

# 1. 貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	当年度(28年度)	前年度(27年度)	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現 金	1,021,143	2,260,635	△ 1,239,492
銀行預金	68,166,443	34,081,018	34,085,425
未収金	1,750,000	1,283,863	466,137
前払金	175,626	186,200	△ 10,574
<b>流動資産合計</b>	<b>71,113,212</b>	<b>37,811,716</b>	<b>33,301,496</b>
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
国 債	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給与引当資産	19,402,000	17,682,000	1,720,000
減価償却引当資産	2,111,630	3,305,831	△ 1,194,201
公益目的事業運営資金引当資産	46,998,600	46,998,600	0
特定資産合計	68,512,230	67,986,431	525,799
(3) その他固定資産			
建物附属設備	55,250	70,746	△ 15,496
什器備品	1,286,002	76,307	1,209,695
その他固定資産合計	1,341,252	147,053	1,194,199
<b>固定資産合計</b>	<b>169,853,482</b>	<b>168,133,484</b>	<b>1,719,998</b>
<b>資産合計</b>	<b>240,966,694</b>	<b>205,945,200</b>	<b>35,021,494</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	9,247,094	8,009,187	1,237,907
預り金	1,938,767	2,486,723	△ 547,956
<b>流動負債合計</b>	<b>11,185,861</b>	<b>10,495,910</b>	<b>689,951</b>
2. 固定負債			
退職給付引当金	19,392,400	17,670,600	1,721,800
<b>固定負債合計</b>	<b>19,392,400</b>	<b>17,670,600</b>	<b>1,721,800</b>
<b>負債合計</b>	<b>30,578,261</b>	<b>28,166,510</b>	<b>2,411,751</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
日本財団助成金	53,701,400	53,701,400	0
民間寄付金	46,298,600	46,298,600	0
寄付金	27,465,034	27,465,034	0
<b>指定正味財産合計</b>	<b>127,465,034</b>	<b>127,465,034</b>	<b>0</b>
(うち基本財産への充当額)	( 100,000,000 )	( 100,000,000 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 700,000 )	( △ 700,000 )
2. 一般正味財産	82,923,399	50,313,656	32,609,743
(うち特定資産への充当額)	( 2,811,630 )	( 3,305,831 )	( △ 494,201 )
<b>正味財産合計</b>	<b>210,388,433</b>	<b>177,778,690</b>	<b>32,609,743</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>240,966,694</b>	<b>205,945,200</b>	<b>35,021,494</b>

## 2. 貸借対照表内訳表

(平成29年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	合 計
<b>I 流動の部</b>				
1. 流動資産				
現金	415,866	329,623	275,654	1,021,143
銀行預金	26,708,780	2,193,137	39,264,526	68,166,443
未収金	1,750,000	0	0	1,750,000
前払金	103,580	24,727	47,319	175,626
<b>流動資産合計</b>	<b>28,978,226</b>	<b>2,547,487</b>	<b>39,587,499</b>	<b>71,113,212</b>
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
国債	76,000,000	0	24,000,000	100,000,000
<b>基本財産合計</b>	<b>76,000,000</b>	<b>0</b>	<b>24,000,000</b>	<b>100,000,000</b>
(2) 特定資産				
退職給与引当資産	7,138,084	334,916	11,929,000	19,402,000
減価償却引当資産	1,445,763	107,110	558,757	2,111,630
公益目的事業運営資金引当資産	46,998,600	0	0	46,998,600
<b>特定資産合計</b>	<b>55,582,447</b>	<b>442,026</b>	<b>12,487,757</b>	<b>68,512,230</b>
(3) その他固定資産				
建物附属設備	2	12,647	42,601	55,250
什器備品	990,367	80,000	215,635	1,286,002
<b>その他固定資産合計</b>	<b>990,369</b>	<b>92,647</b>	<b>258,236</b>	<b>1,341,252</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>132,572,816</b>	<b>534,673</b>	<b>36,745,993</b>	<b>169,853,482</b>
<b>資産合計</b>	<b>161,551,042</b>	<b>3,082,160</b>	<b>76,333,492</b>	<b>240,966,694</b>
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	8,922,820	93,262	231,012	9,247,094
預り金	1,865,137	7,390	66,240	1,938,767
<b>流動負債合計</b>	<b>10,787,957</b>	<b>100,652</b>	<b>297,252</b>	<b>11,185,861</b>
2. 固定負債				
退職給付引当金	7,134,248	334,770	11,923,382	19,392,400
<b>固定負債合計</b>	<b>7,134,248</b>	<b>334,770</b>	<b>11,923,382</b>	<b>19,392,400</b>
<b>負債合計</b>	<b>17,922,205</b>	<b>435,422</b>	<b>12,220,634</b>	<b>30,578,261</b>
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 指定正味財産				
日本財団助成金	40,813,064	0	12,888,336	53,701,400
民間寄付金	35,186,936	0	11,111,664	46,298,600
寄付金	27,465,034	0	0	27,465,034
<b>指定正味財産合計</b>	<b>103,465,034</b>	<b>0</b>	<b>24,000,000</b>	<b>127,465,034</b>
(うち基本財産への充当額)	( 76,000,000 )	( 0 )	( 24,000,000 )	( 100,000,000 )
2. 一般正味財産	40,163,803	2,646,738	40,112,858	82,923,399
(うち特定資産への充当額)	( 2,145,763 )	( 107,110 )	( 558,757 )	( 2,811,630 )
<b>正味財産合計</b>	<b>143,628,837</b>	<b>2,646,738</b>	<b>64,112,858</b>	<b>210,388,433</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>161,551,042</b>	<b>3,082,160</b>	<b>76,333,492</b>	<b>240,966,694</b>

