

平成28年度収支決算
(平成28年4月1日～29年3月31日)

- 貸借対照表
- 正味財産増減計算書
- 正味財産増減計算書内訳表
- 財務諸表に対する注記
- 附属明細書
- 財産目録

公益財団法人 交通事故総合分析センター

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	169,080,040	138,854,481	30,225,559
未収金	241,108,329	217,805,452	23,302,877
有価証券	0	30,084,260	▲ 30,084,260
預け金	110,000	110,000	0
貯蔵品	218,742	195,148	23,594
前払金	993,160	451,592	541,568
仮払金	92,009	36,666	55,343
貸倒引当金	▲ 1,299,000	▲ 1,175,000	▲ 124,000
流動資産合計	410,303,280	386,362,599	23,940,681
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	34,467,032	24,651,570	9,815,462
投資有価証券	8,221,142,575	8,394,485,029	▲ 173,342,454
基本財産合計	8,255,609,607	8,419,136,599	▲ 163,526,992
(2) 特定資産			
車両運搬具	1	45,859	▲ 45,858
退職給付引当資産	30,717,600	28,525,100	2,192,500
特定資産合計	30,717,601	28,570,959	2,146,642
(3) その他固定資産			
建物付属設備	12,182,126	14,109,029	▲ 1,926,903
車両運搬具	2,921,297	4,743,330	▲ 1,822,033
什器備品	7,654,714	12,383,578	▲ 4,728,864
リース資産	21,507,890	2,654,400	18,853,490
保証金	33,510,000	33,510,000	0
ソフトウェア	55,903,366	77,616,144	▲ 21,712,778
その他固定資産合計	133,679,393	145,016,481	▲ 11,337,088
固定資産合計	8,420,006,601	8,592,724,039	▲ 172,717,438
資産合計	8,830,309,881	8,979,086,638	▲ 148,776,757

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
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	67,430,440	127,116,102	▲ 59,685,662
リース債務	5,529,636	716,688	4,812,948
前受金	3,877,200	2,862,000	1,015,200
未払消費税	9,075,000	4,262,000	4,813,000
預り金	2,382,551	2,127,719	254,832
賞与引当金	3,261,838	4,998,654	▲ 1,736,816
流動負債合計	91,556,665	142,083,163	▲ 50,526,498
2. 固定負債			
長期リース債務	17,698,884	2,150,064	15,548,820
役員退職慰労引当金	6,566,000	7,640,000	▲ 1,074,000
退職給付引当金	24,151,600	20,885,100	3,266,500
固定負債合計	48,416,484	30,675,164	17,741,320
負債合計	139,973,149	172,758,327	▲ 32,785,178
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	0	22,929	▲ 22,929
特別寄付金	8,149,934,893	8,312,059,753	▲ 162,124,860
指定正味財産合計	8,149,934,893	8,312,082,682	▲ 162,147,789
(うち基本財産への充当額)	(8,149,934,893)	(8,312,059,753)	(▲ 162,124,860)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(22,929)	(▲ 22,929)
2. 一般正味財産	540,401,839	494,245,629	46,156,210
(うち基本財産への充当額)	(105,674,714)	(107,076,846)	(▲ 1,402,132)
(うち特定資産への充当額)	(1)	(22,930)	(▲ 22,929)
正味財産合計	8,690,336,732	8,806,328,311	▲ 115,991,579
負債及び正味財産合計	8,830,309,881	8,979,086,638	▲ 148,776,757

