平成30年度

決算報告書

自：平成30年4月 1日

至：平成31年3月31日

1 正味財産増減計算書

2 正味財産増減計算書内訳表

3 貸借対照表

4 貸借対照表内訳表

5 財産目録

6 財務諸表に対する注記

7 附属明細書

8 監査報告書

公益財団法人　通信文化協会

1　平成30年度正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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			
特定資産運用益	1,444,037	843,421	600,616
通常財産運用益	528,187	161,175	367,012
受取会費	241,280,000	239,799,517	1,480,483
個人会員受取会費	232,020,000	230,439,517	1,580,483
法人会員受取会費	9,260,000	9,360,000	△ 100,000
事業収益	164,906,280	151,724,535	13,181,745
入館料収益	10,890,310	11,346,859	△ 456,549
不動産賃貸収益	133,558,904	119,665,344	13,893,560
土地	119,512,344	119,512,344	0
建物	14,046,560	153,000	13,893,560
記念行事収益	1,797,000	1,687,000	110,000
共益事業収益	18,660,066	19,025,332	△ 365,266
受取寄附金	324,553,543	324,978,075	△ 424,532
受取寄附金	4,712,100	4,894,000	△ 181,900
受取寄附金振替額	319,841,443	320,084,075	△ 242,632
雑収益	6,624,857	10,991,520	△ 4,366,663
受取利息	192	252	△ 60
会報購読収益	296,034	371,750	△ 75,716
広告掲載収益	6,009,822	8,606,844	△ 2,597,022
ミュージアムグッズ販売益	300,850	463,900	△ 163,050
その他収益	17,959	1,548,774	△ 1,530,815
経常収益計	739,336,904	728,498,243	10,838,661
(2)経常費用			
事業費	704,803,736	708,882,914	△ 4,079,178
役員報酬	8,404,840	8,469,365	△ 64,525
給料手当	149,728,207	149,116,213	611,994
臨時雇賃金	25,314,952	24,352,730	962,222
退職給付費用	5,840,564	6,089,918	△ 249,354
役員退職慰労引当金繰入額	1,091,761	610,159	481,602
法定福利費	26,401,025	26,703,687	△ 302,662
福利厚生費	7,949,166	8,971,691	△ 1,022,525
旅費交通費	10,792,614	8,601,931	2,190,683
通信運搬費	55,654,746	55,346,585	308,161
減価償却費	52,147,948	48,737,676	3,410,272
什器備品費	6,044,160	11,834,545	△ 5,790,385
消耗品費	8,541,238	9,904,479	△ 1,363,241
リース料	2,866,639	2,242,131	624,508
修繕費	1,884,448	1,912,680	△ 28,232
印刷製本費	37,981,720	35,469,428	2,512,292
会議費	4,046,537	4,260,467	△ 213,930
会場費	186,584	52,292	134,292
光熱水料費	20,429,901	21,854,553	△ 1,424,652
賃借料	108,752,501	120,375,443	△ 11,622,942
保険料	263,211	263,211	0
施設維持管理費	108,000	108,000	0
諸謝金	11,606,692	9,679,413	1,927,279
報酬費	1,762,490	1,971,225	△ 208,735
租税公課	17,615,679	18,137,000	△ 521,321
周知宣伝費	1,334,754	1,333,479	1,275
図書費	32,008	116,596	△ 84,588
委託費	56,834,677	49,894,332	6,940,345
普及事業費	38,201,188	36,898,265	1,302,923
イベント・特別展開催費	18,188,917	17,580,061	608,856

