

平成30年度

決 算 書

（自 平成30年4月 1日）
（至 平成31年3月31日）

一般財団法人 海外産業人材育成協会

目 次

1. 貸借対照表	1
2. 貸借対照表内訳表	3
3. 正味財産増減計算書	5
4. 正味財産増減計算書内訳表	7
5. 財務諸表に対する注記	9
6. 附属明細書	16

1. 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	2,046,139,476	1,967,997,834	78,141,642
未収金	963,753,841	408,069,846	555,683,995
一年以内回収予定長期貸付金	16,750,000	16,750,000	0
その他	46,109,848	43,898,911	2,210,937
貸倒引当金	△3,863,369	△7,470,855	3,607,486
流動資産合計	3,068,889,796	2,429,245,736	639,644,060
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	400,000,000	400,000,000	0
定期預金	10,514,811	10,514,811	0
投資有価証券	290,000,000	290,000,000	0
基本財産合計	700,514,811	700,514,811	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,091,000,000	1,077,812,000	13,188,000
施設更新等積立資産	2,287,574,702	2,551,560,000	△263,985,298
W N F 基金	126,724,757	124,875,436	1,849,321
人材育成開発基金積立資産	676,858,601	656,098,601	20,760,000
専門家派遣事業強化基金積立資産	958,168,335	920,219,588	37,948,747
海外インターンシップ事業基金積立資産	654,460,187	644,802,015	9,658,172
専門家育成事業基金積立資産	640,872,515	622,069,850	18,802,665
ASEANにおける日本企業の事業環境整備 及び市場獲得支援資産	1,833,608	1,833,608	0
日・A S E A N経済産業協力資産	536,363,768	1,086,189,137	△549,825,369
A S E A N戦略的行動計画遂行支援 事業資産	0	2,420,051	△2,420,051
地域未来投資促進事業 (海外展開戦略等支援事業) 資産	514,717,991	1,576,512,057	△1,061,794,066
日・アセアン経済産業協力委員会 事務局資産	22,219,695	52,590,699	△30,371,004
メガFTA 推進のための日・ASEAN 産業協力事業資産	49,861,337	0	49,861,337
ASEAN 戦略的行動計画KPI モニター 支援事業資産	35,574,133	0	35,574,133
建物	9,240,493,150	9,265,763,280	△25,270,130
構築物	132,768,029	132,768,029	0
工具器具及び備品	178,128,841	217,849,649	△39,720,808
土地	1,354,128,000	1,354,128,000	0
ソフトウェア	1,052,433	752,415	300,018
減価償却累計額	△6,431,875,930	△6,387,883,563	△43,992,367
特定資産合計	12,070,924,152	13,900,360,852	△1,829,436,700
(3) その他固定資産			
建物	841,753,347	833,777,047	7,976,300
構築物	160,386,737	160,386,737	0
車両及び運搬具	0	2,641,428	△2,641,428
工具器具及び備品	417,195,215	429,229,886	△12,034,671
土地	280,319,998	280,319,998	0
リース資産	65,432,592	60,915,348	4,517,244
建設仮勘定	11,060,820	16,385,760	△5,324,940
ソフトウェア	16,186,711	20,226,417	△4,039,706
借地権	591,711,444	591,711,444	0
電話加入権	5,497,900	5,497,900	0
敷金	33,741,831	36,237,876	△2,496,045
保証金	686,570	686,480	90
長期貸付金	41,112,900	59,280,900	△18,168,000
減価償却累計額	△1,076,740,041	△1,057,640,364	△19,099,677
貸倒引当金	△1,849,500	△1,960,050	110,550
その他固定資産合計	1,386,496,524	1,437,696,807	△51,200,283
固定資産合計	14,157,935,487	16,038,572,470	△1,880,636,983
資産合計	17,226,825,283	18,467,818,206	△1,240,992,923

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,697,109,661	1,058,314,802	638,794,859
前受金	9,031,265	10,133,499	△1,102,234
預り金	215,470,504	147,584,783	67,885,721
仮受金	127,008	0	127,008
リース債務	11,038,164	12,602,505	△1,564,341
賞与引当金	86,026,741	89,204,668	△3,177,927
その他	0	39,716,223	△39,716,223
流動負債合計	2,018,803,343	1,357,556,480	661,246,863
2. 固定負債			
リース債務	33,092,361	33,719,649	△627,288
退職給付引当金	1,559,215,477	1,540,115,904	19,099,573
資産除去債務	159,989,329	156,302,161	3,687,168
その他	77,400,000	77,400,000	0
固定負債合計	1,829,697,167	1,807,537,714	22,159,453
負債合計	3,848,500,510	3,165,094,194	683,406,316
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	1,317,679,621	1,366,559,877	△48,880,256
地方公共団体補助金	699,748,763	722,959,875	△23,211,112
地方公共団体助成金	16,689,805	17,668,900	△979,095
民間助成金	35,574,133	1,476,953	34,097,180
政府拠出金	1,140,660,602	2,725,948,306	△1,585,287,704
寄付金	2,550,498,836	2,581,303,834	△30,804,998
指定正味財産合計	5,760,851,760	7,415,917,745	△1,655,065,985
(うち基本財産への充当額)	(304,046,500)	(304,046,500)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,456,805,260)	(7,111,871,245)	(△1,655,065,985)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(396,468,311)	(396,468,311)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,523,118,892)	(5,710,677,607)	(△187,558,715)
