

平成27年度

決算報告書

自 平成27年4月 1日

至 平成28年3月31日

公益財団法人日本デザイン振興会

貸借対照表

平成 28 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			
現金預金	508,944,098	600,193,815	△91,249,717
未収入金	75,320,349	56,869,496	18,450,853
前払金	3,842,095	6,681,551	△2,839,456
立替金	161,432	2,655,212	△2,493,780
貯蔵品	4,400,911	4,318,139	82,772
繰延税金資産	2,384,615	2,319,206	65,409
貸倒引当金	△526,772	△438,495	△88,277
流動資産合計	594,526,728	672,598,924	△78,072,196
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	539,102,800	181,930,690	357,172,110
基本財産預金	-	270,000,000	△270,000,000
基本財産合計	539,102,800	451,930,690	87,172,110
(2) 特定資産			
人材開発基金投資有価証券	709,153,000	582,319,648	126,833,352
人材開発基金預金	-	49,600,000	△49,600,000
国際事業基金投資有価証券	346,371,350	332,529,150	13,842,200
国際事業基金預金	1,702,000	9,452,000	△7,750,000
国際展開強化積立資産	-	32,122,126	△32,122,126
退職給付引当資産	124,333,817	141,767,407	△17,433,590
特定資産合計	1,181,560,167	1,147,790,331	33,769,836
(3) その他固定資産			
建物附属設備	50,246,950	15,392,996	34,853,954
器具備品	3,777,553	5,121,028	△1,343,475
ソフトウェア	599,336	735,926	△136,590
商標権	1,173,912	1,409,163	△235,251
敷金	25,643,852	23,572,952	2,070,900
投資有価証券	183,181,000	40,904,078	142,276,922
長期貸付金	10,000,000	10,000,000	-
繰延税金資産	4,987,057	8,297,072	△3,310,015
その他固定資産合計	279,609,660	105,433,215	174,176,445
固定資産合計	2,000,272,627	1,705,154,236	295,118,391
資産合計	2,594,799,355	2,377,753,160	217,046,195

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	76,036,484	54,258,317	21,778,167
未払法人税等	35,234,500	35,636,300	△401,800
未払消費税等	534,700	12,968,800	△12,434,100
預り金	3,078,974	2,163,227	915,747
リース債務	-	1,066,257	△1,066,257
賞与引当金	12,398,261	11,253,151	1,145,110
流動負債合計	127,282,919	117,346,052	9,936,867
2. 固定負債			
退職給付引当金	124,333,817	141,767,407	△17,433,590
資産除去債務	39,844,972	25,485,010	14,359,962
長期未払金	488,751	651,669	△162,918
固定負債合計	164,667,540	167,904,086	△3,236,546
負債合計	291,950,459	285,250,138	6,700,321
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	336,349,000	270,000,000	66,349,000
受贈投資有価証券等	653,138,500	581,747,448	71,391,052
指定正味財産合計	989,487,500	851,747,448	137,740,052
(うち基本財産への充当額)	(336,349,000)	(270,000,000)	(66,349,000)
(うち特定資産への充当額)	(653,138,500)	(581,747,448)	(71,391,052)
2. 一般正味財産	1,313,361,396	1,240,755,574	72,605,822
(うち基本財産への充当額)	(202,753,800)	(181,930,690)	(20,823,110)
(うち特定資産への充当額)	(404,087,850)	(424,275,476)	(△21,889,626)
正味財産合計	2,302,848,896	2,092,503,022	210,345,874
負債及び正味財産合計	2,594,799,355	2,377,753,160	217,046,195

