

貸借対照表

平成28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	128,217	65,744	62,473
普通預金	206,275,221	218,009,486	△ 11,734,265
未収金	4,422	181,509	△ 177,087
未収消費税	1,733,574	1,292,396	441,178
前払金	33,026	1,400,000	△ 1,366,974
有価証券	300,675,001	100,315,429	200,359,572
流動資産合計	508,849,461	321,264,564	187,584,897
2. 固定資産			
(1) その他固定資産(一般財産)			
投資有価証券	927,191,314	1,128,954,929	△ 201,763,615
一般財産合計	927,191,314	1,128,954,929	△ 201,763,615
(2) 特定資産			
投資有価証券	3,319,381,770	3,629,160,889	△ 309,779,119
普通預金	69,899,902	402,438,549	△ 332,538,647
(退職給付引当資産)			
普通預金	28,579,700	29,898,800	△ 1,319,100
特定資産合計	3,417,861,372	4,061,498,238	△ 643,636,866
(3) その他固定資産			
建物附属設備	658,514	816,554	△ 158,040
什器備品	5,501,882	7,013,500	△ 1,511,618
電話加入権	704,800	704,800	0
敷金	18,745,600	18,745,600	0
その他固定資産合計	25,610,796	27,280,454	△ 1,669,658
固定資産合計	4,370,663,482	5,217,733,621	△ 847,070,139
資産合計	4,879,512,943	5,538,998,185	△ 659,485,242
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	48,855,671	261,055,708	△ 212,200,037
前受金	652,940	756,000	△ 103,060
預り金	1,434,147	1,427,240	6,907
流動負債合計	50,942,758	263,238,948	△ 212,296,190
2. 固定負債			
退職給付引当金	28,579,700	29,898,800	△ 1,319,100
固定負債合計	28,579,700	29,898,800	△ 1,319,100
負債合計	79,522,458	293,137,748	△ 213,615,290
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
博覧会協会寄付金	3,573,968,888	3,962,717,113	△ 388,748,225
指定正味財産合計	3,573,968,888	3,962,717,113	△ 388,748,225
(うち一般財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産			
民間寄附金等	1,226,021,597	1,283,143,324	△ 57,121,727
一般正味財産合計	1,226,021,597	1,283,143,324	△ 57,121,727
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	4,799,990,485	5,245,860,437	△ 445,869,952
負債及び正味財産合計	4,879,512,943	5,538,998,185	△ 659,485,242

(注) 実施事業資産のうち、継1事業には一般財産を、継2事業には愛・地球博事業基金を充てている。

貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引控除	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現 金	0	0	128,217	0	128,217
普 通 預 金	86,793,881	0	119,481,340	0	206,275,221
未 収 金	4,422	0	0	0	4,422
未 収 消 費 税	0	0	1,733,574	0	1,733,574
前 払 金	0	0	33,026	0	33,026
有 価 証 券	0	0	300,675,001	0	300,675,001
流 動 資 産 合 計	86,798,303	0	422,051,158	0	508,849,461
2. 固定資産					
(1)その他固定資産(一般財産)					
投 資 有 価 証 券	0	0	927,191,314	0	927,191,314
一 般 財 産 合 計	0	0	927,191,314	0	927,191,314
(2)特定資産					
(愛・地球博事業基金)					
投 資 有 価 証 券	3,319,381,770	0	0	0	3,319,381,770
普 通 預 金	69,899,902	0	0	0	69,899,902
(退職給付引当資産)					
普 通 預 金	9,478,505	0	19,101,195	0	28,579,700
特 定 資 産 合 計	3,398,760,177	0	19,101,195	0	3,417,861,372
(3)その他固定資産					
建 物 付 属 設 備	329,257	0	329,257	0	658,514
什 器 備 品 費	5,450,215	0	51,667	0	5,501,882
電 話 加 入 権	0	0	704,800	0	704,800
敷 金	0	0	18,745,600	0	18,745,600
そ の 他 固 定 資 産 合 計	5,779,472	0	19,831,324	0	25,610,796
固 定 資 産 合 計	3,404,539,649	0	966,123,833	0	4,370,663,482
資 産 合 計	3,491,337,952	0	1,388,174,991	0	4,879,512,943
II 負債の部					
1. 流動負債					
未 払 金	47,395,301	0	1,460,370	0	48,855,671
前 受 金	652,940	0	0	0	652,940
預 り 金	1,219,217	0	214,930	0	1,434,147
流 動 負 債 合 計	49,267,458	0	1,675,300	0	50,942,758
2. 固定負債					
退職給付引当金	9,478,505	0	19,101,195	0	28,579,700
固 定 負 債 合 計	9,478,505	0	19,101,195	0	28,579,700
負 債 合 計	58,745,963	0	20,776,495	0	79,522,458
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
博覧会協会寄付金	3,573,968,888	0	0	0	3,573,968,888
指 定 正 味 財 産 合 計	3,573,968,888	0	0	0	3,573,968,888
(うち一般財産への充当額)					0
2. 一般正味財産					
民 間 寄 付 金 等	△ 141,376,899	0	1,367,398,496	0	1,226,021,597
一 般 正 味 財 産 合 計	△ 141,376,899	0	1,367,398,496	0	1,226,021,597
(うち特定財産への充当額)					0
正 味 財 産 合 計	3,432,591,989	0	1,367,398,496	0	4,799,990,485
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	3,491,337,952	0	1,388,174,991	0	4,879,512,943