正味財産合計	13,378,324,773	15,302,724,012	△1,924,399,239
負債及び正味財産合計	17,226,825,283	18,467,818,206	△1,240,992,923

2. 貸借対照表内訳表
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	実施事業			その他会計					法人会計	内部取引控除	合計金額
	経済産業人材育成 支援事業	新国際協力事業	小計	貿易投資促進事業	経済連携促進事業	その他事業	日アセアン経済産業協力 委員会事務局事業	小計			
I 資産の部											
1. 流動資産											
現金預金	0	0	0	263,771,646	68,765,074	99,015,273	1,231,619,780	1,663,171,773	382,967,703	0	2,046,139,476
未収金	560,170	2,302,100	2,862,270	91,519,693	570,370,420	121,857,530	110,267	783,857,910	177,033,661	0	963,753,841
一年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0	0	16,750,000	0	16,750,000	0	0	16,750,000
その他	2,009,811	240,332	2,250,143	0	0	10,995,205	2,281,028	13,276,233	30,583,472	0	46,109,848
貸倒引当金	0	0	0	0	0	△110,598	0	△110,598	△3,752,771	0	△3,863,369
他会計間貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	779,938,440	△779,938,440	0
流動資産合計	2,569,981	2,542,432	5,112,413	355,291,339	639,135,494	248,507,410	1,234,011,075	2,476,945,318	1,366,770,505	△779,938,440	3,068,889,796
2. 固定資産											
(1) 基本財産											
普通預金	0	0	0	0	0	0	0	0	400,000,000	0	400,000,000
定期預金	0	0	0	0	0	0	0	0	10,514,811	0	10,514,811
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0	290,000,000	0	290,000,000
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	700,514,811	0	700,514,811
(2) 特定資産											
退職給付引当資産	0	0	0	0	0	0	0	0	1,091,000,000	0	1,091,000,000
施設更新等積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	2,287,574,702	0	2,287,574,702
W N F 基金	0	0	0	0	0	126,724,757	0	126,724,757	0	0	126,724,757
人材育成開発基金積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	676,858,601	0	676,858,601
専門家派遣事業強化基金積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	958,168,335	0	958,168,335
海外インターンシップ事業基金積立資産	0	0	0	0	0	654,460,187	0	654,460,187	0	0	654,460,187
専門家育成事業基金積立資産	0	0	0	0	0	640,872,515	0	640,872,515	0	0	640,872,515
ASEANにおける日本企業の事業環境整備 及び市場獲得支援資産	0	0	0	0	0	0	1,833,608	1,833,608	0	0	1,833,608
日・A S E A N経済産業協力資産	0	0	0	0	0	0	536,363,768	536,363,768	0	0	536,363,768
A S E A N戦略的行動計画遂行支援 事業資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地域未来投資促進事業 (海外展開戦略等支援事業) 資産	0	0	0	0	0	0	514,717,991	514,717,991	0	0	514,717,991
日・アセアン経済産業協力委員会 事務局資産	0	0	0	0	0	0	22,219,695	22,219,695	0	0	22,219,695
メガFTA 推進のための日・ASEAN 産業協力事業資産	0	0	0	0	0	0	49,861,337	49,861,337	0	0	49,861,337
ASEAN 戦略的行動計画KPIモニター 支援事業資産	0	0	0	0	0	0	35,574,133	35,574,133	0	0	35,574,133
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	9,240,493,150	0	9,240,493,150
構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	132,768,029	0	132,768,029
工具器具及び備品	0	0	0	0	0	0	21,286,797	21,286,797	156,842,044	0	178,128,841
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	1,354,128,000	0	1,354,128,000
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	1,052,433	1,052,433	0	0	1,052,433
減価償却累計額	0	0	0	0	0	0	△6,675,027	△6,675,027	△6,425,200,903	0	△6,431,875,930
特定資産合計	0	0	0	0	0	1,422,057,459	1,176,234,735	2,598,292,194	9,472,631,958	0	12,070,924,152
(3) その他固定資産											
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	841,753,347	0	841,753,347
構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	160,386,737	0	160,386,737
車両及び運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
工具器具及び備品	3,725,499	0	3,725,499	0	0	169,800	2,144,348	2,314,148	411,155,568	0	417,195,215
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	280,319,998	0	280,319,998