科目	当年度	前年度	増減
調査研究費	1,556,837	1,544,757	12,080
贈呈・式典費	8,433,804	9,064,866	△ 631,062
インターネット運営費	705,660	705,660	0
システム費	1,924,764	2,263,550	△ 338,786
支払手数料	2,570,064	5,167,427	△ 2,597,363
支払利息	1,397,831	809,235	588,596
記念行事費	3,974,633	3,913,446	61,187
諸会費	119,000	74,000	45,000
諸雑費	4,113,976	4,452,418	△ 338,442
管理費	21,708,426	22,121,987	△ 413,561
役員報酬	3,115,388	2,762,903	352,485
給料手当	7,537,728	6,444,435	1,093,293
退職給付費用	1,252,025	268,962	983,063
役員退職慰労引当金繰入額	408,239	139,841	268,398
法定福利費	1,721,392	1,457,680	263,712
福利厚生費	227,215	185,668	41,547
旅費交通費	626,953	689,364	△ 62,411
通信運搬費	408,288	464,084	△ 55,796
減価償却費	913,133	297,541	615,592
什器備品費	1,229,059	660,489	568,570
消耗品費	247,941	363,489	△ 115,548
リース料	490,494	526,016	△ 35,522
会議費	541,532	286,242	255,290
周知宣伝費	0	0	0
図書費	118,124	123,210	△ 5,086
委託費	144,483	363,042	△ 218,559
報酬費	513,070	377,640	135,430
光熱水料費	190,725	583,603	△ 392,878
賃借料	136,775	2,995,375	△ 2,858,600
租税公課	377,401	337,670	39,731
システム費	502,857	500,017	2,840
支払手数料	177,240	1,040,450	△ 863,210
諸会費	616,600	575,600	41,000
諸雑費	211,764	678,666	△ 466,902
経常費用計	726,512,162	731,004,901	△ 4,492,739
当期経常増減額	12,824,742	△ 2,506,658	15,331,400
2 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
受取寄附金	0	6,017,532	△ 6,017,532
経常外収益計	0	6,017,532	△ 6,017,532
(2)経常外費用			
建物取壊費	0	19,200,240	△ 19,200,240
固定資産除却損	0	10,710,660	△ 10,710,660
修繕費(原状復帰費)	0	10,584,000	△ 10,584,000
経常外費用計	0	40,494,900	△ 40,494,900
当期経常外増減額	0	△ 34,477,368	34,477,368
税引前当期一般正味財産増減額	12,824,742	△ 36,984,026	49,808,768
法人税、住民税及び事業税	3,849,200	1,205,700	2,643,500
当期一般正味財産増減額	8,975,542	△ 38,189,726	47,165,268
一般正味財産期首残高	495,816,643	534,006,369	△ 38,189,726
一般正味財産期末残高	504,792,185	495,816,643	8,975,542
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	273,000,000	500,000,000	△ 227,000,000
特定資産運用益	84,472	84,472	0
一般正味財産への振替額	△ 319,841,443	△ 326,101,607	6,260,164
当期指定正味財産増減額	△ 46,756,971	173,982,865	△ 220,739,836
指定正味財産期首残高	533,593,850	359,610,985	173,982,865
指定正味財産期末残高	486,836,879	533,593,850	△ 46,756,971
Ⅲ 正味財産期末残高	991,629,064	1,029,410,493	△ 37,781,429

2　平成30年度正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	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					
特定資産運用益	1,444,037	0	0		1,444,037
通常財産運用益	528,187	0	0		528,187
受取会費	193,024,000	24,128,000	24,128,000		241,280,000
個人会員受取会費	185,616,000	23,202,000	23,202,000		232,020,000
法人会員受取会費	7,408,000	926,000	926,000		9,260,000
事業収益	11,044,310	153,861,970	0		164,906,280
入館料収益	10,890,310	0	0		10,890,310
不動産賃貸収益	0	133,558,904	0		133,558,904
土地	0	119,512,344	0		119,512,344
建物	0	14,046,560	0		14,046,560
記念行事収益	154000	1,643,000	0		1,797,000
共益事業収益	0	18,660,066	0		18,660,066
受取寄附金	324,553,543	0	0		324,553,543
受取寄附金	4,712,100	0	0		4,712,100
受取寄附金振替額	319,841,443	0	0		319,841,443
雑収益	6,621,674	3,183	0		6,624,857
受取利息	9	183			192
会報購読収益	296,034	0	0		296,034
広告掲載収益	6,009,822	0	0		6,009,822
ミュージアムグッズ販売益	300,850		0		300,850
事務取扱収益	0	0	0		0
その他収益	14,959	3,000	0		17,959
経常収益計	537,215,751	177,993,153	24,128,000	0	739,336,904
(2)経常費用					
事業費	647,143,297	57,660,439	0	0	704,803,736
役員報酬	7,815,029	589,811			8,404,840
給料手当	141,855,389	7,872,818			149,728,207
臨時雇賃金	22,783,457	2,531,495			25,314,952
退職給付費用	6,214,141	△ 373,577			5,840,564
役員退職慰労引当金繰入額	1,070,255	21,506			1,091,761
法定福利費	24,805,731	1,595,294			26,401,025
福利厚生費	7,285,127	664,039			7,949,166
旅費交通費	10,097,541	695,073			10,792,614
通信運搬費	54,763,005	891,741			55,654,746
減価償却費	47,846,656	4,301,292			52,147,948
什器備品費	6,044,160	0			6,044,160
消耗品費	8,243,290	297,948			8,541,238
リース料	2,753,682	112,957			2,866,639
修繕費	1,884,448	0			1,884,448
印刷製本費	37,981,720	0			37,981,720
会議費	3,656,130	390,407			4,046,537
会場費	186,584	0			186,584
光熱水料費	20,181,551	248,350			20,429,901
賃借料	107,557,464	1,195,037			108,752,501
保険料	0	263,211			263,211
施設維持管理費	108,000	0			108,000
諸謝金	11,606,692	0			11,606,692
報酬費	1,599,750	162,740			1,762,490
租税公課	490,861	17,124,818			17,615,679
周知宣伝費	1,334,754	0			1,334,754
図書費	32,008	0			32,008
委託費	49,933,828	6,900,849			56,834,677
普及事業費	34,421,762	3,779,426			38,201,188
イベント・特別展開催費	18,188,917	0			18,188,917
調査研究費	1,556,837	0			1,556,837

