

平成28年度

財務諸表

(自 平成28年4月1日 ～ 至 平成29年3月31日)

一般財団法人 国際貿易投資研究所

貸借対照表

(平成29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			
現金預金	18,221,580	46,225,419	△ 28,003,839
未収金	5,192,792	3,933,960	1,258,832
仮払金	346,420	458,389	△ 111,969
流動資産合計	23,760,792	50,617,768	△ 26,856,976
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	2,900,556,234	2,796,506,251	104,049,983
定期預金	80,574,769	80,574,769	0
普通預金	30,784,915	130,784,915	△ 100,000,000
基本財産合計	3,011,915,918	3,007,865,935	4,049,983
(2) 特定資産			
財政安定化基金	45,000,000	45,000,000	0
退職給付引当資産	23,237,600	21,220,750	2,016,850
特定資産合計	68,237,600	66,220,750	2,016,850
(3) その他固定資産			
什器備品	8,111,288	9,520,698	△ 1,409,410
電話加入権	374,920	374,920	0
敷金・保証金	10,125,700	10,125,700	0
その他固定資産合計	18,611,908	20,021,318	△ 1,409,410
固定資産合計	3,098,765,426	3,094,108,003	4,657,423
資産合計	3,122,526,218	3,144,725,771	△ 22,199,553
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,243,425	3,380,013	△ 1,136,588
預り金	685,089	745,567	△ 60,478
流動負債合計	2,928,514	4,125,580	△ 1,197,066
2. 固定負債			
退職給付引当金	23,237,600	21,220,750	2,016,850
固定負債合計	23,237,600	21,220,750	2,016,850
負債合計	26,166,114	25,346,330	819,784
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	3,011,915,918	3,007,865,935	4,049,983
指定正味財産合計	3,011,915,918	3,007,865,935	4,049,983
(うち基本財産への充当額)	(3,011,915,918)	(3,007,865,935)	(4,049,983)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	84,444,186	111,513,506	△ 27,069,320
(うち特定資産への充当額)	(45,000,000)	(45,000,000)	(0)
正味財産合計	3,096,360,104	3,119,379,441	△ 23,019,337
負債及び正味財産合計額	3,122,526,218	3,144,725,771	△ 22,199,553

貸借対照表内訳表

(単位：円)

