

貸借対照表

平成29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			
普通預金	29,976,949	28,020,001	1,956,948
未収収益	16,806,415	16,631,406	175,009
未収金		12,865	△ 12,865
前払金	216,000		216,000
流動資産合計	46,999,364	44,664,272	2,335,092
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	4,886,273,862	4,885,155,666	1,118,196
定期預金	107,000,000	107,000,000	0
普通預金	6,726,138	7,844,334	△ 1,118,196
基本財産合計	5,000,000,000	5,000,000,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物	4,431,575	2,432,610	1,998,965
什器備品	1,337,328	1,695,825	△ 358,497
電話加入権	42,000	42,000	0
敷金	5,220,000	5,220,000	0
その他固定資産合計	11,030,903	9,390,435	1,640,468
固定資産合計	5,011,030,903	5,009,390,435	1,640,468
資産合計	5,058,030,267	5,054,054,707	3,975,560
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	655		655
流動負債合計	655	0	655
2. 固定負債			
資産除去債務	2,532,836		2,532,836
固定負債合計	2,532,836	0	2,532,836
負債合計	2,533,491	0	2,533,491
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	5,000,000,000	5,000,000,000	0
指定正味財産合計	5,000,000,000	5,000,000,000	0
(うち、基本財産への充当額)	(5,000,000,000)	(5,000,000,000)	(0)
(うち、特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	55,496,776	54,054,707	1,442,069
(うち、基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち、特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	5,055,496,776	5,054,054,707	1,442,069
負債及び正味財産合計	5,058,030,267	5,054,054,707	3,975,560

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(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			
基本財産受取利息	72,098,590	91,657,676	△ 19,559,086
受取寄付金			
受取寄付金	96,000,000	75,000,000	21,000,000
雑収益			
受取利息	646	10,358	△ 9,712
助成金返還	710,000	85,462	624,538
雑収益	1,118,196	1,447,811	△ 329,615
経常収益計	169,927,432	168,201,307	1,726,125
(2) 経常費用			
事業費			
事業運営費	146,684,462	155,001,091	△ 8,316,629
企画制作費	126,500,112	133,271,496	△ 6,771,384
広告媒体費	66,430,574	76,298,547	△ 9,867,973
業務委託費	20,258,817	17,715,364	2,543,453
スポーツ助成助成金	11,391,241	10,332,973	1,058,268
スポーツ助成委員報酬	25,970,000	25,190,000	780,000
スポーツ助成運営費	975,500	1,334,000	△ 358,500
スポーツ助成運営費	1,473,980	2,400,612	△ 926,632
事業管理費	20,184,350	21,729,595	△ 1,545,245
役員報酬	6,300,000	6,300,000	0
給料手当	3,800,000	4,500,000	△ 700,000
臨時雇賃金	557,023	548,535	8,488
旅費交通費	1,399,900	2,692,680	△ 1,292,780
印刷製本費	2,046,600	1,985,872	60,728
賃借料	4,324,464	4,324,464	0
減価償却費	401,248	311,780	89,468
雑費	1,355,115	1,066,264	288,851
管理費	21,577,280	27,205,026	△ 5,627,746
役員報酬	5,100,000	5,000,000	100,000
給料手当	3,800,000	4,500,000	△ 700,000
臨時雇賃金	557,022	548,535	8,487
通勤交通費	287,160	177,460	109,700
福利厚生費	1,137,752	72,713	1,065,039
理事・評議員会費	1,319,770	1,112,540	207,230
会議費	62,910	72,962	△ 10,052
旅費交通費	1,210,270	1,288,090	△ 77,820
通信運搬費	343,228	358,686	△ 15,458
什器備品費	88,776	56,160	32,616
消耗品費	242,271	165,010	77,261
新聞図書費	31,390	23,624	7,766
印刷製本費	568,104	4,916,762	△ 4,348,658
賃借料	2,882,976	2,882,976	0
光熱水料費	389,880	372,660	17,220
リース料	319,104	319,104	0
租税公課	49,300	62,000	△ 12,700
減価償却費	267,499	207,853	59,646
雑費	2,919,868	5,067,891	△ 2,148,023
経常費用計	168,261,742	182,206,117	△ 13,944,375
評価損益等調整前当期経常増減額	1,665,690	△ 14,004,810	15,670,500
基本財産評価損益等			
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,665,690	△ 14,004,810	15,670,500
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	223,621	0	223,621
経常外費用計	223,621	0	223,621
当期経常外増減額	△ 223,621	0	△ 223,621
当期一般正味財産増減額	1,442,069	△ 14,004,810	15,446,879
一般正味財産期首残高	54,054,707	68,059,517	△ 14,004,810
一般正味財産期末残高	55,496,776	54,054,707	1,442,069
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	73,216,786	93,105,487	△ 19,888,701
一般正味財産への振替額	73,216,786	93,105,487	△ 19,888,701
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	5,000,000,000	5,000,000,000	0
指定正味財産期末残高	5,000,000,000	5,000,000,000	0
III 正味財産期末残高	5,055,496,776	5,054,054,707	1,442,069

