

第 2 期

財 務 諸 表

平成 1 6 事業年度

〔 自 平成 1 6 年 4 月 1 日
至 平成 1 7 年 3 月 3 1 日 〕

独立行政法人国際観光振興機構

目 次

| | |
|--|----|
| 貸借対照表 | 1 |
| 損益計算書 | 2 |
| キャッシュ・フロー計算書 | 3 |
| 行政サービス実施コスト計算書 | 4 |
| 利益の処分に関する書類 | 5 |
| 重要な会計方針 | 6 |
| 注記事項 | 7 |
| 附属明細書 | |
| 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第86 特定の償却資産の減価 に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）の明細 | 14 |
| 引当金の明細 | 15 |
| 退職給付引当金の明細 | 16 |
| 資本金及び資本剰余金の明細及び増減 | 17 |
| 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細 | 18 |
| 役員及び職員の給与費の明細 | 19 |
| セグメント情報 | 20 |

貸借対照表

(平成17年3月31日)

(単位：円)

| | | | |
|----------------------|--------------|---------------|----------------------|
| 資産の部 | | | |
| Ⅰ 流動資産 | | | |
| 現金及び預金 | | 1,076,582,874 | |
| 仮払金 | | 7,591,919 | |
| 前払金 | | 9,003,553 | |
| 未収金 | | 73,045,874 | |
| 未収消費税等 | | 4,929,000 | |
| その他流動資産 | | 37,803 | |
| | 流動資産合計 | | 1,171,191,023 |
| Ⅱ 固定資産 | | | |
| 1 有形固定資産 | | | |
| 建物 | 36,479,607 | | |
| 減価償却累計額 | △ 11,867,374 | 24,612,233 | |
| 車両運搬具 | 3,184,048 | | |
| 減価償却累計額 | △ 2,149,231 | 1,034,817 | |
| 工具器具備品 | 148,150,067 | | |
| 減価償却累計額 | △ 82,579,058 | 65,571,009 | |
| | 有形固定資産合計 | | 91,218,059 |
| 2 無形固定資産 | | | |
| ソフトウェア | | 105,401,089 | |
| 電話加入権 | | 585,000 | |
| その他の無形固定資産 | | 117,105 | |
| | 無形固定資産合計 | | 106,103,194 |
| 3 投資その他の資産 | | | |
| 敷金・保証金 | | 144,058,649 | |
| 長期前払費用 | | 49,849,457 | |
| | 投資その他の資産合計 | | 193,908,106 |
| | 固定資産合計 | | 391,229,359 |
| | 資産合計 | | <u>1,562,420,382</u> |
| 負債の部 | | | |
| Ⅰ 流動負債 | | | |
| 運営費交付金債務 | | 111,940,965 | |
| 預り寄附金 | | 102,473,910 | |
| 未払金 | | 93,919,077 | |
| 前受金 | | 105,000 | |
| 預り金 | | 8,100,323 | |
| 賞与引当金 | | 2,230,148 | |
| | 流動負債合計 | | 318,769,423 |
| Ⅱ 固定負債 | | | |
| 資産見返負債 | | | |
| 資産見返運営費交付金 | 9,219,573 | | |
| 資産見返補助金 | 44,192,650 | | |
| 資産見返寄附金 | 1,133,801 | 54,546,024 | |
| 退職給付引当金 | | 2,608,612 | |
| | 固定負債合計 | | 57,154,636 |
| | 負債合計 | | 375,924,059 |
| 資本の部 | | | |
| Ⅰ 資本金 | | | |
| 政府出資金 | | 1,397,611,782 | |
| | 資本金合計 | | 1,397,611,782 |
| Ⅱ 資本剰余金 | | | |
| 資本剰余金 | | 2,022,117 | |
| 損益外減価償却累計額 | | △ 328,385,531 | |
| | 資本剰余金合計 | | △ 326,363,414 |
| Ⅲ 利益剰余金 | | | |
| 積立金 | | 83,077,327 | |
| 当期未処分利益 | | 32,170,628 | |
| (うち当期総利益 32,170,628) | | | |
| | 利益剰余金合計 | | 115,247,955 |
| | 資本合計 | | <u>1,186,496,323</u> |
| | 負債資本合計 | | <u>1,562,420,382</u> |