	実施事業等会計			その他会計		法人会計	内部取引 消去	合計
	継1 国際貿易 自主調査事業	継2 国際貿易 情報提供事業	小計	他1 国際貿易調査研究	小計			
I 資産の部								
1. 流動資産								
(1)現金預金								
現金	22,695	△ 626,452	△ 603,757	△ 885	△ 885	796,258		191,616
普通預金	△ 8,441,300	△ 8,243,835	△ 16,685,135	△ 1,381,052	△ 1,381,052	35,318,837		17,252,650
定期預金	0	0	0	0	0	777,314		777,314
現金預金合計	△ 8,418,605	△ 8,870,287	△ 17,288,892	△ 1,381,937	△ 1,381,937	36,892,409		18,221,580
(2)その他流動資産								
未収金	840,748	0	840,748	368,154	368,154	3,983,890		5,192,792
仮払金	0	0	0	0	0	346,420		346,420
その他流動資産合計	840,748	0	840,748	368,154	368,154	4,330,310		5,539,212
流動資産合計	△ 7,577,857	△ 8,870,287	△ 16,448,144	△ 1,013,783	△ 1,013,783	41,222,719		23,760,792
2. 固定資産								
(1)基本財産								
投資有価証券	0	0	0	0	0	2,900,556,234		2,900,556,234
定期預金	0	0	0	0	0	80,574,769		80,574,769
普通預金	0	0	0	0	0	30,784,915		30,784,915
基本財産合計	0	0	0	0	0	3,011,915,918		3,011,915,918
(2)特定資産								
財政安定化基金	0	0	0	0	0	45,000,000		45,000,000
退職給付引当資産	0	0	0	0	0	23,237,600		23,237,600
特定資産合計	0	0	0	0	0	68,237,600		68,237,600
(3)その他固定資産								
什器備品	0	0	0	0	0	8,111,288		8,111,288
電話加入権	0	0	0	0	0	374,920		374,920
敷金・保証金	0	0	0	0	0	10,125,700		10,125,700
その他固定資産合計	0	0	0	0	0	18,611,908		18,611,908
固定資産合計	0	0	0	0	0	3,098,765,426		3,098,765,426
資産合計	△ 7,577,857	△ 8,870,287	△ 16,448,144	△ 1,013,783	△ 1,013,783	3,139,988,145		3,122,526,218
II 負債の部								
1. 流動負債								
未払金	△ 107,055	△ 18,493	△ 125,548	△ 318,092	△ 318,092	2,687,065		2,243,425
預り金	464,327	151,775	616,102	350,811	350,811	△ 281,824		685,089
流動負債合計	357,272	133,282	490,554	32,719	32,719	2,405,241		2,928,514
2. 固定負債								
退職給付引当金			0	0	0	23,237,600		23,237,600
固定負債合計	0	0	0	0	0	23,237,600		23,237,600
負債合計	357,272	133,282	490,554	32,719	32,719	25,642,841		26,166,114
III 正味財産の部								
1. 指定正味財産								
指定正味財産	0	0	0	0	0	3,011,915,918		3,011,915,918
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	3,011,915,918		3,011,915,918
(うち基本財産への充当額)								(3,011,915,918)
(うち特定資産への充当額)								(0)
2. 一般正味財産								
一般正味財産	△ 24,687,635	△ 34,942,507	△ 59,630,142	△ 11,042,735	△ 11,042,735	155,117,063		84,444,186
(うち特定資産への充当額)								(45,000,000)
正味財産合計	△ 24,687,635	△ 34,942,507	△ 59,630,142	△ 11,042,735	△ 11,042,735	3,167,032,981		3,096,360,104
負債及び正味財産合計額	△ 24,330,363	△ 34,809,225	△ 59,139,588	△ 11,010,016	△ 11,010,016	3,192,675,822		3,122,526,218

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	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	79,842,360	83,302,056	△ 3,459,696
基本財産受取利息	79,842,360	83,302,056	△ 3,459,696
② 特定資産運用益	11,964	16,366	△ 4,402
特定資産受取利息	11,964	16,366	△ 4,402
③ 受取会費	4,030,975	4,168,966	△ 137,991
正会員受取会費	4,030,975	4,168,966	△ 137,991
④ 受取補助金等	4,342,650	3,501,902	840,748
受取補助金等	4,342,650	3,501,902	840,748
⑤ 事業収益	15,321,660	13,580,669	1,740,991
受託事業収益	15,321,660	13,580,669	1,740,991
⑥ 雑収益	1,360	269,585	△ 268,225
受取利息	1,360	64,910	△ 63,550
雑収益	0	204,675	△ 204,675
経常収益計	103,550,969	104,839,544	△ 1,288,575
(2) 経常費用			
① 事業費	90,337,187	85,357,857	4,979,330
自主調査事業費	29,030,285	28,098,507	931,778
調査研究事業費	26,364,395	22,010,429	4,353,966
情報提供事業費	34,942,507	35,248,921	△ 306,414
② 管理費	40,283,102	46,710,133	△ 6,427,031
人件費	13,707,451	13,816,241	△ 108,790
事務費	22,785,883	29,067,304	△ 6,281,421
事務所維持費	3,789,768	3,826,588	△ 36,820
経常費用計	130,620,289	132,067,990	△ 1,447,701
当期経常増減額	△ 27,069,320	△ 27,228,446	159,126
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			
① 什器備品廃棄損	0	329,764	△ 329,764
什器備品廃棄損	0	329,764	△ 329,764
経常外費用計	0	329,764	△ 329,764
当期経常外増減額	0	△ 329,764	329,764
当期一般正味財産増減額	△ 27,069,320	△ 27,558,210	488,890
一般正味財産期首残高	111,513,506	139,071,716	△ 27,558,210
一般正味財産期末残高	84,444,186	111,513,506	△ 27,069,320
II. 指定正味財産増減の部			
① 基本財産評価益	3,056,000	0	3,056,000
基本財産評価益	3,056,000	0	3,056,000
② 基本財産評価損	0	△ 84,438,000	84,438,000
基本財産評価損	0	△ 84,438,000	84,438,000
③ 基本財産運用益	10,546,240	85,888,016	△ 75,341,776
基本財産受取利息	10,546,240	85,888,016	△ 75,341,776
④ 一般正味財産への振替額	△ 9,552,257	△ 83,318,422	73,766,165
一般正味財産への振替額	△ 9,552,257	△ 83,318,422	73,766,165
当期指定正味財産増減額	4,049,983	△ 81,868,406	85,918,389
指定正味財産期首残高	3,007,865,935	3,089,734,341	△ 81,868,406
指定正味財産期末残高	3,011,915,918	3,007,865,935	4,049,983
III. 正味財産期末残高	3,096,360,104	3,119,379,441	△ 23,019,337

