

# 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             |
|--------------------|---------------|---------------|----------------|
| <b>I 資産の部</b>      |               |               |                |
| <b>1. 流動資産</b>     |               |               |                |
| 現金預金               | 33,144,979    | 37,236,269    | △ 4,091,290    |
| 未収金                | 13,305,789    | 19,599,927    | △ 6,294,138    |
| 未収収益               | 7,699,863     | 4,199,907     | 3,499,956      |
| 有価証券               | 0             | 50,968        | △ 50,968       |
| 流動資産合計             | 54,150,631    | 61,087,071    | △ 6,936,440    |
| <b>2. 固定資産</b>     |               |               |                |
| <b>(1) 基本財産</b>    |               |               |                |
| 基本財産               | 1,038,356,540 | 1,061,862,860 | △ 23,506,320   |
| 基本財産合計             | 1,038,356,540 | 1,061,862,860 | △ 23,506,320   |
| <b>(2) 特定資産</b>    |               |               |                |
| 退職給付引当資産           | 6,314,375     | 4,346,000     | 1,968,375      |
| S D D 基金資産         | 113,510,831   | 99,195,016    | 14,315,815     |
| 橋本基金資産             | 517,097,915   | 495,179,297   | 21,918,618     |
| 繰入基金資産             | 386,401,100   | 391,569,600   | △ 5,168,500    |
| 給付責任準備資産           | 2,399,042,389 | 2,724,017,075 | △ 324,974,686  |
| 事業積立資産             | 321,289,558   | 339,741,431   | △ 18,451,873   |
| 特定資産合計             | 3,743,656,168 | 4,054,048,419 | △ 310,392,251  |
| <b>(3) その他固定資産</b> |               |               |                |
| 建物附属設備             | 61,842        | 70,264        | △ 8,422        |
| 什器備品               | 409,759       | 465,387       | △ 55,628       |
| ソフトウェア             | 34,125        | 116,025       | △ 81,900       |
| 電話加入権              | 317,375       | 317,375       | 0              |
| 緊急一時貸付金            | 466,500       | 909,500       | △ 443,000      |
| その他固定資産合計          | 1,289,601     | 1,878,551     | △ 588,950      |
| 固定資産合計             | 4,783,302,309 | 5,117,789,830 | △ 334,487,521  |
| <b>資産合計</b>        | 4,837,452,940 | 5,178,876,901 | △ 341,423,961  |
| <b>II 負債の部</b>     |               |               |                |
| <b>1. 流動負債</b>     |               |               |                |
| 未払金                | 0             | 3,240,000     | △ 3,240,000    |
| 未払給付金              | 43,331,000    | 49,665,000    | △ 6,334,000    |
| 前受金                | 7,646,946     | 4,847,120     | 2,799,826      |
| 預り金                | 1,291,485     | 1,466,951     | △ 175,466      |
| 賞与引当金              | 1,881,200     | 1,868,000     | 13,200         |
| 流動負債合計             | 54,150,631    | 61,087,071    | △ 6,936,440    |
| <b>2. 固定負債</b>     |               |               |                |
| 退職給付引当金            | 3,594,375     | 2,936,000     | 658,375        |
| 役員退職慰労引当金          | 2,720,000     | 1,410,000     | 1,310,000      |
| 給付責任準備引当金          | 2,433,561,032 | 2,724,017,075 | △ 290,456,043  |
| 固定負債合計             | 2,439,875,407 | 2,728,363,075 | △ 288,487,668  |
| <b>負債合計</b>        | 2,494,026,038 | 2,789,450,146 | △ 295,424,108  |
| <b>III 正味財産の部</b>  |               |               |                |
| <b>1. 指定正味財産</b>   |               |               |                |
| 指定正味財産合計           | 1,210,755,192 | 1,185,486,336 | 25,268,856     |
| (うち基本財産への充当額)      | (614,272,613) | (624,676,643) | (△ 10,404,030) |
| (うち特定資産への充当額)      | (596,482,579) | (560,809,693) | (35,672,886)   |
| <b>2. 一般正味財産</b>   |               |               |                |
| (うち基本財産への充当額)      | (424,083,927) | (437,186,217) | (△ 13,102,290) |
| (うち特定資産への充当額)      | (741,816,825) | (764,875,651) | (△ 23,058,826) |
| <b>正味財産合計</b>      | 2,343,426,902 | 2,389,426,755 | △ 45,999,853   |
| <b>負債及び正味財産合計</b>  | 4,837,452,940 | 5,178,876,901 | △ 341,423,961  |