### 3. 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(28年度)	前年度(27年度)	増 減
<b>I 一般正味財産の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	36,728,931	2,534,644	34,194,287
特定資産運用益	579,756	444,010	135,746
受取寄付金	1,000,000	0	1,000,000
受取会費	9,400,000	9,740,000	△ 340,000
事業収益	42,947,840	47,428,600	△ 4,480,760
受取助成金	21,689,000	20,678,000	1,011,000
雑収益	2,514,681	1,913,022	601,659
<b>経常収益計</b>	<b>114,860,208</b>	<b>82,738,276</b>	<b>32,121,932</b>
(2) 経常費用			
① 事業費			
日本財団助成事業(海サポ事業)費	5,078,607	3,249,720	1,828,887
給与費	1,249,768	623,206	626,562
役員報酬	383,481	291,509	91,972
給与手当	866,287	331,697	534,590
退職給付費用	52,105	40,608	11,497
福利厚生費	238,924	158,384	80,540
事業経費	3,537,810	2,427,522	1,110,288
一般事業費	11,057,482	12,265,362	△ 1,207,880
給与費	1,714,423	2,430,460	△ 716,037
役員報酬	650,353	1,255,996	△ 605,643
給与手当	1,064,070	1,174,464	△ 110,394
退職給付費用	85,315	148,484	△ 63,169
福利厚生費	584,660	560,489	24,171
事業経費	8,673,084	9,125,929	△ 452,845
受託事業調査研究費	52,507,684	57,620,643	△ 5,112,959
給与費	17,873,084	17,962,954	△ 89,870
役員報酬	3,844,396	3,964,886	△ 120,490
給与手当	14,028,688	13,998,068	30,620
退職給付費用	600,027	627,432	△ 27,405
福利厚生費	3,572,553	3,691,960	△ 119,407
事業経費	30,462,020	35,338,297	△ 4,876,277
<b>事業費計</b>	<b>68,643,773</b>	<b>73,135,725</b>	<b>△ 4,491,952</b>
② 管理費			
給与費	7,449,064	6,900,536	548,528
役員報酬	2,090,670	1,456,499	634,171
職員給与	5,358,394	5,444,037	△ 85,643
退職給付費用	984,353	1,266,976	△ 282,623
福利厚生費	1,457,237	1,477,812	△ 20,575
旅費交通費	197,326	187,923	9,403

(単位：円)

科 目	当年度(28年度)	前年度(27年度)	増 減
事務経費	3,518,710	2,991,099	527,611
顧問料	461,160	446,040	15,120
印刷製本費	69,854	20,667	49,187
通信運搬費	89,974	86,100	3,874
備消耗品費	95,389	46,511	48,878
図書費	17,585	13,486	4,099
貸借料	1,043,514	851,076	192,438
水道光熱費	159,671	118,937	40,734
会議費	547,176	522,484	24,692
交際費	11,844	20,765	△ 8,921
諸会費	3,600	6,572	△ 2,972
租税公課	155,269	84,203	71,066
リース料	251,016	181,248	69,768
支払手数料	2,808	3,240	△ 432
減価償却費	8,289	4,945	3,344
寄付金	500,000	500,000	0
雑費	101,561	84,825	16,736
管理費計	13,606,690	12,824,346	782,344
経常費用計	82,250,463	85,960,071	△ 3,709,608
当期経常増減額	32,609,745	△ 3,221,795	35,831,540
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常収益計	0	0	0
(2) 経常外外費用			
固定資産除却損	2	0	2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	△ 2
当期一般正味財産増減額	32,609,743	△ 3,221,795	35,831,538
一般正味財産期首残高	50,313,656	53,535,451	△ 3,221,795
一般正味財産期末残高	82,923,399	50,313,656	32,609,743
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	127,465,034	127,465,034	0
指定正味財産期末残高	127,465,034	127,465,034	0
Ⅲ 正味財産期末残高	210,388,433	177,778,690	32,609,743