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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 特定資産運用益(愛・地球博事業基金)	37,544,651	43,689,368	△ 6,144,717
② その他固定資産運用益(一般財産)	12,887,726	16,597,604	△ 3,709,878
③ 受取会費	1,000,000	1,250,000	△ 250,000
⑤ 愛・地球博管理事業収益	3,925,894	3,657,790	268,104
⑥ 受取寄付金(基金取崩収入)	388,748,225	333,130,162	55,618,063
⑦ 雑収益	23,261,877	1,489,852	21,772,025
経常収益計	467,368,373	399,814,776	67,553,597
(2) 経常費用			
① 事業費	490,755,169	415,686,744	75,068,425
自主事業費	39,959,894	35,189,101	4,770,793
愛・地球博理念継承発展事業費	450,795,275	380,497,643	70,297,632
② 管理費	33,664,931	40,507,852	△ 6,842,921
人件費	8,743,290	13,803,220	△ 5,059,930
退職給付費用	1,997,625	1,834,883	162,742
事務費	22,793,347	24,723,429	△ 1,930,082
減価償却費	130,669	146,320	△ 15,651
経常費用計	524,420,100	456,194,596	68,225,504
当期経常増減額	△ 57,051,727	△ 56,379,820	△ 671,907
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
法人税・住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 57,121,727	△ 56,449,820	△ 671,907
一般正味財産期首残高	1,283,143,324	1,339,593,144	△ 56,449,820
一般正味財産期末残高	1,226,021,597	1,283,143,324	△ 57,121,727
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 388,748,225	△ 333,130,162	△ 55,618,063
当期指定正味財産増減額	△ 388,748,225	△ 333,130,162	△ 55,618,063
指定正味財産期首残高	3,962,717,113	4,295,847,275	△ 333,130,162
指定正味財産期末残高	3,573,968,888	3,962,717,113	△ 388,748,225
III 正味財産期末残高	4,799,990,485	5,245,860,437	△ 445,869,952

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計				その他会計		法人会計	内部取引控除	合計
	継1(自主)	継2(博覧会事業)	共通	小計	他1(受託)	小計			
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
特定資産運用益	0	37,544,651	0	37,544,651	0	0	0	0	37,544,651
その他固定資産運用益	0	0	0	0	0	0	12,887,726	0	12,887,726
受取会費	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
事業収益									
愛・地球博管理事業収益	0	3,925,894	0	3,925,894	0	0	0	0	3,925,894
受取寄付金振替額									
愛・地球博事業基金取崩額	0	388,748,225	0	388,748,225	0	0	0	0	388,748,225
雑収益	203,000	20,576,505	0	20,779,505	0	0	2,482,372	0	23,261,877
経常収益計	203,000	450,795,275	0	450,998,275	0	0	16,370,098	0	467,368,373
(2) 経常費用									
事業費	39,959,894	450,795,275	0	490,755,169	0	0		0	490,755,169
管理費							33,664,931	0	33,664,931
人件費							8,743,290	0	8,743,290
退職給付費用							1,997,625	0	1,997,625
事務費							22,793,347	0	22,793,347
減価償却費							130,669	0	130,669
経常費用計	39,959,894	450,795,275	0	490,755,169	0	0	33,664,931	0	524,420,100
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 39,756,894	0	0	△ 39,756,894	0	0	△ 17,294,833	0	△ 57,051,727
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 39,756,894	0	0	△ 39,756,894	0	0	△ 17,294,833	0	△ 57,051,727
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	△ 7,390,504	0	0	△ 7,390,504	0	0	7,390,504	0	0
法人税・住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 47,147,398	0	0	△ 47,147,398	0	0	△ 9,974,329	0	△ 57,121,727
一般正味財産期首残高	△ 94,229,501	0	0	△ 94,229,501	0	0	1,377,372,825	0	1,283,143,324
一般正味財産期末残高	△ 141,376,899	0	0	△ 141,376,899	0	0	1,367,398,496	0	1,226,021,597
II 指定正味財産増減の部									
一般正味財産への振替額	0	△ 388,748,225	0	△ 388,748,225	0	0	0	0	△ 388,748,225
当期指定正味財産増減額	0	△ 388,748,225	0	△ 388,748,225	0	0	0	0	△ 388,748,225
指定正味財産期首残高	0	3,962,717,113	0	3,962,717,113	0	0	0	0	3,962,717,113
指定正味財産期末残高	0	3,573,968,888	0	3,573,968,888	0	0	0	0	3,573,968,888
III 正味財産期末残高	△ 141,376,899	3,573,968,888	0	3,432,591,989	0	0	1,367,398,496	0	4,799,990,485