# 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                  |
|---------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b> |                    |                    |                     |
| <b>1. 経常増減の部</b>    |                    |                    |                     |
| <b>(1) 経常収益</b>     |                    |                    |                     |
| <b>基本財産運用益</b>      | 18,704,219         | 22,127,923         | △ 3,423,704         |
| 基本財産受取利息            | 18,704,219         | 22,127,923         | △ 3,423,704         |
| <b>特定資産運用益</b>      | 38,147,316         | 41,830,529         | △ 3,683,213         |
| 橋本基金資産受取利息          | 4,679,224          | 5,282,385          | △ 603,161           |
| 繰入基金資産受取利息          | 4,816,625          | 4,733,263          | 83,362              |
| 給付責任準備資産受取利息        | 27,753,704         | 30,882,255         | △ 3,128,551         |
| 事業積立資産受取利息          | 897,763            | 932,626            | △ 34,863            |
| <b>受取会費</b>         | 6,400,000          | 6,460,000          | △ 60,000            |
| 受取賛助会費              | 6,400,000          | 6,460,000          | △ 60,000            |
| <b>受取負担金</b>        | 224,500,000        | 247,500,000        | △ 23,000,000        |
| 受取拠出金               | 224,500,000        | 247,500,000        | △ 23,000,000        |
| <b>受取寄付金</b>        | 81,680,738         | 81,987,781         | △ 307,043           |
| 受取寄付金一般             | 81,680,738         | 81,987,781         | △ 307,043           |
| <b>受取補助金等</b>       | 26,167,963         | 38,546,392         | △ 12,378,429        |
| 受取政府補助金             | 13,305,789         | 19,599,927         | △ 6,294,138         |
| 受取民間負担金             | 12,862,174         | 18,946,465         | △ 6,084,291         |
| <b>雑収益</b>          | 66,372             | 97,561             | △ 31,189            |
| 受取利息                | 66,372             | 97,561             | △ 31,189            |
| <b>給付責任準備引当金取崩益</b> | 290,456,043        | 299,586,989        | △ 9,130,946         |
| 給付責任準備引当金取崩益        | 290,456,043        | 299,586,989        | △ 9,130,946         |
| <b>経常収益計</b>        | <b>686,122,651</b> | <b>738,137,175</b> | <b>△ 52,014,524</b> |
| <b>(2) 経常費用</b>     |                    |                    |                     |
| <b>育成基金事業費</b>      | 600,828,632        | 660,343,908        | △ 59,515,276        |
| 育成給付金               | 560,004,000        | 627,506,000        | △ 67,502,000        |
| 残余財産返還金             | 26,006,004         | 8,047,849          | 17,958,155          |
| 給付金送金手数料            | 1,427,760          | 1,583,712          | △ 155,952           |
| システム管理費             | 3,061,824          | 12,058,800         | △ 8,996,976         |
| 広報費                 | 10,329,044         | 11,147,547         | △ 818,503           |
| <b>援護事業費</b>        | 60,145,022         | 58,068,062         | 2,076,960           |
| 橋本給付金               | 7,850,000          | 7,850,000          | 0                   |
| 完了給付金               | 2,920,000          | 2,680,000          | 240,000             |
| S D D基金事業費          | 42,624             | 0                  | 42,624              |
| 越年資金                | 16,475,000         | 16,800,000         | △ 325,000           |
| 入学支度金               | 3,600,000          | 3,700,000          | △ 100,000           |
| 進学等支援金              | 3,400,000          | 3,600,000          | △ 200,000           |
| 緊急時見舞金              | 900,000            | 100,000            | 800,000             |
| 援護活動費               | 7,983,814          | 7,662,051          | 321,763             |
| 援護協力事業費             | 16,973,584         | 15,676,011         | 1,297,573           |
| <b>事業管理費</b>        | 43,868,109         | 45,578,650         | △ 1,710,541         |
| 役員報酬                | 16,642,156         | 14,974,538         | 1,667,618           |
| 給料手当                | 11,384,334         | 14,222,202         | △ 2,837,868         |
| 賞与引当金繰入             | 1,599,020          | 1,587,800          | 11,220              |
| 役員退職慰労引当金繰入         | 1,139,700          | 878,700            | 261,000             |
| 退職給付費用              | 572,786            | 791,700            | △ 218,914           |
| 役員退職慰労金             | 0                  | 469,800            | △ 469,800           |
| 福利厚生費               | 4,092,824          | 4,064,713          | 28,111              |
| 旅費交通費               | 617,447            | 545,759            | 71,688              |
| 通信搬費                | 327,815            | 350,805            | △ 22,990            |
| 減価償却費               | 124,057            | 131,499            | △ 7,442             |
| 備品消耗品費              | 360,893            | 302,788            | 58,105              |
| 光熱水料                | 64,839             | 75,005             | △ 10,166            |
| 賃貸借料                | 3,518,949          | 3,518,949          | 0                   |
| 共益費                 | 1,375,990          | 1,375,990          | 0                   |
| 保険料                 | 2,788              | 2,788              | 0                   |
| 送金手数料               | 257,275            | 261,970            | △ 4,695             |
| 雑費                  | 1,787,236          | 2,023,644          | △ 236,408           |

