

貸借対照表

平成 27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	2,020,076	6,536,084	-4,516,008
普通預金	88,519,195	112,494,695	-23,975,500
短期未収金	59,372,248	46,543,852	12,828,396
販売品	1,566,673	3,871,156	-2,304,483
前払金	2,781,534	2,638,098	143,436
流動資産合計	154,259,726	172,083,885	-17,824,159
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	0
特定資産合計	10,000,000	10,000,000	0
(3) その他固定資産			
投資有価証券	121,178,589	121,659,321	-480,732
その他固定資産合計	121,178,589	121,659,321	-480,732
固定資産合計	281,178,589	281,659,321	-480,732
資産合計	435,438,315	453,743,206	-18,304,891
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	1,558,884	14,791,749	-13,232,865
未払金	47,534,745	32,498,323	15,036,422
観覧料預り金	5,310,210	32,878,900	-27,568,690
雑収入預り金	297,270	913,792	-616,522
その他預り金	0	247,179	-247,179
流動負債合計	54,701,109	81,329,943	-26,628,834
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,356,830	14,399,440	957,390
固定負債合計	15,356,830	14,399,440	957,390
負債合計	70,057,939	95,729,383	-25,671,444
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	0
(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)	(10,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	205,380,376	198,013,823	7,366,553
(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	365,380,376	358,013,823	7,366,553
負債及び正味財産合計	435,438,315	453,743,206	-18,304,891

貸借対照表内訳表

平成 27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	1,724,223	295,853			2,020,076
普通預金	23,623,223	52,025,147	12,870,825		88,519,195
短期未収金	54,396,945	156,390	4,818,913		59,372,248
販売品		1,566,673			1,566,673
前払金	2,781,534				2,781,534
流動資産合計	82,525,925	54,044,063	17,689,738	0	154,259,726
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	10,115,943	10,123,278	100,939,368		121,178,589
その他固定資産合計	10,115,943	10,123,278	100,939,368	0	121,178,589
固定資産合計	170,115,943	10,123,278	100,939,368	0	281,178,589
資産合計	252,641,868	64,167,341	118,629,106	0	435,438,315
II 負債の部					
1. 流動負債					
買掛金		1,558,884			1,558,884
未払金	40,609,626	2,514,961	4,410,158		47,534,745
観覧料預り金	5,310,210				5,310,210
雑収入預り金		297,270			297,270
その他預り金					0
流動負債合計	45,919,836	4,371,115	4,410,158	0	54,701,109
2. 固定負債					
退職給付引当金	15,356,830				15,356,830
固定負債合計	15,356,830	0	0	0	15,356,830
負債合計	61,276,666	4,371,115	4,410,158	0	70,057,939
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	31,365,202	59,796,226	114,218,948	0	205,380,376
(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	191,365,202	59,796,226	114,218,948	0	365,380,376
負債及び正味財産合計	252,641,868	64,167,341	118,629,106	0	435,438,315

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	1,878,052	1,749,973	128,079
② 普通財産運用収入	1,037,533	909,863	127,670
③ 運営受託収入	271,127,879	278,604,523	-7,476,644
④ 関連事業収入	35,280,134	116,086,942	-80,806,808
⑤ 雑収入	283,500	6,534,280	-6,250,780
経常収益計	309,607,098	403,885,581	-94,278,483
(2) 経常費用			
① 事業費			
諸事業費	112,386,011	99,499,516	12,886,495
売上原価等費	21,014,472	70,760,207	-49,745,735
人件費	109,297,839	130,688,781	-21,390,942
事務費	10,062,878	11,895,105	-1,832,227
施設費	23,463,151	53,605,010	-30,141,859
諸雑費	706,159	738,917	-32,758
租税公課	8,428,000	7,141,100	1,286,900
② 管理費			
人件費	10,554,096	10,575,452	-21,356
事務費	2,606,841	618,044	1,988,797
施設費	1,298,736	117,600	1,181,136
諸雑費	478,362	120,997	357,365
租税公課	1,455,700	500,000	955,700
経常費用計	301,752,245	386,260,729	-84,508,484
当期経常増減額	7,854,853	17,624,852	-9,769,999
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	7,854,853	17,624,852	-9,769,999
法人税・住民税及び事業税	488,300	4,704,900	-4,216,600
当期一般正味財産増減額	7,366,553	12,919,952	-5,553,399
一般正味財産期首残高	198,013,823	185,093,871	12,919,952
一般正味財産期末残高	205,380,376	198,013,823	7,366,553
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	0	10,000,000	-10,000,000
② 基本財産受取利息	1,878,052	1,749,973	128,079
③ 一般正味財産への振替額	-1,878,052	-1,749,973	-128,079
当期指定正味財産増減額	0	10,000,000	-10,000,000
指定正味財産期首残高	160,000,000	150,000,000	10,000,000
指定正味財産期末残高	160,000,000	160,000,000	0
III 正味財産の部	365,380,376	358,013,823	7,366,553

