

貸借対照表

平成 26年 3月 31日現在

公益財団法人交通文化振興財団

(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	6,536,084	6,223,221	312,863
普通預金	112,494,695	83,388,079	29,106,616
定期預金		20,000,000	-20,000,000
短期未収金	46,543,852	43,174,512	3,369,340
販売品	3,871,156	4,035,553	-164,397
前払金	2,638,098		2,638,098
立替金		126,968	-126,968
流動資産合計	172,083,885	156,948,333	15,135,552
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	150,000,000	150,000,000	0
基本財産合計	150,000,000	150,000,000	0
(2) 特定資産			
公益事業資産	10,000,000		10,000,000
特定資産合計	10,000,000	0	10,000,000
(3) その他固定資産			
投資有価証券	121,659,321	101,533,586	20,125,735
その他固定資産合計	121,659,321	101,533,586	20,125,735
固定資産合計	281,659,321	251,533,586	30,125,735
資産合計	453,743,206	408,481,919	45,261,287
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	14,791,749	3,407,105	11,384,644
未払金	32,498,323	27,812,980	4,685,343
給与控除預り金		14,969	-14,969
観覧料預り金	32,878,900	14,849,730	18,029,170
雑収入預り金	913,792	518,348	395,444
その他預り金	247,179	198,696	48,483
流動負債合計	81,329,943	46,801,828	34,528,115
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,399,440	26,586,220	-12,186,780
固定負債合計	14,399,440	26,586,220	-12,186,780
負債合計	95,729,383	73,388,048	22,341,335
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	160,000,000	150,000,000	10,000,000
(うち基本財産への充当額)	(150,000,000)	(150,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)	(0)	(10,000,000)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	198,013,823	185,093,871	12,919,952
(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	358,013,823	335,093,871	22,919,952
負債及び正味財産合計	453,743,206	408,481,919	45,261,287

貸借対照表内訳表

平成 26年 3月 31日現在

公益財団法人交通文化振興財団

(単位:円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業 会計	法人会計	内部取引 消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	3,939,713	2,596,371			6,536,084
普通預金	35,479,772	74,481,182	2,533,741		112,494,695
定期預金					0
短期未収金	38,353,663	4,346,646	3,843,543		46,543,852
販売品		3,871,156			3,871,156
前払金	2,459,878	178,220			2,638,098
立替金					0
流動資産合計	80,233,026	85,473,575	6,377,284	0	172,083,885
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	150,000,000				150,000,000
基本財産合計	150,000,000	0	0	0	150,000,000
(2) 特定資産					
公益事業資産	10,000,000				10,000,000
特定資産合計	10,000,000	0	0	0	10,000,000
(3) その他固定資産					
投資有価証券	10,182,195	10,193,722	101,283,404		121,659,321
その他固定資産合計	10,182,195	10,193,722	101,283,404	0	121,659,321
固定資産合計	170,182,195	10,193,722	101,283,404	0	281,659,321
資産合計	250,415,221	95,667,297	107,660,688	0	453,743,206
II 負債の部					
1. 流動負債					
買掛金		14,791,749			14,791,749
未払金	9,435,761	22,562,562	500,000		32,498,323
給与控除預り金					0
観覧料預り金	32,878,900				32,878,900
雑収入預り金		913,792			913,792
その他預り金	246,369	810			247,179
流動負債合計	42,561,030	38,268,913	500,000	0	81,329,943
2. 固定負債					
退職給付引当金	14,399,440				14,399,440
固定負債合計	14,399,440	0	0	0	14,399,440
負債合計	56,960,470	38,268,913	500,000	0	95,729,383
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	160,000,000				160,000,000
(うち基本財産への充当額)	(150,000,000)	(0)	(0)	(0)	(150,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)	(0)	(0)	(0)	(10,000,000)
2. 一般正味財産					
一般正味財産合計	33,454,751	57,398,384	107,160,688	0	198,013,823
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	193,454,751	57,398,384	107,160,688	0	358,013,823
負債及び正味財産合計	250,415,221	95,667,297	107,660,688	0	453,743,206

