

貸 借 対 照 表

平成26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	47,903	34,037	13,866
預 金	69,991,945	76,711,651	△ 6,719,706
未 収 収 益	29,859,472	29,639,651	219,821
仮 払 経 過 利 息	404,796	141,402	263,394
流動資産合計	100,304,116	106,526,741	△ 6,222,625
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	6,024,832,689	6,046,553,782	△ 21,721,093
預 金	26,267,311	4,546,218	21,721,093
基本財産合計	6,051,100,000	6,051,100,000	0
(2) その他固定資産			
差入敷金保証金	13,457,000	13,457,000	0
その他固定資産合計	13,457,000	13,457,000	0
固定資産合計	6,064,557,000	6,064,557,000	0
資 産 合 計	6,164,861,116	6,171,083,741	△ 6,222,625
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	1,040,129	1,059,157	△ 19,028
預 り 金	6,651	1,182,874	△ 1,176,223
賞 与 引 当 金	1,268,666	1,300,833	△ 32,167
流動負債合計	2,315,446	3,542,864	△ 1,227,418
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,353,000	1,291,000	62,000
固定負債合計	1,353,000	1,291,000	62,000
負債合計	3,668,446	4,833,864	△ 1,165,418
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	6,051,100,000	6,051,100,000	0
(うち基本財産への充当額)	(6,051,100,000)	(6,051,100,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	110,092,670	115,149,877	△ 5,057,207
	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	6,161,192,670	6,166,249,877	△ 5,057,207
負債及び正味財産合計	6,164,861,116	6,171,083,741	△ 6,222,625

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

(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	137,161,916	123,686,501	13,475,415
② 雑収益	16,162	705,819	△ 689,657
経常収益計	137,178,078	124,392,320	12,785,758
(2) 経常費用			
① 事業費	101,885,964	81,260,056	20,625,908
役員報酬	8,055,000	8,154,000	△ 99,000
給料手当	7,811,336	7,839,186	△ 27,850
賞与引当金繰入額	1,025,266	1,026,133	△ 867
退職給付費用	62,000	62,000	0
福利厚生費	2,075,868	2,068,163	7,705
会議費	2,737,328	2,450,243	287,085
旅費交通費	8,074,282	6,890,108	1,184,174
通信運搬費	930,538	974,711	△ 44,173
賃借料	6,939,359	9,273,834	△ 2,334,475
水道光熱費	938,866	330,344	608,522
消耗品費	913,073	865,010	48,063
諸謝金	22,502,135	21,625,706	876,429
租税公課	0	0	0
図書資料費	2,465,000	2,396,013	68,987
印刷製本費	3,841,110	1,865,850	1,975,260
支払助成金	18,565,950	4,580,000	13,985,950
セミナー・寄附講座事業費	7,687,252	7,727,763	△ 40,511
委託費	6,200,000	0	6,200,000
雑費	1,061,601	3,130,992	△ 2,069,391
② 管理費	40,349,321	42,125,785	△ 1,776,464
役員報酬	22,950,000	23,016,000	△ 66,000
給与手当	2,572,094	2,812,931	△ 240,837
賞与引当金繰入額	243,400	274,700	△ 31,300
福利厚生費	1,304,489	1,303,637	852
会議費	643,731	706,969	△ 63,238
旅費交通費	6,381,717	6,500,262	△ 118,545
通信運搬費	171,056	132,248	38,808
賃借料	3,694,519	4,694,323	△ 999,804
水道光熱費	402,368	141,577	260,791
消耗品費	17,772	62,363	△ 44,591
諸謝金	1,356,246	1,383,546	△ 27,300
租税公課	1,410	5,150	△ 3,740
図書資料費	52,230	18,630	33,600
印刷製本費	117,915	200,613	△ 82,698
雑費	440,374	872,836	△ 432,462
経常費用計	142,235,285	123,385,841	18,849,444
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,057,207	1,006,479	△ 6,063,686
当期経常増減額	△ 5,057,207	1,006,479	△ 6,063,686
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
当期一般正味財産増減額	△ 5,057,207	1,006,479	△ 6,063,686
一般正味財産期首残高	115,149,877	114,143,398	1,006,479
一般正味財産期末残高	110,092,670	115,149,877	△ 5,057,207
II. 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	137,161,916	123,686,501	13,475,415
一般正味財産への振替額	△ 137,161,916	△ 123,686,501	△ 13,475,415
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	6,051,100,000	6,051,100,000	0
指定正味財産期末残高	6,051,100,000	6,051,100,000	0
III. 正味財産期末残高	6,161,192,670	6,166,249,877	△ 5,057,207

