

平成28年度

決算報告書

自 平成28年4月 1日

至 平成29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 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			
現金預金	561,794,008	508,944,098	52,849,910
未収入金	100,676,311	75,320,349	25,355,962
前払金	6,918,499	3,842,095	3,076,404
立替金	579,074	161,432	417,642
貯蔵品	3,936,245	4,400,911	△464,666
繰延税金資産	2,572,474	2,384,615	187,859
貸倒引当金	△465,440	△526,772	61,332
流動資産合計	676,011,171	594,526,728	81,484,443
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	515,212,820	539,102,800	△23,889,980
基本財産合計	515,212,820	539,102,800	△23,889,980
(2) 特定資産			
人材開発基金投資有価証券	686,516,000	709,153,000	△22,637,000
国際事業基金投資有価証券	222,837,550	346,371,350	△123,533,800
国際事業基金預金	100,135,000	1,702,000	98,433,000
退職給付引当資産	134,018,111	124,333,817	9,684,294
特定資産合計	1,143,506,661	1,181,560,167	△38,053,506
(3) その他固定資産			
建物附属設備	35,129,665	50,246,950	△15,117,285
器具備品	3,530,637	3,777,553	△246,916
ソフトウェア	366,580	599,336	△232,756
商標権	938,661	1,173,912	△235,251
敷金	25,643,852	25,643,852	-
投資有価証券	199,595,820	183,181,000	16,414,820
長期前払金	648,000	-	648,000
長期貸付金	10,000,000	10,000,000	-
繰延税金資産	5,551,753	4,987,057	564,696
その他固定資産合計	281,404,968	279,609,660	1,795,308
固定資産合計	1,940,124,449	2,000,272,627	△60,148,178
資産合計	2,616,135,620	2,594,799,355	21,336,265

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	55,030,140	76,036,484	△21,006,344
未払法人税等	39,533,400	35,234,500	4,298,900
未払消費税等	11,031,300	534,700	10,496,600
預り金	4,074,997	3,078,974	996,023
賞与引当金	11,661,796	12,398,261	△736,465
流動負債合計	121,331,633	127,282,919	△5,951,286
2. 固定負債			
退職給付引当金	134,018,111	124,333,817	9,684,294
環境対策引当金	3,500,000	-	3,500,000
資産除去債務	40,396,709	39,844,972	551,737
長期未払金	325,833	488,751	△162,918
固定負債合計	178,240,653	164,667,540	13,573,113
負債合計	299,572,286	291,950,459	7,621,827
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	318,248,000	336,349,000	△18,101,000
受贈投資有価証券等	632,009,000	653,138,500	△21,129,500
指定正味財産合計	950,257,000	989,487,500	△39,230,500
(うち基本財産への充当額)	(318,248,000)	(336,349,000)	(△18,101,000)
(うち特定資産への充当額)	(632,009,000)	(653,138,500)	(△21,129,500)
2. 一般正味財産	1,366,306,334	1,313,361,396	52,944,938
(うち基本財産への充当額)	(196,964,820)	(202,753,800)	(△5,788,980)
(うち特定資産への充当額)	(377,479,550)	(404,087,850)	(△26,608,300)
正味財産合計	2,316,563,334	2,302,848,896	13,714,438
負債及び正味財産合計	2,616,135,620	2,594,799,355	21,336,265

