

2018年度（平成30年度）

# 決算報告

自2018年4月1日

至2019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

(2019年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I. 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	246,465,886	250,403,718	▲3,937,832
未収利息	221,650,242	272,181,495	▲50,531,253
未収利	19,916,237	21,338,919	▲1,422,682
貯蔵品	450,108	467,549	▲17,441
前渡金	56,181,524	71,032,454	▲14,850,930
前払費用	3,485,191	3,080,540	404,651
立替金	12,000	224,025	▲212,025
<b>流動資産合計</b>	<b>548,161,188</b>	<b>618,728,700</b>	<b>▲70,567,512</b>
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
土地	1,531,552,889	1,531,552,889	-
普通預金	447,111	447,111	-
<b>基本財産合計</b>	<b>1,532,000,000</b>	<b>1,532,000,000</b>	-
<b>(2) 特定資産</b>			
建物	460,135,160	469,856,323	▲9,721,163
構築物	30,234,426	31,978,717	▲1,744,291
建物付属設備	74,354,558	80,436,745	▲6,082,187
什器備品	32,107,609	41,963,971	▲9,856,362
投資有価証券	7,001,321,290	7,101,131,356	▲99,810,066
関連会社株式	682,250,000	682,250,000	-
普通預金	245,990,661	192,209,432	53,781,229
<b>特定資産合計</b>	<b>8,526,393,704</b>	<b>8,599,826,544</b>	<b>▲73,432,840</b>
<b>(3) その他固定資産</b>			
建物付属設備	26,099,377	28,261,563	▲2,162,186
什器備品	8,320,206	11,100,893	▲2,780,687
商標権	807,555	961,375	▲153,820
差入保証金	8,908,143	8,888,143	20,000
出資金	62,546,812	62,279,291	267,521
<b>その他固定資産合計</b>	<b>106,682,093</b>	<b>111,491,265</b>	<b>▲4,809,172</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>10,165,075,797</b>	<b>10,243,317,809</b>	<b>▲78,242,012</b>
<b>資産合計</b>	<b>10,713,236,985</b>	<b>10,862,046,509</b>	<b>▲148,809,524</b>
<b>II. 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	85,346,140	67,117,292	18,228,848
預り金	4,681,842	3,395,138	1,286,704
未払利息	311,298	452,395	▲141,097
賞与引当金	28,408,900	28,267,200	141,700
未払法人税等	70,000	70,000	-
未払消費税等	292,500	13,659,300	▲13,366,800
<b>流動負債合計</b>	<b>119,110,680</b>	<b>112,961,325</b>	<b>6,149,355</b>
<b>2. 固定負債</b>			
職員預り金	57,254,403	56,070,454	1,183,949
退職給付引当金	80,442,680	84,816,370	▲4,373,690
役員退職慰労引当金	33,960,850	53,220,850	▲19,260,000
<b>固定負債合計</b>	<b>171,657,933</b>	<b>194,107,674</b>	<b>▲22,449,741</b>
<b>負債合計</b>	<b>290,768,613</b>	<b>307,068,999</b>	<b>▲16,300,386</b>
<b>III. 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
寄付金	30,000	30,000	-
<b>指定正味財産合計</b>	<b>30,000</b>	<b>30,000</b>	-
(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)	( - )	( - )	-
<b>2. 一般正味財産</b>	10,422,438,372	10,554,947,510	▲132,509,138
(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)	(8,526,393,704)	(8,599,826,544)	(▲73,432,840)
<b>正味財産合計</b>	<b>10,422,468,372</b>	<b>10,554,977,510</b>	<b>▲132,509,138</b>
	<b>10,713,236,985</b>	<b>10,862,046,509</b>	<b>▲148,809,524</b>