正味財産増減計算書

平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 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			
①基本財産運用益	5,387,062	25,377,460	△19,990,398
②特定資産運用益	24,570,437	27,980,067	△3,409,630
人材開発基金運用益	17,360,574	20,780,067	△3,419,493
国際事業基金運用益	7,209,863	7,200,000	9,863
③賛助会費等収益	13,796,000	14,246,000	△450,000
賛助会費収益	13,250,000	13,700,000	△450,000
情報会費収益	546,000	546,000	-
④事業収益	902,734,895	865,796,920	36,937,975
Gマーク事業収益	456,942,148	451,781,697	5,160,451
使用促進事業収益	393,937,066	369,887,409	24,049,657
人材育成事業収益	4,003,180	6,483,044	△2,479,864
展示事業収益	6,825,535	6,290,444	535,091
受託事業収益	41,026,966	31,354,326	9,672,640
⑤雑収益	2,013,292	14,696,050	△12,682,758
受取利息等	1,907,537	14,595,753	△12,688,216
雑収益	105,755	100,297	5,458
経常収益計	948,501,686	948,096,497	405,189
(2) 経常費用			
①事業費	888,657,771	874,851,524	13,806,247
Gマーク事業費	389,047,703	356,964,996	32,082,707
使用促進事業費	123,137,228	113,863,237	9,273,991
人材育成事業費	7,673,774	7,676,989	△3,215
展示事業費	17,554,139	55,093,799	△37,539,660
受託事業費	21,940,568	11,009,017	10,931,551
国際展開強化費	32,122,126	45,377,095	△13,254,969
給料手当	171,785,405	166,625,893	5,159,512
退職金	-	392,000	△392,000
退職給付費用	16,369,049	16,446,873	△77,824
賞与引当金繰入額	12,398,261	11,253,151	1,145,110
福利厚生費	2,744,716	2,998,840	△254,124
業務委託料	7,491,023	4,937,111	2,553,912
旅費交通費	2,532,439	2,825,021	△292,582
通信運搬費	6,228,929	2,088,238	4,140,691
減価償却費	13,490,795	5,043,437	8,447,358
利息費用	537,626	526,465	11,161
消耗品費	1,587,233	709,032	878,201
修繕費	130,342	1,308,547	△1,178,205
印刷製本費	1,172,025	1,035,770	136,255

科 目	当年度	前年度	増 減
光熱水料費	3,679,941	3,828,538	△148,597
地代家賃等	30,052,622	29,359,293	693,329
賃借料	2,782,977	3,142,783	△359,806
租税公課	18,478,180	26,243,470	△7,765,290
貸倒引当金繰入額	169,277	358,499	△189,222
支払利息	25,640	71,365	△45,725
為替差損	-	44,164	△44,164
雑費	5,525,753	5,627,901	△102,148
②管理費	11,724,647	10,371,331	1,353,316
給料手当	6,211,539	6,169,025	42,514
退職金	-	8,000	△8,000
退職給付費用	334,062	335,650	△1,588
福利厚生費	56,015	61,201	△5,186
業務委託料	152,878	100,757	52,121
会議費	1,651,919	966,713	685,206
旅費交通費	919,599	755,831	163,768
通信運搬費	127,121	42,617	84,504
減価償却費	65,231	71,351	△6,120
利息費用	2,656	2,601	55
消耗品費	32,393	14,470	17,923
修繕費	2,660	26,705	△24,045
印刷製本費	23,919	21,138	2,781
光熱水料費	58,773	61,146	△2,373
地代家賃等	497,914	486,436	11,478
賃借料	56,795	64,139	△7,344
支払利息	523	1,456	△933
雑費	1,530,650	1,182,095	348,555
経常費用計	900,382,418	885,222,855	15,159,563
評価損益等調整前当期経常増減額	48,119,268	62,873,642	△14,754,374
基本財産評価損益等	20,823,110	12,756,450	8,066,660
特定資産評価損益等	19,684,500	28,069,050	△8,384,550
投資有価証券評価損益等	22,748,897	36,250,188	△13,501,291
評価損益等計	63,256,507	77,075,688	△13,819,181
当期経常増減額	111,375,775	139,949,330	△28,573,555
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
投資有価証券償還益	9,600,000	12,700,000	△3,100,000
経常外収益計	9,600,000	12,700,000	△3,100,000
(2) 経常外費用			
投資有価証券売却損	9,890,847	-	9,890,847
経常外費用計	9,890,847	-	9,890,847
当期経常外増減額	△290,847	12,700,000	△12,990,847
税引前当期一般正味財産増減額	111,084,928	152,649,330	△41,564,402