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			
①基本財産運用益	7,285,900	5,387,062	1,898,838
②特定資産運用益	15,842,555	24,570,437	△8,727,882
人材開発基金運用益	9,814,175	17,360,574	△7,546,399
国際事業基金運用益	6,028,380	7,209,863	△1,181,483
③賛助会費等収益	12,104,000	13,796,000	△1,692,000
賛助会費収益	11,600,000	13,250,000	△1,650,000
情報会費収益	504,000	546,000	△42,000
④事業収益	956,560,266	902,734,895	53,825,371
Gマーク事業収益	481,832,572	456,942,148	24,890,424
使用促進事業収益	390,045,240	393,937,066	△3,891,826
人材育成事業収益	6,135,736	4,003,180	2,132,556
展示事業収益	5,858,358	6,825,535	△967,177
受託事業収益	72,688,360	41,026,966	31,661,394
⑤雑収益	2,998,588	2,013,292	985,296
受取利息等	2,894,423	1,907,537	986,886
雑収益	104,165	105,755	△1,590
経常収益計	994,791,309	948,501,686	46,289,623
(2) 経常費用			
①事業費	887,091,714	888,657,771	△1,566,057
Gマーク事業費	412,558,870	389,047,703	23,511,167
使用促進事業費	104,468,475	123,137,228	△18,668,753
人材育成事業費	2,770,526	7,673,774	△4,903,248
展示事業費	14,506,153	17,554,139	△3,047,986
受託事業費	45,552,671	21,940,568	23,612,103
国際展開強化費	-	32,122,126	△32,122,126
給料手当	174,694,585	171,785,405	2,909,180
退職給付費用	12,732,059	16,369,049	△3,636,990
賞与引当金繰入額	11,661,796	12,398,261	△736,465
福利厚生費	2,888,873	2,744,716	144,157
業務委託料	7,372,196	7,491,023	△118,827
旅費交通費	3,109,554	2,532,439	577,115
通信運搬費	6,632,341	6,228,929	403,412
減価償却費	16,861,447	13,490,795	3,370,652
利息費用	549,024	537,626	11,398
消耗品費	1,803,815	1,587,233	216,582
修繕費	130,342	130,342	-
印刷製本費	925,886	1,172,025	△246,139

科 目	当年度	前年度	増 減
光熱水料費	3,602,372	3,679,941	△77,569
地代家賃等	30,052,622	30,052,622	-
賃借料	2,996,568	2,782,977	213,591
租税公課	24,870,291	18,478,180	6,392,111
貸倒引当金繰入額	247,708	169,277	78,431
支払利息	-	25,640	△25,640
雑費	6,103,540	5,525,753	577,787
②管理費	10,177,852	11,724,647	△1,546,795
給料手当	6,165,451	6,211,539	△46,088
退職給付費用	259,838	334,062	△74,224
福利厚生費	58,957	56,015	2,942
業務委託料	150,453	152,878	△2,425
会議費	1,145,178	1,651,919	△506,741
旅費交通費	652,860	919,599	△266,739
通信運搬費	135,354	127,121	8,233
減価償却費	26,561	65,231	△38,670
利息費用	2,713	2,656	57
消耗品費	36,813	32,393	4,420
修繕費	2,660	2,660	-
印刷製本費	18,896	23,919	△5,023
光熱水料費	56,209	58,773	△2,564
地代家賃等	497,914	497,914	-
賃借料	61,154	56,795	4,359
支払利息	-	523	△523
雑費	906,841	1,530,650	△623,809
経常費用計	897,269,566	900,382,418	△3,112,852
評価損益等調整前当期経常増減額	97,521,743	48,119,268	49,402,475
基本財産評価損益等	△5,788,980	20,823,110	△26,612,090
特定資産評価損益等	△26,608,300	19,684,500	△46,292,800
投資有価証券評価損益等	△23,585,180	22,748,897	△46,334,077
評価損益等計	△55,982,460	63,256,507	△119,238,967
当期経常増減額	41,539,283	111,375,775	△69,836,492
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	△9,600,000
投資有価証券売却益	53,686,500	-	53,686,500
経常外収益計	53,686,500	9,600,000	44,086,500
(2) 経常外費用			
投資有価証券売却損	-	9,890,847	△9,890,847
環境対策引当金繰入額	3,500,000	-	3,500,000
経常外費用計	3,500,000	9,890,847	△6,390,847
当期経常外増減額	50,186,500	△290,847	50,477,347
税引前当期一般正味財産増減額	91,725,783	111,084,928	△19,359,145