注) ▲はマイナスを表す

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	[136,752,275]	[123,851,714]	[12,900,561]
基本財産受取利息	14	0	14
基本財産受取分配金	592,637	0	592,637
指定正味財産からの振替額	136,159,624	123,851,714	12,307,910
② 特定資産運用益	[242]	[22,006]	[▲ 21,764]
特定資産受取利息	242	22,006	▲ 21,764
③ 受取会費	[3,000,000]	[3,100,000]	[▲ 100,000]
賛助会員受取会費	3,000,000	3,100,000	▲ 100,000
④ 事業収益	[458,850,437]	[387,752,672]	[71,097,765]
調査分析研究収益	336,532,206	309,631,930	26,900,276
情報提供収益	122,318,231	78,120,742	44,197,489
⑤ 受取補助金等	[22,929]	[22,927]	[2]
指定正味財産からの振替額	22,929	22,927	2
⑥ 受取寄付金	[0]	[5,935,242]	[▲ 5,935,242]
受取通常寄付金	0	5,935,242	▲ 5,935,242
⑦ 雑収益	[156,499]	[47,352]	[109,147]
受取利息	1,890	29,866	▲ 27,976
有価証券運用益	3	13,886	▲ 13,883
雑収益	154,606	3,600	151,006
経常収益 計	598,782,382	520,731,913	78,050,469
(2)経常費用			
① 事業費	[514,634,905]	[471,531,787]	[43,103,118]
役員報酬等	28,393,181	26,221,265	2,171,916
給料手当	200,997,745	170,066,016	30,931,729
退職給付費用	5,617,766	6,488,348	▲ 870,582
臨時雇賃金	6,353,277	4,742,215	1,611,062
福利厚生費	30,600,449	26,561,140	4,039,309
光熱水料費	2,202,204	2,092,298	109,906
賃借料	37,109,471	35,823,005	1,286,466
会議費	1,312,810	1,294,360	18,450
旅費交通費	8,574,044	3,877,253	4,696,791
通信運搬費	5,060,811	3,879,378	1,181,433
減価償却費	39,681,634	30,985,965	8,695,669
消耗品費	7,017,988	4,672,961	2,345,027
什器備品費	1,778,370	13,329,590	▲ 11,551,220
図書購入費	671,397	738,629	▲ 67,232
印刷製本費	6,686,119	5,333,359	1,352,760
諸謝金	5,591,620	4,892,380	699,240
租税公課	5,141,558	6,728,069	▲ 1,586,511
業務委託費	86,412,792	86,596,103	▲ 183,311
修繕費	807,818	1,099,156	▲ 291,338
燃料費	791,875	863,260	▲ 71,385
支払手数料	1,237,250	942,928	294,322
電算機関係費	23,839,971	25,379,363	▲ 1,539,392
保険料	693,260	768,000	▲ 74,740
貸倒引当金繰入額	124,000	▲ 98,000	222,000
賞与引当金繰入額	3,056,995	4,743,223	▲ 1,686,228
雑費	4,880,500	3,511,523	1,368,977

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
② 管理費	[36,619,152]	[30,922,006]	[5,697,146]
役員報酬等	10,904,913	10,093,589	811,324
給料手当	13,468,480	9,158,365	4,310,115
退職給付費用	1,251,334	1,179,052	72,282
福利厚生費	2,964,108	2,287,699	676,409
光熱水料費	223,428	192,119	31,309
賃借料	3,420,083	3,021,540	398,543
会議費	123,018	99,426	23,592
旅費交通費	153,378	126,869	26,509
通信運搬費	198,998	132,389	66,609
減価償却費	864,801	379,966	484,835
消耗品費	510,328	470,068	40,260
什器備品費	74,210	996,678	▲ 922,468
図書購入費	32,565	32,057	508
印刷製本費	23,454	0	23,454
諸謝金	1,595,215	1,576,482	18,733
租税公課	212,571	576,275	▲ 363,704
業務委託費	39,622	45,380	▲ 5,758
修繕費	308	35,111	▲ 34,803
支払手数料	81,745	61,044	20,701
電算機関係費	57,029	42,997	14,032
賞与引当金繰入額	204,843	255,431	▲ 50,588
雑費	214,721	159,469	55,252
経常費用計	551,254,057	502,453,793	48,800,264
評価損益等調整前当期経常増減額	47,528,325	18,278,120	29,250,205
基本財産評価損益等	▲ 1,402,132	▲ 126,994	▲ 1,275,138
評価損益等計	▲ 1,402,132	▲ 126,994	▲ 1,275,138
当期経常増減額	46,126,193	18,151,126	27,975,067
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益	30,018	0	30,018
車両運搬具売却益	30,018	0	30,018
経常外収益計	30,018	0	30,018
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	[1]	[129,670]	[▲ 129,669]
什器備品除却損	1	129,670	▲ 129,669
経常外費用計	1	129,670	▲ 129,669
当期経常外増減額	30,017	▲ 129,670	159,687
当期一般正味財産増減額	46,156,210	18,021,456	28,134,754
一般正味財産期首残高	494,245,629	476,224,173	18,021,456
一般正味財産期末残高	540,401,839	494,245,629	46,156,210
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産評価益等	[0]	[264,814,043]	[▲ 264,814,043]
基本財産評価益	0	264,814,043	▲ 264,814,043
② 基本財産運用益	[136,159,624]	[123,851,714]	[12,307,910]
基本財産受取利息	114,806,448	115,518,590	▲ 712,142
基本財産受取分配金	21,353,176	8,333,124	13,020,052
③ 基本財産評価損等	[▲ 162,124,860]	[▲ 181,000]	[▲ 161,943,860]
基本財産評価損	▲ 162,124,860	0	▲ 162,124,860
基本財産売却損	0	▲ 181,000	181,000
④ 一般正味財産への振替額	[▲ 136,182,553]	[▲ 123,874,641]	[▲ 12,307,912]
一般正味財産への振替額	▲ 136,182,553	▲ 123,874,641	▲ 12,307,912
当期指定正味財産増減額	▲ 162,147,789	264,610,116	▲ 426,757,905
指定正味財産期首残高	8,312,082,682	8,047,472,566	264,610,116
指定正味財産期末残高	8,149,934,893	8,312,082,682	▲ 162,147,789
III 正味財産期末残高	8,690,336,732	8,806,328,311	▲ 115,991,579