# 貸借対照表内訳表

(2019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			
<b>I. 資産の部</b>					
<b>1. 流動資産</b>					
現金預金			246,465,886		246,465,886
未収金	217,832,722	3,817,520			221,650,242
内部貸付金		5,924,358	676,884,110	▲682,808,468	-
未収利息	19,357,334		558,903		19,916,237
貯蔵品	450,108				450,108
前渡金	55,339,135	842,389			56,181,524
前払費用			3,485,191		3,485,191
立替金			12,000		12,000
<b>流動資産合計</b>	<b>292,979,299</b>	<b>10,584,267</b>	<b>927,406,090</b>	<b>▲682,808,468</b>	<b>548,161,188</b>
<b>2. 固定資産</b>					
<b>(1) 基本財産</b>					
土地	1,531,552,889				1,531,552,889
普通預金	447,111				447,111
<b>基本財産合計</b>	<b>1,532,000,000</b>				<b>1,532,000,000</b>
<b>(2) 特定資産</b>					
建物	460,135,160				460,135,160
構築物	30,234,426				30,234,426
建物付属設備	74,354,558				74,354,558
什器備品	32,107,609				32,107,609
投資有価証券	3,501,701,290		3,499,620,000		7,001,321,290
関連会社株式	682,250,000				682,250,000
普通預金	245,610,661		380,000		245,990,661
<b>特定資産合計</b>	<b>5,026,393,704</b>		<b>3,500,000,000</b>		<b>8,526,393,704</b>
<b>(3) その他固定資産</b>					
建物付属設備			26,099,377		26,099,377
什器備品			8,320,206		8,320,206
商標権			807,555		807,555
差入保証金			8,908,143		8,908,143
出資金			62,546,812		62,546,812
<b>その他固定資産合計</b>			<b>106,682,093</b>		<b>106,682,093</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>6,558,393,704</b>		<b>3,606,682,093</b>		<b>10,165,075,797</b>
<b>資産合計</b>	<b>6,851,373,003</b>	<b>10,584,267</b>	<b>4,534,088,183</b>	<b>▲682,808,468</b>	<b>10,713,236,985</b>
<b>II. 負債の部</b>					
<b>1. 流動負債</b>					
未払金	59,120,756	725,571	25,499,813		85,346,140
内部借入金	682,808,468			▲682,808,468	-
預り金			4,681,842		4,681,842
未払利息			311,298		311,298
賞与引当金			28,408,900		28,408,900
未払法人税等			70,000		70,000
未払消費税等			292,500		292,500
<b>流動負債合計</b>	<b>741,929,224</b>	<b>725,571</b>	<b>59,264,353</b>	<b>▲682,808,468</b>	<b>119,110,680</b>
<b>2. 固定負債</b>					
職員預り金			57,254,403		57,254,403
退職給付引当金			80,442,680		80,442,680
役員退職慰労引当金			33,960,850		33,960,850
<b>固定負債合計</b>			<b>171,657,933</b>		<b>171,657,933</b>
<b>負債合計</b>	<b>741,929,224</b>	<b>725,571</b>	<b>230,922,286</b>	<b>▲682,808,468</b>	<b>290,768,613</b>
<b>III. 正味財産の部</b>					
<b>1. 指定正味財産</b>					
寄付金	30,000				30,000
<b>指定正味財産合計</b>	<b>30,000</b>				<b>30,000</b>
(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)	( - )				( - )
<b>2. 一般正味財産</b>	<b>6,109,413,779</b>	<b>9,858,696</b>	<b>4,303,165,897</b>		<b>10,422,438,372</b>
(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)	(5,026,393,704)	( - )	(3,500,000,000)		(8,526,393,704)
<b>正味財産合計</b>	<b>6,109,443,779</b>	<b>9,858,696</b>	<b>4,303,165,897</b>		<b>10,422,468,372</b>
	<b>6,851,373,003</b>	<b>10,584,267</b>	<b>4,534,088,183</b>	<b>▲682,808,468</b>	<b>10,713,236,985</b>