科 目	当年度	前年度	増 減
法人税、住民税及び事業税	39,533,400	35,234,500	4,298,900
法人税等調整額	△752,555	3,244,606	△3,997,161
当期一般正味財産増減額	52,944,938	72,605,822	△19,660,884
一般正味財産期首残高	1,313,361,396	1,240,755,574	72,605,822
一般正味財産期末残高	1,366,306,334	1,313,361,396	52,944,938
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産評価益	△18,101,000	66,349,000	△84,450,000
②特定資産評価益	△21,129,500	71,391,052	△92,520,552
当期指定正味財産増減額	△39,230,500	137,740,052	△176,970,552
指定正味財産期首残高	989,487,500	851,747,448	137,740,052
指定正味財産期末残高	950,257,000	989,487,500	△39,230,500
III 正味財産期末残高	2,316,563,334	2,302,848,896	13,714,438

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				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	6,047,296	218,578	1,020,026	7,285,900					7,285,900
②特定資産運用益	7,921,278	4,907,087	3,014,190	15,842,555					15,842,555
人材開発基金運用益	4,907,088	4,907,087		9,814,175					9,814,175
国際事業基金運用益	3,014,190		3,014,190	6,028,380					6,028,380
③賛助会費等収益	10,046,320	363,120	1,694,560	12,104,000					12,104,000
賛助会費収益	9,628,000	348,000	1,624,000	11,600,000					11,600,000
情報会費収益	418,320	15,120	70,560	504,000					504,000
④事業収益	481,832,572	6,135,736	5,858,358	493,826,666	390,045,240	72,688,360	462,733,600		956,560,266
Gマーク事業収益	481,832,572			481,832,572					481,832,572
使用促進事業収益					390,045,240		390,045,240		390,045,240
人材育成事業収益		6,135,736		6,135,736					6,135,736
展示事業収益			5,858,358	5,858,358					5,858,358
受託事業収益						72,688,360	72,688,360		72,688,360
⑤雑収益	1,704,168			1,704,168				1,294,420	2,998,588
受取利息等	1,704,168			1,704,168				1,190,255	2,894,423
雑収益								104,165	104,165
経常収益計	507,551,634	11,624,521	11,587,134	530,763,289	390,045,240	72,688,360	462,733,600	1,294,420	994,791,309
(2) 経常費用									
①事業費	600,823,572	15,883,101	29,126,939	645,833,612	184,232,875	57,025,227	241,258,102		887,091,714
Gマーク事業費	412,558,870			412,558,870					412,558,870
使用促進事業費					104,468,475		104,468,475		104,468,475
人材育成事業費		2,770,526		2,770,526					2,770,526
展示事業費			14,506,153	14,506,153					14,506,153
受託事業費						45,552,671	45,552,671		45,552,671
給料手当	106,839,572	3,617,201	8,319,346	118,776,119	48,898,286	7,020,180	55,918,466		174,694,585
退職給付費用	7,795,138	259,838	649,595	8,704,571	3,507,812	519,676	4,027,488		12,732,059
賞与引当金繰入額	7,113,695	233,236	583,090	7,930,021	3,265,303	466,472	3,731,775		11,661,796
福利厚生費	1,768,697	58,957	147,392	1,975,046	795,914	117,913	913,827		2,888,873
業務委託費	4,513,590	150,453	376,132	5,040,175	2,031,115	300,906	2,332,021		7,372,196
旅費交通費	1,903,808	63,460	158,651	2,125,919	856,714	126,921	983,635		3,109,554

