

1. 貸借対照表 (2020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	25,436,704		
	投資信託	2,803,253		
	仮払金	-		
	前払金	220,000		
	流動資産合計			28,459,957
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	6,000,000		
	特定資産合計		6,000,000	
	固定資産合計			2,117,000,000
	資産合計			2,145,459,957
II. 負債の部				
1	流動負債			
	未払金	1,405,714		
	流動負債合計			1,405,714
2	固定負債			
	退職慰労引当金	6,000,000		
	固定負債合計			6,000,000
	負債合計			7,405,714
III. 正味財産の部				
	正味財産			2,138,054,243
	(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>2,145,459,957</u>

2. 財産目録（2020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	25,436,704
投資信託 野村PIMCO米国債券ファンド		2,803,253
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	220,000
流動資産合計		28,459,957
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。	120,000,000
20年国債 60回		100,142,530
20年国債 92回	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。	100,000,000
20年国債 101回		52,032,631
20年国債 109回		99,967,150
20年国債 109回		79,947,573
20年国債 120回		99,538,885
20年国債 121回		50,095,287
20年国債 141回		29,971,460
30年国債 12回		98,932,631
30年国債 12回		99,150,761
30年国債 13回		98,643,208
30年国債 18回		99,407,540
30年国債 26回		124,686,779
20年利付地方公共団体債 #17		100,000,000
105回日本高速道路債		100,315,307
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		105,432,001
152回日本高速道路債		101,474,718
244回日本高速道路債		101,614,835
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		49,646,704
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6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	6,000,000
特定資産合計		6,000,000
固定資産合計		2,117,000,000
資産合計		2,145,459,957
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	1,405,714
流動負債合計		1,405,714
2 固定負債		
退職慰労引当金	財団役員6名に対する退職慰労金の支	
	払いに備えたもの	6,000,000
固定負債合計		6,000,000
負債合計		7,405,714
正味財産合計		2,138,054,243

3. 正味財産増減計算書（2019年4月1日～2020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	37,405,688	37,384,424	21,264
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	37,405,688	38,384,424	-978,736
(2) 経常費用			
役員報酬	1,495,600	1,391,900	103,700
旅費交通費	6,281,252	7,754,533	-1,473,281
通信運搬費	656,855	669,901	-13,046
消耗品費	186,436	995,673	-809,237
新聞図書費	156,559	172,277	-15,718
会議費	2,613,246	1,599,410	1,013,836
印刷製本費	397,447	572,928	-175,481
支払手数料	263,246	243,602	19,644
交際費	167,800	153,414	14,386
支払報酬	3,130,579	3,032,642	97,937
租税公課	1,840	400	1,440
支払寄附金	5,128,850	5,181,800	-52,950
外部委託費	2,460,730	4,249,013	-1,788,283
支払負担金	3,279,533	3,493,806	-214,273
賃借料	2,616,000	2,592,000	24,000
職員研修費	300,152	184,194	115,958
雑費	48,173	692,153	-643,980
人件費	11,884,396	11,876,360	8,036
退職慰労金支給額	-	1,000,000	-1,000,000
退職慰労引当金繰入額	2,000,000	-	2,000,000
経常費用計	43,068,694	45,856,006	-2,787,312
当期経常増減額	-5,663,006	-7,471,582	1,808,576
2. 経常外増減の部	-	-	-
当期一般正味財産増減額	-5,663,006	-7,471,582	1,808,576
一般正味財産期首残高	2,143,717,249	2,151,188,831	-7,471,582
一般正味財産期末残高	2,138,054,243	2,143,717,249	-5,663,006
II 指定正味財産増減の部	-	-	-
III 正味財産期末残高	2,138,054,243	2,143,717,249	-5,663,006