注) ▲はマイナスを表す。

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日～平成29年3月31日

(単位:円)

科 目	平成28年度			
	公益目的事業会計口	法人会計	内部取引 消去	合計
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	[82,288,426]	[54,463,849]		[136,752,275]
基本財産受取利息	14	0		14
基本財産受取分配金	592,637	0		592,637
指定正味財産からの振替額	81,695,775	54,463,849		136,159,624
特定資産運用益	[225]	[17]		[242]
特定資産受取利息	225	17		242
受取会費	[3,000,000]	[0]		[3,000,000]
賛助会員受取会費	3,000,000	0		3,000,000
事業収益	[458,850,437]	[0]		[458,850,437]
調査分析研究収益	336,532,206	0		336,532,206
情報提供収益	122,318,231	0		122,318,231
受取補助金等	[22,929]	[0]		[22,929]
指定正味財産からの振替額	22,929	0		22,929
雑収益	[3,157]	[153,342]		[156,499]
受取利息	1,754	136		1,890
有価証券運用益	3	0		3
雑収益	1,400	153,206		154,606
経常収益 計	544,165,174	54,617,208	0	598,782,382
(2)経常費用				
事業費	[514,634,905]	[0]		[514,634,905]
役員報酬等	28,393,181	0		28,393,181
給料手当	200,997,745	0		200,997,745
退職給付費用	5,617,766	0		5,617,766
臨時雇用賃金	6,353,277	0		6,353,277
福利厚生費	30,600,449	0		30,600,449
光熱水料費	2,202,204	0		2,202,204
賃借料	37,109,471	0		37,109,471
会議費	1,312,810	0		1,312,810
旅費交通費	8,574,044	0		8,574,044
通信運搬費	5,060,811	0		5,060,811
減価償却費	39,681,634	0		39,681,634
消耗品費	7,017,988	0		7,017,988
什器備品費	1,778,370	0		1,778,370
図書購入費	671,397	0		671,397
印刷製本費	6,686,119	0		6,686,119
諸謝金	5,591,620	0		5,591,620
租税公課	5,141,558	0		5,141,558
業務委託費	86,412,792	0		86,412,792
修繕費	807,818	0		807,818
燃料費	791,875	0		791,875
支払手数料	1,237,250	0		1,237,250
電算機関係費	23,839,971	0		23,839,971
保険料	693,260	0		693,260
貸倒引当金繰入額	124,000	0		124,000
賞与引当金繰入額	3,056,995	0		3,056,995
雑費	4,880,500	0		4,880,500