損益計算書

(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

(単位：円)

| | | |
|---------------------|---------------|----------------------|
| 経常費用 | | |
| 国際観光振興事業費 | | |
| 海外観光宣伝事業費 | 744,627,947 | |
| コンベンション振興対策費 | 100,740,877 | |
| 受入対策費 | 28,062,354 | |
| 調査研究費 | 4,881,283 | |
| コンベンション事業費 | 42,827,845 | |
| 観光情報提供事業費 | 618,196 | |
| 通訳案内業試験事業費 | 30,120,268 | |
| 共同事業費 | 68,055,365 | |
| 受託業務費 | 166,066,175 | |
| 長期前払費用償却 | 993,542 | |
| 消費税 | 6,049,901 | 1,193,043,753 |
| 交付金事業費 | | |
| 業務費 | 10,144,964 | |
| 交付金 | 553,805,827 | 563,950,791 |
| 一般管理費 | | |
| 一般管理費 | 1,522,615,744 | |
| 賞与引当金繰入 | 2,230,148 | |
| 退職給付費用 | 73,652,639 | |
| 減価償却費 | 37,003,893 | 1,635,502,424 |
| 財務費用 | | |
| 為替損失 | 3,750,220 | 3,750,220 |
| 経常費用合計 | | <u>3,396,247,188</u> |
| 経常収益 | | |
| 運営費交付金収益 | | 2,214,765,100 |
| 国際観光振興事業収入 | | |
| 観光宣伝事業賛助金収益 | 150,444,270 | |
| コンベンション協賛金収益 | 103,261,025 | |
| 観光情報提供事業収入 | 2,494,800 | |
| 通訳案内業試験手数料収入 | 58,531,220 | |
| 共同事業収入 | 51,301,374 | |
| 受託業務収入 | 231,267,462 | |
| 政府受託収入 | 5,831,253 | |
| その他受託収入 | 225,436,209 | |
| その他事業収入 | 12,120,602 | 609,420,753 |
| 寄附金収益 | | 564,878,821 |
| 資産見返運営費交付金戻入 | | 1,590,680 |
| 資産見返補助金戻入 | | 25,736,146 |
| 資産見返寄附金戻入 | | 198,269 |
| 財務収益 | | |
| 受取利息 | 242,063 | 242,063 |
| 雑益 | | 6,394,930 |
| 経常収益合計 | | <u>3,423,226,762</u> |
| 経常利益 | | 26,979,574 |
| 臨時損失 | | |
| 固定資産除却損 | | 390,486 |
| 臨時利益 | | |
| 固定資産売却益 | | 5,581,540 |
| 当期純利益 | | <u>32,170,628</u> |
| 当期総利益 | | <u>32,170,628</u> |

キャッシュ・フロー計算書
(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

(単位：円)

| | | |
|------------|------------------|-----------------|
| I | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 海外宣伝事務所費支出 | △ 414,111,577 |
| | 総合観光案内所費支出 | △ 2,467,752 |
| | 海外宣伝事業費支出 | △ 290,013,544 |
| | 国際協力事業費支出 | △ 4,603,428 |
| | 海外宣伝資料作成費支出 | △ 44,659,688 |
| | コンベンション振興対策費支出 | △ 105,059,053 |
| | 調査研究費支出 | △ 5,116,196 |
| | 受入対策費支出 | △ 27,913,004 |
| | コンベンション事業費支出 | △ 56,202,923 |
| | 通訳案内業試験事業費支出 | △ 46,839,892 |
| | 観光情報提供事業費支出 | △ 735,843 |
| | 共同事業費支出 | △ 62,062,399 |
| | 受託業務費支出 | △ 229,256,145 |
| | 業務費支出 | △ 4,214,684 |
| | 交付金支出 | △ 553,805,827 |
| | 人件費支出 | △ 1,332,996,504 |
| | その他の業務支出 | △ 244,272,448 |
| | 運営費交付金収入 | 2,242,685,000 |
| | 観光宣伝事業賛助金収入 | 182,612,843 |
| | コンベンション協賛金等収入 | 97,790,000 |
| | 観光情報提供事業収入 | 2,494,800 |
| | 通訳案内業試験受験手数料等収入 | 58,613,835 |
| | 共同事業収入 | 43,319,185 |
| | 受託業務収入 | 306,833,686 |
| | その他の業務収入 | 11,678,927 |
| | その他収入 | 4,869,043 |
| | 寄附金収入 | 493,377,775 |
| | 為替差損益 | △ 4,835,397 |
| | 小計 | 15,108,790 |
| | 利息の受取額 | 242,063 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 15,350,853 |
| II | 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 定期預金の預入による支出 | △ 900,000,000 |
| | 定期預金の払出による収入 | 900,000,000 |
| | 有形固定資産の取得による支出 | △ 9,176,873 |
| | 有形固定資産の売却による収入 | 6,844,090 |
| | 無形固定資産の取得による支出 | △ 5,118,960 |
| | 敷金・保証金の差入による支出 | △ 2,022,117 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 9,473,860 |
| III | 資金の増加 | 5,876,993 |
| IV | 資金期首残高 | 472,705,881 |
| V | 資金期末残高 | 478,582,874 |