正味財産増減計算書内訳表

(単位：円)

	実施事業等会計			その他会計		法人会計	内部取引消去	合計
	継1 国際貿易自主調査事業	継2 国際貿易情報提供事業	小計	他1 国際貿易調査研究	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								
① 基本財産運用益	0	0	0	0	0	79,842,360	0	79,842,360
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	79,842,360	0	79,842,360
② 特定資産運用益	0	0	0	0	0	11,964	0	11,964
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	11,964	0	11,964
④ 受取会費	0	0	0	0	0	4,030,975	0	4,030,975
正会員受取会費	0	0	0	0	0	4,030,975	0	4,030,975
⑤ 受取補助金等	4,342,650	0	4,342,650	0	0	0	0	4,342,650
受取補助金等	4,342,650	0	4,342,650	0	0	0	0	4,342,650
⑥ 事業収益	0	0	0	15,321,660	15,321,660	0	0	15,321,660
受託事業収益	0	0	0	15,321,660	15,321,660	0	0	15,321,660
⑧ 雑収益	0	0	0	0	0	1,360	0	1,360
受取利息	0	0	0	0	0	1,360	0	1,360
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0
為替差益	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益合計	4,342,650	0	4,342,650	15,321,660	15,321,660	83,886,659	0	103,550,969
(2) 経常費用								
① 事業費								
役員給料手当	3,139,992	2,747,493	5,887,485	392,499	392,499	0	0	6,279,984
職員給料手当	7,299,435	14,014,450	21,313,885	801,000	801,000	0	0	22,114,885
福利厚生費	1,976,073	3,003,260	4,979,333	0	0	0	0	4,979,333
臨時備役費	4,754,727	3,636,824	8,391,551	6,642,376	6,642,376	0	0	15,033,927
事務所借料	3,789,769	5,305,676	9,095,445	2,273,861	2,273,861	0	0	11,369,306
資料費	1,218,132	637,808	1,855,940	19,353	19,353	0	0	1,875,293
委員手当	557,000	0	557,000	402,000	402,000	0	0	959,000
委員交通費	48,000	0	48,000	62,000	62,000	0	0	110,000
委員旅費	647,240	0	647,240	0	0	0	0	647,240
講師謝金	385,000	51,000	436,000	0	0	0	0	436,000
海外旅費	1,141,410	0	1,141,410	0	0	0	0	1,141,410
海外調査委託費	0	0	0	0	0	0	0	0
現地移動費	0	0	0	0	0	0	0	0
現地通訳費	0	0	0	0	0	0	0	0
原稿料	2,157,000	1,619,700	3,776,700	3,166,000	3,166,000	0	0	6,942,700
翻訳・通訳費	340,172	59,184	399,356	108,972	108,972	0	0	508,328
印刷製本費	575,532	1,790,640	2,366,172	643,140	643,140	0	0	3,009,312
会場費	147,636	78,494	226,130	0	0	0	0	226,130
ソフト開発費	0	0	0	0	0	0	0	0
データベース使用料	0	0	0	0	0	0	0	0
什器備品等リース	328,887	394,664	723,551	197,332	197,332	0	0	920,883
消耗品費	0	68,868	68,868	0	0	0	0	68,868
通信運搬費	13,044	162,830	175,874	0	0	0	0	175,874
国内旅費	245,130	79,780	324,910	77,160	77,160	0	0	402,070
交通費	0	467,890	467,890	120,000	120,000	0	0	587,890
コピー料	228,316	273,980	502,296	136,990	136,990	0	0	639,286
会合費	0	9,966	9,966	25,920	25,920	0	0	35,886
謝金	0	0	0	0	0	0	0	0
保険料	37,790	0	37,790	0	0	0	0	37,790
会員等負担金	0	0	0	0	0	0	0	0
理事会開催費	0	0	0	0	0	0	0	0
送金手数料	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0
研究員手当	0	0	0	6,384,000	6,384,000	0	0	6,384,000
業務委託費	0	540,000	540,000	4,911,792	4,911,792	0	0	5,451,792
セミナー開催費	0	0	0	0	0	0	0	0
宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0
事業費計	29,030,285	34,942,507	63,972,792	26,364,395	26,364,395	0	0	90,337,187
② 管理費								
役員給料手当	0	0	0	0	0	1,569,996	0	1,569,996
職員給料手当	0	0	0	0	0	8,409,649	0	8,409,649