**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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用収益			
受取利息	—	22	▲22
② 特定資産運用収益			
特定資産受取利息	102,420,113	103,990,871	▲1,570,758
特定資産受取配当	136,450,000	136,450,000	—
③ 受取会費			
受取会費	13,300,000	13,200,000	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	304,262,050	339,228,390	▲34,966,340
⑤ 調査研修事業収益(収益事業等)			
調査研修事業収益	24,997,899	40,702,105	▲15,704,206
⑥ 雑収益			
受取利息	—	1,225	▲1,225
雑収益	4,582,314	3,434,699	1,147,615
経常収益計	<b>586,012,376</b>	<b>637,007,312</b>	<b>▲50,994,936</b>
(2) 経常費用			
① 観光文化振興事業費(公益目的)			
事業原価	232,661,369	221,361,807	11,299,562
人件費	284,837,211	273,601,351	11,235,860
事務費	7,248,795	6,489,085	759,710
施設費	53,658,141	53,647,703	10,438
諸雑費	7,839,387	9,343,906	▲1,504,519
② 調査研修事業費(収益事業等)			
事業原価	8,499,387	14,240,420	▲5,741,033
人件費	11,309,707	15,125,353	▲3,815,646
事務費	467,268	288,260	179,008
施設費	1,117,063	1,709,177	▲592,114
諸雑費	295,964	481,337	▲185,373
③ 管理費			
人件費	67,693,486	57,177,771	10,515,715
事務費	15,389,008	14,774,420	614,588
施設費	16,703,294	23,418,588	▲6,715,294
諸雑費	10,779,283	11,769,981	▲990,698
経常費用計	<b>718,499,363</b>	<b>703,429,159</b>	<b>15,070,204</b>
当期経常増減額	<b>▲132,486,987</b>	<b>▲66,421,847</b>	<b>▲66,065,140</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(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	22,151	34,191	▲12,040
電話加入権除却損	—	52,000	▲52,000
経常外費用計	22,151	86,191	▲64,040
当期経常外増減額	<b>▲22,151</b>	<b>▲86,191</b>	<b>64,040</b>
当期一般正味財産増減額	<b>▲132,509,138</b>	<b>▲66,508,038</b>	<b>▲66,001,100</b>
一般正味財産期首残高	10,554,947,510	10,621,455,548	▲66,508,038
一般正味財産期末残高	10,422,438,372	10,554,947,510	▲132,509,138
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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	—
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>10,422,468,372</b>	<b>10,554,977,510</b>	<b>▲132,509,138</b>

## 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)

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			
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
<b>1. 経常増減の部</b>					
(1) 経常収益					
① 基本財産運用収益					
受取利息					
② 特定資産運用収益					
特定資産受取利息	48,584,887		53,835,226		102,420,113
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	6,650,000		6,650,000		13,300,000
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	304,262,050				304,262,050
⑤ 調査研修事業収益(収益事業等)					
調査研修事業収益		24,997,899			24,997,899
⑥ 雑収益					
受取利息					
雑収益	4,577,814	4,500			4,582,314
<b>経常収益計</b>	<b>459,589,751</b>	<b>25,002,399</b>	<b>101,420,226</b>		<b>586,012,376</b>
(2) 経常費用					
① 観光文化振興事業費(公益目的)					
事業原価	232,661,369				232,661,369
人事務費	284,837,211				284,837,211
施設費	7,248,795				7,248,795
諸雑費	53,658,141				53,658,141
雑費	7,839,387				7,839,387
② 調査研修事業費(収益事業等)					
事業原価		8,499,387			8,499,387
人事務費		11,309,707			11,309,707
施設費		467,268			467,268
諸雑費		1,117,063			1,117,063
雑費		295,964			295,964
③ 管理費					
人事務費			67,693,486		67,693,486
施設費			15,389,008		15,389,008
諸雑費			16,703,294		16,703,294
雑費			10,779,283		10,779,283
<b>経常費用計</b>	<b>586,244,903</b>	<b>21,689,389</b>	<b>110,565,071</b>		<b>718,499,363</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>▲126,655,152</b>	<b>3,313,010</b>	<b>▲9,144,845</b>		<b>▲132,486,987</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>					
(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	21,272	879			22,151
経常外費用計	21,272	879			22,151
<b>当期経常外増減額</b>	<b>▲21,272</b>	<b>▲879</b>			<b>▲22,151</b>
<b>3. 他会計振替額</b>					
		▲8,261,825	8,261,825		-
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>▲126,676,424</b>	<b>▲4,949,694</b>	<b>▲883,020</b>		<b>▲132,509,138</b>
一般正味財産期首残高	6,236,090,203	14,808,390	4,304,048,917		10,554,947,510
一般正味財産期末残高	6,109,413,779	9,858,696	4,303,165,897		10,422,438,372
<b>II 指定正味財産増減の部</b>					
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>6,109,443,779</b>	<b>9,858,696</b>	<b>4,303,165,897</b>		<b>10,422,468,372</b>