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
贈呈・式典費	5,721,154	2,712,650			8,433,804
インターネット運営費	651,359	54,301			705,660
システム費	1,924,764	0			1,924,764
支払手数料	2,429,232	140,832			2,570,064
支払利息		1,397,831			1,397,831
記念行事費	0	3,974,633			3,974,633
諸会費	119,000	0			119,000
育英資金	0	0			0
事務取扱費	0	0			0
諸雑費	3,999,019	114,957			4,113,976
管理費	0	0	21,708,426		21,708,426
役員報酬			3,115,388		3,115,388
給料手当			7,537,728		7,537,728
退職給付費用			1,252,025		1,252,025
役員退職慰労引当金繰入額			408,239		408,239
法定福利費			1,721,392		1,721,392
福利厚生費			227,215		227,215
旅費交通費			626,953		626,953
通信運搬費			408,288		408,288
減価償却費			913,133		913,133
什器備品費			1,229,059		1,229,059
消耗品費			247,941		247,941
リース料			490,494		490,494
会議費			541,532		541,532
周知宣伝費			0		0
図書費			118,124		118,124
委託費			144,483		144,483
報酬費			513,070		513,070
光熱水料費			190,725		190,725
賃借料			136,775		136,775
租税公課			377,401		377,401
システム費			502,857		502,857
支払手数料			177,240		177,240
諸会費			616,600		616,600
諸雑費			211,764		211,764
経常費用計	647,143,297	57,660,439	21,708,426	0	726,512,162
当期経常増減額	△ 109,927,546	120,332,714	2,419,574	0	12,824,742
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
(2)経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	△ 108,029,784	108,029,784	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,897,762	12,302,930	2,419,574	0	12,824,742
法人税、住民税及び事業税	0	3,849,200	0	0	3,849,200
当期一般正味財産増減額	△ 1,897,762	8,453,730	2,419,574	0	8,975,542
一般正味財産期首残高	406,204,399	92,102,382	△ 2,490,138	0	495,816,643
一般正味財産期末残高	404,306,637	100,556,112	△ 70,564	0	504,792,185
Ⅱ 指定正味財産増減の部					
受取寄附金	273,000,000	0	0	0	273,000,000
特定資産運用益	84,472	0	0	0	84,472
一般正味財産への振替額	△ 319,841,443	0	0	0	△ 319,841,443
当期指定正味財産増減額	△ 46,756,971	0	0	0	△ 46,756,971
指定正味財産期首残高	533,593,850	0	0	0	533,593,850
指定正味財産期末残高	486,836,879	0	0	0	486,836,879
Ⅲ 正味財産期末残高	891,143,516	100,556,112	△ 70,564	0	991,629,064