行政サービス実施コスト計算書
(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

(単位：円)

I 業務費用

損益計算書上の費用

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 国際観光振興事業費 | 1,193,043,753 | |
| 交付金事業費 | 563,950,791 | |
| 一般管理費 | 1,635,502,424 | |
| 財務費用 | 3,750,220 | |
| 臨時損失 | 390,486 | |
| | | 3,396,637,674 |

(控除)

| | | |
|------------|---------------|-----------------|
| 国際観光振興事業収入 | △ 609,420,753 | |
| 寄附金収入 | △ 564,878,821 | |
| 資産見返寄附金戻入 | △ 198,269 | |
| 財務収益 | △ 242,063 | |
| 雑益 | △ 6,394,930 | |
| | | △ 1,181,134,836 |

業務費用合計 2,215,502,838

II 損益外減価償却相当額 218,923,697

III 引当外退職給付増加見積額 △ 86,950,706

IV 機会費用

政府出資等の機会費用 15,570,694

V 行政サービス実施コスト 2,363,046,523

利益の処分に関する書類

| | | | |
|----|---------|-------------------|-------------------|
| | | | (単位：円) |
| I | 当期末処分利益 | | 32,170,628 |
| | 当期総利益 | 32,170,628 | |
| II | 利益処分類 | | |
| | 積立金 | <u>32,170,628</u> | <u>32,170,628</u> |

重要な会計方針

1. 運営費交付金収益の計上基準
費用進行基準を採用しております。
2. 減価償却の会計処理方法
 - (1) 有形固定資産
定額法を採用しております。
なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

| | |
|--------|--------|
| 建物 | 2年～13年 |
| 車両運搬具 | 2年 |
| 工具器具備品 | 2年～25年 |

また、特定の償却資産（独立行政法人会計基準第86）の減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除して表示しております。
 - (2) 無形固定資産
定額法を採用しております。
なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（5年）に基づいております。
 - (3) 長期前払費用
定額法を採用しております。
3. 引当金の計上基準
 - (1) 賞与引当金
役職員の賞与の支給に備えるため、運営費交付金により財源措置がなされる部分を除く賞与支給見込額の当期負担額を計上しております。
 - (2) 退職給付引当金
役職員の退職給付について、運営費交付金により財源措置がなされない部分について、独立行政法人会計基準第38に基づき退職給付引当金を計上しております。
また、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、独立行政法人会計基準第24に基づき計上しております。
4. 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法
政府出資等の機会費用の計算に使用した利率
10年利付国債の平成17年3月末利回りを参考に1.320%で計算しております。
5. 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準
外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。
6. 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

注記事項

(貸借対照表関係)

運営費交付金から充当されるべき退職給付引当金の見積額 1,331,090,733円

なお、退職一時金に係る退職給付債務の見積額の計算に当たっては、退職一時金の期末要支給額を用いています。

(キャッシュ・フロー計算書関係)

資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

| | |
|----------|---------------------|
| 現金及び預金勘定 | 1,076,582,874円 |
| 定期預金 | 598,000,000円 |
| 資金期末残高 | <u>478,582,874円</u> |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

貸借対照表

(単位：円)