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

公益財団法人交通文化振興財団

(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 基本財産運用収入	1,749,973	1,832,702	-82,729
	② その他財産運用収入	909,863	830,143	79,720
	③ 運営受託収入	278,604,523	269,712,877	8,891,646
	④ 関連事業収入	116,086,942	81,868,380	34,218,562
	⑤ 雑収入	6,534,280	5,643,545	890,735
	経常収益計	403,885,581	359,887,647	43,997,934
(2) 経常費用				
	① 事業費			
	催事等費	99,499,516	94,318,791	5,180,725
	関連事業売上原価等費	70,760,207	48,797,702	21,962,505
	人件費	130,688,781	130,255,719	433,062
	事務費	11,895,105	9,369,615	2,525,490
	施設費	53,605,010	52,102,067	1,502,943
	諸雑費	738,917	747,569	-8,652
	租税公課	7,141,100	6,590,500	550,600
	② 管理費			
	人件費	10,575,452	11,126,812	-551,360
	事務費	618,044	584,759	33,285
	施設費	117,600	2,680	114,920
	諸雑費	120,997	129,493	-8,496
	租税公課	500,000	468,300	31,700
	経常費用計	386,260,729	354,494,007	31,766,722
	当期経常増減額	17,624,852	5,393,640	12,231,212
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				
	経常外費用計	0	0	0
	当期経常外増減額	0	0	0
	税引前一般正味財産増減額	17,624,852	5,393,640	12,231,212
	法人税・住民税及び事業税	4,704,900	1,553,700	3,151,200
	当期一般正味財産増減額	12,919,952	3,839,940	9,080,012
	一般正味財産期首残高	185,093,871	181,253,931	3,839,940
	一般正味財産期末残高	198,013,823	185,093,871	12,919,952
II 指定正味財産増減の部				
	① 受取寄付金	10,000,000		10,000,000
	② 基本財産受取利息	1,749,973	1,832,702	-82,729
	③ 一般正味財産への振替額	-1,749,973	-1,832,702	82,729
	当期指定正味財産増減額	10,000,000	0	10,000,000
	指定正味財産期首残高	150,000,000	150,000,000	0
	指定正味財産期末残高	160,000,000	150,000,000	10,000,000
III 正味財産の部				
		358,013,823	335,093,871	22,919,952

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

公益財団法人交通文化振興財団

(単位:円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業 会計	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					
① 基本財産運用収入	1,749,973				1,749,973
② その他財産運用収入	48,858	42,628	818,377		909,863
③ 運営受託収入	267,173,480		11,431,043		278,604,523
④ 関連事業収入		116,086,942			116,086,942
⑤ 雑収入	20,000	6,514,280			6,534,280
経常収益計	268,992,311	122,643,850	12,249,420		403,885,581
(2) 経常費用					
① 事業費					
催事等費	99,499,516				99,499,516
関連事業売上原価等費		70,760,207			70,760,207
人件費	107,944,308	22,744,473			130,688,781
事務費	11,232,444	662,661			11,895,105
施設費	53,384,510	220,500			53,605,010
諸雑費	653,261	85,656			738,917
租税公課	4,960,000	2,181,100			7,141,100
② 管理費					
人件費			10,575,452		10,575,452
事務費			618,044		618,044
施設費			117,600		117,600
諸雑費			120,997		120,997
租税公課			500,000		500,000
経常費用計	277,674,039	96,654,597	11,932,093		386,260,729
当期経常増減額	-8,681,728	25,989,253	317,327		17,624,852
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					
経常外費用計		0	0		0
当期経常外増減額		0	0		0
他会計振替額	11,454,147	-14,454,147	3,000,000		
税引前一般正味財産増減額	2,772,419	11,535,106	3,317,327		17,624,852
法人税・住民税及び事業税		4,704,900			4,704,900
当期一般正味財産増減額	2,772,419	6,830,206	3,317,327		12,919,952
一般正味財産期首残高	30,682,332	50,568,178	103,843,361		185,093,871
一般正味財産期末残高	33,454,751	57,398,384	107,160,688		198,013,823
II 指定正味財産増減の部					
① 受取寄付金	10,000,000				10,000,000
② 基本財産受取利息	1,749,973				1,749,973
③ 一般正味財産への振替額	-1,749,973				-1,749,973
当期指定正味財産増減額	10,000,000	0	0		10,000,000
指定正味財産期首残高	150,000,000	0	0		150,000,000
指定正味財産期末残高	160,000,000	0	0		160,000,000
III 正味財産の部	193,454,751	57,398,384	107,160,688		358,013,823

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出しによる原価法によっている。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