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準(平成20年度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。

(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は、償却原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却方法

定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金の計上は、規程に基づき当期末において発生していると認められる役職員の要支給額の100%を計上している。

(4) リース取引の計上基準

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準じて会計処理をしている。

(5) 消費税の会計処理

税込み方式により会計処理をしている。

(6) 愛・地球博事業基金への繰入

愛・地球博事業基金運用益は、愛・地球博事業基金の普通預金へ繰り入れている。

(7) 愛・地球博事業基金の取崩

当該年度の正味財産増減計算書の実施事業等会計の愛・地球博事業の当期経常増減額を、愛・地球博事業基金の普通預金から流動資産の普通預金へ振り替えることにより行っている。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. その他固定資産(一般財産)及び特定資産の増減額及びその残高

その他固定資産(一般財産)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
一般財産	有価証券	100,315,429	300,675,001	100,315,429	300,675,001
	投資有価証券	1,128,954,929	-199,949,208	1,814,407	927,191,314
	小計	1,229,270,358	100,725,793	102,129,836	1,227,866,315
特定資産	(愛・地球博事業基金)				
	投資有価証券	3,629,160,889	200,274,637	510,053,756	3,319,381,770
	普通預金	402,438,549	738,246,815	1,070,785,462	69,899,902
	小計	4,031,599,438	938,521,452	1,580,839,218	3,389,281,672
	(特定資産)				
	退職付引当資産(普通預金)	29,898,800	8,319,693	9,638,793	28,579,700
	小計	29,898,800	8,319,693	9,638,793	28,579,700
	合 計	5,290,768,596	1,047,566,938	1,692,607,847	4,645,727,687

4. 一般財産及び特定資産の財源等の内訳
 一般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)	(うち負債に対する額)
一般財産	有価証券	300,675,001	0	300,675,001	0
	投資有価証券	927,191,314	0	927,191,314	0
	小計	1,227,866,315	0	1,227,866,315	0
特定資産	(愛・地球博事業基金)				
	投資有価証券	3,319,381,770	3,319,381,770	0	0
	普通預金	69,899,902	69,899,902	0	0
	小計	3,389,281,672	3,389,281,672	0	0
	(特定資産)				
	退職付引当資産(普通預金)	28,579,700	0	0	28,579,700
	小計	28,579,700	0	0	28,579,700
	合計	4,645,727,687	3,389,281,672	1,227,866,315	28,579,700

5. 財源及び取崩の内訳
 資産の財源及び取崩の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科	目	前期末残高	当期増加額	当期取崩額	当期末残高
一般財産	一般正味財産	1,283,143,324	11,994,861	69,116,588	1,226,021,597
	合計	1,283,143,324	11,994,861	69,116,588	1,226,021,597
特定資産	(愛・地球博事業基金)				
	指定正味財産	3,962,717,113	28,501,855	417,250,080	3,573,968,888
	合計	3,962,717,113	28,501,855	417,250,080	3,573,968,888

6. 担保に供している資産
 該当なし

7. 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
	(その他固定資産)			
	建物附属設備	1,053,607	724,350	329,257
	什器備品	4,397,360	4,345,693	51,667
	小計	5,450,967	5,070,043	380,924
	(特定資産)			
	建物附属設備	1,053,607	724,350	329,257
	什器備品	11,432,805	5,982,590	5,450,215
	小計	12,486,412	6,706,940	5,779,472
	合計	17,937,379	11,776,983	6,160,396

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

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は、次のとおりである。

(単位:円)

科	目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未	収	4,422	0	4,422
未	収	1,733,574	0	1,733,574
合	計	1,737,996	0	1,737,996