3　平成30年度貸借対照表

平成31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	443,007,121	427,970,515	15,036,606
未収金	13,568,934	21,472,673	△ 7,903,739
前払金	10,789,288	10,990,776	△ 201,488
棚卸資産	703,647	601,783	101,864
貯蔵品	217,614	311,339	△ 93,725
流動資産合計	468,286,604	461,347,086	6,939,518
2固定資産			
(1)特定資産			
文化基金	350,000,000	350,000,000	0
岡野基金	31,816,392	34,880,869	△ 3,064,477
團基金	2,252,800	0	2,252,800
特定資産合計	384,069,192	384,880,869	△ 811,677
(2)その他固定資産			
建物	210,875,325	216,878,179	△ 6,002,854
建物附属設備	108,851,318	119,618,335	△ 10,767,017
構築物	4,583,886	4,877,835	△ 293,949
機械装置	13,669,223	18,355,798	△ 4,686,575
什器備品	36,759,977	51,473,640	△ 14,713,663
土地	50,314,164	50,314,164	0
電話加入権	351,600	351,600	0
ソフトウェア	1,162,594	17,759,617	△ 16,597,023
定額貯金	10,000,000	9,000,000	1,000,000
敷金	46,706,220	46,706,220	0
保証金	698,320	698,320	0
投資有価証券	60,368,964	59,680,683	688,281
その他固定資産合計	544,341,591	595,714,391	△ 51,372,800
固定資産合計	928,410,783	980,595,260	△ 52,184,477
資産合計	1,396,697,387	1,441,942,346	△ 45,244,959
Ⅱ負債の部			
1流動負債			
未払金	17,022,890	17,140,297	△ 117,407
前受金	0	0	0
預り金	52,953,345	53,914,436	△ 961,091
仮受金	0	0	0
賞与引当金	11,897,980	11,891,680	6,300
未払法人税等	3,849,200	1,205,700	2,643,500
未払消費税等	445,400	727,500	△ 282,100
1年内返済予定長期借入金	12,000,000	12,000,000	0
流動負債合計	98,168,815	96,879,613	1,289,202
2固定負債			
長期借入金	216,000,000	228,000,000	△ 12,000,000
退職給付引当金	66,482,936	60,100,672	6,382,264
役員退職慰労引当金	750,000	2,885,000	△ 2,135,000
受入保証金	23,666,572	24,666,568	△ 999,996
固定負債合計	306,899,508	315,652,240	△ 8,752,732
負債合計	405,068,323	412,531,853	△ 7,463,530
Ⅲ正味財産の部			
1指定正味財産			
寄附金	486,836,879	533,593,850	△ 46,756,971
指定正味財産合計	486,836,879	533,593,850	△ 46,756,971
(うち特定資産への充当額)	(34,069,192)	(34,880,869)	(△811,677)
2一般正味財産	504,792,185	495,816,643	8,975,542
(うち特定資産への充当額)	(350,000,000)	(350,000,000)	(0)
正味財産合計	991,629,064	1,029,410,493	△ 37,781,429
負債及び正味財産合計	1,396,697,387	1,441,942,346	△ 45,244,959