科 目	当年度	前年度	増 減
法人税、住民税及び事業税	35,234,500	36,668,200	△1,433,700
法人税等調整額	3,244,606	△2,764,203	6,008,809
当期一般正味財産増減額	72,605,822	118,745,333	△46,139,511
一般正味財産期首残高	1,240,755,574	1,122,010,241	118,745,333
一般正味財産期末残高	1,313,361,396	1,240,755,574	72,605,822
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産評価益	66,349,000	54,810,626	11,538,374
②特定資産評価益	71,391,052	44,127,436	27,263,616
当期指定正味財産増減額	137,740,052	98,938,062	38,801,990
指定正味財産期首残高	851,747,448	752,809,386	98,938,062
指定正味財産期末残高	989,487,500	851,747,448	137,740,052
III 正味財産期末残高	2,302,848,896	2,092,503,022	210,345,874

正味財産増減計算書内訳表

平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	合計
	G マーク事業	人材育成事業	展示事業	小計	使用促進事業	受託事業	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									
①基本財産運用益	4,471,261	161,612	754,189	5,387,062					5,387,062
②特定資産運用益	12,285,218	8,680,287	3,604,932	24,570,437					24,570,437
人材開発基金運用益	8,680,287	8,680,287		17,360,574					17,360,574
国際事業基金運用益	3,604,931		3,604,932	7,209,863					7,209,863
③賛助会費等収益	11,450,680	413,880	1,931,440	13,796,000					13,796,000
賛助会費収益	10,997,500	397,500	1,855,000	13,250,000					13,250,000
情報会費収益	453,180	16,380	76,440	546,000					546,000
④事業収益	456,942,148	4,003,180	6,825,535	467,770,863	393,937,066	41,026,966	434,964,032		902,734,895
Gマーク事業収益	456,942,148			456,942,148					456,942,148
使用促進事業収益					393,937,066		393,937,066		393,937,066
人材育成事業収益		4,003,180		4,003,180					4,003,180
展示事業収益			6,825,535	6,825,535					6,825,535
受託事業収益						41,026,966	41,026,966		41,026,966
⑤雑収益	839,234			839,234				1,174,058	2,013,292
受取利息等	839,234			839,234				1,068,303	1,907,537
雑収益								105,755	105,755
経常収益計	485,988,541	13,258,959	13,116,096	512,363,596	393,937,066	41,026,966	434,964,032	1,174,058	948,501,686
(2) 経常費用									
①事業費	601,462,767	20,636,579	31,958,170	654,057,516	201,368,896	33,231,359	234,600,255		888,657,771
Gマーク事業費	389,047,703			389,047,703					389,047,703
使用促進事業費					123,137,228		123,137,228		123,137,228
人材育成事業費		7,673,774		7,673,774					7,673,774
展示事業費			17,554,139	17,554,139					17,554,139
受託事業費						21,940,568	21,940,568		21,940,568
国際展開強化費	32,122,126			32,122,126					32,122,126
給料手当	105,066,152	3,559,940	8,171,223	116,797,315	48,083,153	6,904,937	54,988,090		171,785,405
退職給付費用	10,021,867	334,062	835,156	11,191,085	4,509,840	668,124	5,177,964		16,369,049
賞与引当金繰入額	7,562,939	247,965	619,913	8,430,817	3,471,514	495,930	3,967,444		12,398,261
福利厚生費	1,680,438	56,015	140,037	1,876,490	756,197	112,029	868,226		2,744,716