4. 正味財産増減計算書内訳表 (2019年4月1日～2020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	18,702,844	18,702,844	0	18,702,844	37,405,688	37,384,424	21,264	36,633,000	102.11
基本財産受取利息	0	0	0	18,702,844	18,702,844	0	18,702,844	37,405,688	37,384,424	21,264	36,633,000	102.11
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	0	0	1,000,000	-1,000,000	0	-
経常収益計	0	0	0	18,702,844	18,702,844	0	18,702,844	37,405,688	38,384,424	-978,736	36,633,000	102.11
事業費												
役員報酬	0	0	0	0	0	0	1,495,600	1,495,600	1,391,900	103,700	1,500,000	99.71
旅費交通費	5,368,701	833,979	2,827	15,680	6,221,187	0	60,065	6,281,252	7,754,533	-1,473,281	8,518,000	73.74
通信運搬費	66,618	22,292	388,910	0	477,820	0	179,035	656,855	669,901	-13,046	990,000	66.35
消耗品費	0	0	25,861	0	25,861	0	160,575	186,436	995,673	-809,237	966,000	19.30
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	156,559	156,559	172,277	-15,718	170,000	92.09
会議費	1,075,752	1,153,574	0	35,254	2,264,580	0	348,666	2,613,246	1,599,410	1,013,836	2,614,000	99.97
印刷製本費	0	0	182,400	0	182,400	0	215,047	397,447	572,928	-175,481	721,000	55.12
支払手数料	132,832	5,500	0	0	138,332	0	124,914	263,246	243,602	19,644	245,000	107.45
交際費	0	0	0	0	0	0	167,800	167,800	153,414	14,386	200,000	83.90
支払報酬	434,110	634,809	0	0	1,068,919	0	2,061,660	3,130,579	3,032,642	97,937	4,244,000	73.76
租税公課	0	0	0	0	0	0	1,840	1,840	400	1,440	10,000	18.40
支払寄附金	0	5,053,850	0	0	5,053,850	0	75,000	5,128,850	5,181,800	-52,950	5,080,000	100.96
外部委託費	1,019,430	0	1,441,300	0	2,460,730	0	0	2,460,730	4,249,013	-1,788,283	4,570,000	53.85
支払負担金	0	0	0	1,967,720	1,967,720	0	1,311,813	3,279,533	3,493,806	-214,273	3,302,000	99.32
賃借料	0	0	0	0	0	0	2,616,000	2,616,000	2,592,000	24,000	3,050,000	85.77
職員研修費	0	0	0	0	0	0	300,152	300,152	184,194	115,958	180,000	166.75
雑費	4,630	0	0	0	4,630	0	43,543	48,173	692,153	-643,980	504,000	9.56
人件費	8,543,125	227,682	1,012,963	185,682	9,969,452	0	1,914,944	11,884,396	11,876,360	8,036	12,150,000	97.81
退職慰労金支給額	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	-1,000,000	0	-
退職慰労引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000	2,000,000	100.00
経常費用計	16,645,198	7,931,686	3,054,261	2,204,336	29,835,481	0	13,233,213	43,068,694	45,856,006	-2,787,312	51,014,000	84.43
当期経常増減額	-16,645,198	-7,931,686	-3,054,261	16,498,508	-11,132,637	0	5,469,631	-5,663,006	-7,471,582	1,808,576	-14,381,000	39.38
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	-16,645,198	-7,931,686	-3,054,261	16,498,508	-11,132,637	0	5,469,631	-5,663,006	-7,471,582	1,808,576	0	-
一般正味財産期首残高	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	-
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	2,053,609,985	-250,540	84,694,798	2,138,054,243	2,143,717,249	-5,663,006	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	2,053,609,985	-250,540	84,694,798	2,138,054,243	2,143,717,249	-5,663,006	0	-

5. 計算書類に対する注記 (2019年4月1日～2020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6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	1,252,474,635	41,800	-	1,252,516,435
公社債	709,206,197	-	369,336	708,836,861
投資信託	149,319,168	327,536	-	149,646,704
合計	2,111,000,000	369,336	369,336	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	4,000,000	2,000,000	-	6,000,000
合計	4,000,000	2,000,000	-	6,000,000

(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	126,036,000	6,036,000
20年国債 60回	100,142,530	104,200,000	4,057,470
20年国債 92回	100,000,000	115,130,000	15,130,000
20年国債 101回	52,032,631	60,040,000	8,007,369
20年国債 109回	99,967,150	117,410,000	17,442,850
20年国債 109回	79,947,573	93,928,000	13,980,427
20年国債 120回	99,538,885	115,900,000	16,361,115
20年国債 121回	50,095,287	59,635,400	9,540,113
20年国債 141回	29,971,460	35,709,000	5,737,540
30年国債 12回	98,932,631	124,970,000	26,037,369
30年国債 12回	99,150,761	124,970,000	25,819,239
30年国債 13回	98,643,208	123,920,000	25,276,792
30年国債 18回	99,407,540	129,860,000	30,452,460
30年国債 26回	124,686,779	168,437,500	43,750,721
20年利付地方公共団体債 #17	100,000,000	117,890,000	17,890,000
105回日本高速道路債	100,315,307	118,980,000	18,664,693
63回鉄道建設・運輸施設	100,000,000	115,660,000	15,660,000
ユーロ円建 株価指数連動債	100,000,000	85,494,000	-14,506,000
住宅金融支援機構債券 #153	105,432,001	130,378,200	24,946,199
152回日本高速道路債	101,474,718	125,119,500	23,644,782
244回日本高速道路債	101,614,835	122,264,500	20,649,665
合計	1,961,353,296	2,315,932,100	354,578,804

※ユーロ円建株価指数連動債はクーポンが日経平均株価に連動する債券で、評価損は新型コロナウイルス感染症の影響により株価が下落したことが主因です。ただし、当債券は満期保有目的債券であり満期時には額面価額で償還されます。