4 平成30年度貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
Ⅰ資産の部					
1流動資産					
現金預金	374,768,563	68,238,558	0	0	443,007,121
未収金	5,526,054	8,042,880	0	0	13,568,934
前払金	9,584,600	1,204,688	0	0	10,789,288
棚卸資産	703,647	0	0	0	703,647
貯蔵品	195,620	4,488	17,506	0	217,614
他会計貸借勘定	△ 127,461,500	141,935,298	△ 14,473,798	0	0
流動資産合計	263,316,984	219,425,912	△ 14,456,292	0	468,286,604
2固定資産					
(1)特定資産					
文化基金	350,000,000	0	0	0	350,000,000
岡野基金	31,816,392	0	0	0	31,816,392
團基金	2,252,800	0	0	0	2,252,800
特定資産合計	384,069,192	0	0	0	384,069,192
(2)その他固定資産					
建物	68,802,591	123,510,309	18,562,425	0	210,875,325
建物附属設備	92,121,609	13,691,751	3,037,958	0	108,851,318
構築物	967,092	3,064,349	552,445	0	4,583,886
機械装置	13,669,223	0	0	0	13,669,223
什器備品	35,324,575	1,085,689	349,713	0	36,759,977
土地	0	50,314,164	0	0	50,314,164
建設仮勘定	0	0	0		0
電話加入権	351,600	0	0	0	351,600
ソフトウェア	639,334	0	523,260	0	1,162,594
定額貯金	10,000,000	0	0	0	10,000,000
敷金	46,706,220	0	0	0	46,706,220
保証金	698,320	0	0	0	698,320
投資有価証券	60,368,964	0	0	0	60,368,964
その他固定資産合計	329,649,528	191,666,262	23,025,801	0	544,341,591
固定資産合計	713,718,720	191,666,262	23,025,801	0	928,410,783
資産合計	977,035,704	411,092,174	8,569,509	0	1,396,697,387
Ⅱ負債の部					
1流動負債					
未払金	16,073,085	559,801	390,004	0	17,022,890
預り金	506,971	52,193,611	252,763	0	52,953,345
賞与引当金	10,677,555	519,325	701,100	0	11,897,980
未払法人税等	0	3,849,200	0	0	3,849,200
未払消費税等	0	0	445,400	0	445,400
1年内返済予定長期借入金	0	12,000,000	0	0	12,000,000
流動負債合計	27,257,611	69,121,937	1,789,267	0	98,168,815
2固定負債					
長期借入金	0	216,000,000	0	0	216,000,000
退職給付引当金	58,097,892	1,706,363	6,678,681	0	66,482,936
役員退職慰労引当金	536,685	41,190	172,125	0	750,000
受入保証金	0	23,666,572	0	0	23,666,572
固定負債合計	58,634,577	241,414,125	6,850,806	0	306,899,508
負債合計	85,892,188	310,536,062	8,640,073	0	405,068,323
Ⅲ正味財産の部					
1指定正味財産					
寄附金	486,836,879	0	0	0	486,836,879
指定正味財産合計	486,836,879	0	0	0	486,836,879
(うち特定資産への充当額)	(34,069,192)	(0)	(0)	(0)	(34,069,192)
2一般正味財産	404,306,637	100,556,112	△ 70,564	0	504,792,185
(うち特定資産への充当額)	(350,000,000)	(0)	(0)	(0)	(350,000,000)
正味財産合計	891,143,516	100,556,112	△ 70,564	0	991,629,064
負債及び正味財産合計	977,035,704	411,092,174	8,569,509	0	1,396,697,387

5　平成30年度財産目録

平成31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。	1,016,954
	預金	普通預金		90,829,498
		ゆうちょ銀行	運転資金として。	21,822,440
		三井住友銀行東京中央支店	運転資金として。	36,580,453
		みずほ銀行丸之内支店	運転資金として。	29,532,395
		山梨中央銀行東京支店	湯島ビルに係る借入金、運営管理用。	2,894,210
		振替口座		351,160,669
		ゆうちょ銀行振替口座	運転資金のほか、H31年度博物館運営資金230,000千円、保険集金事務用預り金を含む。	351,160,669
	未収金		土地賃貸収益、入館料収益、会報広告掲載収益等。	13,568,934
	前払金		賃借料、システム保守料等。	10,789,288
	棚卸資産		ミュージアムグッズ在庫。	703,647
	貯蔵品		切手類在庫。	217,614
流動資産合計				468,286,604
（固定資産）				
特定資産				
	文化基金	投資有価証券（地方債・政府保証債） 大和証券本店営業部、みずほ証券本店 SMBC日興証券首都圏営業部	前島密賞・通信文化普及啓発事業のための資金で、運用益を公益目的事業に使用。	350,000,000
	岡野基金	投資有価証券等（地方債等） 大和証券本店営業部、 SMBC日興証券首都圏営業部	通信文化普及啓発事業のための資金として、指定正味財産として保有し、運用益を公益目的事業に使用。	31,816,392
	園基金	みずほ銀行丸之内支店	通信文化普及啓発事業のための資金として、指定正味財産として保有。	2,252,800
その他固定資産	土地	文京区、杉並区、仙台市、長野市 金沢市、大阪市、京都市	収益事業として賃貸。	50,314,164
	建物	文京区湯島4－5－16	収益事業として賃貸するほか、1階は本部事務所に供する。	174,567,279
		墨田区	郵政博物館として使用。	36,308,046
	建物附属設備	墨田区、市川市、岡山市	博物館事業に必要な活動の用に供する財産。	86,803,491
		文京区湯島4－5－16	収益事業として賃貸用に供するほか、1階は本部事務所に供する。	22,047,827
	構築物	文京区湯島4－5－16	収益事業として賃貸用に供するほか、1階は本部事務所に供する。	4,583,886
	機械装置	墨田区押上1－1－2	郵政博物館として使用。	13,669,223
	什器備品	墨田区、市川市	博物館事業に必要な活動の用に供する財産。	34,342,148
		文京区湯島4－5－16	収益事業として賃貸用に供するほか、1階は本部事務所に供する。	2,417,829
	電話加入権	墨田区、文京区	公益目的事業に必要な活動の用に供する財産。	351,600
	ソフトウエア	墨田区押上1－1－2	博物館事業に必要な活動の用に供する財産。	126,000
		文京区湯島4－5－16	主に公益目的事業に必要な活動の用に供する財産。	1,036,594
	敷金	墨田区、大阪市	郵政博物館、地方本部の賃借敷金。	46,706,220
	保証金	川崎市	南関東地方本部のための賃借敷金。	698,320
	定額貯金	ゆうちょ銀行	運転資金に備えるため。	10,000,000
	投資有価証券	地方債 大和証券本店営業部	運転資金に備えるほか退職給付引当資産であり、運用益を公的目的事業に使用。	60,368,964
固定資産合計				928,410,783
資産合計				1,396,697,387
（流動負債）				
	未払金		博物館運営費、会報印刷製本費等。	17,022,890
	預り金		職員の社会保険料・源泉所得税等、保険集金事務用預り金。	52,953,345
	賞与引当金		職員への賞与の支払いに備えたもの。	11,897,980
	未払法人税等		収益事業に係る法人税等	3,849,200
	未払消費税等		当期確定額。	445,400
	1年内返済予定長期借入金		新湯島ビル建築費等に充当した借入金に係る。	12,000,000
流動負債合計				98,168,815
（固定負債）				
	長期借入金		新湯島ビル建築に係る費用に充当。	216,000,000
	退職給付引当金		職員の退職金の支払いに備えたもの。	66,482,936
	役員退職慰労引当金		役員の退職慰労金の支払いに備えたもの。	750,000
	受入保証金		杉並区土地の30年定期賃貸契約の保証金等（収益事業）	23,666,572
固定負債合計				306,899,508
負債合計				405,068,323
正味財産				991,629,064