## 4. 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
	公1 調査研究事業	公2 セミナー・講演会 等事業	共 通	小 計	図 書 出 版		
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
<b>基本財産運用益</b>	0	0	18,364,466	18,364,466	0	18,364,465	36,728,931
基本財産運用収入			18,364,466	18,364,466		18,364,465	36,728,931
<b>特定資産運用益</b>	0	0	472,817	472,817	2,152	104,787	579,756
公益目的事業引当資産運用益			472,064	472,064	0	0	472,064
退職給与引当資産運用益			0	0	2,136	104,730	106,866
減価償却引当資産運用益			753	753	16	57	826
<b>受取会費</b>	0	0	4,700,000	4,700,000	0	4,700,000	9,400,000
法人賛助会員受取会費			4,635,000	4,635,000		4,635,000	9,270,000
個人賛助会員受取会費			65,000	65,000		65,000	130,000
<b>受取寄付金収入</b>	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
受取寄付金収入					1,000,000	0	1,000,000
<b>事業収益</b>	27,649,800	14,272,800	0	41,922,600	1,025,240	0	42,947,840
受託事業収益	25,680,000	13,485,800		39,165,800			39,165,800
機関誌広告収益	432,000			432,000			432,000
阪神淡路大震災DVD収益	37,800			37,800			37,800
事業協賛金収益	1,500,000			1,500,000			1,500,000
講演会会費収益		787,000		787,000			787,000
ホケットブック事業収益				0	689,700		689,700
事故防止マニュアル事業収益				0	294,500		294,500
運行管理の心理学事業収益				0	41,040		41,040
<b>受取助成金</b>	0	2,689,000	9,500,000	12,189,000	0	9,500,000	21,689,000
日本財団助成金(基盤整備)			9,500,000	9,500,000		9,500,000	19,000,000
日本財団助成金(海サボ事業)		2,689,000		2,689,000			2,689,000
<b>雑収益</b>	1,323,076	889,746	143,057	2,355,879	29,608	129,194	2,514,681
受取利息			98,522	98,522		98,509	197,031
資料販売収益				0	23,200		23,200
雑収益	1,323,076	889,746	44,535	2,257,357	6,408	30,685	2,294,450
<b>経常収益計</b>	28,972,876	17,851,546	33,180,340	80,004,762	2,057,000	32,798,446	114,860,208
(2) 経常費用							
① 事業費							
<b>日本財団助成事業(海サボ事業)費</b>		5,078,607		5,078,607			5,078,607
<b>給与費</b>		1,249,768		1,249,768			1,249,768
役員報酬		383,481		383,481			383,481
給与手当		866,287		866,287			866,287
退職給付費用		52,105		52,105			52,105
福利厚生費		238,924		238,924			238,924
事業経費		3,537,810		3,537,810			3,537,810
<b>受託事業調査研究費</b>	33,759,679	18,748,005		52,507,684			52,507,684
<b>給与費</b>	10,180,432	7,692,652		17,873,084			17,873,084
役員報酬	2,353,747	1,490,649		3,844,396			3,844,396
給与手当	7,826,685	6,202,003		14,028,688			14,028,688
退職給付費用	325,764	274,263		600,027			600,027
福利厚生費	2,107,121	1,465,432		3,572,553			3,572,553
事業経費	21,146,362	9,315,658		30,462,020			30,462,020
<b>一般事業費</b>	4,456,362	3,580,006		8,036,368	3,021,114		11,057,482
<b>機関誌発行費</b>	3,187,500			3,187,500			3,187,500
給与費	45,587			45,587			45,587
役員報酬	24,391			24,391			24,391
給与手当	21,196			21,196			21,196
退職給付費用	2,028			2,028			2,028
福利厚生費	45,204			45,204			45,204
事業経費	3,094,681			3,094,681			3,094,681