| 科目 | 一般勘定 | 交付金勘定 | 調整 | 法人単位 |
|----------------------|---------------|-------------|-----------|---------------|
| 資産の部 | | | | |
| I 流動資産 | | | | |
| 現金及び預金 | 939,973,775 | 136,609,099 | | 1,076,582,874 |
| 仮払金 | 7,591,919 | | | 7,591,919 |
| 前払金 | 9,003,553 | | | 9,003,553 |
| 未収金 | 73,045,874 | | | 73,045,874 |
| 未収消費税等 | 5,618,899 | | △ 689,899 | 4,929,000 |
| その他流動資産 | 37,803 | | | 37,803 |
| 流動資産合計 | 1,035,271,823 | 136,609,099 | △ 689,899 | 1,171,191,023 |
| II 固定資産 | | | | |
| 1 有形固定資産 | | | | |
| 建物 | 36,479,607 | | | 36,479,607 |
| 減価償却累計額 | △ 11,867,374 | | | △ 11,867,374 |
| 車両運搬具 | 3,184,048 | | | 3,184,048 |
| 減価償却累計額 | △ 2,149,231 | | | △ 2,149,231 |
| 工具器具備品 | 148,150,067 | | | 148,150,067 |
| 減価償却累計額 | △ 82,579,058 | | | △ 82,579,058 |
| 有形固定資産合計 | 91,218,059 | | | 91,218,059 |
| 2 無形固定資産 | | | | |
| ソフトウェア | 105,401,089 | | | 105,401,089 |
| 電話加入権 | 585,000 | | | 585,000 |
| その他の無形固定資産 | 117,105 | | | 117,105 |
| 無形固定資産合計 | 106,103,194 | | | 106,103,194 |
| 3 投資その他の資産 | | | | |
| 敷金・保証金 | 144,058,649 | | | 144,058,649 |
| 長期前払費用 | 49,849,457 | | | 49,849,457 |
| 投資その他の資産合計 | 193,908,106 | | | 193,908,106 |
| 固定資産合計 | 391,229,359 | | | 391,229,359 |
| 資産合計 | 1,426,501,182 | 136,609,099 | △ 689,899 | 1,562,420,382 |
| 負債の部 | | | | |
| I 流動負債 | | | | |
| 運営費交付金債務 | 111,940,965 | | | 111,940,965 |
| 預り寄附金 | 31,618,939 | 70,854,971 | | 102,473,910 |
| 未払金 | 93,579,239 | 339,838 | | 93,919,077 |
| 未払消費税等 | | 689,899 | △ 689,899 | |
| 前受金 | 105,000 | | | 105,000 |
| 預り金 | 6,490,008 | 1,610,315 | | 8,100,323 |
| 賞与引当金 | 2,019,309 | 210,839 | | 2,230,148 |
| 流動負債合計 | 245,753,460 | 73,705,862 | △ 689,899 | 318,769,423 |
| II 固定負債 | | | | |
| 資産見返負債 | | | | |
| 資産見返運営費交付金 | 9,219,573 | | | 9,219,573 |
| 資産見返補助金 | 44,192,650 | | | 44,192,650 |
| 資産見返寄附金 | 1,133,801 | | | 1,133,801 |
| 退職給付引当金 | 278,224 | 2,330,388 | | 2,608,612 |
| 固定負債合計 | 54,824,248 | 2,330,388 | | 57,154,636 |
| 負債合計 | 300,577,708 | 76,036,250 | △ 689,899 | 375,924,059 |
| 資本の部 | | | | |
| I 資本金 | | | | |
| 政府出資金 | 1,397,611,782 | | | 1,397,611,782 |
| 資本金合計 | 1,397,611,782 | | | 1,397,611,782 |
| II 資本剰余金 | | | | |
| 資本剰余金 | 2,022,117 | | | 2,022,117 |
| 損益外減価償却累計額 | △ 328,385,531 | | | △ 328,385,531 |
| 資本剰余金合計 | △ 326,363,414 | | | △ 326,363,414 |
| III 利益剰余金 | | | | |
| 積立金 | 22,864,498 | 60,212,829 | | 83,077,327 |
| 当期末処分利益 | 31,810,608 | 360,020 | | 32,170,628 |
| (うち当期総利益 32,170,628) | | | | |
| 利益剰余金合計 | 54,675,106 | 60,572,849 | | 115,247,955 |
| 資本合計 | 1,125,923,474 | 60,572,849 | | 1,186,496,323 |
| 負債資本合計 | 1,426,501,182 | 136,609,099 | △ 689,899 | 1,562,420,382 |

損益計算書

(単位：円)