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	合計
	Gマーク事業	人材育成事業	展示事業	小計	使用促進事業	受託事業	小計		
業務委託費	4,586,341	152,878	382,195	5,121,414	2,063,853	305,756	2,369,609		7,491,023
旅費交通費	1,550,473	51,682	129,206	1,731,361	697,713	103,365	801,078		2,532,439
通信運搬費	3,813,629	127,121	317,803	4,258,553	1,716,134	254,242	1,970,376		6,228,929
減価償却費	10,918,021	735,881	590,498	12,244,400	1,115,922	130,473	1,246,395		13,490,795
利息費用	79,687	87,046	329,722	496,455	35,859	5,312	41,171		537,626
消耗品費	971,775	32,393	80,981	1,085,149	437,299	64,785	502,084		1,587,233
修繕費	79,801	2,660	6,650	89,111	35,911	5,320	41,231		130,342
印刷製本費	717,566	23,919	59,797	801,282	322,905	47,838	370,743		1,172,025
光熱水料費	1,763,177	858,857	146,932	2,768,966	793,430	117,545	910,975		3,679,941
地代家賃等	14,937,430	6,152,734	1,244,786	22,334,950	6,721,843	995,829	7,717,672		30,052,622
賃借料	1,703,863	56,795	141,989	1,902,647	766,739	113,591	880,330		2,782,977
租税公課	11,271,690	369,564	923,909	12,565,163	5,173,890	739,127	5,913,017		18,478,180
貸倒引当金繰入額	169,277			169,277					169,277
支払利息	15,698	523	1,308	17,529	7,064	1,047	8,111		25,640
雑費	3,383,114	112,770	281,926	3,777,810	1,522,402	225,541	1,747,943		5,525,753
②管理費								11,724,647	11,724,647
給料手当								6,211,539	6,211,539
退職給付費用								334,062	334,062
福利厚生費								56,015	56,015
業務委託料								152,878	152,878
会議費								1,651,919	1,651,919
旅費交通費								919,599	919,599
通信運搬費								127,121	127,121
減価償却費								65,231	65,231
利息費用								2,656	2,656
消耗品費								32,393	32,393
修繕費								2,660	2,660
印刷製本費								23,919	23,919
光熱水料費								58,773	58,773
地代家賃等								497,914	497,914
賃借料								56,795	56,795
支払利息								523	523
雑費								1,530,650	1,530,650
經常費用計	601,462,767	20,636,579	31,958,170	654,057,516	201,368,896	33,231,359	234,600,255	11,724,647	900,382,418

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	合計
	Gマーク事業	人材育成事業	展示事業	小計	使用促進事業	受託事業	小計		
評価損益等調整前当期経常増減額	△115,474,226	△7,377,620	△18,842,074	△141,693,920	192,568,170	7,795,607	200,363,777	△10,550,589	48,119,268
基本財産評価損益等	17,283,182	624,693	2,915,235	20,823,110					20,823,110
特定資産評価損益等	9,842,250	2,921,150	6,921,100	19,684,500					19,684,500
投資有価証券評価損益等	22,885,000			22,885,000				△136,103	22,748,897
評価損益等計	50,010,432	3,545,843	9,836,335	63,392,610	-	-	-	△136,103	63,256,507
当期経常増減額	△65,463,794	△3,831,777	△9,005,739	△78,301,310	192,568,170	7,795,607	200,363,777	△10,686,692	111,375,775
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
投資有価証券償還益	4,800,000	4,800,000		9,600,000					9,600,000
経常外収益計	4,800,000	4,800,000	-	9,600,000	-	-	-	-	9,600,000
(2) 経常外費用									
投資有価証券売却損	4,868,824	4,868,824		9,737,648				153,199	9,890,847
経常外費用計	4,868,824	4,868,824	-	9,737,648	-	-	-	153,199	9,890,847
当期経常外増減額	△68,824	△68,824	-	△137,648	-	-	-	△153,199	△290,847
他会計振替額	72,414,577	7,377,620	18,842,074	98,634,271	△90,838,664	△7,795,607	△98,634,271	-	-
税引前当期一般正味財産増減額	6,881,959	3,477,019	9,836,335	20,195,313	101,729,506	-	101,729,506	△10,839,891	111,084,928
法人税、住民税及び事業税					35,234,500		35,234,500		35,234,500
法人税等調整額					3,244,606		3,244,606		3,244,606
当期一般正味財産増減額	6,881,959	3,477,019	9,836,335	20,195,313	63,250,400	-	63,250,400	△10,839,891	72,605,822
一般正味財産期首残高	745,305,898	176,682,455	88,004,010	1,009,992,363	248,895,352	22,451,380	271,346,732	△40,583,521	1,240,755,574
一般正味財産期末残高	752,187,857	180,159,474	97,840,345	1,030,187,676	312,145,752	22,451,380	334,597,132	△51,423,412	1,313,361,396
II 指定正味財産増減の部									
①基本財産評価益	55,069,670	1,990,470	9,288,860	66,349,000					66,349,000
②特定資産評価益	35,695,526	35,695,526		71,391,052					71,391,052
当期指定正味財産増減額	90,765,196	37,685,996	9,288,860	137,740,052	-	-	-	-	137,740,052
指定正味財産期首残高	528,387,941	309,509,535	13,849,972	851,747,448	-	-	-	-	851,747,448
指定正味財産期末残高	619,153,137	347,195,531	23,138,832	989,487,500	-	-	-	-	989,487,500
III 正味財産期末残高	1,371,340,994	527,355,005	120,979,177	2,019,675,176	312,145,752	22,451,380	334,597,132	△51,423,412	2,302,848,896