6 財務諸表に対する注記

1 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 ・・・・・・・・ 原価法による。

ただし、取得価額と債券金額との差額が金利の調整と認められるものについては、償却原価法による。

(2) 固定資産の減価償却の方法 ・・・・・・・ 定額法による。

(3) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金 ・・・・・・・・・・ 職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務 の見込額に基づき計上している。

② 役員退職慰労引当金 ・・・・・ 役員の退職慰労金に備えるため、当期末における退職慰労金債務の見込額に基づき計上している。

③ 賞与引当金 ・・・・・・・・・・・・・・ 職員に支給する賞与に充てるため、支給見込額に基づき計上して いる。

(4) 消費税等の会計処理は、税込方式による。

2 特定資産の増減額及びその残高

(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
文化基金	350,000,000	0	0	350,000,000
岡野基金	34,880,869	84,472	3,148,949	31,816,392
團　基金	0	3,000,000	747,200	2,252,800
合　計	384,880,869	3,084,472	3,896,149	384,069,192

3 特定資産の財源等の内訳

(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)
文化基金	350,000,000	0	△ 350,000,000	0
岡野基金	31,816,392	△ 31,816,392	0	0
團　基金	2,252,800	△ 2,252,800	0	0
合　計	384,069,192	△ 34,069,192	△ 350,000,000	0

4 担保に供している資産

土地472,923円(帳簿価格)、建物174,567,279円(帳簿価格)、建物附属設備22,047,827円(帳簿価格)及び構築物4,583,886円(帳簿価格)は、1年内返済予定長期借入金12,000,000円及び長期借入金216,000,000円の担保に供している。

5 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
建　　物	226,204,769	15,329,444	210,875,325
建物附属設備	156,291,202	47,439,884	108,851,318
構　築　物	4,926,833	342,947	4,583,886
機械装置	37,492,640	23,823,417	13,669,223
什器備品	110,893,184	74,133,207	36,759,977
ソフトウェア	93,360,808	92,198,214	1,162,594
合　　計	629,169,436	253,267,113	375,902,323