償却原価法（定額法）によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

定率法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・自己都合要支給額によって計上している。

(5) 消費税等の会計処理

税込み方式によっている。

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。

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				
投資有価証券	150,000,000	0	0	150,000,000
小 計	150,000,000	0	0	150,000,000
特定資産				
公益事業資産		10,000,000	0	10,000,000
小 計	0	10,000,000	0	10,000,000
合 計	150,000,000	10,000,000	0	160,000,000

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。

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				
投資有価証券	150,000,000	(150,000,000)	(0)	-
小 計	150,000,000	(150,000,000)	(0)	-
特定資産				
公益事業資産	10,000,000	(10,000,000)	(0)	-
小 計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	-
合 計	160,000,000	(160,000,000)	(0)	-

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具備品	0	0	0

5. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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。

科 目	帳簿価額	時 価	評 価 損 益
国債	260,979,993	267,180,071	6,200,078

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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	1,749,973
合 計	1,749,973

7. 一般正味財産の中には受贈された次の財産が含まれている。

受 贈 先	受 贈 額	受 贈 年 月
(社)国鉄構内営業中央会	50,000,000	昭47年10月
(財)日本交通文化協会	1,000,000	昭47年10月
その他個人からの受贈 2件	3,500,000	

附属明細書

1 基本財産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿 価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿 価額
基本財産	大阪市みおつくし債第2回	5,000,000			5,000,000
	利付国庫債券250回	8,000,000		8,000,000	0
	利付国庫債券266回	10,000,000			10,000,000
	利付国庫債券264回	30,887,005	112,995		31,000,000
	西日本社債9回	17,178,572	675		17,179,247
	利付国庫債券85回	30,133,150		133,150	30,000,000
	京都府公募公債第2回	12,000,000			12,000,000
	利付国庫債券62回	26,830,826	16,917		26,847,743
	利付国庫債券328回	9,970,447	3,283		9,973,730
	大阪府公募公債373回		7,999,280		7,999,280
	基本財産計	150,000,000	8,133,150	8,133,150	150,000,000
特定資産	公益事業資産		10,000,000		10,000,000
	特定資産計	0	10,000,000	0	10,000,000

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	
退職給付引当金	26,586,220	2,961,920	15,148,700		14,399,440

財産目録

平成26年3月31日現在

公益財団法人交通文化振興財団

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額
(流動資産)				
現金預金	現金	手元保管	運転資金として	6,536,084
	普通預金	りそな銀行市岡支店	運転資金として	112,397,695
		京都中央信用金庫	//	97,000
普通預金合計				112,494,695
その他 流動資産	短期未収金	西日本旅客鉄道	運営受託基本収入	17,698,971
		//	催事等収入	8,183,649
		各観光会社	入館料クーポン	407,360
		西日本旅客鉄道	ショップでのICOCA利用	1,008,725
			他会計振替額等未定による取扱い、その他	19,245,147
	未収金合計			
	販売品		収益事業での販売品	3,871,156
	前払金		4月からの通勤定期代、その他	2,638,098
流動資産合計				172,083,885
(固定資産)				
基本財産	基本財産投資有価証券	野村証券	運用益を公益目的事業に充てるために保有している財産	115,820,753
		みずほ証券		34,179,247
		基本財産投資有価証券合計		150,000,000
特定資産	公益事業資産	りそな銀行市岡支店	公益目的事業のための資産	10,000,000
その他固定 資産	その他財産投資有価証券	野村証券	財団の経営基盤に充てるために保有している財産	83,684,711
		みずほ証券		17,598,693
		三菱UFJモルガン・スタンレーPB証券		20,375,917
		その他財産投資有価証券合計		121,659,321
固定資産合計				281,659,321
資産合計				453,743,206
(流動負債)				
	買掛金		収益事業での買掛金	14,791,749
	未払金		催事等費	9,192,277
			社会保険料、税金(消費税、法人税等)	7,059,160
			他会計振替額等未定による取扱い、その他	16,246,886
未払金合計				32,498,323
	観覧料預り金		入館料預かり分	32,878,900
	雑収入預り金		収益事業での預かり分	913,792
	その他預り金		その他	247,179
流動負債合計				81,329,943
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職金の支払いに備えたもの	14,399,440
固定負債合計				14,399,440
負債合計				95,729,383
正味財産				358,013,823