| 科目 | 一般勘定 | 交付金勘定 | 法人単位 |
|---------------------|---------------|-------------|---------------|
| 経常費用 | | | |
| 国際観光振興事業費 | | | |
| 海外観光宣伝事業費 | 744,627,947 | | 744,627,947 |
| コンベンション振興対策費 | 100,740,877 | | 100,740,877 |
| 受入対策費 | 28,062,354 | | 28,062,354 |
| 調査研究費 | 4,881,283 | | 4,881,283 |
| コンベンション事業費 | 42,827,845 | | 42,827,845 |
| 観光情報提供事業費 | 618,196 | | 618,196 |
| 通訳案内業試験事業費 | 30,120,268 | | 30,120,268 |
| 共同事業費 | 68,055,365 | | 68,055,365 |
| 受託業務費 | 166,066,175 | | 166,066,175 |
| 長期前払費用償却 | 993,542 | | 993,542 |
| 消費税 | 6,049,901 | | 6,049,901 |
| 交付金事業費 | | | |
| 業務費 | | 10,144,964 | 10,144,964 |
| 交付金 | | 553,805,827 | 553,805,827 |
| 一般管理費 | | | |
| 一般管理費 | 1,522,615,744 | | 1,522,615,744 |
| 賞与引当金繰入 | 2,019,309 | 210,839 | 2,230,148 |
| 退職給付費用 | 73,233,154 | 419,485 | 73,652,639 |
| 減価償却費 | 37,003,893 | | 37,003,893 |
| 財務費用 | | | |
| 為替損失 | 3,750,220 | | 3,750,220 |
| 経常費用合計 | 2,831,666,073 | 564,581,115 | 3,396,247,188 |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | 2,214,765,100 | | 2,214,765,100 |
| 国際観光振興事業収入 | | | |
| 観光宣伝事業賛助金収益 | 150,444,270 | | 150,444,270 |
| コンベンション協賛金収益 | 103,261,025 | | 103,261,025 |
| 観光情報提供事業収入 | 2,494,800 | | 2,494,800 |
| 通訳案内業試験手数料収入 | 58,531,220 | | 58,531,220 |
| 共同事業収入 | 51,301,374 | | 51,301,374 |
| 受託業務収入 | 231,267,462 | | 231,267,462 |
| 政府受託収入 | 5,831,253 | | 5,831,253 |
| その他受託収入 | 225,436,209 | | 225,436,209 |
| その他事業収入 | 12,120,602 | | 12,120,602 |
| 寄附金収益 | | 564,878,821 | 564,878,821 |
| 資産見返運営費交付金戻入 | 1,590,680 | | 1,590,680 |
| 資産見返補助金戻入 | 25,736,146 | | 25,736,146 |
| 資産見返寄附金戻入 | 198,269 | | 198,269 |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 228,351 | 13,712 | 242,063 |
| 雑益 | 6,346,328 | 48,602 | 6,394,930 |
| 経常収益合計 | 2,858,285,627 | 564,941,135 | 3,423,226,762 |
| 経常利益 | 26,619,554 | 360,020 | 26,979,574 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | 390,486 | | 390,486 |
| 臨時利益 | | | |
| 固定資産売却益 | 5,581,540 | | 5,581,540 |
| 当期純利益 | 31,810,608 | 360,020 | 32,170,628 |
| 当期総利益 | 31,810,608 | 360,020 | 32,170,628 |

キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

| 科目 | 一般勘定 | 交付金勘定 | 法人単位 |
|---------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| I 業務活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 海外宣伝事務所費支出 | △ 414, 111, 577 | | △ 414, 111, 577 |
| 総合観光案内所費支出 | △ 2, 467, 752 | | △ 2, 467, 752 |
| 海外宣伝事業費支出 | △ 290, 013, 544 | | △ 290, 013, 544 |
| 国際協力事業費支出 | △ 4, 603, 428 | | △ 4, 603, 428 |
| 海外宣伝資料作成費支出 | △ 44, 659, 688 | | △ 44, 659, 688 |
| コンベンション振興対策費支出 | △ 105, 059, 053 | | △ 105, 059, 053 |
| 調査研究費支出 | △ 5, 116, 196 | | △ 5, 116, 196 |
| 受入対策費支出 | △ 27, 913, 004 | | △ 27, 913, 004 |
| コンベンション事業費支出 | △ 56, 202, 923 | | △ 56, 202, 923 |
| 通訳案内業試験事業費支出 | △ 46, 839, 892 | | △ 46, 839, 892 |
| 観光情報提供事業費支出 | △ 735, 843 | | △ 735, 843 |
| 共同事業費支出 | △ 62, 062, 399 | | △ 62, 062, 399 |
| 受託業務費支出 | △ 229, 256, 145 | | △ 229, 256, 145 |
| 業務費支出 | | △ 4, 214, 684 | △ 4, 214, 684 |
| 交付金支出 | | △ 553, 805, 827 | △ 553, 805, 827 |
| 人件費支出 | △ 1, 327, 583, 644 | △ 5, 412, 860 | △ 1, 332, 996, 504 |
| その他の業務支出 | △ 244, 272, 448 | | △ 244, 272, 448 |
| 運営費交付金収入 | 2, 242, 685, 000 | | 2, 242, 685, 000 |
| 観光宣伝事業賛助金収入 | 182, 612, 843 | | 182, 612, 843 |
| コンベンション協賛金等収入 | 97, 790, 000 | | 97, 790, 000 |
| 観光情報提供事業収入 | 2, 494, 800 | | 2, 494, 800 |
| 通訳案内業試験受験手数料等収入 | 58, 613, 835 | | 58, 613, 835 |
| 共同事業収入 | 43, 319, 185 | | 43, 319, 185 |
| 受託業務収入 | 306, 833, 686 | | 306, 833, 686 |
| その他業務収入 | 11, 678, 927 | | 11, 678, 927 |
| その他収入 | 4, 820, 441 | 48, 602 | 4, 869, 043 |
| 寄附金収入 | | 493, 377, 775 | 493, 377, 775 |
| 為替差損益 | △ 4, 835, 397 | | △ 4, 835, 397 |
| 小計 | 85, 115, 784 | △ 70, 006, 994 | 15, 108, 790 |
| 利息の受取額 | 228, 351 | 13, 712 | 242, 063 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 85, 344, 135 | △ 69, 993, 282 | 15, 350, 853 |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 定期預金の預入による支出 | △ 900, 000, 000 | | △ 900, 000, 000 |
| 定期預金の払出による収入 | 900, 000, 000 | | 900, 000, 000 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 9, 176, 873 | | △ 9, 176, 873 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 6, 844, 090 | | 6, 844, 090 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 5, 118, 960 | | △ 5, 118, 960 |
| 敷金・保証金の差入による支出 | △ 2, 022, 117 | | △ 2, 022, 117 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 9, 473, 860 | | △ 9, 473, 860 |
| III 資金の増加 | 75, 870, 275 | △ 69, 993, 282 | 5, 876, 993 |
| IV 資金期首残高 | 306, 103, 500 | 166, 602, 381 | 472, 705, 881 |
| V 資金期末残高 | 381, 973, 775 | 96, 609, 099 | 478, 582, 874 |