リース資産	0	0	0	0	0	0	3,571,992	3,571,992	61,860,600	0	65,432,592
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	11,060,820	0	11,060,820
ソフトウェア	0	0	0	0	0	169,362	0	169,362	16,017,349	0	16,186,711
借地権	0	0	0	0	0	0	0	0	591,711,444	0	591,711,444
電話加入権	0	0	0	0	0	0	0	0	5,497,900	0	5,497,900
敷金	0	0	0	0	0	0	0	0	33,741,831	0	33,741,831
保証金	0	0	0	0	0	0	0	0	686,570	0	686,570
長期貸付金	0	0	0	0	0	7,500,000	0	7,500,000	33,612,900	0	41,112,900
減価償却累計額	△3,690,008	0	△3,690,008	0	0	△169,799	△5,648,693	△5,818,492	△1,067,231,541	0	△1,076,740,041
貸倒引当金	0	0	0	0	0	△49,500	0	△49,500	△1,800,000	0	△1,849,500
その他固定資産合計	35,491	0	35,491	0	0	7,619,863	67,647	7,687,510	1,378,773,523	0	1,386,496,524
固定資産合計	35,491	0	35,491	0	0	1,429,677,322	1,176,302,382	2,605,979,704	11,551,920,292	0	14,157,935,487
資産合計	2,605,472	2,542,432	5,147,904	355,291,339	639,135,494	1,678,184,732	2,410,313,457	5,082,925,022	12,918,690,797	△779,938,440	17,226,825,283

2. 貸 借 対 照 表 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	実施事業			その他会計					法人会計	内部取引控除	合計金額
	経済産業人材育成 支援事業	新国際協力事業	小計	貿易投資促進事業	経済連携促進事業	その他事業	日アセアン経済産業協力 委員会事務局事業	小計			
Ⅱ 負債の部											
1. 流動負債											
未払金	92,594,261	6,169,920	98,764,181	6,164,088	8,333	7,907,599	1,233,924,695	1,248,004,715	350,340,765	0	1,697,109,661
前受金	0	9,031,265	9,031,265	0	0	0	0	0	0	0	9,031,265
預り金	44,450,965	359,756	44,810,721	157,642,373	2,911	1,760,281	86,380	159,491,945	11,167,838	0	215,470,504
仮受金	0	0	0	0	0	0	0	0	127,008	0	127,008
リース債務	0	0	0	0	0	0	0	0	11,038,164	0	11,038,164
賞与引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	86,026,741	0	86,026,741
他会計間借入金	560,170	2,302,100	2,862,270	91,397,348	570,370,420	115,308,402	0	777,076,170	0	△779,938,440	0
流動負債合計	137,605,396	17,863,041	155,468,437	255,203,809	570,381,664	124,976,282	1,234,011,075	2,184,572,830	458,700,516	△779,938,440	2,018,803,343
2. 固定負債											
リース債務	0	0	0	0	0	0	0	0	33,092,361	0	33,092,361
退職給付引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,559,215,477	0	1,559,215,477
資産除去債務	0	0	0	0	0	0	0	0	159,989,329	0	159,989,329
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	77,400,000	0	77,400,000
固定負債合計	0	0	0	0	0	0	0	0	1,829,697,167	0	1,829,697,167
負債合計	137,605,396	17,863,041	155,468,437	255,203,809	570,381,664	124,976,282	1,234,011,075	2,184,572,830	2,288,397,683	△779,938,440	3,848,500,510
Ⅲ 正味財産の部											
1. 指定正味財産											
国庫補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,317,679,621	0	1,317,679,621
地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	699,748,763	0	699,748,763
地方公共団体助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	16,689,805	0	16,689,805
民間助成金	0	0	0	0	0	0	35,574,133	35,574,133	0	0	35,574,133
政府拠出金	0	0	0	0	0	0	1,140,660,602	1,140,660,602	0	0	1,140,660,602
寄付金	0	0	0	0	0	109,873,670	0	109,873,670	2,440,625,166	0	2,550,498,836
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	109,873,670	1,176,234,735	1,286,108,405	4,474,743,355	0	5,760,851,760
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(304,046,500)	(0)	(304,046,500)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(109,873,670)	(1,176,234,735)	(1,286,108,405)	(4,170,696,855)	(0)	(5,456,805,260)
2. 一般正味財産	△134,999,924	△15,320,609	△150,320,533	100,087,530	68,753,830	1,443,334,780	67,647	1,612,243,787	6,155,549,759	0	7,617,473,013
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(396,468,311)	(0)	(396,468,311)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,312,183,789)	(0)	(1,312,183,789)	(4,210,935,103)	(0)	(5,523,118,892)
正味財産合計	△134,999,924	△15,320,609	△150,320,533	100,087,530	68,753,830	1,553,208,450	1,176,302,382	2,898,352,192	10,630,293,114	0	13,378,324,773