(単位：円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計				収益事業等会計 図 書 出 版	法 人 会 計	合 計
	公1 調査研究 事業	公2 セミナー・講演会 等事業	共 通	小 計			
<b>研 究 調 整 費</b>	<b>1,267,146</b>			<b>1,267,146</b>			<b>1,267,146</b>
給 与 費	83,558			83,558			83,558
役 員 報 酬	60,977			60,977			60,977
給 与 手 当	22,581			22,581			22,581
退 職 給 付 費 用	4,655			4,655			4,655
福 利 厚 生 費	107,644			107,644			107,644
事 業 経 費	1,071,289			1,071,289			1,071,289
<b>阪 神 淡 路 大 震 災 DVD 事 業 経 費</b>	<b>1,716</b>			<b>1,716</b>			<b>1,716</b>
給 与 費	779			779			779
役 員 報 酬	0			0			0
給 与 手 当	779			779			779
退 職 給 付 費 用	33			33			33
福 利 厚 生 費	283			283			283
事 業 経 費	621			621			621
<b>講 演 会 等 開 催 経 費</b>		<b>1,499,357</b>		<b>1,499,357</b>			<b>1,499,357</b>
給 与 費		393,780		393,780			393,780
役 員 報 酬		193,544		193,544			193,544
給 与 手 当		200,236		200,236			200,236
退 職 給 付 費 用		19,353		19,353			19,353
福 利 厚 生 費		106,292		106,292			106,292
事 業 経 費		979,932		979,932			979,932
<b>近 畿 圏 に お け る 災 害 対 策 シ ン ホ ー シ ョ ン の 開 催 経 費</b>		<b>1,060,911</b>		<b>1,060,911</b>			<b>1,060,911</b>
給 与 費		141,422		141,422			141,422
役 員 報 酬		96,170		96,170			96,170
給 与 手 当		45,252		45,252			45,252
退 職 給 付 費 用		7,973		7,973			7,973
福 利 厚 生 費		38,457		38,457			38,457
事 業 経 費		873,059		873,059			873,059
<b>懸 賞 論 文 募 集 費</b>		<b>1,019,738</b>		<b>1,019,738</b>			<b>1,019,738</b>
給 与 費		339,748		339,748			339,748
役 員 報 酬		240,427		240,427			240,427
給 与 手 当		99,321		99,321			99,321
退 職 給 付 費 用		20,625		20,625			20,625
福 利 厚 生 費		68,076		68,076			68,076
事 業 経 費		591,289		591,289			591,289
<b>関 西 交 通 ボ ケ ッ ト プ ラ ッ ク 発 行 費</b>					<b>2,081,284</b>		<b>2,081,284</b>
給 与 費					690,026		690,026
役 員 報 酬					33,102		33,102
給 与 手 当					656,924		656,924
退 職 給 付 費 用					29,468		29,468
福 利 厚 生 費					123,348		123,348
事 業 経 費					1,238,442		1,238,442
<b>事 故 防 止 安 全 マ ニ ュ ア ル 事 業 経 費</b>					<b>939,053</b>		<b>939,053</b>
給 与 費					18,864		18,864
役 員 報 酬					1,742		1,742
給 与 手 当					17,122		17,122
退 職 給 付 費 用					1,165		1,165
福 利 厚 生 費					95,325		95,325
事 業 経 費					823,699		823,699
<b>運 行 管 理 の 心 理 学 事 業 経 費</b>					<b>777</b>		<b>777</b>
給 与 費					659		659
役 員 報 酬					0		0
給 与 手 当					659		659
退 職 給 付 費 用					15		15
福 利 厚 生 費					31		31
事 業 経 費					72		72
<b>事 業 費 計</b>	<b>38,216,041</b>	<b>27,406,618</b>	<b>0</b>	<b>65,622,659</b>	<b>3,021,114</b>		<b>68,643,773</b>