| 科 目                   | 当年度           | 前年度           | 増減           |
|-----------------------|---------------|---------------|--------------|
| 法 人 管 理 費             | 11,063,334    | 11,475,185    | △ 411,851    |
| 役 員 報 酬               | 4,160,539     | 3,743,634     | 416,905      |
| 給 料 手 当               | 1,791,979     | 2,238,680     | △ 446,701    |
| 賞 与 引 当 金 繰 入         | 282,180       | 280,200       | 1,980        |
| 役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 | 170,300       | 131,300       | 39,000       |
| 退 職 給 付 費 用           | 85,589        | 118,300       | △ 32,711     |
| 役 員 退 職 慰 勞 金         | 0             | 70,200        | △ 70,200     |
| 福 利 厚 生 費             | 722,263       | 717,302       | 4,961        |
| 会 議 費                 | 399,550       | 400,824       | △ 1,274      |
| 旅 費 交 通 費             | 108,961       | 96,311        | 12,650       |
| 通 信 運 搬 費             | 57,850        | 61,907        | △ 4,057      |
| 減 価 償 却 費             | 21,893        | 23,206        | △ 1,313      |
| 備 品 消 耗 品 費           | 63,687        | 53,433        | 10,254       |
| 光 熱 水 料 費             | 11,442        | 13,236        | △ 1,794      |
| 賃 借 料 費               | 620,991       | 620,991       | 0            |
| 共 益 費                 | 242,822       | 242,822       | 0            |
| 保 険 料                 | 492           | 492           | 0            |
| 諸 謝 金 料               | 1,962,000     | 1,922,000     | 40,000       |
| 送 金 手 数 料             | 45,401        | 46,230        | △ 829        |
| 雑 費                   | 315,395       | 694,117       | △ 378,722    |
| 経常費用計                 | 715,905,097   | 775,465,805   | △ 59,560,708 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額       | △ 29,782,446  | △ 37,328,630  | 7,546,184    |
| 基本財産評価損益等             | △ 12,979,878  | 4,358,763     | △ 17,338,641 |
| 基本財産評価損益等             | △ 12,979,878  | 4,358,763     | △ 17,338,641 |
| 特定資産評価損益等             | △ 28,146,385  | 35,579,377    | △ 63,725,762 |
| 特定資産評価損益等             | △ 28,146,385  | 35,579,377    | △ 66,239,762 |
| 評価損益等計                | △ 41,126,263  | 39,938,140    | △ 81,064,403 |
| 当期経常増減額               | △ 70,908,709  | 2,609,510     | △ 73,518,219 |
| 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             |               |               |              |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入         | 360,000       | 71,000        | 289,000      |
| 経常外費用計                | 360,000       | 71,000        | 289,000      |
| 当期経常外増減額              | △ 360,000     | △ 71,000      | △ 289,000    |
| 当期一般正味財産増減額           | △ 71,268,709  | 2,538,510     | △ 73,807,219 |
| 一般正味財産期首残高            | 1,203,940,419 | 1,201,401,909 | 2,538,510    |
| 一般正味財産期末残高            | 1,132,671,710 | 1,203,940,419 | △ 71,268,709 |
| II 指定正味財産増減の部         |               |               |              |
| 受 取 寄 付 金             | 53,348,541    | 90,307,574    | △ 36,959,033 |
| 受 取 S D D 基 金 寄 付 金   | 26,626,923    | 19,739,277    | 6,887,646    |
| 受 取 寄 付 金 指 定         | 26,721,618    | 70,568,297    | △ 43,846,679 |
| 受 取 補 助 金 等           | 26,167,963    | 38,546,392    | △ 12,378,429 |
| 受 取 政 府 補 助 金         | 13,305,789    | 19,599,927    | △ 6,294,138  |
| 受 取 民 間 負 担 金         | 12,862,174    | 18,946,465    | △ 6,084,291  |
| 基 本 財 産 運 用 益         | 9,234,114     | 7,058,329     | 2,175,785    |
| 基 本 財 産 受 取 利 息       | 9,234,114     | 7,058,329     | 2,175,785    |
| 特 定 資 産 運 用 益         | 5,993,914     | 5,740,495     | 253,419      |
| S D D 基 金 資 産 受 取 利 息 | 1,027,705     | 854,000       | 173,705      |
| 繰 入 基 金 資 産 受 取 利 息   | 4,966,209     | 4,886,495     | 79,714       |
| 基 本 財 産 評 価 損 益 等     | △ 10,399,011  | 17,594,809    | △ 27,993,820 |
| 基 本 財 産 評 価 損 益 等     | △ 10,399,011  | 17,594,809    | △ 27,993,820 |
| 特 定 資 産 評 価 損 益 等     | △ 5,271,201   | 7,367,641     | △ 12,638,842 |
| 特 定 資 産 評 価 損 益 等     | △ 5,271,201   | 7,367,641     | △ 12,638,842 |
| 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額 | △ 53,805,464  | △ 60,130,437  | 6,324,973    |
| 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額 | △ 53,805,464  | △ 60,130,437  | 6,324,973    |
| 当期指定正味財産増減額           | 25,268,856    | 106,484,803   | △ 81,215,947 |
| 指定正味財産期首残高            | 1,185,486,336 | 1,079,001,533 | 106,484,803  |
| 指定正味財産期末残高            | 1,210,755,192 | 1,185,486,336 | 25,268,856   |
| III 正味財産期末残高          | 2,343,426,902 | 2,389,426,755 | △ 45,999,853 |