行政サービス実施コスト計算書

(単位：円)

| 科目 | 一般勘定 | 交付金勘定 | 法人単位 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| I 業務費用 | | | |
| 損益計算書上の費用 | | | |
| 国際観光振興事業費 | 1,193,043,753 | | 1,193,043,753 |
| 交付金事業費 | | 563,950,791 | 563,950,791 |
| 一般管理費 | 1,634,872,100 | 630,324 | 1,635,502,424 |
| 財務費用 | 3,750,220 | | 3,750,220 |
| 臨時損失 | 390,486 | | 390,486 |
| (控除) | | | |
| 国際観光振興事業収入 | △ 609,420,753 | | △ 609,420,753 |
| 寄附金収入 | | △ 564,878,821 | △ 564,878,821 |
| 資産見返寄附金戻入 | △ 198,269 | | △ 198,269 |
| 財務収益 | △ 228,351 | △ 13,712 | △ 242,063 |
| 雑益 | △ 6,346,328 | △ 48,602 | △ 6,394,930 |
| 業務費用合計 | 2,215,862,858 | △ 360,020 | 2,215,502,838 |
| II 損益外減価償却相当額 | | | |
| 損益外減価償却相当額 | 218,923,697 | | 218,923,697 |
| III 引当外退職給付増加見積額 | △ 86,950,706 | | △ 86,950,706 |
| IV 機会費用 | | | |
| 政府出資等の機会費用 | 15,570,694 | | 15,570,694 |
| V 行政サービス実施コスト | 2,363,406,543 | △ 360,020 | 2,363,046,523 |

利益の処分に関する書類

(単位：円)

| | 一般勘定 | 交付金勘定 | 合計 |
|-----------|------------|---------|------------|
| I 当期末処分利益 | | | |
| 当期総利益 | 31,810,608 | 360,020 | 32,170,628 |
| II 利益処分量 | | | |
| 積立金 | 31,810,608 | 360,020 | 32,170,628 |

附 属 明 细 书

独立行政法人国际观光振兴机构

固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第86 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）の明細

(単位：円)