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	啓発事業	スポーツ助成事業	共通	小計		
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						
基本財産受取利息			46,864,084	46,864,084	25,234,506	72,098,590
受取寄付金						
受取寄付金			96,000,000	96,000,000		96,000,000
雑収益						
受取利息					646	646
助成金返還		710,000		710,000		710,000
雑収益			726,827	726,827	391,369	1,118,196
経常収益計	0	710,000	143,590,911	144,300,911	25,626,521	169,927,432
(2) 経常費用						
事業費	107,408,459	39,276,003		146,684,462		146,684,462
事業運営費	92,713,032	33,787,080		126,500,112		126,500,112
企画制作費	61,738,514	4,692,060		66,430,574		66,430,574
広告媒体費	20,258,817	0		20,258,817		20,258,817
業務委託費	10,715,701	675,540		11,391,241		11,391,241
スポーツ助成助成金		25,970,000		25,970,000		25,970,000
スポーツ助成委員報酬		975,500		975,500		975,500
スポーツ助成運営費		1,473,980		1,473,980		1,473,980
事業管理費	14,695,427	5,488,923		20,184,350		20,184,350
役員報酬	4,599,000	1,701,000		6,300,000		6,300,000
給料手当	2,774,000	1,026,000		3,800,000		3,800,000
臨時雇賃金	406,627	150,396		557,023		557,023
旅費交通費	1,110,400	289,500		1,399,900		1,399,900
印刷製本費	1,494,018	552,582		2,046,600		2,046,600
賃借料	3,156,859	1,167,605		4,324,464		4,324,464
減価償却費	292,911	108,337		401,248		401,248
雑費	861,612	493,503		1,355,115		1,355,115
管理費					21,577,280	21,577,280
役員報酬					5,100,000	5,100,000
給料手当					3,800,000	3,800,000
臨時雇賃金					557,022	557,022
通勤交通費					287,160	287,160
福利厚生費					1,137,752	1,137,752
理事・評議員会費					1,319,770	1,319,770
会議費					62,910	62,910
旅費交通費					1,210,270	1,210,270
通信運搬費					343,228	343,228
什器備品費					88,776	88,776
消耗品費					242,271	242,271
新聞図書費					31,390	31,390
印刷製本費					568,104	568,104
賃借料					2,882,976	2,882,976
光熱水料費					389,880	389,880
リース料					319,104	319,104
租税公課					49,300	49,300
減価償却費					267,499	267,499
雑費					2,919,868	2,919,868
経常費用計	107,408,459	39,276,003	0	146,684,462	21,577,280	168,261,742
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 107,408,459	△ 38,566,003	143,590,911	△ 2,383,551	4,049,241	1,665,690
基本財産評価損益等				0		0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 107,408,459	△ 38,566,003	143,590,911	△ 2,383,551	4,049,241	1,665,690
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額			134,173	134,173	89,448	223,621
経常外費用計	0	0	134,173	134,173	89,448	223,621
当期経常外増減額	0	0	△ 134,173	△ 134,173	△ 89,448	△ 223,621
当期一般正味財産増減額	△ 107,408,459	△ 38,566,003	143,456,738	△ 2,517,724	3,959,793	1,442,069
一般正味財産期首残高				△ 59,640,950	113,695,657	54,054,707
一般正味財産期末残高				△ 62,158,674	117,655,450	55,496,776
II 指定正味財産増減の部						
基本財産運用益						
基本財産受取利息			47,590,911	47,590,911	25,625,875	73,216,786
一般正味財産への振替額			47,590,911	47,590,911	25,625,875	73,216,786
他会計振替額				0		0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高				3,250,000,000	1,750,000,000	5,000,000,000
指定正味財産期末残高				3,250,000,000	1,750,000,000	5,000,000,000
III 正味財産期末残高				3,187,841,326	1,867,655,450	5,055,496,776

財務諸表に対する注記

1. 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)によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

(1) 会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準

「公益法人会計基準に関する実務指針」(非営利法人委員会実務指針第38号)が平成28年12月22日に改正されたことをうけて、当事業年度より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)に準拠している。

(2) 資産除去債務に関する会計基準

「公益法人会計基準に関する実務指針」(非営利法人委員会実務指針第38号)が平成28年12月22日に改正されたことをうけて、当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成23年3月25日)を適用している。

遡及適用をすることにつき重要性が乏しいため遡及適用は行っておらず、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)第18項における適用初年度の取扱いに従って処理している。

3. 基本財産の増減額及びその残高

基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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
投資有価証券	4,885,155,666	201,118,196	200,000,000	4,886,273,862
定期預金	107,000,000	374,000,000	374,000,000	107,000,000
普通預金	7,844,334	400,000,000	401,118,196	6,726,138
合計	5,000,000,000	975,118,196	975,118,196	5,000,000,000

4. 基本財産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

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)
投資有価証券	4,886,273,862	(4,886,273,862)		
定期預金	107,000,000	(107,000,000)		
普通預金	6,726,138	(6,726,138)		
合計	5,000,000,000	(5,000,000,000)		