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		
通信運搬費	4,060,616	135,354	338,385	4,534,355	1,827,278	270,708	2,097,986		6,632,341
減価償却費	15,035,425	706,609	472,449	16,214,483	593,838	53,126	646,964		16,861,447
利息費用	81,376	88,892	336,711	506,979	36,620	5,425	42,045		549,024
消耗品費	1,104,376	36,813	92,031	1,233,220	496,970	73,625	570,595		1,803,815
修繕費	79,801	2,660	6,650	89,111	35,911	5,320	41,231		130,342
印刷製本費	566,869	18,896	47,239	633,004	255,091	37,791	292,882		925,886
光熱水料費	1,686,263	904,350	140,522	2,731,135	758,819	112,418	871,237		3,602,372
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	1,834,634	61,154	152,886	2,048,674	825,585	122,309	947,894		2,996,568
租税公課	15,170,877	497,406	1,243,515	16,911,798	6,963,681	994,812	7,958,493		24,870,291
貸倒引当金繰入額	35,675			35,675	212,033		212,033		247,708
雑費	3,736,860	124,562	311,406	4,172,828	1,681,587	249,125	1,930,712		6,103,540
②管理費								10,177,852	10,177,852
給料手当								6,165,451	6,165,451
退職給付費用								259,838	259,838
福利厚生費								58,957	58,957
業務委託料								150,453	150,453
会議費								1,145,178	1,145,178
旅費交通費								652,860	652,860
通信運搬費								135,354	135,354
減価償却費								26,561	26,561
利息費用								2,713	2,713
消耗品費								36,813	36,813
修繕費								2,660	2,660
印刷製本費								18,896	18,896
光熱水料費								56,209	56,209
地代家賃等								497,914	497,914
賃借料								61,154	61,154
雑費								906,841	906,841
経常費用計	600,823,572	15,883,101	29,126,939	645,833,612	184,232,875	57,025,227	241,258,102	10,177,852	897,269,566
評価損益等調整前当期経常増減額	△93,271,938	△4,258,580	△17,539,805	△115,070,323	205,812,365	15,663,133	221,475,498	△8,883,432	97,521,743
基本財産評価損益等	△4,804,853	△173,669	△810,458	△5,788,980					△5,788,980
特定資産評価損益等	△13,304,150	△753,750	△12,550,400	△26,608,300					△26,608,300
投資有価証券評価損益等	△23,925,000			△23,925,000				339,820	△23,585,180
評価損益等計	△42,034,003	△927,419	△13,360,858	△56,322,280	-	-	-	339,820	△55,982,460
当期経常増減額	△135,305,941	△5,185,999	△30,900,663	△171,392,603	205,812,365	15,663,133	221,475,498	△8,543,612	41,539,283

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		
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
投資有価証券売却益	43,684,750		10,001,750	53,686,500					53,686,500
経常外収益計	43,684,750	-	10,001,750	53,686,500	-	-	-	-	53,686,500
(2) 経常外費用									
環境対策引当金繰入額								3,500,000	3,500,000
経常外費用計	-	-	-	-	-	-	-	3,500,000	3,500,000
当期経常外増減額	43,684,750	-	10,001,750	53,686,500	-	-	-	△3,500,000	50,186,500
他会計振替額	87,555,352	4,258,580	17,539,805	109,353,737	△93,690,604	△15,663,133	△109,353,737	-	-
税引前当期一般正味財産増減額	△4,065,839	△927,419	△3,359,108	△8,352,366	112,121,761	-	112,121,761	△12,043,612	91,725,783
法人税、住民税及び事業税					39,533,400		39,533,400		39,533,400
法人税等調整額					△752,555		△752,555		△752,555
当期一般正味財産増減額	△4,065,839	△927,419	△3,359,108	△8,352,366	73,340,916	-	73,340,916	△12,043,612	52,944,938
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	748,122,018	179,232,055	94,481,237	1,021,835,310	385,486,668	22,451,380	407,938,048	△63,467,024	1,366,306,334
II 指定正味財産増減の部									
①基本財産評価益	△15,023,830	△543,030	△2,534,140	△18,101,000					△18,101,000
②特定資産評価益	△10,564,750	△10,564,750		△21,129,500					△21,129,500
当期指定正味財産増減額	△25,588,580	△11,107,780	△2,534,140	△39,230,500	-	-	-	-	△39,230,500
指定正味財産期首残高	619,153,137	347,195,531	23,138,832	989,487,500	-	-	-	-	989,487,500
指定正味財産期末残高	593,564,557	336,087,751	20,604,692	950,257,000	-	-	-	-	950,257,000
III 正味財産期末残高	1,341,686,575	515,319,806	115,085,929	1,972,092,310	385,486,668	22,451,380	407,938,048	△63,467,024	2,316,563,334