**キャッシュ・フロー計算書**  
(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
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 当期一般正味財産増減額	▲ 132,509,138	▲ 66,508,038	▲ 66,001,100
2. キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	33,767,445	43,045,427	▲ 9,277,982
② 固定資産除却損	22,151	86,191	▲ 64,040
③ 退職給付等引当金額の増減額	▲ 23,633,690	▲ 39,578,910	15,945,220
④ 賞与引当金の増減額	141,700	▲ 271,700	413,400
⑤ 棚卸資産の増減額	17,441	84,532	▲ 67,091
⑥ 未収金の増減額	50,531,253	212,568,445	▲ 162,037,192
⑦ 未払金の増減額	18,228,848	▲ 89,109,402	107,338,250
⑧ 前渡金の増減額	14,850,930	▲ 3,591,058	18,441,988
⑨ 前払費用の増減額	▲ 404,651	156,890	▲ 561,541
⑩ 未収利息の増減額	1,422,682	2,664,379	▲ 1,241,697
⑪ 未払利息の増減額	▲ 141,097	▲ 11,559	▲ 129,538
⑫ 立替金の増減額	212,025	▲ 45,631	257,656
⑬ 預り金の増減額	1,286,704	▲ 490,890	1,777,594
⑭ その他非資金取引の増減額	▲ 189,934	▲ 107,473	▲ 82,461
⑮ 未払法人税等の増減額	—	5,900	▲ 5,900
⑯ 未払消費税等の増減額	▲ 13,366,800	13,659,300	▲ 27,026,100
⑰ 職員預り金増減額	1,183,949	▲ 514,636	1,698,585
小計	83,928,956	138,549,805	▲ 54,620,849
<b>事業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>▲ 48,580,182</b>	<b>72,041,767</b>	<b>▲ 120,621,949</b>
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 投資活動収入			
① 定期預金の払い戻しによる収入	—	20,447,111	▲ 20,447,111
② 投資有価証券の償還(売却)による収入	1,000,000,000	600,000,000	400,000,000
③ 差入保証金返還収入	46,000	130,000	▲ 84,000
投資活動収入計	1,000,046,000	620,577,111	379,468,889
2. 投資活動支出			
① 有形固定資産・無形固定資産取得支出	1,288,900	12,103,000	▲ 10,814,100
② 投資有価証券の取得による支出	900,000,000	600,000,000	300,000,000
③ 差入保証金への支出	66,000	130,000	▲ 64,000
④ 出資金(非資金取引)の増加額	267,521	362,731	▲ 95,210
⑤ 現金預金から特定資産への振替	53,781,229	174,810,801	▲ 121,029,572
投資活動支出計	955,403,650	787,406,532	167,997,118
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>44,642,350</b>	<b>▲ 166,829,421</b>	<b>211,471,771</b>
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
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	—	—	—
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	—	—	—
<b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>	—	—	—
<b>V 現金及び現金同等物の増減額</b>	<b>▲ 3,937,832</b>	<b>▲ 94,787,654</b>	<b>90,849,822</b>
<b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>	<b>250,403,718</b>	<b>345,191,372</b>	<b>▲ 94,787,654</b>
<b>VII 現金及び現金同等物の期末残高</b>	<b>246,465,886</b>	<b>250,403,718</b>	<b>▲ 3,937,832</b>

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) 189,934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。なお、取得価額が10万円以上20万円未満の減価償却資産については、3年間で均等償却する方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

特にありません。



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)				
土 地	1,531,552,889円	— 円	— 円	1,531,552,889円
普通預金	447,111円	— 円	— 円	447,111円
基本財産合計	1,532,000,000円	— 円	— 円	1,532,000,000円
(特定資産)				
建 物	469,856,323円	— 円	9,721,163円	460,135,160円
構 築 物	31,978,717円	— 円	1,744,291円	30,234,426円
建物付属設備	80,436,745円	107,600円	6,189,787円	74,354,558円
什 器 備 品	41,963,971円	1,073,400円	10,929,762円	32,107,609円
投資有価証券	2,391,774,719円	— 円	90,048,533円	2,301,726,186円
関連会社株式	682,250,000円	— 円	— 円	682,250,000円
普通預金	24,566,069円	82,019,696円	— 円	106,585,765円
小 計	3,722,826,544円	83,200,696円	118,633,536円	3,687,393,704円
(特定費用1:インバウンド復興)				
投資有価証券	370,000,000円	— 円	70,000,000円	300,000,000円
普通預金	1,000,000円	55,000,000円	— 円	56,000,000円
小 計	371,000,000円	55,000,000円	70,000,000円	356,000,000円
(特定費用2:震災後の観光復興・振興)				
投資有価証券	779,965,145円	— 円	79,990,041円	699,975,104円
普通預金	12,034,855円	56,990,041円	— 円	69,024,896円
小 計	792,000,000円	56,990,041円	79,990,041円	769,000,000円
(特定資産:資産取得資金)				
投資有価証券	60,000,000円	140,000,000円	— 円	200,000,000円
普通預金	154,000,000円	— 円	140,000,000円	14,000,000円
小 計	214,000,000円	140,000,000円	140,000,000円	214,000,000円
(特定資産:管理活動財産)				
投資有価証券	3,499,391,492円	228,508円	— 円	3,499,620,000円
普通預金	608,508円	— 円	228,508円	380,000円
小 計	3,500,000,000円	228,508円	228,508円	3,500,000,000円
特定資産合計	8,599,826,544円	335,419,245円	408,852,085円	8,526,393,704円