| 資産の種類 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 減価償却累計額 | | 差引当期末 残高 | 摘要 | |
|----------------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|---|
| | | | | | | 当期償却額 | | | |
| 有形固定資産 (償却費損益内) | 建 物 | 33,709,046 | 1,712,061 | 0 | 35,421,107 | 11,152,887 | 7,465,228 | 24,268,220 | |
| | 車 両 運 搬 具 | 5,136,825 | 0 | 1,952,777 | 3,184,048 | 2,149,231 | 1,432,823 | 1,034,817 | |
| | 工 具 器 具 備 品 | 68,144,111 | 6,031,161 | 578,198 | 73,597,074 | 35,666,028 | 24,171,722 | 37,931,046 | |
| | 計 | 106,989,982 | 7,743,222 | 2,530,975 | 112,202,229 | 48,968,146 | 33,069,773 | 63,234,083 | |
| 有形固定資産 (償却費損益外) | 建 物 | 1,058,500 | 0 | 0 | 1,058,500 | 714,487 | 476,325 | 344,013 | |
| | 工 具 器 具 備 品 | 74,552,993 | 0 | 0 | 74,552,993 | 46,913,030 | 31,275,359 | 27,639,963 | |
| | 計 | 75,611,493 | 0 | 0 | 75,611,493 | 47,627,517 | 31,751,684 | 27,983,976 | |
| 有形固定資産合計 | 建 物 | 34,767,546 | 1,712,061 | 0 | 36,479,607 | 11,867,374 | 7,941,553 | 24,612,233 | |
| | 車 両 運 搬 具 | 5,136,825 | 0 | 1,952,777 | 3,184,048 | 2,149,231 | 1,432,823 | 1,034,817 | |
| | 工 具 器 具 備 品 | 142,697,104 | 6,031,161 | 578,198 | 148,150,067 | 82,579,058 | 55,447,081 | 65,571,009 | |
| | 計 | 182,601,475 | 7,743,222 | 2,530,975 | 187,813,722 | 96,595,663 | 64,821,457 | 91,218,059 | |
| 無形固定資産 (償却費損益内) | ソ フ ト ウ ェ ア | 13,709,974 | 2,283,960 | 0 | 15,993,934 | 4,912,138 | 3,578,735 | 11,081,796 | |
| | 電 話 加 入 権 | 585,000 | 0 | 0 | 585,000 | 0 | 0 | 585,000 | |
| | その他の無形固定資産 | 70,921 | 0 | 0 | 70,921 | 42,712 | 28,475 | 28,209 | |
| | 計 | 14,365,895 | 2,283,960 | 0 | 16,649,855 | 4,954,850 | 3,607,210 | 11,695,005 | |
| 無形固定資産 (償却費損益外) | ソ フ ト ウ ェ ア | 304,619,342 | 0 | 0 | 304,619,342 | 210,300,049 | 140,200,035 | 94,319,293 | |
| | その他の無形固定資産 | 109,410 | 0 | 0 | 109,410 | 20,514 | 13,676 | 88,896 | |
| | 計 | 304,728,752 | 0 | 0 | 304,728,752 | 210,320,563 | 140,213,711 | 94,408,189 | |
| 無形固定資産合計 | ソ フ ト ウ ェ ア | 318,329,316 | 2,283,960 | 0 | 320,613,276 | 215,212,187 | 143,778,770 | 105,401,089 | |
| | 電 話 加 入 権 | 585,000 | 0 | 0 | 585,000 | 0 | 0 | 585,000 | |
| | その他の無形固定資産 | 180,331 | 0 | 0 | 180,331 | 63,226 | 42,151 | 117,105 | |
| | 計 | 319,094,647 | 2,283,960 | 0 | 321,378,607 | 215,275,413 | 143,820,921 | 106,103,194 | |
| 投資その他の資産 (償却費損益内) | 敷 金 ・ 保 証 金 | 140,951,355 | 3,137,247 | 29,953 | 144,058,649 | 0 | 0 | 144,058,649 | 注 |
| | 長 期 前 払 費 用 | 3,477,400 | 0 | 0 | 3,477,400 | 1,490,312 | 993,542 | 1,987,088 | |
| | 計 | 144,428,755 | 3,137,247 | 29,953 | 147,536,049 | 1,490,312 | 993,542 | 146,045,737 | |
| 投資その他の資産 (償却費損益外) | 長 期 前 払 費 用 | 118,299,820 | 0 | 0 | 118,299,820 | 70,437,451 | 46,958,302 | 47,862,369 | |
| | 計 | 118,299,820 | 0 | 0 | 118,299,820 | 70,437,451 | 46,958,302 | 47,862,369 | |
| 投資その他の資産合計 | 敷 金 ・ 保 証 金 | 140,951,355 | 3,137,247 | 29,953 | 144,058,649 | 0 | 0 | 144,058,649 | |
| | 長 期 前 払 費 用 | 121,777,220 | 0 | 0 | 121,777,220 | 71,927,763 | 47,951,844 | 49,849,457 | |
| | 計 | 262,728,575 | 3,137,247 | 29,953 | 265,835,869 | 71,927,763 | 47,951,844 | 193,908,106 | |

(注) 当期増加額のうち、新たに保証金を差入れたことによる増加額は2,022,117円、外貨建保有分の期末換算替による増加額は1,115,130円である。
当期減少額29,953円は外貨建保有分の期末換算替による。

引当金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 | 摘要 |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----|-----------|----|
| | | | 目的使用 | その他 | | |
| 賞与引当金 | 2,722,000 | 2,230,148 | 2,722,000 | - | 2,230,148 | |