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	1,710,956	0	1,710,956
臨時備役費	0	0	0	0	0	0	0	0
事務所借料	0	0	0	0	0	3,789,768	0	3,789,768
資料費	0	0	0	0	0	281,030	0	281,030
委員手当	0	0	0	0	0	0	0	0
委員交通費	0	0	0	0	0	0	0	0
委員旅費	0	0	0	0	0	0	0	0
講師謝金	0	0	0	0	0	0	0	0
海外旅費	0	0	0	0	0	0	0	0
海外調査委託費	0	0	0	0	0	0	0	0
原稿料	0	0	0	0	0	0	0	0
翻訳・通訳費	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0	41,420	0	41,420
会場費	0	0	0	0	0	0	0	0
ソフト開発費	0	0	0	0	0	249,691	0	249,691
データベース使用料	0	0	0	0	0	0	0	0
什器備品等リース	0	0	0	0	0	394,665	0	394,665
消耗品費	0	0	0	0	0	386,755	0	386,755
通信運搬費	0	0	0	0	0	2,733,685	0	2,733,685
国内旅費	0	0	0	0	0	0	0	0
交通費	0	0	0	0	0	58,150	0	58,150
コピー料	0	0	0	0	0	273,979	0	273,979
会合費	0	0	0	0	0	165,664	0	165,664
謝金	0	0	0	0	0	2,160,000	0	2,160,000
保険料	0	0	0	0	0	46,390	0	46,390
会員等負担金	0	0	0	0	0	1,033,560	0	1,033,560
理事会開催費	0	0	0	0	0	169,206	0	169,206
送金手数料	0	0	0	0	0	375,872	0	375,872
租税公課	0	0	0	0	0	12,786,871	0	12,786,871
研究員手当	0	0	0	0	0	0	0	0
業務委託費	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	214,535	0	214,535
翻訳・通訳費	0	0	0	0	0	5,000	0	5,000
移転費	0	0	0	0	0	0	0	0
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	1,409,410	0	1,409,410
退職金	0	0	0	0	0	2,016,850	0	2,016,850
退職給与引当預金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0
管理費計	0	0	0	0	0	40,283,102	0	40,283,102
経常費用合計	29,030,285	34,942,507	63,972,792	26,364,395	26,364,395	40,283,102	0	130,620,289
当期経常増減額	△ 24,687,635	△ 34,942,507	△ 59,630,142	△ 11,042,735	△ 11,042,735	43,603,557	0	△ 27,069,320
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益合計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
① 什器備品廃棄損	0	0	0	0	0	0	0	0
什器備品廃棄損	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用合計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 24,687,635	△ 34,942,507	△ 59,630,142	△ 11,042,735	△ 11,042,735	43,603,557	0	△ 27,069,320
一般正味財産期首残高	△ 90,444,740	△ 143,037,294	△ 233,482,034	△ 25,926,556	△ 25,926,556	370,922,096	0	111,513,506
一般正味財産期末残高	△ 115,132,375	△ 177,979,801	△ 293,112,176	△ 36,969,291	△ 36,969,291	414,525,653	0	84,444,186
II. 指定正味財産増減の部								
① 基本財産評価益	0	0	0	0	0	3,056,000	0	3,056,000
基本財産評価益	0	0	0	0	0	3,056,000	0	3,056,000
② 基本財産評価損	0	0	0	0	0	0	0	0
基本財産評価損	0	0	0	0	0	0	0	0
③ 基本財産運用益	0	0	0	0	0	10,546,240	0	10,546,240
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	10,546,240	0	10,546,240
④ 一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	△ 9,552,257	0	△ 9,552,257
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	△ 9,552,257	0	△ 9,552,257
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	4,049,983	0	4,049,983
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	3,007,865,935	0	3,007,865,935
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	3,011,915,918	0	3,011,915,918
III. 正味財産期末残高	△ 115,132,375	△ 177,979,801	△ 293,112,176	△ 36,969,291	△ 36,969,291	3,426,441,571	0	3,096,360,104