特定資産 科目内訳

建 物	469,856,323円	— 円	9,721,163円	460,135,160円
構 築 物	31,978,717円	— 円	1,744,291円	30,234,426円
建物付属設備	80,436,745円	107,600円	6,189,787円	74,354,558円
什 器 備 品	41,963,971円	1,073,400円	10,929,762円	32,107,609円
投資有価証券	7,101,131,356円	140,228,508円	240,038,574円	7,001,321,290円
関連会社株式	682,250,000円	— 円	— 円	682,250,000円
普通預金	192,209,432円	194,009,737円	140,228,508円	245,990,661円
特定資産合計	8,599,826,544円	335,419,245円	408,852,085円	8,526,393,704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)				
土 地	1,531,552,889円	— 円	(1,531,552,889円)	— 円
普通預金	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	460,135,160円	— 円	(460,135,160円)	— 円
構 築 物	30,234,426円	— 円	(30,234,426円)	— 円
建物附属設備	74,354,558円	— 円	(74,354,558円)	— 円
什 器 備 品	32,107,609円	— 円	(32,107,609円)	— 円
投資有価証券	2,301,726,186円	— 円	(2,301,726,186円)	— 円
関連会社株式	682,250,000円	— 円	(682,250,000円)	— 円
普通預金	106,585,765円	— 円	(106,585,765円)	— 円
小 計	3,687,393,704円	— 円	3,687,393,704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
普通預金	56,000,000円	— 円	(56,000,000円)	— 円
小 計	356,000,000円	— 円	356,000,000円	— 円
(特定費用2:震災後の観光復興・振興)				
投資有価証券	699,975,104円	— 円	(699,975,104円)	— 円
普通預金	69,024,896円	— 円	(69,024,896円)	— 円
小 計	769,000,000円	— 円	769,000,000円	— 円
(特定資産:資産取得資金)				
投資有価証券	200,000,000円	— 円	(200,000,000円)	— 円
普通預金	14,000,000円	— 円	(14,000,000円)	— 円
小 計	214,000,000円	— 円	214,000,000円	— 円
(特定資産:管理活動財産)				
投資有価証券	3,499,620,000円	— 円	(3,499,620,000円)	— 円
普通預金	380,000円	— 円	(380,000円)	— 円
小 計	3,500,000,000円	— 円	3,500,000,000円	— 円
特定資産合計	8,526,393,704円	— 円	8,526,393,704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	486,058,260円	25,923,100円	460,135,160円
構 築 物	34,885,867円	4,651,441円	30,234,426円
建物付属設備	122,666,059円	22,212,124円	100,453,935円
什 器 備 品	100,800,303円	60,372,488円	40,427,815円
合 計	744,410,489円	113,159,153円	631,251,336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
公益目的保有財産			
公社債	2,301,726,186円	2,405,473,900円	103,747,714円
特定資産(特定費用)			
社債	999,975,104円	1,030,932,800円	30,957,696円
特定資産(資産取得)			
社債	200,000,000円	197,980,000円	▲2,020,000円
特定資産(管理活動財産)			
社債	3,499,620,000円	3,634,257,600円	134,637,600円
合 計	7,001,321,290円	7,268,644,300円	267,323,010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。