退職給付引当金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘要 |
|-------------|------------|-----------|-----------|------------|----|
| 退職給付債務合計額 | 12,498,411 | 8,866,342 | 2,408,637 | 18,956,116 | |
| 退職一時金に係る債務 | 1,542,170 | 1,296,700 | 297,200 | 2,541,670 | |
| 厚生年金基金に係る債務 | 10,956,241 | 7,569,642 | 2,111,437 | 16,414,446 | |
| 年金資産 | 9,520,089 | 8,662,083 | 1,834,668 | 16,347,504 | |
| 退職給付引当金 | 2,978,322 | 204,259 | 573,969 | 2,608,612 | |

資本金及び資本剰余金の明細及び増減

(単位：円)

| 区 分 | | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 | 摘要 |
|-------|-------------|---------------|---------------|-------|---------------|----|
| 資 本 金 | 政 府 出 資 金 | 1,397,611,782 | - | - | 1,397,611,782 | |
| | そ の 他 出 資 金 | - | - | - | - | |
| | 計 | 1,397,611,782 | - | - | 1,397,611,782 | |
| 資本剰余金 | 運 営 費 交 付 金 | - | 1,819,905 | - | 1,819,905 | |
| | 寄 附 金 | - | 202,212 | - | 202,212 | |
| | 計 | - | 2,022,117 | - | 2,022,117 | |
| | 損益外減価償却累計額 | △ 109,461,834 | △ 218,923,697 | - | △ 328,385,531 | |
| | 差 引 計 | △ 109,461,834 | △ 216,901,580 | - | △ 326,363,414 | |

運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(1) 運営費交付金債務

(単位：円)

| 交付年度 | 期首残高 | 交付金当額 | 当期振替額 | | | | 小計 | 期末残高 |
|--------|------------|---------------|---------------|-----------|-----------|---------------|-------------|------|
| | | | 運営費交付金 | 交益 | 資産見返 | 運営費交付金 | | |
| 平成15年度 | 92,224,188 | - | 92,224,188 | - | - | 92,224,188 | 0 | |
| 平成16年度 | - | 2,242,685,000 | 2,122,540,912 | 6,383,218 | 1,819,905 | 2,130,744,035 | 111,940,965 | |
| 合計 | 92,224,188 | 2,242,685,000 | 2,214,765,100 | 6,383,218 | 1,819,905 | 2,222,968,223 | 111,940,965 | |

(2) 運営費交付金収益

業務等の区分を行っていないため、記載を省略しております。

役員及び職員の給与費の明細

(単位：千円、人)

| 区 分 | 報 酬 ま た は 給 与 | | 退 職 手 当 | |
|-----|---------------|---------|---------|---------|
| | 支 給 額 | 支 給 人 員 | 支 給 額 | 支 給 人 員 |
| 役員 | 115,908 | 7 | 14,111 | 2 |
| 職員 | 974,571 | 114 | 57,258 | 5 |
| 合計 | 1,090,479 | 121 | 71,369 | 7 |

(注) 支給基準は、役員報酬規程、役員退職手当規程、職員給与規程、職員退職手当規程によって
おります。

(注) 支給人員数は、年間平均人員数によっております。

(注) 中期計画においては、法定福利費等を含めて予算上の人件費としておりますが、上記明細に
は法定福利費等は含まれておりません。

セグメント情報

(単位：円)

| | 一般勘定 | 交付金勘定 | 計 | 全社 | 合計 |
|------|---------------|-------------|---------------|---------|---------------|
| 事業費用 | 2,831,666,073 | 564,581,115 | 3,396,247,188 | - | 3,396,247,188 |
| 事業収益 | 2,858,285,627 | 564,941,135 | 3,423,226,762 | - | 3,423,226,762 |
| 事業損益 | 26,619,554 | 360,020 | 26,979,574 | - | 26,979,574 |
| 総資産 | 1,426,501,182 | 136,609,099 | 1,563,110,281 | 689,899 | 1,562,420,382 |

(注) 全社に該当する資産は未収消費税等です。

損益外減価償却相当額は以下のとおりとなっております。

| | 一般勘定 | 交付金勘定 | 計 | 全社 | 合計 |
|------------|-------------|-------|-------------|----|-------------|
| 損益外減価償却相当額 | 218,923,697 | - | 218,923,697 | - | 218,923,697 |

臨時損失（固定資産除却損）は以下のとおりとなっております。

| | 一般勘定 | 交付金勘定 | 計 | 全社 | 合計 |
|------|---------|-------|---------|----|---------|
| 臨時損失 | 390,486 | - | 390,486 | - | 390,486 |