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

 定率法によっております。ただし、平成 28 年 4 月 1 日以降取得した建物附属設備については定額法によっております。

 ②無形固定資産

 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。

(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。

 ④環境対策引当金

 環境対策を目的とした支出に備えるため、当期末における支出見込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は税込方式によっております。

2. 会計方針の変更

 （平成 28 年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用）

 法人税法の改正に伴い、「平成 28 年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」（実務対応報告第 32 号 平成 28 年 6 月 17 日）を当事業年度に適用し、平成 28 年 4 月 1 日以後に取得した建物附属設備に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

 これによる当事業年度の財務諸表等に与える影響はありません。

3. 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	539,102,800	-	23,889,980	515,212,820
小 計	539,102,800	-	23,889,980	515,212,820
特定資産				
人材開発基金投資有価証券等	709,153,000	-	22,637,000	686,516,000
国際事業基金投資有価証券等	348,073,350	-	25,100,800	322,972,550
退職給付引当資産	124,333,817	12,991,897	3,307,603	134,018,111
小 計	1,181,560,167	12,991,897	51,045,403	1,143,506,661
合 計	1,720,662,967	12,991,897	74,935,383	1,658,719,481

（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。

4. 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	515,212,820	(318,248,000)	(196,964,820)	-
小 計	515,212,820	(318,248,000)	(196,964,820)	-
特定資産				
人材開発基金投資有価証券等	686,516,000	(632,009,000)	(54,507,000)	-
国際事業基金投資有価証券等	322,972,550	-	(322,972,550)	-
退職給付引当資産	134,018,111	-	-	(134,018,111)
小 計	1,143,506,661	(632,009,000)	(377,479,550)	(134,018,111)
合 計	1,658,719,481	(950,257,000)	(574,444,370)	(134,018,111)

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	35,182,383	35,129,665
器具備品	14,829,599	11,298,962	3,530,637
ソフトウェア	10,215,470	9,848,890	366,580
商標権	2,352,519	1,413,858	938,661
合 計	97,709,636	57,744,093	39,965,543

6. 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	東京都 大田区	-	団体 役員	-	-	当財団 常務理 事	貸付金	-	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。

7. 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 134,018,111 円

②退職給付引当金 134,018,111 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 12,991,897 円

②退職給付費用 12,991,897 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。

8. 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	680,676 円
未払事業税	1,891,798 円
繰延税金資産（流動資産）	2,572,474 円
資産除去債務	369,408 円
退職給付引当金損金不算入額	5,361,667 円
繰延税金資産（固定資産）	5,731,075 円
繰延税金資産合計	8,303,549 円

繰延税金負債

資産除去債務に対応する除去費用	△179,322 円
繰延税金負債（固定負債）	△179,322 円

繰延税金資産の純額 8,124,227 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	91,725,783	△20,395,978	112,121,761
寄付金損金算入限度額	109,353,737	-	109,353,737
小計	201,079,520	△20,395,978	221,475,498
法人税、住民税及び事業税	39,533,400	-	39,533,400
法人税等調整額	△752,555	-	△752,555
当期一般正味財産増減額	52,944,938	△20,395,978	73,340,916