# 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             | 法人会計              | 内部取引<br>消去 | 合 計                |
|---------------------|--------------------|-------------------|------------|--------------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b> |                    |                   |            |                    |
| <b>1. 経常増減の部</b>    |                    |                   |            |                    |
| <b>(1) 経常収益</b>     |                    |                   |            |                    |
| 基本財産運用益             | 11,222,531         | 7,481,688         |            | 18,704,219         |
| 基本財産受取利息            | 11,222,531         | 7,481,688         |            | 18,704,219         |
| 特定資産運用益             | 38,147,316         | 0                 |            | 38,147,316         |
| 橋本基金資産受取利息          | 4,679,224          |                   |            | 4,679,224          |
| 繰入基金資産受取利息          | 4,816,625          |                   |            | 4,816,625          |
| 給付責任準備資産受取利息        | 27,753,704         |                   |            | 27,753,704         |
| 事業積立資産受取利息          | 897,763            |                   |            | 897,763            |
| 受取会費                | 5,632,000          | 768,000           |            | 6,400,000          |
| 受取賛助会費              | 5,632,000          | 768,000           |            | 6,400,000          |
| 受取負担金               | 224,500,000        | 0                 |            | 224,500,000        |
| 受取拠出金               | 224,500,000        |                   |            | 224,500,000        |
| 受取寄付金               | 78,867,092         | 2,813,646         |            | 81,680,738         |
| 受取寄付金一般             | 78,867,092         | 2,813,646         |            | 81,680,738         |
| 受取補助金等              | 26,167,963         | 0                 |            | 26,167,963         |
| 受取政府補助金             | 13,305,789         |                   |            | 13,305,789         |
| 受取民間負担金             | 12,862,174         |                   |            | 12,862,174         |
| 雑収                  | 66,372             | 0                 |            | 66,372             |
| 受取利息                | 66,372             |                   |            | 66,372             |
| 給付責任準備引当金取崩益        | 290,456,043        | 0                 |            | 290,456,043        |
| 給付責任準備引当金取崩益        | 290,456,043        |                   |            | 290,456,043        |
| <b>経常収益計</b>        | <b>675,059,317</b> | <b>11,063,334</b> |            | <b>686,122,651</b> |
| <b>(2) 経常費用</b>     |                    |                   |            |                    |
| 育成基金事業費             | 600,828,632        | 0                 |            | 600,828,632        |
| 育成給付金               | 560,004,000        |                   |            | 560,004,000        |
| 残余財産返還金             | 26,006,004         |                   |            | 26,006,004         |
| 給付金送金手数料            | 1,427,760          |                   |            | 1,427,760          |
| システム管理費             | 3,061,824          |                   |            | 3,061,824          |
| 広報費                 | 10,329,044         |                   |            | 10,329,044         |
| 援護事業費               | 60,145,022         | 0                 |            | 60,145,022         |
| 橋本給付金               | 7,850,000          |                   |            | 7,850,000          |
| 完了給付金               | 2,920,000          |                   |            | 2,920,000          |
| SDD基金事業費            | 42,624             |                   |            | 42,624             |
| 越年資金                | 16,475,000         |                   |            | 16,475,000         |
| 入学支度金               | 3,600,000          |                   |            | 3,600,000          |
| 進学等支援金              | 3,400,000          |                   |            | 3,400,000          |
| 緊急時見舞金              | 900,000            |                   |            | 900,000            |
| 援護活動費               | 7,983,814          |                   |            | 7,983,814          |
| 援護協力事業費             | 16,973,584         |                   |            | 16,973,584         |
| 事業管理費               | 43,868,109         | 0                 |            | 43,868,109         |
| 役員報酬                | 16,642,156         |                   |            | 16,642,156         |
| 給料手当                | 11,384,334         |                   |            | 11,384,334         |
| 賞与引当金繰入             | 1,599,020          |                   |            | 1,599,020          |
| 役員退職慰労引当金繰入         | 1,139,700          |                   |            | 1,139,700          |
| 退職給付費用              | 572,786            |                   |            | 572,786            |
| 福利厚生費               | 4,092,824          |                   |            | 4,092,824          |
| 旅費                  | 617,447            |                   |            | 617,447            |
| 通信費                 | 327,815            |                   |            | 327,815            |
| 減価償却費               | 124,057            |                   |            | 124,057            |
| 備品消耗品費              | 360,893            |                   |            | 360,893            |
| 光熱水料                | 64,839             |                   |            | 64,839             |
| 賃貸料                 | 3,518,949          |                   |            | 3,518,949          |
| 共益料                 | 1,375,990          |                   |            | 1,375,990          |
| 保険料                 | 2,788              |                   |            | 2,788              |
| 送金手数料               | 257,275            |                   |            | 257,275            |
| 雑費                  | 1,787,236          |                   |            | 1,787,236          |