6 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時　価	評価損益	財産区分
第28回　国際協力機構債	10,000,000	10,009,000	9,000	文化基金
北海道平成27年度2回公募公債(5年)	29,981,640	30,054,000	72,360	文化基金
平成22年度第5回　大阪市公債	10,143,088	10,176,000	32,912	文化基金
平成22年度第1回　福島県公募公債	10,142,520	10,173,000	30,480	文化基金
平成22年度第1回　三重県公募公債	10,143,620	10,175,000	31,380	文化基金
長野県　平成22年度第2回　公債	10,210,100	10,254,000	43,900	文化基金
長野県　平成22年度第2回　公債	10,214,218	10,254,000	39,782	文化基金
愛媛県　平成24年度第15号　公債	20,281,177	20,494,000	212,823	文化基金
長野県　平成22年度第2回　公債	10,218,204	10,254,000	35,796	文化基金
新関西空港㈱第18回社債(20年債)	100,000,000	104,480,000	4,480,000	文化基金
第433回　大阪府公募公債	9,988,156	10,099,000	110,844	文化基金
平成30年度第18回　北海道公募公債	69,938,219	70,231,000	292,781	文化基金
第416回　大阪府公債	48,739,058	49,181,162	442,104	文化基金
平成26年度第8回　千葉県公募公債	9,995,127	10,010,000	14,873	岡野基金
第340回　大阪府公債	20,260,412	20,324,000	63,588	岡野基金
福島県公募公債　平成22年第1回	1,560,853	1,565,367	4,514	岡野基金
福島県公募公債　平成22年第1回	8,582,810	8,607,633	24,823	通常財産
第21-2回　北海道公債	10,022,786	10,027,000	4,214	通常財産
第21-12回　北海道公債	10,082,020	10,104,000	21,980	通常財産
第21-7回　大阪市公債	30,285,174	30,366,000	80,826	通常財産
第416回　大阪府公債	1,396,174	1,408,838	12,664	通常財産
合　　計	442,185,356	448,247,000	6,061,644	

7 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
平成30年度ラジオ体操・みんなの体操の普及推進事業に係る助成	(一財)簡易保険加入者協会	0	10,000,000	10,000,000	0	—
郵政博物館の運営等資金の一部に充当するための寄附	日本郵政(株)	493,569,402	230,000,000	275,945,294	447,624,108	指定正味財産
郵政文化の普及、発展と啓発活動に対する支援	(一財)ゆうちょ財団	0	30,000,000	30,000,000	0	—
国際郵便の品質向上を図り、もって、国民の利便の向上を図るための寄附	(一財)国際郵便基盤研究開発センター	5,143,579	0	0	5,143,579	指定正味財産
計		498,712,981	270,000,000	315,945,294	452,767,687	

8 指定正味財産から一般正味財産への振替額

(単位:円)

科　　目	当期末残高
経常収益への振替額	
受取指定寄付金振替額	273,892,549
減価償却費計上による振替額	45,948,894
経常外収益への振替額	0
合　　計	319,841,443

9 賃貸等不動産の状況

(1) 賃貸等不動産の状況に関する事項

当法人では、東京都その他の地域において、収益事業に使用するため賃貸用等の土地及び建物を有している。

(2) 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位:円)

	貸借対照表計上額	当期末の時価
賃貸等不動産	49,841,241	675,129,060
賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産	201,671,915	440,767,992

(注)当期末の時価は、土地については主として路線価による相続税評価額に基づいて当法人で算定した金額であり建物については適正な帳簿価格である。

7　附　属　明　細　書

1　基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載のとおりである。

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	11,891,680	11,897,980	11,891,680	0	11,897,980
退職給付引当金	60,100,672	7,033,264	651,000	0	66,482,936
役員退職慰労引当金	2,885,000	750,000	2,885,000	0	750,000

8 監 査 報 告 書

令和元年５月２３日

公益財団法人 通信文化協会
理事長　　斎 尾 親 徳 殿

公益財団法人 通信文化協会
監事　　有 村 正 意

監事　　藤 田　　潔

私たち監事は、平成３０年４月１日から平成３１年３月３１日までの平成３０年度における理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

１　監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び協会職員と意思疎通を図り、情報の収集および監査の環境の整備に努めるとともに、理事会及び評議員会に出席し、理事及び協会職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿及び関連する書類の調査を行い、当該年度に係る計算書類等（貸借対照表、正味財産増減計算書及びこれらの附属明細書並びに財産目録）について検討いたしました。

２　監査の結果

(1)　事業報告等の監査結果

①　事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。

②　理事の職務の執行に関する不正な行為または法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2)　計算書類等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益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ます。

以　上