キャッシュ・フロー計算書（直接法）

（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	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
① 基本財産運用収入	79,842,360	83,302,056	△ 3,459,696
基本財産運用収入	79,842,360	83,302,056	△ 3,459,696
② 特定資産運用収入	11,964	16,366	△ 4,402
特定資産運用収入	11,964	16,366	△ 4,402
③ 受取会費収入	4,030,975	4,168,966	△ 137,991
受取会費収入	4,030,975	4,168,966	△ 137,991
④ 受取補助金等	3,501,902	4,843,193	△ 1,341,291
受取補助金等	3,501,902	4,843,193	△ 1,341,291
⑤ 事業収入	14,903,576	13,980,352	923,224
受託事業収入	14,903,576	13,980,352	923,224
⑥ 雑収入	1,360	267,925	△ 266,565
受取利息等	1,360	267,925	△ 266,565
事業活動収入計	102,292,137	106,578,858	△ 4,286,721
2. 事業活動支出			
① 事業費支出	91,473,775	83,800,014	7,673,761
自主調査事業費支出	29,030,285	28,098,507	931,778
調査研究事業費支出	26,364,395	22,010,429	4,353,966
情報提供事業費支出	36,079,095	33,691,078	2,388,017
② 管理費支出	36,805,351	43,421,962	△ 6,616,611
人件費支出	11,639,110	11,675,580	△ 36,470
事務費支出	21,376,473	27,919,794	△ 6,543,321
事務所維持費支出	3,789,768	3,826,588	△ 36,820
事業活動支出計	128,279,126	127,221,976	1,057,150
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 25,986,989	△ 20,643,118	△ 5,343,871
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
① 基本財産運用収入	9,552,257	80,046,442	△ 70,494,185
基本財産運用収入	9,552,257	80,046,442	△ 70,494,185
投資活動収入計	9,552,257	80,046,442	△ 70,494,185
2. 投資活動支出			
① 基本財産繰入支出	9,552,257	83,318,422	△ 73,766,165
② 特定資産繰入支出	2,016,850	2,009,500	7,350
財政安定化基金繰入支出	0	0	0
退職給付引当資産繰入支出	2,016,850	2,009,500	7,350
投資活動支出計	11,569,107	85,327,922	△ 73,758,815
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,016,850	△ 5,281,480	3,264,630
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 28,003,839	△ 25,924,598	△ 2,079,241
V 現金及び現金同等物の期首残高	46,225,419	72,150,017	△ 25,924,598
VI 現金及び現金同等物の期末残高	18,221,580	46,225,419	△ 28,003,839

財務諸表に対する注記

「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。

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) 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。

その他有価証券……………時価のあるもの 期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品……………定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