| 科 目                   | 公益目的事業        | 法人会計       | 内部取引<br>消去 | 合 計           |
|-----------------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 法 人 管 理 費             | 0             | 11,063,334 |            | 11,063,334    |
| 役 員 報 酬               |               | 4,160,539  |            | 4,160,539     |
| 給 料 手 当               |               | 1,791,979  |            | 1,791,979     |
| 賞 与 引 当 金 繰 入         |               | 282,180    |            | 282,180       |
| 役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 |               | 170,300    |            | 170,300       |
| 退 職 給 付 費 用           |               | 85,589     |            | 85,589        |
| 福 利 厚 生 費             |               | 722,263    |            | 722,263       |
| 会 社 交 通 費             |               | 399,550    |            | 399,550       |
| 旅 行 費                 |               | 108,961    |            | 108,961       |
| 通 信 運 搬 費             |               | 57,850     |            | 57,850        |
| 減 価 償 却 費             |               | 21,893     |            | 21,893        |
| 備 品 消 耗 費             |               | 63,687     |            | 63,687        |
| 光 熱 水 料 費             |               | 11,442     |            | 11,442        |
| 賃 借 料 費               |               | 620,991    |            | 620,991       |
| 共 益 費                 |               | 242,822    |            | 242,822       |
| 保 険 料                 |               | 492        |            | 492           |
| 諸 謝 金 料 費             |               | 1,962,000  |            | 1,962,000     |
| 送 金 手 数 料 費           |               | 45,401     |            | 45,401        |
| 雑 費                   |               | 315,395    |            | 315,395       |
| 經常費用計                 | 704,841,763   | 11,063,334 |            | 715,905,097   |
| 評価損益等調整前当期經常増減額       | △ 29,782,446  | 0          |            | △ 29,782,446  |
| 基 本 財 産 評 価 損 益 等     | △ 12,979,878  | 0          |            | △ 12,979,878  |
| 基 本 財 産 評 価 損 益 等     | △ 12,979,878  |            |            | △ 12,979,878  |
| 特 定 資 産 評 価 損 益 等     | △ 28,146,385  | 0          |            | △ 28,146,385  |
| 特 定 資 産 評 価 損 益 等     | △ 28,146,385  |            |            | △ 28,146,385  |
| 評価損益等計                | △ 41,126,263  | 0          |            | △ 41,126,263  |
| 当期經常増減額               | △ 70,908,709  | 0          |            | △ 70,908,709  |
| 2. 經常外増減の部            |               |            |            |               |
| (1) 經常外収益             |               |            |            |               |
| 經常外収益計                | 0             | 0          |            | 0             |
| (2) 經常外費用             |               |            |            |               |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入         | 360,000       | 0          |            | 360,000       |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 額       | 360,000       |            |            | 360,000       |
| 經常外費用計                | 360,000       | 0          |            | 360,000       |
| 当期經常外増減額              | △ 360,000     | 0          |            | △ 360,000     |
| 当期一般正味財産増減額           | △ 71,268,709  | 0          |            | △ 71,268,709  |
| 一般正味財産期首残高            | 1,203,940,419 | 0          |            | 1,203,940,419 |
| 一般正味財産期末残高            | 1,132,671,710 | 0          |            | 1,132,671,710 |
| II 指定正味財産増減の部         |               |            |            |               |
| 受 取 寄 付 金             | 53,348,541    |            |            | 53,348,541    |
| 受 取 S D D 基 金 寄 付 金   | 26,626,923    |            |            | 26,626,923    |
| 受 取 寄 付 金 指 定         | 26,721,618    |            |            | 26,721,618    |
| 受 取 補 助 金 等           | 26,167,963    |            |            | 26,167,963    |
| 受 取 政 府 補 助 金         | 13,305,789    |            |            | 13,305,789    |
| 受 取 民 間 負 担 金         | 12,862,174    |            |            | 12,862,174    |
| 基 本 財 産 運 用 益         | 9,234,114     |            |            | 9,234,114     |
| 基 本 財 産 受 取 利 息       | 9,234,114     |            |            | 9,234,114     |
| 特 定 資 産 運 用 益         | 5,993,914     |            |            | 5,993,914     |
| S D D 基 金 資 産 受 取 利 息 | 1,027,705     |            |            | 1,027,705     |
| 繰 入 基 金 資 産 受 取 利 息   | 4,966,209     |            |            | 4,966,209     |
| 基 本 財 産 評 価 損 益 等     | △ 10,399,011  |            |            | △ 10,399,011  |
| 基 本 財 産 評 価 損 益 等     | △ 10,399,011  |            |            | △ 10,399,011  |
| 特 定 資 産 評 価 損 益 等     | △ 5,271,201   |            |            | △ 5,271,201   |
| 特 定 資 産 評 価 損 益 等     | △ 5,271,201   |            |            | △ 5,271,201   |
| 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額 | △ 53,805,464  |            |            | △ 53,805,464  |
| 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額 | △ 53,805,464  |            |            | △ 53,805,464  |
| 当期指定正味財産増減額           | 25,268,856    | 0          |            | 25,268,856    |
| 指定正味財産期首残高            | 1,185,486,336 | 0          |            | 1,185,486,336 |
| 指定正味財産期末残高            | 1,210,755,192 | 0          |            | 1,210,755,192 |
| III 正味財産期末残高          | 2,343,426,902 | 0          |            | 2,343,426,902 |