負債及び正味財産合計	2,605,472	2,542,432	5,147,904	355,291,339	639,135,494	1,678,184,732	2,410,313,457	5,082,925,022	12,918,690,797	△779,938,440	17,226,825,283

3. 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 額
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	4,550,316	4,021,613	528,703
特定資産運用益	50,503,250	51,562,440	△1,059,190
受取賛助金	1,644,373,220	1,657,194,193	△12,820,973
受取負担金	228,758,757	224,753,448	4,005,309
事業等収益	345,502,305	429,380,915	△83,878,610
受取補助金等	6,482,712,463	5,876,389,160	606,323,303
国庫受託収益	2,298,435,128	2,322,853,794	△24,418,666
民間受託収益	156,357,082	123,739,607	32,617,475
受取補助金等振替額	4,027,920,253	3,429,795,759	598,124,494
受取国庫補助金振替額	2,217,017,066	2,302,775,945	△85,758,879
受取地方公共団体補助金振替額	22,078,475	22,112,820	△34,345
受取政府拠出金振替額	1,754,060,704	1,094,428,996	659,631,708
受取民間助成金振替額	33,784,913	9,988,256	23,796,657
受取地方公共団体助成金振替額	979,095	489,742	489,353
受取寄付金	31,551,463	28,749,963	2,801,500
受取寄付金振替額	31,551,463	28,749,963	2,801,500
為替差益	38,995,127	0	38,995,127
雑収益	38,477,580	9,360,693	29,116,887
貸倒引当金戻入益	270,681	388,186	△117,505
経常収益計	8,865,695,162	8,281,800,611	583,894,551
(2) 経常費用			
事業費	8,670,385,394	8,175,539,673	494,845,721
役員報酬	11,137,602	10,316,907	820,695
職員給与	1,230,765,826	1,257,688,303	△26,922,477
賞与引当金繰入額	68,133,174	73,593,847	△5,460,673
退職給付費用	97,454,890	91,906,971	5,547,919
役務費	264,939,917	263,393,415	1,546,502
福利厚生費	23,044,997	23,471,402	△426,405
派遣費	563,176,127	706,804,376	△143,628,249
派遣管理費	6,575,976	5,904,240	671,736
評価調査費	6,844,422	16,169,245	△9,324,823
IT関係費	29,450,767	30,465,404	△1,014,637
研修生関係費	2,508,666,470	2,297,107,825	211,558,645
渡航費	360,161,741	429,748,276	△69,586,535
滞在費	1,419,435,576	1,267,442,916	151,992,660
実地研修費	654,072,567	520,780,380	133,292,187
移動費	26,186,645	30,556,477	△4,369,832
保険・医療費	44,189,213	42,025,641	2,163,572
福利厚生費	4,620,728	6,554,135	△1,933,407
教材費	84,036,165	115,356,112	△31,319,947
研修施設等利用料	56,138,890	55,795,199	343,691
産業施設等見学費	116,237,821	124,395,922	△8,158,101
諸謝金	469,797,664	525,010,381	△55,212,717
広報費	16,572,880	23,886,359	△7,313,479
海外事務所費	46,234,125	51,729,889	△5,495,764
旅費交通費	166,258,531	196,337,983	△30,079,452
通信運搬費	25,691,000	28,640,628	△2,949,628
会議費	7,732,337	26,445,561	△18,713,224
印刷製本費	703,462	881,720	△178,258
資料費	37,142,276	35,531,492	1,610,784
消耗品費	29,544,505	30,001,025	△456,520
備品費	3,907,108	7,942,659	△4,035,551
借料	83,372,152	79,821,040	3,551,112
再委託費	1,358,176,436	686,620,258	671,556,178
支払助成金	41,349,497	40,959,659	389,838
減価償却費	106,235,203	98,658,171	7,577,032
センター業務費	492,207,442	482,030,221	10,177,221
材料費	109,113,461	108,102,149	1,011,312
保守修繕費	313,451,801	352,280,125	△38,828,324
会館サービス費	24,337,496	20,025,028	4,312,468
水道光熱費	129,794,487	130,159,144	△364,657
租税公課	71,970,571	71,675,552	295,019
貸倒引当金繰入額	160,098	270,681	△110,583
雑費	70,029,818	106,160,780	△36,130,962

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 額
管理費	549,738,649	590,932,256	△41,193,607
役員報酬	75,200,488	76,379,864	△1,179,376
職員給与	162,891,140	125,890,352	37,000,788
賞与引当金繰入額	17,893,567	15,610,821	2,282,746
退職給付費用	25,594,223	19,495,426	6,098,797
役務費	8,589,559	7,004,028	1,585,531
福利厚生費	6,006,300	4,958,148	1,048,152
諸謝金	2,173,771	1,858,253	315,518
広報費	2,088,988	1,978,197	110,791
海外事務所費	25,338,407	23,579,410	1,758,997
旅費交通費	5,727,211	4,237,235	1,489,976
通信運搬費	2,573,812	2,513,663	60,149
会議費	684,558	860,652	△176,094
印刷製本費	59,877	76,961	△17,084
資料費	234,419	243,592	△9,173
消耗品費	3,736,914	3,614,552	122,362
備品費	281,421	634,891	△353,470
借料	9,796,574	8,935,801	860,773
