|------------|------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|--------------|-----------------|
|               | 公1(研修)      | 公2(教育振興)   | 公3(広報出版)   | 共通         | 計             |                   |               |               |               |             |              |                 |
| I 一般正味財産増減の部  |             |            |            |            |               |                   |               |               |               |             |              |                 |
| 1.経常増減の部      |             |            |            |            |               |                   |               |               |               |             |              |                 |
| (1)経常収益       |             |            |            |            |               |                   |               |               |               |             |              |                 |
| ①基本財産運用益      | 0           | 0          | 0          | 18,692,212 | 18,692,212    | 0                 | 18,692,212    | 37,384,424    | 36,516,715    | 867,709     | 39,463,000   | 94.73           |
| 基本財産受取利息      | 0           | 0          | 0          | 18,692,212 | 18,692,212    | 0                 | 18,692,212    | 37,384,424    | 36,516,715    | 867,709     | 39,463,000   | 94.73           |
| ②特定資産運用益      | 0           | 0          | 0          | 0          | 0             | 0                 | 0             | 0             | 0             | 0           | 0            | -               |
| 特定資産受取利息      | 0           | 0          | 0          | 0          | 0             | 0                 | 0             | 0             | 0             | 0           | 0            | -               |
| ③流動資産運用益      | 0           | 0          | 0          | 0          | 0             | 0                 | 0             | 0             | 0             | 0           | 0            | -               |
| 流動資産受取利息      | 0           | 0          | 0          | 0          | 0             | 0                 | 0             | 0             | 0             | 0           | 0            | -               |
| ④退職慰労引当金取崩益   | 0           | 0          | 0          | 0          | 0             | 0                 | 1,000,000     | 1,000,000     | 1,000,000     | 0           | 1,000,000    | 100.00          |
| 経常収益計         | 0           | 0          | 0          | 18,692,212 | 18,692,212    | 0                 | 19,692,212    | 38,384,424    | 37,516,715    | 867,709     | 40,463,000   | 94.86           |
| 事業費           |             |            |            |            |               |                   |               |               |               |             |              |                 |
| 役員報酬          | 0           | 0          | 0          | 0          | 0             | 0                 | 1,391,900     | 1,391,900     | 1,391,900     | 0           | 1,400,000    | 99.42           |
| 旅費交通費         | 6,998,982   | 642,124    | 0          | 0          | 7,641,106     | 0                 | 113,427       | 7,754,533     | 15,360,598    | -7,606,065  | 8,443,000    | 91.85           |
| 通信運搬費         | 140,628     | 7,224      | 327,028    | 0          | 474,880       | 0                 | 195,021       | 669,901       | 1,110,973     | -441,072    | 620,000      | 108.05          |
| 消耗品費          | 686,633     | 0          | 27,842     | 0          | 714,475       | 0                 | 281,198       | 995,673       | 982,815       | 12,858      | 266,000      | 374.31          |
| 新聞図書費         | 0           | 0          | 0          | 0          | 0             | 0                 | 172,277       | 172,277       | 151,458       | 20,819      | 160,000      | 107.67          |
| 会議費           | 472,724     | 833,269    | 7,000      | 49,000     | 1,361,993     | 0                 | 237,417       | 1,599,410     | 11,435,663    | -9,836,253  | 1,998,000    | 80.05           |
| 印刷製本費         | 0           | 0          | 362,160    | 0          | 362,160       | 0                 | 210,768       | 572,928       | 2,846,236     | -2,273,308  | 767,000      | 74.70           |
| 支払手数料         | 114,000     | 5,500      | 0          | 0          | 119,500       | 0                 | 124,102       | 243,602       | 301,248       | -57,646     | 267,000      | 91.24           |
| 交際費           | 0           | 0          | 0          | 0          | 0             | 0                 | 153,414       | 153,414       | 151,200       | 2,214       | 200,000      | 76.71           |
| 支払報酬          | 439,795     | 475,247    | 0          | 0          | 915,042       | 111,370           | 2,006,230     | 3,032,642     | 3,678,509     | -645,867    | 4,163,000    | 72.85           |
| 租税公課          | 0           | 0          | 0          | 0          | 0             | 0                 | 400           | 400           | 880           | -480        | 10,000       | 4.00            |