9. 債務保証等の偶発債務

該当なし

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	帳簿価額	時 価	評価損益
一般財産に係る有価証券				
	三菱商事社債	100,000,000	100,270,000	270,000
	九州電力社債	20,000,000	20,330,000	330,000
	国債	99,965,389	105,100,000	5,134,611
	東日本旅客鉄道債	100,000,000	105,610,000	5,610,000
	新日本製鐵債	100,000,000	104,960,000	4,960,000
	みずほ銀行債	102,524,853	107,890,000	5,365,147
	東北電力債	100,350,161	100,640,000	289,839
	日本郵船債	100,083,306	104,850,000	4,766,694
	住友信託銀行債	102,469,891	107,980,000	5,510,109
	九州電力債	100,094,457	103,450,000	3,355,543
	大阪瓦斯債	100,000,000	117,220,000	17,220,000
	東急債	102,053,418	109,150,000	7,096,582
	明治安田生命2011	100,324,840	100,300,000	△ 24,840
	小 計	1,227,866,315	1,287,750,000	59,883,685
特定資産に係る有価証券				
	ユーロ円建債	100,000,000	107,064,000	7,064,000
	ユーロ円建債	100,000,000	109,660,000	9,660,000
	ユーロ円建債	100,000,000	110,412,000	10,412,000
	みずほ銀行債	101,347,109	101,950,000	602,891
	住友商事債	101,591,182	102,250,000	658,818
	電源開発債	100,268,637	100,400,000	131,363
	三菱地所債	101,191,160	101,600,000	408,840
	東日本旅客鉄道債	101,352,470	101,790,000	437,530
	三井住友銀行債	100,000,000	100,431,900	431,900
	明治安田生命債	200,000,000	201,932,000	1,932,000
	電源開発債	102,376,357	104,700,000	2,323,643
	電源開発債	100,152,220	106,010,000	5,857,780
	三井住友銀行債	103,058,912	105,420,000	2,361,088
	相鉄ホールディング債	100,000,000	102,310,000	2,310,000

ホンダファイナンス債	100,430,727	101,560,000	1,129,273
ソニーフィナンシャル債	100,000,000	100,594,400	594,400
りそな銀行債	102,552,499	101,169,700	△ 1,382,799
東北電力債	102,760,253	104,460,000	1,699,747
ノムラEF債	100,000,000	103,770,000	3,770,000
ノムラEF債	100,000,000	105,070,000	5,070,000
中国電力債	100,000,000	100,264,000	264,000
ソニー債	100,000,000	101,290,000	1,290,000
住友不動産債	99,608,050	100,430,000	821,950
関西電力債	101,451,268	104,220,000	2,768,732
住友化学債	100,416,639	101,180,000	763,361
ソフトバンク債	100,000,000	100,930,000	930,000
住友不動産債	100,000,000	102,980,000	2,980,000
東芝債	100,347,785	91,380,000	△ 8,967,785
北陸電力債	101,363,695	104,900,000	3,536,305
東日本旅客鉄道債	99,112,807	101,390,000	2,277,193
東芝債	100,000,000	95,220,000	△ 4,780,000
東京急行電鉄債	100,000,000	109,590,000	9,590,000
小 計	3,319,381,770	3,386,328,000	66,946,230
合 計	4,547,248,085	4,674,078,000	126,829,915

11. 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	
受取寄付金(愛・地球博事業基金)を取り崩して、経常収益に振り替え	△ 388,748,225
合 計	△ 388,748,225

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

附属明細書

1. その他固定資産(一般財産)及び特定資産の明細

その他固定資産(一般財産)及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載している。

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	
退職給付引当金	29,898,800	4,375,500	5,694,600	—	28,579,700

独立監査人の監査報告書

平成 28 年 5 月 26 日

一般財団法人地球産業文化研究所
理事長 南 直 哉 殿

あると築地有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士

南久松宏光

(注)原本は事務所に保存してあります。

当監査法人は、一般財団法人地球産業文化研究所の平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日までの平成 27 年度の貸借対照表及び損益計算書（公益認定等ガイドラインⅡ-4 の定めによる「正味財産増減計算書」をいう。）並びにその附属明細書並びに財務諸表に対する注記について監査し、併せて、貸借対照表内訳表及び正味財産増減計算書内訳表（以下、これらの監査対象書類を「財務諸表等」という。）について監査を行った。

財務諸表等に対する理事者の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表等に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表等の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表等の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表等の作成と適切な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

一般財団法人地球産業文化研究所と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

監査報告書

一般財団法人地球産業文化研究所の平成27年度の業務執行の状況及び財務諸表（貸借対照表、同内訳表及び正味財産増減計算書、同内訳表並びにその附属明細書）の各項目について監査した結果、いずれも適法かつ正確であることを確認いたしました。

平成28年6月6日

一般財団法人 地球産業文化研究所

監事 今津英敏 印

監事 堀田俊彦 印

(注)原本は事務所に保存してあります。