(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。

9. 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、地方債および社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29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	561,794,008	561,794,008	-
② 未収入金	100,676,311	100,676,311	-
③ 基本財産投資有価証券	515,212,820	515,212,820	-
④ 人材開発基金投資有価証券	686,516,000	686,516,000	-
⑤ 国際事業基金投資有価証券	222,837,550	222,837,550	-
⑥ 国際事業基金預金	100,135,000	100,135,000	-
⑦ 退職給付引当資産	134,018,111	134,018,111	-
⑧ 投資有価証券	199,595,820	199,595,820	-

(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、⑥国際事業基金預金、並びに ⑦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 ⑧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	526,772	465,440	309,040	217,732	465,440
賞与引当金	12,398,261	11,661,796	12,398,261	-	11,661,796
退職給付引当金	124,333,817	12,991,897	3,307,603	-	134,018,111
環境対策引当金	-	3,500,000	-	-	3,500,000

(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 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	手元保管	運転資金として	579,223	
		普通預金			
		みずほ銀行浜松町支店	運転資金として	309,121,289	
		三井住友銀行浜松町支店	運転資金として	73,644,819	
		りそな銀行芝支店	運転資金として	9,277,481	
		三菱東京 UFJ 銀行東京公務部	運転資金として	39,273,475	
		三菱東京 UFJ 銀行本店	運転資金として	105,294,452	
		りそな銀行東京ミッドタウン支店	運転資金として	5,437,226	
		大和ネクスト銀行 恵比寿支店		236,798	
		郵便振替貯金	運転資金として	289,245	
		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。	100,676,311
	前払金		前払事務所借館料 他	6,918,499	
立替金		収益目的事業の運営にかかる立替金	544,524		
		法人会計で管理する立替金	34,550		
貯蔵品		図書等の在庫	3,936,245		
繰延税金資産		未払事業税、賞与引当金に対するもの	2,572,474		
貸倒引当金		未収債権に対する貸倒実績率による計上 他	△ 465,440		
流動資産合計				676,011,171	
(固定資産)	基本財産 特定資産		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。		
		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。	115,126,000
			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。	81,838,820
			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。	122,170,000
			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。	196,078,000
		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。	115,077,000
			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。	121,158,000
			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。	120,440,000
			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。	114,713,000
			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。	109,014,000
			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。	106,114,000
		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。	50,720,000

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	国際事業基金預金	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。	109,730,000
		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。	62,387,550
	退職給付引当資産	三菱東京UFJ銀行東京公務部、みずほ銀行浜松町支店	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	100,135,000
		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	134,018,111
	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。	13,685,530
		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。	21,444,135
	器具備品	事務用PC、什器、音響機器、パーティションサーバー 他	各事業及び管理運営の用に供している。	3,530,637
	ソフトウェア	人材育成事業 Web 他	各事業及び管理運営の用に供している。	366,580
	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。	938,661
	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
	投資有価証券	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
		ソフトバンク社債 第43回	法人会計で管理する債券	20,238,000
		ソフトバンク社債 第45回	法人会計で管理する債券	20,218,000
		ソフトバンク社債 第47回	法人会計で管理する債券	20,164,000
ソフトバンク社債 第51回		法人会計で管理する債券	40,015,820	
長期前払金	BPCE SA 円建劣後社債	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	98,960,000	
長期貸付金		法人の用に供している。	648,000	
繰延税金資産		役員への貸付金 退職給付引当金 等	10,000,000 5,551,753	
固定資産合計				1,940,124,449
資産合計				2,616,135,620
(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。	55,030,140
	未払法人税等		国税庁に対する未払法人税 等	39,533,400
	未払消費税等		国税庁に対する未払消費税 等	11,031,300
	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	4,074,997
	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	11,661,796
流動負債合計				121,331,633
(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	134,018,111
	環境対策引当金		環境対策を目的とした支出に備えるための引当金	3,500,000
	資産除去債務		事務所退去時の原状復帰費用の見積もり	40,396,709
	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。	325,833
固定負債合計				178,240,653
負債合計				299,572,286
正味財産				2,316,563,334