| 支払寄附金         | 0           | 5,103,800  | 0          | 0          | 5,103,800     | 0                 | 78,000        | 5,181,800     | 5,677,900     | -496,100    | 5,080,000    | 102.00          |
| 外部委託費         | 2,671,219   | 0          | 1,577,794  | 0          | 4,249,013     | 0                 | 0             | 4,249,013     | 7,966,282     | -3,717,269  | 5,041,500    | 84.28           |
| 支払負担金         | 0           | 0          | 0          | 2,096,283  | 2,096,283     | 0                 | 1,397,523     | 3,493,806     | 4,134,746     | -640,940    | 4,955,000    | 70.51           |
| 賃借料           | 0           | 0          | 0          | 0          | 0             | 0                 | 2,592,000     | 2,592,000     | 2,592,000     | 0           | 2,600,000    | 99.69           |
| 職員研修費         | 0           | 0          | 0          | 0          | 0             | 0                 | 184,194       | 184,194       | 106,160       | 78,034      | 120,000      | 153.50          |
| 雑費            | 548,041     | 10,000     | 0          | 0          | 558,041       | 0                 | 134,112       | 692,153       | 808,133       | -115,980    | 479,000      | 144.50          |
| 人件費           | 8,527,370   | 28,000     | 1,011,248  | 371,364    | 9,937,982     | 0                 | 1,938,378     | 11,876,360    | 11,039,544    | 836,816     | 12,040,000   | 98.64           |
| 退職慰労金支給額      | 0           | 0          | 0          | 0          | 0             | 0                 | 1,000,000     | 1,000,000     | 1,000,000     | 0           | 1,000,000    | 100.00          |
| 退職慰労引当金繰入額    | 0           | 0          | 0          | 0          | 0             | 0                 | 0             | 0             | 0             | 0           | 0            | -               |
| 経常費用計         | 20,599,392  | 7,105,164  | 3,313,072  | 2,516,647  | 33,534,275    | 111,370           | 12,210,361    | 45,856,006    | 70,736,245    | -24,880,239 | 49,609,500   | 92.43           |
| 当期経常増減額       | -20,599,392 | -7,105,164 | -3,313,072 | 16,175,565 | -14,842,063   | -111,370          | 7,481,851     | -7,471,582    | -33,219,530   | 25,747,948  | -9,146,500   | 81.69           |
| 2.経常外増減の部     |             |            |            |            |               |                   |               |               |               |             |              |                 |
| (1)経常外収益      | 0           | 0          | 0          | 0          | 0             | 0                 | 0             | 0             | 0             | 0           | 0            | -               |
| (2)経常外費用      | 0           | 0          | 0          | 0          | 0             | 0                 | 0             | 0             | 0             | 0           | 0            | -               |
| 当期経常外増減額      | 0           | 0          | 0          | 0          | 0             | 0                 | 0             | 0             | 0             | 0           | 0            | -               |
| 当期一般正味財産増減額   | -20,599,392 | -7,105,164 | -3,313,072 | 16,175,565 | -14,842,063   | -111,370          | 7,481,851     | -7,471,582    | -33,219,530   | 25,747,948  | 0            | -               |
| 一般正味財産期首残高    | 0           | 0          | 0          | 0          | 2,079,584,685 | -139,170          | 71,743,316    | 2,151,188,831 | 2,184,408,361 | -33,219,530 | 0            | -               |
| 一般正味財産期末残高    | 0           | 0          | 0          | 0          | 2,064,742,622 | -250,540          | 79,225,167    | 2,143,717,249 | 2,151,188,831 | -7,471,582  | 0            | -               |
| II 指定正味財産増減の部 |             |            |            |            |               |                   |               |               |               |             |              |                 |
| 一般正味財産への振替額   | 0           | 0          | 0          | 0          | 0             | 0                 | 0             | 0             | 0             | 0           | 0            | -               |
| 当期指定正味財産増減額   | 0           | 0          | 0          | 0          | 0             | 0                 | 0             | 0             | 0             | 0           | 0            | -               |
| 指定正味財産期首残高    | 0           | 0          | 0          | 0          | 0             | 0                 | 0             | 0             | 0             | 0           | 0            | -               |
| 指定正味財産期末残高    | 0           | 0          | 0          | 0          | 0             | 0                 | 0             | 0             | 0             | 0           | 0            | -               |
| III 正味財産期末残高  | 0           | 0          | 0          | 0          | 2,064,742,622 | -250,540          | 79,225,167    | 2,143,717,249 | 2,151,188,831 | -7,471,582  | 0            | -               |