## 財務諸表に対する注記

公益法人会計基準(平成20年4月1日、改正平成21年10月16日、内閣府公益認定委員会)を採用している。

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他の有価証券

時価のあるもの: 移動平均法に基づく時価法を採用している。

なお、保有債券のすべてに採用している。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

建物附属設備、什器備品……定額法を採用している。

無形固定資産

ソフトウェア……定額法を採用している。

#### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金…… 役職員の賞与支給に備えるため、支給対象期間に対応する支給見込額を計上している。

給付責任準備引当金…… 責任準備金(100%)に相当する金額を計上している。

退職給付引当金…… 職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額の100%に相当する金額を計上している。

役員退職慰労引当金…… 役員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いる。

#### (4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 3. 会計方針の変更

なし

### 4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資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         |
|----------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| 基本財産     |               |             |             |               |
| 普通預金     | 14,572,880    | 215,000,000 | 85,000,000  | 144,572,880   |
| 金銭信託     | 95,000,000    | 0           | 95,000,000  | 0             |
| 有価証券     | 952,289,980   | 109,235,587 | 167,741,907 | 893,783,660   |
| 小計       | 1,061,862,860 | 324,235,587 | 347,741,907 | 1,038,356,540 |
| 特定資産     |               |             |             |               |
| 退職給付引当資産 | 4,346,000     | 1,968,375   | 0           | 6,314,375     |
| SDD基金資産  | 99,195,016    | 16,752,687  | 2,436,872   | 113,510,831   |

|          |               |             |             |               |
|----------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| 橋本基金資産   | 495,179,297   | 30,577,549  | 8,658,931   | 517,097,915   |
| 繰入基金資産   | 391,569,600   | 259,154     | 5,427,654   | 386,401,100   |
| 給付責任準備資産 | 2,724,017,075 | 63,528,864  | 388,503,550 | 2,399,042,389 |
| 事業積立資産   | 339,741,431   | 97,136,633  | 115,588,506 | 321,289,558   |
| 小計       | 4,054,048,419 | 210,223,262 | 520,615,513 | 3,743,656,168 |
| 合計       | 5,115,911,279 | 534,458,849 | 868,357,420 | 4,782,012,708 |

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資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)    |
|----------|---------------|------------------|------------------|-----------------|
| 基本財産     |               |                  |                  |                 |
| 普通預金     | 144,572,880   | (31,956,414)     | (112,616,466)    | —               |
| 金銭信託     | 0             | (0)              | —                | —               |
| 有価証券     | 893,783,660   | (582,316,199)    | (311,467,461)    | —               |
| 小計       | 1,038,356,540 | (614,272,613)    | (424,083,927)    | (0)             |
| 特定資産     |               |                  |                  |                 |
| 退職給付引当資産 | 6,314,375     | —                | —                | (6,314,375)     |
| SDD基金資産  | 113,510,831   | (113,510,831)    | —                | —               |
| 橋本基金資産   | 517,097,915   | (97,089,915)     | (420,008,000)    | —               |
| 繰入基金資産   | 386,401,100   | (385,881,833)    | (519,267)        | —               |
| 給付責任準備資産 | 2,399,042,389 | —                | —                | (2,399,042,389) |
| 事業積立資産   | 321,289,558   | —                | (321,289,558)    | —               |
| 小計       | 3,743,656,168 | (596,482,579)    | (741,816,825)    | (2,405,356,764) |
| 合計       | 4,782,012,708 | (1,210,755,192)  | (1,165,900,752)  | (2,405,356,764) |