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日～平成29年3月31日

科 目	平成28年度			
	公益目的事業会計口	法人会計	内部取引 消去	合計
管理費	[0]	[36,619,152]		[36,619,152]
役員報酬等	0	10,904,913		10,904,913
給料手当	0	13,468,480		13,468,480
退職給付費用	0	1,251,334		1,251,334
福利厚生費	0	2,964,108		2,964,108
光熱水料費	0	223,428		223,428
賃借料	0	3,420,083		3,420,083
会議費	0	123,018		123,018
旅費交通費	0	153,378		153,378
通信運搬費	0	198,998		198,998
減価償却費	0	864,801		864,801
消耗品費	0	510,328		510,328
什器備品費	0	74,210		74,210
図書購入費	0	32,565		32,565
印刷製本費		23,454		23,454
諸謝金	0	1,595,215		1,595,215
租税公課	0	212,571		212,571
業務委託費	0	39,622		39,622
修繕費	0	308		308
支払手数料	0	81,745		81,745
電算機関係費	0	57,029		57,029
賞与引当金繰入額	0	204,843		204,843
雑費	0	214,721		214,721
経常費用 計	514,634,905	36,619,152	0	551,254,057
評価損益等調整前当期経常増減額	29,530,269	17,998,056	0	47,528,325
基本財産評価損益等	▲ 1,402,132		0	▲ 1,402,132
評価損益等 計	▲ 1,402,132	0	0	▲ 1,402,132
当期経常増減額	28,128,137	17,998,056	0	46,126,193
2. 経常外増減の部				
(1)経常外収益				
固定資産売却益	[30,018]	[0]		[30,018]
車両運搬具売却益	30,018	0		30,018
経常外収益 計	30,018	0		30,018
(2)経常外費用				
固定資産除却損	[0]	[1]		[1]
什器備品除却損	0	1		1
経常外費用 計	0	1		1
当期経常外増減額	30,018	▲ 1	0	30,017
当期一般正味財産増減額	28,158,155	17,998,055	0	46,156,210
一般正味財産期首残高			0	494,245,629
一般正味財産期末残高			0	540,401,839
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	[81,695,775]	[54,463,849]		[136,159,624]
基本財産受取利息	68,883,869	45,922,579		114,806,448
基本財産受取分配金	12,811,906	8,541,270		21,353,176
基本財産評価損等	[▲ 97,274,916]	[▲ 64,849,944]		[▲ 162,124,860]
基本財産評価損	▲ 97,274,916	▲ 64,849,944		▲ 162,124,860
一般正味財産への振替額	[▲ 81,718,704]	[▲ 54,463,849]		[▲ 136,182,553]
一般正味財産への振替額	▲ 81,718,704	▲ 54,463,849		▲ 136,182,553
当期指定正味財産増減額	▲ 97,297,845	▲ 64,849,944	0	▲ 162,147,789
指定正味財産期首残高			0	8,312,082,682
指定正味財産期末残高			0	8,149,934,893
III 正味財産期末残高			0	8,690,336,732

注)▲＝マイナス

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	99,949					
	普通預金	三菱東京UFJ銀行本店	運転資金として	166,084,403					
		三菱東京UFJ銀行麹町中央支店	運転資金として	2,567,302					
		三井住友信託銀行本店営業部	運転資金として	171,114					
	振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	157,272					
			<現金預金 計>	169,080,040					
	未収金	基本財産(債券)未収利息	公益目的事業及び管理費の財源として使用する資産である	23,635,871					
		国土交通省自動車局他	公益目的事業としての未収金である	217,472,458					
			<未収金 計>	241,108,329					
	預け金	東日本高速道路㈱	公益目的事業の高速道路後納料金等支払保証金である	110,000					
	貯蔵品	「交通統計平成26年版」他	公益目的事業・成果の一般提供用書籍及び研究報告書の在庫である	218,742					
	前払金	クオカード [®]	公益目的事業の事故例調査協力者への謝礼用である	256,000					
	海外出張旅費前払い	公益目的事業・IRTAD国際会議に出席する旅費の前払いである	737,160						
		<前払金 計>	993,160						
仮払金	つくば事務所勘定	公益目的事業・つくば交通事故調査事務所における手許資金である	92,009						
貸倒引当金		未収金の内事業収入に係わる貸倒引当金である	▲ 1,299,000						
流動資産合計				410,303,280					
(固定資産)	基本財産	普通預金	三菱東京UFJ銀行本店	(共用財産)運用益を公益目的事業及び管理費の財源として使用している	34,467,032				
				うち公益目的保有財産 60%、管理運営用財産40%	31,202,318				
				うち公益目的保有財産100%	3,264,714				
			<普通預金 計>	34,467,032					
	投資有価証券	三菱UFJモルガン・スタンレー証券㈱ 野村証券㈱・SMBC日興証券㈱ 大和証券㈱・みずほ証券㈱ ㈱SBI証券	【投資有価証券内訳】	}	(共用財産)運用益を公益目的事業及び管理費の財源として使用している	8,221,142,575			
					うち公益目的保有財産	4,973,649,545			
					うち管理運営用財産	3,247,493,030			
					①国債等債券(指定正味財産)	}	共用財産	公益目的保有財産 60%、管理運営用財産40%	7,087,245,200
								②投資信託・ETF(指定正味財産)	1,031,487,375
								③投資信託・ETF(一般正味財産)	102,410,000
						<投資有価証券 計>	8,221,142,575		
<基本財産 合計>				8,255,609,607					