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額を計上している。

(4) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

流動資産区分の現金預金を現金及び現金同等物としている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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
基本財産				
投資有価証券	2,796,506,251	104,173,983	124,000	2,900,556,234
定期預金	80,574,769	0	0	80,574,769
普通預金	130,784,915	0	100,000,000	30,784,915
小 計	3,007,865,935	104,173,983	100,124,000	3,011,915,918
特定資産				
財政安定化基金（普通預金）	45,000,000	20,000,000	20,000,000	45,000,000
退職給付引当資産（普通預金）	21,220,750	2,016,850	0	23,237,600
小 計	66,220,750	22,016,850	20,000,000	68,237,600
合 計	3,074,086,685	126,190,833	120,124,000	3,080,153,518

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)
基本財産				
投資有価証券	2,900,556,234	(2,900,556,234)	—	—
定期預金	80,574,769	(80,574,769)	—	—
普通預金	30,784,915	(30,784,915)	—	—
小 計	3,011,915,918	(3,011,915,918)	—	—
特定資産				
財政安定化基金	45,000,000	(0)	(45,000,000)	—
退職給付引当資産	23,237,600	—	—	(23,237,600)
小 計	68,237,600	(0)	(45,000,000)	(23,237,600)
合 計	3,080,153,518	(3,011,915,918)	(45,000,000)	(23,237,600)

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
什器備品	13,686,720	5,575,432	8,111,288
合 計	13,686,720	5,575,432	8,111,288

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

(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
未収金	5,192,792	0	5,192,792
合 計	5,192,792	0	5,192,792

9. 保証債務等の偶発債務 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
国庫債券 第63回	29,946,641	33,510,000	3,563,359
国庫債券 第128回	50,000,000	61,160,000	11,160,000
国庫債券 第122回	99,506,958	120,502,000	20,995,042
国庫債券 第10回	92,340,131	110,840,000	18,499,869
東京都交通債券 第344回	100,000,000	109,320,000	9,320,000
大阪ガス事業債 第18回	99,945,427	107,929,000	7,983,573
第75回日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	120,520,000	20,520,000
第159回日本高速道路保有・債務返済機構債券	98,814,633	115,340,000	16,525,367
愛知県公募公債 24年度 4回	100,000,000	117,110,000	17,110,000
第2回ソフトバンク(株) 無担保社債 (劣後特約)	100,000,000	100,806,500	806,500
ユーロ円債 オーストラリア輸出金融保険	99,267,444	103,290,000	4,022,556
ザ・ウォルト・ディズニ・カンパニー 米ドル建て固定利息債	11,135,000	11,025,877	△ 109,123
第1回 ソフトバンク・クレジット 劣後円貨債 (00101-1267)	100,000,000	100,590,000	590,000
ザ・ゴールドマン・サックスグループINC PRD債 (S8592)	200,000,000	187,044,000	△ 12,956,000
ユーロ円建 パワーリバースデュアル債 ザ・ゴールドマン・サックス・グループINC PRD債 (S9274)	200,000,000	181,246,000	△ 18,754,000
ユーロ円建外国債 ザ・ゴールドマン・サックス・グループINC GSGIパワーリバース債 (1222)	200,000,000	171,760,000	△ 28,240,000
シルフリミテッド シリーズ (50238)	300,000,000	288,360,000	△ 11,640,000
コーラブルユーロ円債 シルフリミテッド シリーズ (50297)	500,000,000	453,150,000	△ 46,850,000
リパッケージ固定利付債マスコットインベストメントリミテッド (1508-06)	100,000,000	100,290,000	290,000
パワー・リバース・デュアル債(ドイツ銀行ロンドン) (13267-46002)	100,000,000	99,431,300	△ 568,700
合 計	2,680,956,234	2,693,224,677	12,268,443

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金 国際貿易・ 投資に関する調査 調査研究等補助事業	(財) JKA	0	0	0	0	—
補助金		700,000,000	0	0	700,000,000	指定正味財産
助成金 受取助成金他	(財) 産業研究所他	2,307,865,935	4,049,983	0	2,311,915,918	指定正味財産
合 計		3,007,865,935	4,049,983	0	3,011,915,918	