減価償却費	76,113,883	75,119,851	994,032
センター業務費	45,724,198	57,757,271	△12,033,073
材料費	10,136,229	12,952,894	△2,816,665
保守修繕費	36,833,359	48,251,138	△11,417,779
会館サービス費	2,260,877	2,399,439	△138,562
水道光熱費	12,057,432	15,595,799	△3,538,367
租税公課	12,819,028	74,965,192	△62,146,164
雑費	4,922,414	6,018,826	△1,096,412
経常費用計	9,220,124,043	8,766,471,929	453,652,114
評価損益等調整前当期経常増減額	△354,428,881	△484,671,318	130,242,437
特定資産評価損益等	89,147,748	△20,462,117	109,609,865
評価損益等計	89,147,748	△20,462,117	109,609,865
当期経常増減額	△265,281,133	△505,133,435	239,852,302
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取補助金等	4,778,327	3,991,675	786,652
受取補助金等振替額	4,778,327	3,991,675	786,652
受取国庫補助金振替額	3,645,690	2,732,846	912,844
受取地方公共団体補助金振替額	1,132,637	1,258,829	△126,192
受取寄付金	990,278	1,105,357	△115,079
受取寄付金振替額	990,278	1,105,357	△115,079
経常外収益計	5,768,605	5,097,032	671,573
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	9,820,726	5,723,720	4,097,006
建物除却損	4,140,949	4,350,361	△209,412
工具器具及び備品除却損	5,415,634	1,373,359	4,042,275
車両及び運搬具除却損	264,143	0	264,143
国庫等返納損	0	951	△951
受託費返納損	0	951	△951
経常外費用計	9,820,726	5,724,671	4,096,055
当期経常外増減額	△4,052,121	△627,639	△3,424,482
税引前当期一般正味財産増減額	△269,333,254	△505,761,074	236,427,820
当期一般正味財産増減額	△269,333,254	△505,761,074	236,427,820
一般正味財産期首残高	7,886,806,267	8,392,567,341	△505,761,074
一般正味財産期末残高	7,617,473,013	7,886,806,267	△269,333,254
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	2,408,437,593	2,329,457,680	78,979,913
受取国庫補助金	2,171,782,500	2,256,283,680	△84,501,180
受取民間助成金	67,882,093	0	67,882,093
受取政府拠出金	168,773,000	73,174,000	95,599,000
受取寄付金	552,371	902,379	△350,008
W N F 基金受取寄付金	552,371	902,379	△350,008
特定資産評価損益等	1,184,372	△4,244,566	5,428,938
一般正味財産への振替額	△4,065,240,321	△3,463,642,754	△601,597,567
目的達成による指定解除額	△3,956,953,802	△3,358,885,522	△598,068,280
減価償却費計上等による振替額	△102,517,914	△99,660,200	△2,857,714
除却損計上等による振替額	△5,768,605	△5,097,032	△671,573
当期指定正味財産増減額	△1,655,065,985	△1,137,527,261	△517,538,724
指定正味財産期首残高	7,415,917,745	8,553,445,006	△1,137,527,261
指定正味財産期末残高	5,760,851,760	7,415,917,745	△1,655,065,985
III 正味財産期末残高	13,378,324,773	15,302,724,012	△1,924,399,239

4. 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	実施事業			その他会計					法人会計	内部取引控除	合計金額
	経済産業人材育成 支援事業	新国際協力事業	小計	貿易投資促進事業	経済連携促進事業	その他事業	日アセアン経済産業協力 委員会事務局事業	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											
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	4,550,316	0	4,550,316
特定資産運用益	0	0	0	0	0	30,626,642	0	30,626,642	19,876,608	0	50,503,250
受取賛助金	1,413,796,039	0	1,413,796,039	0	0	0	0	0	230,577,181	0	1,644,373,220
受取負担金	0	0	0	0	228,758,757	0	0	228,758,757	0	0	228,758,757
事業等収益	0	117,898,425	117,898,425	0	0	103,168,989	0	103,168,989	124,434,891	0	345,502,305
受取補助金等	2,189,327,913	683,032	2,190,010,945	926,978,442	1,258,503,879	290,142,394	1,787,845,617	4,263,470,332	29,231,186	0	6,482,712,463
国庫受託収益	0	0	0	926,594,237	1,240,019,296	131,821,595	0	2,298,435,128	0	0	2,298,435,128
民間受託収益	0	0	0	0	0	156,357,082	0	156,357,082	0	0	156,357,082
受取補助金等振替額	2,189,327,913	683,032	2,190,010,945	384,205	18,484,583	1,963,717	1,787,845,617	1,808,678,122	29,231,186	0	4,027,920,253
受取国庫補助金振替額	2,183,529,810	457,316	2,183,987,126	257,240	12,376,119	1,314,783	0	13,948,142	19,081,798	0	2,217,017,066
受取地方公共団体補助金振替額	5,672,315	220,820	5,893,135	124,211	5,975,942	634,857	0	6,735,010	9,450,330	0	22,078,475
受取政府拠出金振替額	0	0	0	0	0	0	1,754,060,704	1,754,060,704	0	0	1,754,060,704
受取民間助成金振替額	0	0	0	0	0	0	33,784,913	33,784,913	0	0	33,784,913
受取地方公共団体助成金振替額	125,788	4,896	130,684	2,754	132,522	14,077	0	149,353	699,058	0	979,095