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
 その他有価証券
 時価のあるもの
 決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は正味財産増減額として処理し、売却原価は移動平均法により算定）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
 移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）によっております。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 ①有形固定資産（リース資産を除く）
 定率法によっております。
 ②無形固定資産（リース資産を除く）
 定額法によっております。なお、ソフトウェアについては法人内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。
 ③リース資産
 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。
- (4) 引当金の計上基準
 ①貸倒引当金
 金銭債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については過去の貸倒実績により算出した貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。
 ②賞与引当金
 職員の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。
 ③退職給付引当金
 役員及び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の見込額に基づき、当期末において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いて計算しております。
- (5) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は税込方式によっております。

2. 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ります。

(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				
基本財産投資有価証券等	451,930,690	87,172,110	-	539,102,800
小 計	451,930,690	87,172,110	-	539,102,800
特定資産				
人材開発基金投資有価証券等	631,919,648	77,233,352	-	709,153,000
国際事業基金投資有価証券等	341,981,150	6,092,200	-	348,073,350
国際展開強化積立資産	32,122,126	-	32,122,126	-
退職給付引当資産	141,767,407	16,703,111	34,136,701	124,333,817
小 計	1,147,790,331	100,028,663	66,258,827	1,181,560,167
合 計	1,599,721,021	187,200,773	66,258,827	1,720,662,967

(注) 当期増加額及び減少額には当年度の有価証券評価損益を含みます。

3. 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ります。

(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				
基本財産投資有価証券等	539,102,800	(336,349,000)	(202,753,800)	-
小 計	539,102,800	(336,349,000)	(202,753,800)	-
特定資産				
人材開発基金投資有価証券等	709,153,000	(653,138,500)	(56,014,500)	-
国際事業基金投資有価証券等	348,073,350	-	(348,073,350)	-
退職給付引当資産	124,333,817	-	-	(124,333,817)
小 計	1,181,560,167	(653,138,500)	(404,087,850)	(124,333,817)
合 計	1,720,662,967	(989,487,500)	(606,841,650)	(124,333,817)

4. 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、次のとおりであります。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
建物附属設備	70,312,048	20,065,098	50,246,950
器具備品	13,773,799	9,996,246	3,777,553
ソフトウェア	10,215,470	9,616,134	599,336
商標権	2,352,519	1,178,607	1,173,912
合 計	96,653,836	40,856,085	55,797,751

5. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりであります。

(単位：円)

属 性	法人等 の名称	住 所	資産 総額	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事実上 の 関係				
役員	青木 史郎	神奈川県 茅ヶ 崎市	-	団体 役員	-	-	当財団 常務理 事	貸付金 の回収	-	長期 貸付金	10,000,000