(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
	公1 調査研究 事業	公2 セミナー・講演会 等事業	共 通	小 計	図 書 出 版		
②管理費							
給 与 費						7,449,064	7,449,064
役員報酬						2,090,670	2,090,670
給与手当						5,358,394	5,358,394
退職給付費用						984,353	984,353
福利厚生費						1,457,237	1,457,237
旅費交通費						197,326	197,326
顧問料						461,160	461,160
印刷製本費						69,854	69,854
通信運搬費						89,974	89,974
備消耗品費						95,389	95,389
図書費						17,585	17,585
賃借料						1,043,514	1,043,514
水道光熱費						159,671	159,671
会議費						547,176	547,176
交際費						11,844	11,844
諸会費						3,600	3,600
租税公課						155,269	155,269
リース料						251,016	251,016
支払手数料						2,808	2,808
減価償却費						8,289	8,289
寄付金						500,000	500,000
雑費						101,561	101,561
管 理 費 計						13,606,690	13,606,690
経 常 費 用 計	38,216,041	27,406,618	0	65,622,659	3,021,114	13,606,690	82,250,463
当 期 経 常 増 減 額	△ 9,243,165	△ 9,555,072	33,180,340	14,382,103	△ 964,114	19,191,756	32,609,745
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
固定資産除却損			2	2	0	0	2
経常外費用計	0	0	2	2	0	0	2
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	△ 2	△ 2	0	0	△ 2
他 会 計 振 替 額	0	0	0	0	1,500,000	△ 1,500,000	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 9,243,165	△ 9,555,072	33,180,338	14,382,101	535,886	17,691,756	32,609,743
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	△ 38,480,993	△ 17,913,745	82,176,440	25,781,702	2,110,852	22,421,102	50,313,656
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	△ 47,724,158	△ 27,468,817	115,356,778	40,163,803	2,646,738	40,112,858	82,923,399
II 指定正味財産増減の部							
一般正味財産への振替額	0		0	0	0	0	0
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0	0	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	0	△ 5,543,312	109,008,346	103,465,034	0	24,000,000	127,465,034
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	0	△ 5,543,312	109,008,346	103,465,034	0	24,000,000	127,465,034
III 正味財産期末残高	△ 47,724,158	△ 33,012,129	224,365,124	143,628,837	2,646,738	64,112,858	210,388,433

## 5. 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	手元保管	運転資金として 1,021,143			
	預金	普通預金 三井住友銀行 大阪中央支店 りそな銀行 御堂筋支店 三菱東京UFJ銀行 大阪支店 新生銀行 大阪支店 三井住友銀行 梅田支店 みずほ銀行 大阪支店 関西アーバン銀行 大阪西支店 住友信託銀行 大阪支店 大和ネクスト銀行 ホテイ支店	運転資金として	14,875,607		
				6,267,420		
				4,006,717		
				2,149,263		
				124,369		
				666,837		
				316,319		
				1,299,943		
				9,639		
35,100						
定期預金	三井住友銀行 大阪中央支店 りそな銀行 御堂筋支店 大和ネクスト銀行 ホテイ支店	運転資金として	38,290,836			
			10,008,054			
			5,002,782			
有価証券 社債 2銘柄		運転資金として	15,000,000			
			23,280,000			
未収金	事業収入他未収金	公益目的事業に係る未収金	1,750,000			
前払費用		雇用・労働保険料	175,626			
<b>流動資産合計</b>			<b>71,113,212</b>			
(固定資産)	基本財産	有価証券	国債 1銘柄 運用益を公益目的事業と管理運営に1/2ずつ使用している。 100,000,000			
		特定資産	退職給与引当資産	役・職員の退職金の支払いに備える資金	19,402,000	
				定期預金	14,402,000	
				関西アーバン銀行 大阪西支店	2,682,000	
				大和ネクスト銀行 ホテイ支店	11,720,000	
				有価証券	5,000,000	
		減価償却引当資産		備品等の購入時の支払いに備える資金	社債 1銘柄	2,111,630
					普通預金	85,198
					関西アーバン銀行 大阪西支店	
					定期預金	
関西アーバン銀行 大阪西支店	2,026,432					



(単位：円)

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	公益目的事業運営 資金引当資産	定期預金 関西アーバン銀行 大阪西支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	46,998,600
		有価証券 社債 3銘柄		6,998,600
				40,000,000
	建物附属設備		公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している共有財産である。	1,341,252
	什器備品			55,250
				1,286,002
固定資産合計				169,853,482
資産合計				240,966,694
(流動負債)	未払金	事業費、運営費未払金	公益目的事業、収益事業等、管理業務に係る未払金 社会保険料、所得税、助成事業返還予定金等	9,247,094
	預り金			1,938,767
流動負債合計				11,185,861
(固定負債)	退職給付引当金		役・職員の退職金の支払いに備えたもの	19,392,400
固定負債合計				19,392,400
負債合計				30,578,261
正味財産				210,388,433

## 6. 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

### 2. 重要な会計方針

(1) 「公益法人会計基準」(平成20年4月11日改正平成21年10月16日内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 …………… 償却原価法(定額法) によっている。