受取寄付金	7,381,071	287,341	7,668,412	161,628	7,776,165	3,648,063	0	11,585,856	12,297,195	0	31,551,463
受取寄付金振替額	7,381,071	287,341	7,668,412	161,628	7,776,165	3,648,063	0	11,585,856	12,297,195	0	31,551,463
為替差益	0	0	0	0	0	29,249,989	2,161,071	31,411,060	7,584,067	0	38,995,127
雑収益	0	0	0	0	0	202	143,365	143,567	38,334,013	0	38,477,580
貸倒引当金戻入益	0	0	0	0	0	270,681	0	270,681	0	0	270,681
経常収益計	3,610,505,023	118,868,798	3,729,373,821	927,140,070	1,495,038,801	457,106,960	1,790,150,053	4,669,435,884	466,885,457	0	8,865,695,162
(2) 経常費用											
事業費	3,794,319,005	173,700,019	3,968,019,024	899,679,342	1,539,575,734	456,991,761	1,806,119,533	4,702,366,370	0	0	8,670,385,394
役員報酬	1,726,760	863,380	2,590,140	1,726,760	1,640,422	3,453,520	1,726,760	8,547,462	0	0	11,137,602
職員給与	484,971,741	61,043,105	546,014,846	252,038,318	157,340,760	120,909,187	154,462,715	684,750,980	0	0	1,230,765,826
賞与引当金繰入額	28,732,931	3,699,149	32,432,080	14,194,412	6,107,898	7,656,378	7,742,406	35,701,094	0	0	68,133,174
退職給付費用	41,098,403	5,291,111	46,389,514	20,303,102	8,736,486	10,951,369	11,074,419	51,065,376	0	0	97,454,890
役務費	139,005,574	13,441,641	152,447,215	42,960,857	19,395,032	30,943,723	19,193,090	112,492,702	0	0	264,939,917
福利厚生費	9,725,916	1,241,212	10,967,128	4,747,291	2,169,772	2,572,830	2,587,976	12,077,869	0	0	23,044,997
派遣費	247,753,164	0	247,753,164	302,881,933	0	0	12,541,030	315,422,963	0	0	563,176,127
派遣管理費	1,483,710	0	1,483,710	4,269,186	0	0	823,080	5,092,266	0	0	6,575,976
評価調査費	4,443,017	0	4,443,017	2,401,405	0	0	0	2,401,405	0	0	6,844,422
IT関係費	20,920,272	1,584,162	22,504,434	594,000	0	1,716,071	4,636,262	6,946,333	0	0	29,450,767
研修生関係費	1,755,622,311	6,841,938	1,762,464,249	101,714,377	521,220,178	101,419,758	21,847,908	746,202,221	0	0	2,508,666,470
渡航費	149,665,467	0	149,665,467	79,845,484	42,161,779	76,947,894	11,541,117	210,496,274	0	0	360,161,741
滞在費	903,893,853	5,064,388	908,958,241	21,497,153	459,341,238	19,803,765	9,835,179	510,477,335	0	0	1,419,435,576
実地研修費	654,072,567	0	654,072,567	0	0	0	0	0	0	0	654,072,567
移動費	18,190,764	1,486,128	19,676,892	0	2,446,727	3,663,604	399,422	6,509,753	0	0	26,186,645
保険・医療費	29,799,660	291,422	30,091,082	371,740	12,649,706	1,004,495	72,190	14,098,131	0	0	44,189,213
福利厚生費	0	0	0	0	4,620,728	0	0	4,620,728	0	0	4,620,728
教材費	43,528,632	4,896,468	48,425,100	10,743,498	15,146,721	4,912,533	4,808,313	35,611,065	0	0	84,036,165
研修施設等利用料	8,231,034	639,346	8,870,380	2,051,890	29,696,104	2,809,700	12,710,816	47,268,510	0	0	56,138,890
産業施設等見学費	65,580,273	8,986,822	74,567,095	26,394,400	3,007,104	6,116,075	6,153,147	41,670,726	0	0	116,237,821
諸謝金	231,641,423	29,774,151	261,415,574	27,680,546	132,855,817	27,010,834	20,834,893	208,382,090	0	0	469,797,664
広報費	8,498,039	318,542	8,816,581	0	0	6,307,380	1,448,919	7,756,299	0	0	16,572,880
海外事務所費	17,176,135	664,862	17,840,997	19,315,861	787,398	4,001,837	4,288,032	28,393,128	0	0	46,234,125
旅費交通費	39,304,459	4,221,031	43,525,490	26,396,621	19,029,586	21,257,013	56,049,821	122,733,041	0	0	166,258,531
通信運搬費	8,911,040	951,753	9,862,793	4,605,383	1,821,288	3,171,029	6,230,507	15,828,207	0	0	25,691,000
会議費	4,288,273	98,752	4,387,025	1,099,788	36,739	1,196,956	1,011,829	3,345,312	0	0	7,732,337
印刷製本費	68,391	12,733	81,124	47,438	38,337	511,024	25,539	622,338	0	0	703,462
資料費	15,441,069	2,361,762	17,802,831	2,026,069	12,738,431	851,222	3,723,723	19,339,445	0	0	37,142,276
消耗品費	13,698,580	960,642	14,659,222	1,421,818	10,255,450	2,251,775	956,240	14,885,283	0	0	29,544,505
備品費	786,737	68,290	855,027	136,510	741,316	155,552	2,018,703	3,052,081	0	0	3,907,108