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

貸付金利は市場金利を勘案して合理的に算出しております。

6. 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

退職手当支給規程に基づく退職一時金制度を採用しております。

(2) 退職給付債務に関する事項

①退職給付債務 124,333,817 円

②退職給付引当金 124,333,817 円

(注) 退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

(3) 退職給付費用に関する事項

①勤務費用 16,703,111 円

②退職給付費用 16,703,111 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おります。

7. 税効果に関する事項

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

賞与引当金損金不算入額	723,662 円
未払事業税	1,660,953 円
繰延税金資産 (流動資産)	2,384,615 円
資産除去債務	361,739 円
退職給付引当金損金不算入額	4,814,078 円
繰延税金資産 (固定資産)	5,175,817 円
繰延税金資産合計	7,560,432 円

繰延税金負債

資産除去債務に対応する除去費用	△188,760 円
繰延税金負債 (固定負債)	△188,760 円

繰延税金資産の純額 7,371,672 円

(2) 税引前当期一般正味財産増減額のうち法人税法上の収益事業に係る金額

(単位：円)

	合 計	非収益事業	収益事業
税引前当期一般正味財産増減額	111,084,928	9,355,422	101,729,506
寄付金損金算入限度額	98,634,271	-	98,634,271
小 計	209,719,199	9,355,422	200,363,777
法人税、住民税及び事業税	35,234,500	-	35,234,500
法人税等調整額	3,244,606	-	3,244,606
当期一般正味財産増減額	72,605,822	9,355,422	63,250,400

(3) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の百分の五以下であるため、注記を省略しております。

8. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

資金運用については原則として短期的な預金によっております。

また、投資有価証券等は主として国債および仕組債であり期末日に時価の把握を行っております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成28年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については次のとおりであります。

(単位：円)

	貸借対照表計上額	時 価	差 額
① 現金預金	508,944,098	508,944,098	-
② 未収入金	75,320,349	75,320,349	-
③ 基本財産投資有価証券	539,102,800	539,102,800	-
④ 人材開発基金投資有価証券	709,153,000	709,153,000	-
⑤ 国際事業基金投資有価証券	346,371,350	346,371,350	-
⑥ 退職給付引当資産	124,333,817	124,333,817	-
⑦ 投資有価証券	183,181,000	183,181,000	-

(注) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

①現金預金、②未収入金、並びに ⑥退職給付引当資産

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

③基本財産投資有価証券、④人材開発基金投資有価証券、⑤国際事業基金投資有価証券、並びに⑦投資有価証券

これらの時価については、販売元の証券会社提示による「参考価格」によっております。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表に対する注記に記載しており、内容の記載を省略しております。

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	
貸倒引当金	438,495	526,772	81,000	357,495	526,772
賞与引当金	11,253,151	12,398,261	11,253,151	-	12,398,261
退職給付引当金	141,767,407	16,703,111	34,136,701	-	124,333,817