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
特定資産	車両運搬具	交通事故調査用車両(緊急自動車)1台	公益目的保有財産 1
	退職給付引当資産	役員及び職員の退職給付引当金見合の引当資産として管理している 三菱東京UFJ銀行・麹町中央支店 (うち 普通預金)	30,717,600 30,717,600
		<特定資産 計>	30,717,601
その他固定資産	建物付属設備	つくば事務所ネットワーク電源等設備 本部事務所付帯設備 (内装設備工事一式他)	公益目的保有財産 (共用財産) うち公益目的保有財産 うち管理運営用財産
		(その他固定資産・建物付属設備 計)	245,309 11,936,817 (10,556,489) (1,380,328)
			12,182,126
	車両運搬具	交通事故調査用車両4台	公益目的保有財産 (その他固定資産・車両運搬具 計)
			2,921,297 2,921,297
	什器備品	ファイアーウォール等 本部用パソコン54台 イタルダ紹介ビデオ 郵便計器 監視カメラ一式他	公益目的保有財産 (共用財産) うち公益目的保有財産 うち管理運営用財産 (共用財産) うち公益目的保有財産 うち管理運営用財産 (共用財産) うち公益目的保有財産 うち管理運営用財産 (共用財産) うち公益目的保有財産 うち管理運営用財産
		(その他固定資産・什器備品 計)	3,011,853 3,426,042 (3,144,764) (281,278) 510,401 (481,869) (28,532) 255,201 (233,585) (21,616) 451,217 (375,174) (76,043)
			7,654,714

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
リース資産	フルカラー印刷機1台	(共用財産) うち公益目的保有財産 うち管理運営用財産	1,990,800 (1,817,003) (173,797)
	マクロ用サーバー	(共用財産) うち公益目的保有財産 うち管理運営用財産	16,634,800 (15,438,757) (1,196,043)
	交通事故調査用車両1台	公益目的保有財産	2,882,290
		(その他固定資産・リース資産 計)	21,507,890
ソフトウェア	給与計算ソフト他1件	(共用財産) うち公益目的保有財産 うち管理運営用財産	415,291 (379,630) (35,661)
	次期マイクロシステム	公益目的保有財産	12,418,750
	事故位置情報を用いた事故総合分析システム	公益目的保有財産	9,268,233
	交通事故多発位置図システム	公益目的保有財産	4,141,667
	上記を除く25年度以前取得財産 (TRASAS機能追加他)	公益目的保有財産	1,961,245
	上記を除く26年度取得財産 (条件作成支援ツール開発他)	公益目的保有財産	9,319,758
	上記を除く27年度取得財産 (Web GISシステム他)	公益目的保有財産	15,755,688
	28年度取得財産 (ArcGISシステム他)	公益目的保有財産	2,622,734
		(その他固定資産・ソフトウェア 計)	55,903,366
保証金	住友不動産㈱	(共用財産)	33,510,000
	(住友水道橋ビル8階敷金)	うち公益目的保有財産 うち管理運営用財産	(29,468,694) (4,041,306)
		(その他固定資産・保証金 計)	33,510,000
		<その他固定資産 計>	133,679,393
固定資産合計			8,420,006,601
資産合計			8,830,309,881

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
(流動負債)	未払金	(一財)日本自動車研究所	公益目的事業としての交通事故分析の詳細調査分析のための委託費である	20,003,760
		株長大	公益目的事業としての交通事故分析のためのデータ処理に関する委託費である	35,186,400
		株社会計画総合研究所	公益目的事業としての交通事故分析のためのデータ処理に関する委託費である	8,100,000
		その他	公益目的事業及び管理運営業務に使用する小口費用・代金である	4,140,280
			<未払金 計>	67,430,440
	リース債務	NECキャピタルソリューション(株)	マクロ用サーバー	4,145,904
		日通商事(株)	フルカラー印刷機1台	716,688
		トヨタファイナンス(株)	交通事故調査用車両1台	667,044
		<リース債務 計>	5,529,636	
	前受金	29年度インターネット会員会費	公益目的事業である情報提供事業に使用する翌事業年度の会費である	3,877,200
		<前受金 計>	3,877,200	
	未払消費税	神田税務署		9,075,000
		<未払消費税 計>	9,075,000	
預り金	役職員他	3月の源泉所得税等である	931,340	
	役職員	役職員の住民税である	644,500	
	役職員	役職員の社会保険料である	806,711	
	<預り金 計>	2,382,551		
賞与引当金	職員	公益目的事業及び管理運営業務に従事する職員の賞与の引当金である	3,261,838	
	<賞与引当金計>	3,261,838		
流動負債合計				91,556,665
(固定負債)	長期リース債務	NECキャピタルソリューション(株)	マクロ用サーバー	13,819,680
		日通商事(株)	フルカラー印刷機1台	1,433,376
		トヨタファイナンス(株)	交通事故調査用車両1台	2,445,828
		<長期リース債務 計>	17,698,884	
	役員退職慰労引当金	役員分	公益目的事業及び管理運営業務を執行する役員の退職慰労金の引当金である	6,566,000
		<役員退職慰労引当金 計>	6,566,000	
退職給付引当金	職員分	公益目的事業及び管理運営業務に従事する職員の退職給付金の引当金である	24,151,600	
	<退職給付引当金 計>	24,151,600		
固定負債合計				48,416,484
負債合計				139,973,149
正味財産				8,690,336,732
負債及び正味財産合計				8,830,309,881