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

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	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 基本財産運用益	66,451,750	70,710,166		137,161,916
② 雑収益	913	15,249		16,162
経常収益計	66,452,663	70,725,415	0	137,178,078
(2) 経常費用				
① 事業費	101,885,964			101,885,964
役員報酬	8,055,000			8,055,000
給料手当	7,811,336			7,811,336
賞与引当金繰入額	1,025,266			1,025,266
退職給付費用	62,000			62,000
福利厚生費	2,075,868			2,075,868
会議費	2,737,328			2,737,328
旅費交通費	8,074,282			8,074,282
通信運搬費	930,538			930,538
賃借料	6,939,359			6,939,359
水道光熱費	938,866			938,866
消耗品費	913,073			913,073
諸謝金	22,502,135			22,502,135
図書資料費	2,465,000			2,465,000
印刷製本費	3,841,110			3,841,110
支払助成金	18,565,950			18,565,950
セミナー・寄附講座事業費	7,687,252			7,687,252
委託費	6,200,000			6,200,000
雑費	1,061,601			1,061,601
② 管理費		40,349,321		40,349,321
役員報酬		22,950,000		22,950,000
給与手当		2,572,094		2,572,094
賞与引当金繰入額		243,400		243,400
福利厚生費		1,304,489		1,304,489
会議費		643,731		643,731
旅費交通費		6,381,717		6,381,717
通信運搬費		171,056		171,056
賃借料		3,694,519		3,694,519
水道光熱費		402,368		402,368
消耗品費		17,772		17,772
諸謝金		1,356,246		1,356,246
租税公課		1,410		1,410
図書資料費		52,230		52,230
印刷製本費		117,915		117,915
雑費		440,374		440,374
経常費用計	101,885,964	40,349,321	0	142,235,285
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 35,433,301	30,376,094	0	△ 5,057,207
当期経常増減額	△ 35,433,301	30,376,094	0	△ 5,057,207
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 35,433,301	30,376,094	0	△ 5,057,207
一般正味財産期首残高				115,149,877
一般正味財産期末残高				110,092,670
II. 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	66,451,750	70,710,166	0	137,161,916
一般正味財産への振替額	△ 66,451,750	△ 70,710,166	0	△ 137,161,916
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高			0	6,051,100,000
指定正味財産期末残高			0	6,051,100,000
III. 正味財産期末残高				6,161,192,670

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 会計基準
「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 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)を採用している。
満期保有目的以外の債券……………時価法を採用している。
- (3) 引当金の計上基準について
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額を計上している。
退職給付引当金……………期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理について
消費税等の会計処理は、税込方式による。
- (5) 貸借対照表内訳表について
当財団は、公益目的事業以外の事業を行っていないため、貸借対照表内訳表は作成していない。

2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財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				
投資有価証券	6,046,553,782	0	21,721,093	6,024,832,689
預 金	4,546,218	21,721,093	0	26,267,311
合 計	6,051,100,000	21,721,093	21,721,093	6,051,100,000

3. 基本資産の財源等の内訳

基本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、負債に対応する金額)
基本財産				
投資有価証券	6,024,832,689	(6,024,832,689)	(0)	—
預 金	26,267,311	(26,267,311)	(0)	—
合 計	6,051,100,000	(6,051,100,000)	(0)	—