## 5. 計算書類に対する注記（2018年4月1日～2019年3月31日）

### (1) 金融商品の内容及びリスク

当財団は、公益目的事業の財源を運用益によって賄うため、債券、投資信託、定期預金により資産運用しております。このうちの投資有価証券には、市場価格の変動リスクがともないます。

### (2) 重要な会計方針

#### ① 有価証券の評価基準及び評価方法について

満期保有目的の債券の評価には、償却原価法(定額法)を採用しております。

#### ② 資金の範囲について

資金の範囲には、現預金、未収金・未払金、前払金・前受金、仮払金・仮受金及び立替金・預り金を含めております。

#### ③ 引当金の計上基準について

退職慰労引当金は、期末の要支給額(支給該当者4名分)の100%を計上しております。

### (3) 基本財産の増減額及び残高

(単位:円)

| 科目   | 前期末残高         | 当期増加額      | 当期減少額      | 当期末残高         |
|------|---------------|------------|------------|---------------|
| 国債   | 1,352,323,875 | -          | 99,849,240 | 1,252,474,635 |
| 公社債  | 609,575,533   | 99,630,664 | -          | 709,206,197   |
| 投資信託 | 149,100,592   | 218,576    | -          | 149,319,168   |
| 合計   | 2,111,000,000 | 99,849,240 | 99,849,240 | 2,111,000,000 |

### (4) 特定資産の増減額及び残高

(単位:円)

| 科目   | 前期末残高     | 当期増加額 | 当期減少額     | 当期末残高     |
|------|-----------|-------|-----------|-----------|
| 投資信託 | 5,000,000 | -     | 1,000,000 | 4,000,000 |
| 合計   | 5,000,000 | -     | 1,000,000 | 4,000,000 |

## (5) 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

(単位:円)

| 科目               | 帳簿価額          | 時価            | 評価損益        |
|------------------|---------------|---------------|-------------|
| 20年国債 59回        | 120,000,000   | 128,580,000   | 8,580,000   |
| 20年国債 60回        | 100,194,360   | 106,030,000   | 5,835,640   |
| 20年国債 92回        | 100,000,000   | 117,960,000   | 17,960,000  |
| 20年国債 101回       | 52,286,710    | 61,515,000    | 9,228,290   |
| 20年国債 109回       | 99,963,500    | 119,910,000   | 19,946,500  |
| 20年国債 109回       | 79,941,747    | 95,928,000    | 15,986,253  |
| 20年国債 120回       | 99,493,670    | 118,290,000   | 18,796,330  |
| 20年国債 121回       | 50,104,362    | 61,002,600    | 10,898,238  |
| 20年国債 141回       | 29,969,221    | 36,624,000    | 6,654,779   |
| 30年国債 12回        | 98,853,211    | 128,450,000   | 29,596,789  |
| 30年国債 12回        | 99,087,553    | 128,450,000   | 29,362,447  |
| 30年国債 13回        | 98,544,068    | 127,300,000   | 28,755,932  |
| 30年国債 18回        | 99,367,879    | 133,330,000   | 33,962,121  |
| 30年国債 26回        | 124,668,354   | 171,812,500   | 47,144,146  |
| 20年利付地方公共団体債 #17 | 100,000,000   | 120,530,000   | 20,530,000  |
| 105回日本高速道路債      | 100,339,561   | 122,110,000   | 21,770,439  |
| 63回鉄道建設・運輸施設     | 100,000,000   | 118,190,000   | 18,190,000  |
| ユーロ円建 株価指数連動債    | 100,000,000   | 96,358,000    | -3,642,000  |
| 住宅金融支援機構債券 #153  | 105,653,715   | 128,711,800   | 23,058,085  |
| 152回日本高速道路債      | 101,533,707   | 123,040,300   | 21,506,593  |
| 244回日本高速道路債      | 101,679,214   | 120,938,500   | 19,259,286  |
| 合計               | 1,961,680,832 | 2,365,060,700 | 403,379,868 |