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	5,199,485	767,910	4,431,575
什器備品	2,263,444	926,116	1,337,328
合計	7,462,929	1,694,026	5,768,903

6. 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

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、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第34回政保日本高速道路保有機構債	199,993,333	200,520,000	526,667
第37回政保日本高速道路保有機構債	99,993,750	100,640,000	646,250
第60回政保日本高速道路保有機構債	199,941,666	204,560,000	4,618,334
第108回利付国債	99,956,465	120,290,000	20,333,535
第122回利付国債	197,470,619	241,020,000	43,549,381
第138回利付国債	293,157,353	350,850,000	57,692,647
第139回利付国債	197,944,168	236,800,000	38,855,832
第144回利付国債	148,900,696	175,545,000	26,644,304
第145回利付国債	1,149,719,103	1,381,840,000	232,120,897
第171回政保日本高速道路保有機構債	199,196,709	231,720,000	32,523,291
第212回政保日本高速道路保有機構債	200,000,000	229,680,000	29,680,000
第214回政保日本高速道路保有機構債	100,000,000	114,400,000	14,400,000
第228回政保日本高速道路保有機構債	400,000,000	452,040,000	52,040,000
第252回政保日本高速道路保有機構債	500,000,000	550,200,000	50,200,000
第257回政保日本高速道路保有機構債	100,000,000	109,020,000	9,020,000
第259回政保日本高速道路保有機構債	100,000,000	107,790,000	7,790,000
第264回政保日本高速道路保有機構債	100,000,000	107,710,000	7,710,000
第272回政保日本高速道路保有機構債	400,000,000	383,840,000	△ 16,160,000
第298回政保日本高速道路保有機構債	100,000,000	97,110,000	△ 2,890,000
第301回政保日本高速道路保有機構債	100,000,000	98,870,000	△ 1,130,000
合計	4,886,273,862	5,494,445,000	608,171,138

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
寄付金						
基本財産充当寄付金	住友生命保険 相互会社	5,000,000,000	0	0	5,000,000,000	指定正味財産
事業費充当寄付金	住友生命保険 相互会社	0	96,000,000	96,000,000	0	
合 計		5,000,000,000	96,000,000	96,000,000	5,000,000,000	

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息の振替額	72,098,590
償却原価法適用に伴う 基本財産残高超過額の振替額	1,118,196
合 計	73,216,786

9. その他

(1) 金融商品の状況に関する事項

I 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の一部を運用益によって賄うため、原則として、預金、債券により資産運用する。

II 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は債券であり、発行体の信用リスクにさらされている。

III 金融商品のリスクに対する管理体制

① 財産管理運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の財産管理運用規程に基づき行う。

② 信用リスクの管理

債券については、原則として、国債、政府保証債に限定している。また、時価の状況を定期的に把握し、必要に応じて理事会に報告する。

附属明細書

1. 基本財産の明細

基本財産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

以 上

財 産 目 録

平成29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)				
	普通預金	三井住友銀行 東京公務部	運転資金として	29,976,949
	未収収益	基本財産(投資有価証券・定期預金)の未収収益		16,806,415
	前払金	イベント会場費予約金		216,000
流動資産合計				46,999,364
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	第34回政保日本高速道路保有機構債	共用資産であり、運用益の65%を公益目的事業で使用し、35%を管理業務で使用している。	199,993,333
		第37回政保日本高速道路保有機構債		99,993,750
		第60回政保日本高速道路保有機構債		199,941,666
		第108回利付国債		99,956,465
		第122回利付国債		197,470,619
		第138回利付国債		293,157,353
		第139回利付国債		197,944,168
		第144回利付国債		148,900,696
		第145回利付国債		1,149,719,103
		第171回政保日本高速道路保有機構債		199,196,709
		第212回政保日本高速道路保有機構債		200,000,000
		第214回政保日本高速道路保有機構債		100,000,000
		第228回政保日本高速道路保有機構債		400,000,000
		第252回政保日本高速道路保有機構債		500,000,000
		第257回政保日本高速道路保有機構債		100,000,000
		第259回政保日本高速道路保有機構債		100,000,000
		第264回政保日本高速道路保有機構債		100,000,000
		第272回政保日本高速道路保有機構債		400,000,000
		第298回政保日本高速道路保有機構債		100,000,000
第301回政保日本高速道路保有機構債	100,000,000			
定期預金		三井住友信託銀行 本店営業部		7,000,000
		三井住友銀行 東京公務部		100,000,000
	普通預金	三菱東京UFJ銀行 四谷支店		6,726,138
その他固定資産	建物		事務局に関する共用資産であり、その60%を公益目的事業で使用し、その40%を管理業務で使用している。	4,431,575
	什器備品			1,337,328
	電話加入権	日本電信電話株式会社		42,000
	敷金	住友生命保険相互会社		5,220,000
固定資産合計				5,011,030,903
資産合計				5,058,030,267
(流動負債)				
	未払金	労働保険料		655
流動負債合計				655
(固定負債)				
	資産除去債務	賃借契約にもとづく原状回復費用	事務局に関するもの	2,532,836
固定負債合計				2,532,836
負債合計				2,533,491
正味財産				5,055,496,776