4. 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	帳簿価額	時 価	評価損益
国 債	499,902,671	558,049,100	58,146,429
地方債(静岡県)	101,275,597	105,080,000	3,804,403
地方債(愛知県)	100,000,000	105,830,000	5,830,000
地方債(名古屋市)	100,000,000	105,060,000	5,060,000
地方債(兵庫県)	99,881,491	103,340,000	3,458,509
財投機関債(高速道路保有・債務返済機構)	316,795,275	339,692,000	22,896,725
財投機関債(名古屋高速道路債券)	97,193,892	109,010,000	11,816,108
政府保証債(高速道路保有・債務返済機構)	99,620,647	104,020,000	4,399,353
公共債計	1,414,669,573	1,530,081,100	115,411,527
社債(三井住友信託銀行)	677,991,953	779,440,000	101,448,047
社債(三菱東京UFJ銀行)	599,079,772	634,929,500	35,849,728
社債(三井住友銀行)	596,358,532	598,528,000	2,169,468
社債(みずほ銀行)	209,142,229	230,440,000	21,297,771
社債(日本郵船)	202,564,442	201,900,000	△ 664,442
社債(三菱地所)	189,684,125	214,212,000	24,527,875
社債(住友商事)	102,933,182	112,720,000	9,786,818
社債(野村ホールディングス)	102,138,706	105,483,500	3,344,794
社債(大和証券)	100,000,000	103,260,000	3,260,000
社債(住信SBIネット銀行)	100,000,000	100,890,000	890,000
社債(新日鉄住金)	99,281,483	101,060,000	1,778,517
社債(住友不動産)	99,024,400	100,370,000	1,345,600
社債(三菱UFJ信託銀行)	31,964,292	31,389,000	△ 575,292
基金債(住友生命特定目的会社)	200,000,000	203,520,000	3,520,000
社債・基金債計	3,310,163,116	3,518,142,000	207,978,884
ユーロ円債(ドイツ銀行)	400,000,000	359,426,300	△ 40,573,700
ユーロ円債(UBS銀行)	300,000,000	295,882,500	△ 4,117,500
ユーロ円債(三菱UFJセキュリティーズ インターナショナル)	300,000,000	290,563,000	△ 9,437,000
ユーロ円債(三菱UFJ証券ホールディングス)	100,000,000	100,113,000	113,000
ユーロ円債(パークレーズ銀行)	100,000,000	99,338,500	△ 661,500
ユーロ円債(大和証券)	100,000,000	99,220,000	△ 780,000
ユーロ円債計	1,300,000,000	1,244,543,300	△ 55,456,700
合 計	6,024,832,689	6,292,766,400	267,933,711

5. 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 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産運用益	137,161,916

附属明細書

1. 基本財産の明細

基本財産の明細は、財務諸表に対する注記2「基本財産の増減額及びその残高」に記載しているため、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	
賞与引当金	1,300,833	1,268,666	1,300,833	0	1,268,666
退職給付引当金	1,291,000	62,000	0	0	1,353,000

財 産 目 録

平成26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	現金手許残高	運転資金として	47,903
	預 金	普通預金 三井住友信託銀行(株)東京中央支店	運転資金として	69,991,945
	未 収 収 益	債 券 利付国債他	運転資金として	29,859,472
	仮 払 経 過 利 息	債 券 社債	運転資金として	404,796
流動資産合計				100,304,116
(固定資産) 基本財産	投 資 有 価 証 券	名古屋高速道路公社債券他	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いる	3,029,125,988
		第55回利付国債他	管理運営用財産であり、運用益を管理運営費の財源としている	2,995,706,701
	預 金	普通預金 三井住友信託銀行(株)本店営業部	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いる	22,974,012
		普通預金 三井住友信託銀行(株)本店営業部	管理運営用財産であり、運用益を管理運営費の財源としている	3,293,299
	その他 固定資産	差入敷金保証金	三井住友信託銀行(株)他	共用財産であり、使用実態に応じ、うち9,419,900円は公益目的保有財産、残り4,037,100円は、管理運営用財産としている。
固定資産合計				6,064,557,000
資産合計				6,164,861,116
(流動負債)	未 払 金	諸謝金13名分	商法研究会他	1,040,129
	預 り 金	職員からの預り額	雇用保険料	6,651
	賞 与 引 当 金	職員	職員に対する賞与支給見込みのうち当期に帰属する金額	1,268,666
流動負債合計				2,315,446
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	1,353,000
固定負債合計				1,353,000
負債合計				3,668,446
正味財産				6,161,192,670