(注) 貸倒引当金の当期減少額の「その他」は、一般債権の貸倒実績率による洗替額であります。

財産目録

平成 28 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	手元保管	運転資金として	147,524		
		普通預金				
		みずほ銀行浜松町支店	運転資金として	257,171,139		
		三井住友銀行浜松町支店	運転資金として	76,244,109		
		りそな銀行芝支店	運転資金として	5,468,070		
		三菱東京 UFJ 銀行東京公務部	運転資金として	48,564,180		
		三菱東京 UFJ 銀行本店	運転資金として	99,103,021		
		りそな銀行東京ミッドタウン支店	運転資金として	3,315,072		
		郵便振替貯金	運転資金として	290,983		
		定期預金				
		みずほ銀行浜松町支店	運転資金として	6,640,000		
		三菱東京 UFJ 銀行東京公務部	運転資金として	12,000,000		
		未収入金	事業運営に係る事業収益金のうち未収のもの。	75,320,349		
		前払金	前払事務所借館料 他	3,842,095		
	立替金	公益目的事業の運営にかかる立替金	161,432			
	貯蔵品	図書等の在庫	4,400,911			
	繰延税金資産	未払事業税、賞与引当金に対するもの	2,384,615			
	貸倒引当金	未収債権に対する貸倒実績率による計上 他	△ 526,772			
流動資産合計				594,526,728		
(固定資産)	基本財産		寄付により受入れた資金を有価証券、預金として運用益を公益目的事業の財源としている。			
	特定資産	基本財産投資有価証券	札幌市債 平成 25 年度第 10 回	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	118,583,000	
			利付国債 第 148 回	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	84,170,800	
			日本高速道路保有・債務返済機構債 第 153 回	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	130,530,000	
			日本高速道路保有・債務返済機構債 第 159 回	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	205,819,000	
		人材開発基金投資有価証券	東京都債 (20 年) 第 30 回	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	118,241,000	
			愛知県債 平成 26 年度第 8 回	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	128,881,000	
			住宅金融支援機構債 第 153 回	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	127,768,000	
			東海旅客鉄道社債 第 74 回	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	120,234,000	
			新関西国際空港債 第 16 回	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	112,029,000	
			三菱 UFJ フィナンシャルグループ債 第 3 回劣後	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	102,000,000	
			国際事業基金投資有価証券	シルフリミテッドシリーズ 1182	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	51,600,000
				Lloyds TSB Bank plc 債	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	109,740,000
				利付国債 第 123 回	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	64,080,900
				利付国債 第 143 回	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	60,880,000

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		利付国債 第 144 回	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	60,070,450
	国際事業基金預金	三菱東京 UFJ 銀行東京公務部	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	1,702,000
	退職給付引当資産	大和ネクスト銀行 恵比寿支店、三井住友銀行浜松町支店 他	役職員に対する退職金の支払いに備えるための積立資産	124,333,817
	建物附属設備	事務所フローリング床 他	各事業及び管理運営の用に供している。	14,506,726
		丸の内広報拠点の内装 他	公益目的事業の用に供している。	35,740,224
	器具備品	事務用 P C、什器、音響機器、パーティションサーバー、複合コピー機 他	各事業及び管理運営の用に供している。	3,777,553
	ソフトウェア	人財育成事業 Web 他	各事業及び管理運営の用に供している。	599,336
	商標権	G マーク商標権 他	使用促進事業の用に供している。	1,173,912
	敷金	居室・事務所の敷金	各事業及び管理運営の用に供している。	23,572,952
		丸の内広報拠点の敷金	公益目的事業の用に供している。	2,070,900
	投資有価証券	ソフトバンク社債 第 43 回	法人会計で管理する債券	20,248,000
		ソフトバンク社債 第 45 回	法人会計で管理する債券	20,094,000
		ソフトバンク社債 第 47 回	法人会計で管理する債券	19,954,000
	埼玉県債 第 3 回 30 年	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	122,885,000	
長期貸付金		役員への貸付金	10,000,000	
繰延税金資産		退職給付引当金 等	4,987,057	
固定資産合計				2,000,272,627
資産合計				2,594,799,355
(流動負債)				
	未払金		事業運営に係る事業実施費用のうち未払のもの。	76,036,484
	未払法人税等		国税庁に対する未払法人税 等	35,234,500
	未払消費税等		国税庁に対する未払消費税 等	534,700
	預り金		源泉所得税、健康保険、労働保険、住民税の個人給与天引き会社預かり金 他	3,078,974
	賞与引当金		職員に対する賞与の支払いに備えるための引当金	12,398,261
流動負債合計				127,282,919
(固定負債)				
	退職給付引当金		役職員に対する退職金の支払いに備えるための引当金	124,333,817
	資産除去債務		事務所退去時の原状復帰費用の見積もり	39,844,972
	長期未払金		事業運営に係る事業実施費用のうち長期未払のもの。	488,751
固定負債合計				164,667,540
負債合計				291,950,459
正味財産				2,302,848,896