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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   |
|--------|-----------|-----------|---------|
| 建物附属設備 | 125,709   | 63,867    | 61,842  |
| 什器備品   | 1,250,499 | 840,740   | 409,759 |
| ソフトウェア | 409,500   | 375,375   | 34,125  |
| 合計     | 1,785,708 | 1,279,982 | 505,726 |

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科目      | 債権金額      | 貸倒引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|---------|-----------|-------------|----------|
| 緊急一時貸付金 | 4,492,300 | 4,025,800   | 466,500  |
| 合計      | 4,492,300 | 4,025,800   | 466,500  |

9. 保証債務等の偶発債務

該当なし

10. 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

該当なし

11. 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 | 貸借対照表の記載区分 |
|--------------|---------------|-------|------------|------------|-------|------------|
| 自動車事故対策費 補助金 | 国             | 0     | 13,305,789 | 13,305,789 | 0     |            |
| 民間負担金        | 日本損害保険協会      | 0     | 8,870,437  | 8,870,437  | 0     |            |
|              | 日本自動車工業会      | 0     | 2,661,158  | 2,661,158  | 0     |            |
|              | 全国共済農業協同組合連合会 | 0     | 1,330,579  | 1,330,579  | 0     |            |
| 合計           |               | 0     | 26,167,963 | 26,167,963 | 0     |            |

12. 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   | 9,239,133  |
| 繰入基金資産受取利息 | 4,864,821  |
| 受取寄付金      | 13,533,547 |
| 受取補助金      | 26,167,963 |
| 経常外収益への振替額 |            |
| 合計         | 53,805,464 |

13. 関連当事者との取引の内容

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 退職給付に関する事項

(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、退職給付一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

退職給付債務 3,594,375 円

退職給付引当金 3,594,375 円

(3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用 658,375 円

退職給付費用 658,375 円

(4) 退職給付債務等の計算基礎に関する事項

退職給付債務の計算にあたっては、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上している。



# 附属明細書

平成29年3月31日現在

## 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については注記4に記載しているため記載を省略している。

## 2. 引当金の明細

(単位:円)

| 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     | 1,868,000     | 1,881,200 | 1,868,000   |     | 1,881,200     |
| 退職給付引当金   | 2,936,000     | 658,375   |             |     | 3,594,375     |
| 役員退職慰労引当金 | 1,410,000     | 1,310,000 |             |     | 2,720,000     |
| 給付責任準備引当金 | 2,724,017,075 | 0         | 290,456,043 |     | 2,433,561,032 |