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並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券
 ……期末日の市場価格等に基づく時価法による。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物付属設備・車両運搬具・什器備品は定率法による減価償却を実施している。
 ソフトウェアは定額法による減価償却を実施している。
 リース資産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にしている。

(4) 引当金の計上基準

- 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。
- 退職給付引当金……職員退職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。
- 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金額を計上している。
- 貸倒引当金……未収金の貸倒に備えるため、法定繰入率による金額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

税抜方式を採用している。

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	24,651,570	112,347,076	102,531,614	34,467,032
投資有価証券	8,394,485,029	102,531,614	275,874,068	8,221,142,575
小 計	8,419,136,599	214,878,690	378,405,682	8,255,609,607
特定資産				
車両運搬具	45,859	0	45,858	1
退職給付引当資産	28,525,100	6,869,100	4,676,600	30,717,600
小 計	28,570,959	6,869,100	4,722,458	30,717,601
合 計	8,447,707,558	221,747,790	383,128,140	8,286,327,208

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	34,467,032	(31,202,318)	(3,264,714)	(0)
投資有価証券	8,221,142,575	(8,118,732,575)	(102,410,000)	(0)
小 計	8,255,609,607	(8,149,934,893)	(105,674,714)	(0)
特定資産				
車両運搬具	1	(0)	(1)	(0)
退職給付引当資産	30,717,600	(0)	(0)	(30,717,600)
小 計	30,717,601	(0)	(1)	(30,717,600)
合 計	8,286,327,208	(8,149,934,893)	(105,674,715)	(30,717,600)

財務諸表に対する注記

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、次のとおりである。 (単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
車両運搬具	4,585,496	4,585,495	1
その他固定資産			
建物付属設備	18,898,000	6,715,874	12,182,126
車両運搬具	10,692,732	7,771,435	2,921,297
什器備品	45,985,377	38,330,663	7,654,714
ソフトウェア	143,530,800	87,627,434	55,903,366
リース資産	25,600,167	4,092,277	21,507,890
合計	249,292,572	149,123,178	100,169,394

5. 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
補助金						
自動車事故対策費補助金	国土交通省	22,929	0	22,929	0	指定正味財産 (車両運搬具)
合計		22,929	0	22,929	0	

6. 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)

内訳	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息等	136,159,624
車両運搬具減価償却費計上 (補助金)	22,929
合計	136,182,553

7. 金融商品の状況

(1) 金融商品に対する取組方針

当センターは、公益目的事業の財源の相当部分を運用益によって賄うため、以下①～⑤を運用対象として資産運用を行う。

- ①(円建て及び外貨建て)預貯金
- ②(円建て及び外貨建て)債券
- ③(円建て及び外貨建て)株式(ETF、REIT等の上場投信を含む)
- ④上記①～③を主な投資対象とする(円建て及び外貨建て)投資信託
- ⑤その他、理事会が承認した有価証券

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券、株式、投資信託であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスク、外国為替相場の変動リスクにさらされている。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

①資金運用規程に基づく運用

金融商品の取引は、当センターの資金運用規程に基づき行い、理事会が毎年資金運用方針を審議し決定する。

②リスクの管理

債券、株式、投資信託については、保有有価証券の一覧表(時価情報)、運用資産構成比率、運用成績等を定期的に把握し、理事会に報告する。

以上

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で記載しているので省略する。

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	
貸倒引当金	1,175,000	124,000			1,299,000
賞与引当金	4,998,654	3,261,838	4,998,654		3,261,838
役員退職慰労引当金	7,640,000	3,267,600	4,341,600		6,566,000
退職給付引当金	20,885,100	3,601,500	335,000		24,151,600