項 目	前期末	当期末
現金預金勘定	250,403,718円	246,465,886円
現金及び現金同等物	250,403,718円	246,465,886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	350,004円	349,494円
債券償却原価による アモチゼーション	242,531円	159,560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	80,442,680円
②会計基準変更時差異の未処理額	—
合計(①+②)	80,442,680円

### (3) 退職給付費用に関する事項

①勤務費用	9,777,460円
②会計基準変更時差異の費用処理額	—
合計(①+②)	9,777,460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。

## 11. 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	28,267,200円	28,408,900円	28,267,200円		28,408,900円
退職給付引当金	84,816,370円	9,777,460円	14,151,150円		80,442,680円
役員退職慰労引当金	53,220,850円	14,073,340円	33,333,340円		33,960,850円
合計	166,304,420円	52,259,700円	75,751,690円	—	142,812,430円

# 財 産 目 録

(2019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) 728,101		
	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) 245,737,785		
	未収金	公益目的事業	受託・公益目的事業の未収分 217,832,722		
	未収利息	収益事業等 債券未収利息	受託・収益事業の未収分 3,817,520 満期保有債券未収利息合計 19,916,237		
	貯蔵品	公益目的事業	頒布用の編著書籍の在庫 450,108		
	前入金	公益目的事業 収益事業等	翌期事業の前払い分 55,339,135 翌期事業の前払い分 842,389		
	前払費用	次年度通勤費等	次年度通勤費等 3,485,191		
	立替金	JTB健康保険組合	2次検査費用 12,000		
<b>流動資産合計</b>			<b>548,161,188</b>		
(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	
		普通預金	みずほ銀行 大手町営業部	受取利息を公益目的事業に充当 447,111	
		<b>基本財産合計</b>		<b>1,532,000,000</b>	
	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) 460,135,160	
		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) 30,234,426	
		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) 74,354,558	
		什器備品	器具備品類一式	公益目的事業使用のため 32,107,609	
		投資有価証券	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 2,301,726,186
			特定費用準備資金	公益目的事業財産	受取利息を公益目的事業に充当 999,975,104
			資産取得資金	公益目的事業財産	受取利息を公益目的事業に充当 200,000,000
			管理活動財産	法人会計財産	受取利息を法人会計に充当 3,499,620,000
		関連会社株式	株式会社JTB 株式 1,364,500株	配当金を公益目的事業に充当 682,250,000	
		普通預金	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 106,585,765
			特定費用準備資金	公益目的事業財産	特定資産を普通預金で保有 125,024,896
			資産取得資金	公益目的事業財産	特定資産を普通預金で保有 14,000,000
管理活動財産	法人会計財産		特定資産を普通預金で保有 380,000		
<b>特定資産合計</b>			<b>8,526,393,704</b>		

# 財 産 目 録

(2019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 26,099,377
	什器備品	器具備品類一式	業務使用のため 8,320,206
	商標権	登録番号5688974号	財団ロゴマーク 807,555
	差入保証金	日観興業株式会社 株式会社ライフネット 有限会社千成商事	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 66,000
	出資金	JTB共済組合	共済基本金、住宅会計、遺児奨学会会計 (共用資産) 62,546,812
	その他固定資産合計		
固定資産合計			10,165,075,797
資産合計			10,713,236,985
(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 59,120,756
			受託・収益事業の未払分 725,571
			一般経費の未払分 25,499,813
	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 4,642,144 39,698
	未払利息	職員に対するもの	職員預り金利子 (共用負債) 311,298
	賞与引当金	職員に対するもの	職員30名に対する夏期賞与の引当 (共用負債) 28,408,900
	未払法人税等	税金	都税均等割 70,000
未払消費税等	税金	消費税 292,500	
流動負債合計			119,110,680
(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) 57,254,403
	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) 80,442,680
	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) 33,960,850
固定負債合計			171,657,933
負債合計			290,768,613
正味財産			10,422,468,372
負債及び正味財産合計			10,713,236,985

## 独立監査人の監査報告書

2019年（令和元年）5月9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2018年（平成30年）4月1日から2019年（平成31年）3月31日までの第77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2018年（平成30年）4月1日から2019年（平成31年）3月31日までの第77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 末永 安生 殿

2019年5月7日

公益財団法人日本交通公社

監事 川島 敏男 

監事 栗原 茂夫 

私たち監事は、2018年4月1日から2019年3月31日までの2018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