12. 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	
基本財産運用益等	9,552,257
合 計	9,552,257

13. 関連当事者との取引の内容

該当なし

14. 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

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

前 期 末		当 期 末	
現金預金勘定（流動）	46,225,419円	現金預金勘定（流動）	18,221,580円
現金及び現金同等物	46,225,419円	現金及び現金同等物	18,221,580円

(2) 重要な非資金取引 該当なし

15. 重要な後発事象

該当なし

16. 金融商品の状況に関する注記

(1) 金融商品に対する取り組み指針

当法人は、法人運営の財源の大部分を運用収益によって賄うため、債券、債券にデリバティブ取引を組み込んだ複合金融商品により資産運用する。当法人が利用するデリバティブ取引は、デリバティブ取引を組み込んだ債券（仕組債）のみであり、一定の金額を限度としている。
なお、投機目的のデリバティブ取引は行わない方針である。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券、デリバティブ取引を組み込んだ債券（仕組債）であり、発行体の信用リスク、市場リスク（為替の変動リスク及び市場価格の変動リスク）にさらされている。

(3) 金融商品のリスクに関する管理体制

① 資金運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行う。

② 信用リスクの管理

債券及び仕組債については、発行体の信用情報や時価を定期的に把握し理事会に報告する。

③ 市場リスクの管理

債券に係る為替の変動リスクに伴うリスクは、そのリスク顕在時の影響度合いを把握し理事会に報告する。

債券及び仕組債に係る市場価格の変動リスクは、発行体の信用情報や時価を定期的に把握し理事会に報告する。

17. 資産除去債務の注記

当法人は、不動産賃貸契約に基づき、退去時における原状回復に係る債務を有しているが、当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確でなく、将来事務所を移転する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積ることができない。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

前掲「財務諸表に対する注記」4. 同5及び同10に記載しているので省略する。

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	
退職給付引当金	21,220,750	2,016,850	0	0	23,237,600

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	191,616
	預金	普通預金 (三菱東京UFJ銀行他)	運転資金として	17,252,650
		定期預金 (三菱東京UFJ銀行他)	運転資金の余資として	777,314
		(小 計)		(18,029,964)
	未収金	(公財)JKA	受取補助金業務の代金	4,342,650
		文真堂	世界経済評論購読料	767,837
		三菱商事	情報提供料(CD-ROM)	70,000
		国立国会図書館	情報提供料(季刊誌)	10,000
		紀伊國屋書店	情報提供料(季刊誌)	2,305
	(小 計)		(5,192,792)	
仮払金	東京労働局	労働保険の概算払	346,420	
	(小 計)		(346,420)	
流動資産合計				23,760,792
固定資産	基本財産	投資有価証券	取引先証券会社へ保護預け	満期保有目的の債券 2,680,956,234 その他(債券) 219,600,000
		普通預金	三菱東京UFJ銀行	運用が定まるまでの 一時的運用 30,784,915
	財 産	定期預金	三菱東京UFJ銀行	運用が定まるまでの 一時的運用 80,574,769
		(基本財産計)		(3,011,915,918)
	特定資産	財政安定化基金	三菱東京UFJ銀行 (普通預金)	運転資金の予備として 45,000,000
		退職給付引当資産	三菱東京UFJ銀行他 (普通預金)	退職金支払いのための 資金準備として 23,237,600
		(特定資産計)		(68,237,600)
	その他固定資産	什器備品	建築工事(内装工事)他	事務所内業務遂行のため 8,111,288
		電話加入権	5回線	通信のため 374,920
		敷金・保証金	興和不動産	事務室賃貸のため 10,125,700
(その他固定資産計)			(18,611,908)	
固定資産合計				3,098,765,426
資産合計(1)				3,122,526,218
流動負債	未払金	未払業務諸経費	未払業務諸経費	2,243,425
		(小 計)		(2,243,425)
	預り金	源泉徴収税	源泉徴収税	444,815
		雇用保険	個人負担分	89,974
		住民税	住民税	150,300
(小 計)		(685,089)		
流動負債合計				2,928,514
固定負債	退職給付引当金	決算日における 退職給与の要支給額	決算日における 退職給与の要支給額	23,237,600
固定負債合計				23,237,600
負債合計(2)				26,166,114
正味財産(1) - (2)				3,096,360,104