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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	1,878,052				1,878,052
② 普通財産運用収入	98,748	94,556	844,229		1,037,533
③ 運営受託収入	248,520,113		22,607,766		271,127,879
④ 関連事業収入		35,280,134			35,280,134
⑤ 雑収入		283,500			283,500
経常収益計	250,496,913	35,658,190	23,451,995		309,607,098
(2) 経常費用					
① 事業費					
諸事業費	112,386,011				112,386,011
売上原価等費		21,014,472			21,014,472
人件費	100,282,426	9,015,413			109,297,839
事務費	9,381,158	681,720			10,062,878
施設費	23,463,151				23,463,151
諸雑費	672,377	33,782			706,159
租税公課	7,465,900	962,100			8,428,000
② 管理費					
人件費			10,554,096		10,554,096
事務費			2,606,841		2,606,841
施設費			1,298,736		1,298,736
諸雑費			478,362		478,362
租税公課			1,455,700		1,455,700
経常費用計	253,651,023	31,707,487	16,393,735		301,752,245
当期経常増減額	-3,154,110	3,950,703	7,058,260		7,854,853
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	1,064,561	-1,064,561	0		
税引前一般正味財産増減額	-2,089,549	2,886,142	7,058,260		7,854,853
法人税・住民税及び事業税		488,300			488,300
当期一般正味財産増減額	-2,089,549	2,397,842	7,058,260		7,366,553
一般正味財産期首残高	33,454,751	57,398,384	107,160,688		198,013,823
一般正味財産期末残高	31,365,202	59,796,226	114,218,948		205,380,376
II 指定正味財産増減の部					
① 受取寄付金	0				
② 基本財産受取利息	1,878,052				1,878,052
③ 一般正味財産への振替額	-1,878,052				-1,878,052
当期指定正味財産増減額	0	0	0		
指定正味財産期首残高	160,000,000	0	0		160,000,000
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	191,365,202	59,796,226	114,218,948		365,380,376

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	88,000,000	88,000,000	150,000,000
小 計	150,000,000	88,000,000	88,000,000	150,000,000
特定資産				
公益事業資産	10,000,000			10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	160,000,000	88,000,000	88,000,000	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	260,489,457	271,920,082	11,430,625

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	1,878,052
合 計	1,878,052

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	

(以上、単位：円)

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	0
	利付国庫債券266回	10,000,000		10,000,000	0
	利付国庫債券264回	31,000,000		31,000,000	0
	西日本社債9回	17,179,247	322,430		17,501,677
	利付国庫債券85回	30,000,000		30,000,000	0
	京都府公募公債第2回	12,000,000		12,000,000	0
	利付国庫債券62回	26,847,743	16,917		26,864,660
	利付国庫債券328回	9,973,730	3,283		9,977,013
	大阪府公募公債373回	7,999,280	80		7,999,360
	利付国庫債券10回		41,725,806		41,725,806
	大阪府公募公債391回		10,000,000		10,000,000
	大阪府公募公債392回		5,000,000		5,000,000
	利付国庫債券7回		30,931,484		30,931,484
	基本財産計	150,000,000	88,000,000	88,000,000	150,000,000
	特定資産	公益事業資産	10,000,000		
特定資産計		10,000,000	0	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	14,399,440	2,355,090	1,397,700		15,356,830

財産目録

平成27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	2,020,076
	普通預金	りそな銀行市岡支店	運転資金として	88,517,883
		京都中央信用金庫	//	
普通預金合計				88,519,195
その他 流動資産	短期未収金	西日本旅客鉄道	経営受託収入	17,276,597
		//	諸事業収入	38,330,777
		各観光会社	入館料クーポン	294,170
		西日本旅客鉄道	ショップでのICOCA利用	156,390
	未収金合計			59,372,248
	販売品		収益事業での販売品	1,566,673
	前払金		4月からの通勤定期代、その他	2,781,534
流動資産合計				154,259,726
(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	115,514,461
		みずほ証券		34,485,539
		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	普通財産投資有価証券	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	83,694,331
		みずほ証券		17,245,037
		三菱UFJモルガン・スタンレーPB証券		20,239,221
		その他財産投資有価証券合計		121,178,589
固定資産合計				281,178,589
資産合計				435,438,315
(流動負債)				
	買掛金		収益事業での買掛金	1,558,884
	未払金		諸事業費	37,202,105
			消費税、法人税等	4,550,500
			他会計振替額等未定による取扱い、その他	5,782,140
未払金合計				47,534,745
	観覧料預り金		入館料預かり分	5,310,210
	雑収入預り金		収益事業での預かり分	297,270
	その他預り金		その他	0
流動負債合計				54,701,109
(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	15,356,830
固定負債合計				15,356,830
負債合計				70,057,939
正味財産				365,380,376