借料	43,868,047	739,597	44,607,644	927,434	14,889,937	2,786,719	20,160,418	38,764,508	0	0	83,372,152
再委託費	0	0	0	3,396,628	0	5,808,940	1,348,970,868	1,358,176,436	0	0	1,358,176,436
支払助成金	0	0	0	0	0	0	41,349,497	41,349,497	0	0	41,349,497
減価償却費	43,867,956	1,707,466	45,575,422	960,449	46,208,306	5,867,356	7,623,670	60,659,781	0	0	106,235,203
センター業務費	221,089,901	8,606,906	229,696,807	4,841,384	232,924,398	24,744,853	0	262,510,635	0	0	492,207,442
材料費	49,011,621	1,907,995	50,919,616	1,073,246	51,635,115	5,485,484	0	58,193,845	0	0	109,113,461
保守修繕費	132,161,909	7,175,304	139,337,213	11,045,548	140,473,240	18,146,325	4,449,475	174,114,588	0	0	313,451,801
会館サービス費	10,931,929	425,573	11,357,502	239,382	11,517,091	1,223,521	0	12,979,994	0	0	24,337,496
水道光熱費	58,301,135	2,269,629	60,570,764	1,276,663	61,421,878	6,525,182	0	69,223,723	0	0	129,794,487
租税公課	26,400,152	1,027,743	27,427,895	578,104	27,813,299	15,473,769	677,504	44,542,676	0	0	71,970,571
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	0	160,098	0	160,098	0	0	160,098
雑費	16,048,471	1,878,954	17,927,425	5,589,041	9,927,631	10,593,748	25,991,973	52,102,393	0	0	70,029,818

4. 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	実施事業			その他会計					法人会計	内部取引控除	合計金額
	経済産業人材育成 支援事業	新国際協力事業	小計	貿易投資促進事業	経済連携促進事業	その他事業	日アセアン経済産業協力 委員会事務局事業	小計			
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	549,738,649	0	549,738,649
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	75,200,488	0	75,200,488
職員給与	0	0	0	0	0	0	0	0	162,891,140	0	162,891,140
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	17,893,567	0	17,893,567
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	25,594,223	0	25,594,223
役務費	0	0	0	0	0	0	0	0	8,589,559	0	8,589,559
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	6,006,300	0	6,006,300
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	2,173,771	0	2,173,771
広報費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,088,988	0	2,088,988
海外事務所費	0	0	0	0	0	0	0	0	25,338,407	0	25,338,407
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	5,727,211	0	5,727,211
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,573,812	0	2,573,812
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	684,558	0	684,558
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	59,877	0	59,877
資料費	0	0	0	0	0	0	0	0	234,419	0	234,419
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	3,736,914	0	3,736,914
備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	281,421	0	281,421
借料	0	0	0	0	0	0	0	0	9,796,574	0	9,796,574
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	76,113,883	0	76,113,883
センター業務費	0	0	0	0	0	0	0	0	45,724,198	0	45,724,198
材料費	0	0	0	0	0	0	0	0	10,136,229	0	10,136,229
保守修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	36,833,359	0	36,833,359
会館サービス費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,260,877	0	2,260,877
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	12,057,432	0	12,057,432
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	12,819,028	0	12,819,028
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	4,922,414	0	4,922,414
経常費用計	3,794,319,005	173,700,019	3,968,019,024	899,679,342	1,539,575,734	456,991,761	1,806,119,533	4,702,366,370	549,738,649	0	9,220,124,043
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 183,813,982	△ 54,831,221	△ 238,645,203	27,460,728	△ 44,536,933	115,199	△ 15,969,480	△ 32,930,486	△ 82,853,192	0	△ 354,428,881
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	28,460,837	0	28,460,837	60,686,911	0	89,147,748