平成28年度 財産目録 附属明細書

平成28年度事業報告には、「一般財団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則」第34条第3項に規定する附属明細書「財産目録の明細は、財務諸表の注記に掲載している」ので、作成しない。

平成29年6月
一般財団法人国際貿易投資研究所

収 支 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	予算額	決算額	差異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
① 基本財産運用収入	89,502,000	79,842,360	9,659,640
基本財産運用収入	89,502,000	79,842,360	9,659,640
② 特定資産運用収入	0	11,964	△ 11,964
特定資産運用収入	0	11,964	△ 11,964
③ 有価証券償還収入	0	0	0
有価証券償還収入	0	0	0
④ 会費収入	3,870,000	4,030,975	△ 160,975
会費収入	3,870,000	4,030,975	△ 160,975
⑤ 補助金等収入	5,427,000	4,342,650	1,084,350
補助金等収入	5,427,000	4,342,650	1,084,350
⑥ 事業収入	17,072,000	15,321,660	1,750,340
受託事業収入	17,072,000	15,321,660	1,750,340
⑦ 雑収入	300,000	1,360	298,640
雑収入	300,000	0	300,000
利息収入	0	1,360	△ 1,360
事業活動収入計	116,171,000	103,550,969	12,620,031
2. 事業活動支出			
① 事業費支出	87,944,000	90,337,187	△ 2,393,187
自主調査事業費支出	29,504,000	29,030,285	473,715
調査研究事業費支出	23,970,000	26,364,395	△ 2,394,395
情報提供事業費支出	34,470,000	34,942,507	△ 472,507
② 管理費支出	41,744,000	36,856,842	4,887,158
人件費	12,158,000	11,690,601	467,399
事務費	25,731,000	21,376,473	4,354,527
事務所維持費	3,855,000	3,789,768	65,232
事業活動支出計	129,688,000	127,194,029	2,493,971
事業活動収支差額	△ 13,517,000	△ 23,643,060	10,126,060
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
① 基本財産評価益	976,000	0	976,000
② 基本財産運用収入	0	9,552,257	△ 9,552,257
③ 特定資産取崩収入	0	0	0
財政安定化基金取崩収入	0	0	0
投資活動収入計	976,000	9,552,257	△ 8,576,257
2. 投資活動支出			
① 基本財産増加額	976,000	0	976,000
② 基本財産減少額	0	9,552,257	△ 9,552,257
③ 特定資産繰入支出	2,010,000	2,016,850	△ 6,850
退職給付引当預金繰入支出	2,010,000	2,016,850	△ 6,850
④ 什器備品購入支出	0	0	0
什器備品購入支出	0	0	0
投資活動支出計	2,986,000	11,569,107	△ 8,583,107
投資活動収支差額	△ 2,010,000	△ 2,016,850	6,850
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 他会計振替額			
V 予備費支出	0	-	0
当期収支差額	△ 15,527,000	△ 25,659,910	10,132,910
前期繰越収支差額	52,647,000	46,492,188	6,154,812
次期繰越収支差額	37,120,000	20,832,278	16,287,722

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、仮払金、未払金及び預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	46,225,419	18,221,580
未収金	3,933,960	5,192,792
仮払金	458,389	346,420
合 計	50,617,768	23,760,792
未払金	3,380,013	2,243,425
預り金	745,567	685,089
合 計	4,125,580	2,928,514
次期繰越収支差額	46,492,188	20,832,278

平成28年度 収支計算書に対する注記 附属明細書

平成28年度事業報告には、「一般財団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則」第34条第3項に規定する附属明細書「収支計算書に対する注記の明細は、財務諸表の注記に掲載している」ので、作成しない。

平成29年6月
一般財団法人国際貿易投資研究所