

1. 貸借対照表 (2019年3月31日現在)

(単位:円)

科目		金額		
I. 資産の部				
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
II. 負債の部				
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
III. 正味財産の部				
	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。 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 その他の事業	法人会計 (管理費)	合計 (A)	前年度決算(B)	差異 (A-B)	当年度 予算(C)	遂行率(%) (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