(3) 固定資産の減価償却について

・建物付属設備 …………… 定率法による減価償却を実施している。

・什器備品 …………… 定額法による減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上基準について

・退職給与引当金 …………… 原則として予算計上額を引き当てる。

(5) 消費税等の会計処理について

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

(6) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### 3. 会計方針の変更

該当なし。

### 4. 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
<b>基 本 財 産</b>				
国 債	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
<b>特 定 資 産</b>				
退職給付引当資産	17,312,000	1,720,000	0	19,032,000
減価償却引当資産	3,305,831	101,799	1,296,000	2,111,630
公益目的事業運営資金引当資産	46,998,600	0	0	46,998,600
小 計	67,616,431	1,821,799	1,296,000	68,142,230
合 計	167,616,431	1,821,799	1,296,000	168,142,230

5. 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)
<b>基 本 財 産</b>				
国 債	100,000,000	( 100,000,000 )	( 0 )	( 0 )
小 計	100,000,000	( 100,000,000 )	( 0 )	( 0 )
<b>特 定 資 産</b>				
退職給付引当資産	19,032,000	( 0 )	( 0 )	( 19,032,000 )
減価償却引当資産	2,111,630	( 0 )	( 2,111,630 )	( 0 )
公益目的事業運営資金引当資産	46,998,600	( 0 )	( 46,998,600 )	( 0 )
小 計	68,142,230	( 0 )	( 49,110,230 )	( 19,032,000 )
合 計	168,142,230	( 100,000,000 )	( 49,110,230 )	( 19,032,000 )

6. 担保に供している資産はない。

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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 格	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建 物 付 属 設 備	1,307,786	1,252,536	55,250
什 器 備 品	1,677,750	391,748	1,286,002
合 計	2,985,536	1,644,284	1,341,252

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高  
該当なし。

9. 保証債務

保証債務はない。

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券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。

(単位：円)

科 目	帳 簿 価 格	時 価	評 価 損 益
国 債 1 銘 柄	100,000,000	91,420,000	△ 8,580,000
社 債 6 銘 柄	60,000,000	60,104,820	104,820

- 1 1. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
該当なし。
- 1 2. 基金及び代替基金の増減額及びその残高  
該当なし。
- 1 3. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
該当なし。
- 1 4. 関連当事者との取引の内容  
該当なし。
- 1 5. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引  
該当なし。
- 1 6. 重要な後発事象  
該当なし。

#### 附属明細

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載をしている。

2. 引当金の明細

引当資産の明細は、財務諸表の注記4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載をしている。

上記のとおり報告いたします。

平成29年 6月 8日

代表理事 会長 尾崎 裕 印

代表理事 理事長 岩崎 勉 印

常務理事 土井 眞三 印

平成29年 5月10日

公益財団法人 関西交通経済研究センター

代表理事 会長 尾崎 裕 殿

関与税理士 紙谷 一 男 印

### 平成28年度巡回監査の結果について

本職と貴法人との間に締結した税務及び会計顧問契約に基づき実施した平成28年度巡回監査の結果は下記の通りでありますので報告します。

#### 記

(1) 巡回監査の対象期間

平成28年4月1日 ～ 平成29年3月31日

(2) 巡回監査実施日

① 定期監査 本年度の監査対象月を、10月、11月、12月、1月、2月、3月と定め、それぞれ翌月に実施した。

② 決算監査 4月・5月における2日間実施した。

(3) 監査手続き及び監査方法

提出を受けた会計帳簿、会計伝票、月次及び年次決算書、預金通帳、その他の証憑書類に基づき、悉皆調査の方法により照合、突合、確認、吟味、分析を実施した。

(4) 監査結果

上記(1)～(3)の監査要領に基づき巡回監査を実施した結果、一般法人法、認定法、定款、公益法人会計基準、税法等に違反、抵触する事実は認められず妥当の結論を得た。

なお、定期巡回監査については、本年度の対象月は10月～3月の6ヶ月である。対象外の4月～9月の6ヶ月分については、月次決算書の連続性確認及び毎月の月次決算書・仕訳帳による入力総額確認の方法によって、その妥当性を検証した。

以 上

## 7. 監 査 報 告 書

平成28年度の事業報告書及び決算報告書を監査したところ、適正かつ妥当であることを確認しました。

平成29年 5月25日

公益財団法人 関西交通経済研究センター

監 事 小 津 正 弘 印

監 事 西 願 廣 行 印

公益財団法人 関西交通経済研究センター

代表理事 会長 尾 崎 裕 殿