# 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)  | 現金預金      | 現金              | 手許保管   | 運転資金として保有                              | 115,265       |
|         |           | 預金              | 三菱UFJ信託銀行本店／みずほ銀行新橋支店  |  | 33,029,714    |
|         | 未収金       | 自動車事故対策費補助金分    | 育成基金事業加入遺児への育成給付財源   | 13,305,789                             |               |
|         | 未収収益      |                 | 未収利息   | 7,699,863                              |               |
| 流動資産合計  |           |                 |  |  | 54,150,631    |
| (固定資産)  |           |                 |  |  |               |
| 基本財産    |           | 預金              | みずほ銀行新橋支店／三菱東京UFJ銀行本店  | (共用財産)                                 | 144,572,880   |
|         |           | 有価証券            | 利付国庫債券#61／静岡県公募公債#15／日本高速道路債務返済機構債#8他5銘柄   | 公益目的保有財産として60%使用、管理目的に40%(2号財産)使用      | 893,783,660   |
|         |           | 小計              |  |  | 1,038,356,540 |
| 特定資産    | 退職給付引当資産  | 預金              | みずほ銀行新橋支店  | 役職員の退職金の支払いに備えたもの                      | 6,314,375     |
|         | SDD基金資産   | 預金              | みずほ銀行新橋支店  | 交付者の定めた使途(SDD基金事業の実施)に備え保有している資金(6号財産) | 41,054,689    |
|         |           | 投資信託            | iシェアーズ日経225ETF他2銘柄   |  | 14,120,840    |
|         |           | 有価証券            | 利付国債#309／みずほ銀行社債(劣)#19他3銘柄   |  | 58,335,302    |
|         |           | 小計              |  |  | 113,510,831   |
|         | 橋本基金資産    | 預金              | みずほ銀行新橋支店／三菱東京UFJ銀行本店／大和ネクスト銀行エビス支店／ゆうちょ銀行麹町本通   | 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業に使用             | 97,173,915    |
|         |           | 有価証券            | 利付国庫債券#312／三菱東京UFJ銀行社債#25他3銘柄  |  | 419,924,000   |
|         |           | 小計              |  |  | 517,097,915   |
|         | 繰入基金資産    | 預金              | みずほ銀行新橋支店  | 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業に使用             | 20,997,000    |
|         |           | 有価証券            | 鉄道建設・運輸施設整備支援機構債券#69他3銘柄   |  | 365,404,100   |
|         |           | 小計              |  |  | 386,401,100   |
|         | 給付責任準備資産  | 預金              | 三菱UFJ信託銀行本店／みずほ銀行新橋支店  | 交通遺児が加入する育成基金事業の育成給付金給付財源として保有するもの     | 23,754,389    |
|         |           | 金銭信託            | 三井住友信託銀行   |  | 200,000,000   |
|         |           | 有価証券            | 利付国庫債券#297／地方公共団体金融機構債券#172／中日本高速道路債券#13／三井住友銀行社債(劣)#22／シティグループインク円貨社債#17／ジェッツINTLスリーLTD SR.554他12銘柄 |  | 2,175,288,000 |
|         |           | 小計              |  |  | 2,399,042,389 |
|         | 事業積立資産    | 預金              | 三菱UFJ信託銀行本店／みずほ銀行新橋支店／三菱東京UFJ銀行本店／大和ネクスト銀行エビス支店／ゆうちょ銀行海軍ビル／ゆうちょ銀行麹町本通                                | 交通遺児等支援の充実等を図るため保有する資金                 | 268,789,884   |
|         |           | 金銭信託            | みずほ信託銀行  |  | 10,059,674    |
|         |           | 有価証券            | シティグループインク円貨社債#17  |  | 42,440,000    |
|         |           | 小計              |  |  | 321,289,558   |
| 特定資産合計  |           |                 |  |  | 3,743,656,168 |
| その他固定資産 | 建物附属設備    | 事務室電気配線他        | (共用財産)<br>公益目的保有財産として85%使用、管理目的に15%(2号財産)使用  | 61,842                                 |               |
|         | 什器備品      | 事務用机、パーティション他   |  | 409,759                                |               |
|         | ソフトウェア    | ホームページ管理用       |  | 34,125                                 |               |
|         | 電話加入権     | 電話回線4本          |  | 317,375                                |               |
|         | 緊急一時貸付金   | 貸付事業(廃止)に係る債権   |  | 公益目的の事業に係る債権(公益目的保有財産)                 | 466,500       |
| 固定資産合計  |           |                 |  |  | 4,783,302,309 |
| 資産合計    |           |                 |  |  | 4,837,452,940 |
| (流動負債)  | 未払給付金     | 平成29年3月分育成給付金   | 育成基金事業加入遺児への未払育成給付金額   | 43,331,000                             |               |
|         | 前受金       | 民間団体負担金の前受分     | 育成基金事業加入遺児への育成給付財源   | 6,646,946                              |               |
|         |           | 賛助会費の前受分        |  | 1,000,000                              |               |
|         | 預り金       | 源泉所得税、地方税、雇用保険料 |  | 1,291,485                              |               |
| 賞与引当金   |           | 役員に対するもの        | 1,881,200  |  |               |
| 流動負債合計  |           |                 |  |  | 54,150,631    |
| (固定負債)  | 退職給付引当金   |                 | 職員の退職給付金の引当金   | 3,594,375                              |               |
|         | 役員退職慰労引当金 |                 | 役員退職慰労金の引当金  | 2,720,000                              |               |
|         | 給付責任準備引当金 |                 | 交通遺児が加入する育成基金事業の育成給付金給付財源として保有すべき責任準備引当金   | 2,433,561,032                          |               |
| 固定負債合計  |           |                 |  |  | 2,439,875,407 |
| 負債合計    |           |                 |  |  | 2,494,026,038 |
| 正味財産合計  |           |                 |  |  | 2,343,426,902 |

# 監査報告書

公益財団法人 交通遺児等育成基金  
会長 小幡政人 殿

平成29年5月26日

公益財団法人 交通遺児等育成基金  
監事 西脇尚澄 印

公益財団法人 交通遺児等育成基金  
監事 高井久彰 印

私たち監事は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの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、次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、理事及び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の報告を受け、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、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する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認められません。

### (2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべ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。

# 独立監査人の監査報告書

平成29年5月16日

公益財団法人 交通遺児等育成基金  
理事会 御中

鈴木公認会計士事務所  
公認会計士 鈴木 善也 印

## <財務諸表監査>

私は、公益財団法人 交通遺児等育成基金の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28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財務諸表に対する注記について監査し、併せて、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。

## 財務諸表等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）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、公益財団法人 交通遺児等育成基金の平成29年3月31日現在の平成28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 交通遺児等育成基金と私との間には、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