評価損益等計	0	0	0	0	0	28,460,837	0	28,460,837	60,686,911	0	89,147,748
当期経常増減額	△ 183,813,982	△ 54,831,221	△ 238,645,203	27,460,728	△ 44,536,933	28,576,036	△ 15,969,480	△ 4,469,649	△ 22,166,281	0	△ 265,281,133
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
受取補助金等	1,963,891	76,453	2,040,344	43,003	2,069,012	219,800	0	2,331,815	406,168	0	4,778,327
受取補助金等振替額	1,963,891	76,453	2,040,344	43,003	2,069,012	219,800	0	2,331,815	406,168	0	4,778,327
受取国庫補助金振替額	1,498,378	58,331	1,556,709	32,810	1,578,582	167,700	0	1,779,092	309,889	0	3,645,690
受取地方公共団体補助金振替額	465,513	18,122	483,635	10,193	490,430	52,100	0	552,723	96,279	0	1,132,637
受取寄付金	407,003	15,844	422,847	8,912	428,790	45,552	0	483,254	84,177	0	990,278
受取寄付金振替額	407,003	15,844	422,847	8,912	428,790	45,552	0	483,254	84,177	0	990,278
経常外収益計	2,370,894	92,297	2,463,191	51,915	2,497,802	265,352	0	2,815,069	490,345	0	5,768,605
(2) 経常外費用											
固定資産除却損	4,036,318	157,130	4,193,448	88,383	4,252,367	451,748	0	4,792,498	834,780	0	9,820,726
建物除却損	1,701,929	66,255	1,768,184	37,267	1,793,030	190,482	0	2,020,779	351,986	0	4,140,949
工具器具及び備品除却損	2,225,827	86,649	2,312,476	48,739	2,344,964	249,117	0	2,642,820	460,338	0	5,415,634
車両及び運搬具除却損	108,562	4,226	112,788	2,377	114,373	12,149	0	128,899	22,456	0	264,143
経常外費用計	4,036,318	157,130	4,193,448	88,383	4,252,367	451,748	0	4,792,498	834,780	0	9,820,726
当期経常外増減額	△ 1,665,424	△ 64,833	△ 1,730,257	△ 36,468	△ 1,754,565	△ 186,396	0	△ 1,977,429	△ 344,435	0	△ 4,052,121
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 185,479,406	△ 54,896,054	△ 240,375,460	27,424,260	△ 46,291,498	28,389,640	△ 15,969,480	△ 6,447,078	△ 22,510,716	0	△ 269,333,254
他会計振替額	228,815,992	55,307,675	284,123,667	△ 225,807	63,700,445	28,215,014	20,267,343	111,956,995	△ 396,080,662	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	43,336,586	411,621	43,748,207	27,198,453	17,408,947	56,604,654	4,297,863	105,509,917	△ 418,591,378	0	△ 269,333,254
当期一般正味財産増減額	43,336,586	411,621	43,748,207	27,198,453	17,408,947	56,604,654	4,297,863	105,509,917	△ 418,591,378	0	△ 269,333,254
一般正味財産期首残高	△ 178,336,510	△ 15,732,230	△ 194,068,740	72,889,077	51,344,883	1,386,730,126	△ 4,230,216	1,506,733,870	6,574,141,137	0	7,886,806,267
一般正味財産期末残高	△ 134,999,924	△ 15,320,609	△ 150,320,533	100,087,530	68,753,830	1,443,334,780	67,647	1,612,243,787	6,155,549,759	0	7,617,473,013
Ⅱ 指定正味財産増減の部											
受取補助金等	2,171,782,500	0	2,171,782,500	0	0	0	236,655,093	236,655,093	0	0	2,408,437,593
受取国庫補助金	2,171,782,500	0	2,171,782,500	0	0	0	0	0	0	0	2,171,782,500
受取民間助成金	0	0	0	0	0	0	67,882,093	67,882,093	0	0	67,882,093
受取政府拠出金	0	0	0	0	0	0	168,773,000	168,773,000	0	0	168,773,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	552,371	0	552,371	0	0	552,371
W N F 基金受取寄付金	0	0	0	0	0	552,371	0	552,371	0	0	552,371
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	3,422,372	0	3,422,372	△ 2,238,000	0	1,184,372
一般正味財産への振替額	△ 2,171,782,501	0	△ 2,171,782,501	0	0	△ 2,821,959	△ 1,787,845,617	△ 1,790,667,576	△ 102,790,244	0	△ 4,065,240,321
目的達成による指定解除額	△ 2,171,782,500	0	△ 2,171,782,500	0	0	△ 2,821,959	△ 1,782,349,343	△ 1,785,171,302	0	0	△ 3,956,953,802
減価償却費計上等による振替額	0	0	0	0	0	0	△ 5,496,274	△ 5,496,274	△ 97,021,640	0	△ 102,517,914
除却損計上等による振替額	△ 1	0	△ 1	0	0	0	0	0	△ 5,768,604	0	△ 5,768,605
当期指定正味財産増減額	△ 1	0	△ 1	0	0	1,152,784	△ 1,551,190,524	△ 1,550,037,740	△ 105,028,244	0	△ 1,655,065,985
指定正味財産期首残高	1	0	1	0	0	108,720,886	2,727,425,259	2,836,146,145	4,579,771,599	0	7,415,917,745
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	109,873,670	1,176,234,735	1,286,108,405	4,474,743,355	0	5,760,851,760
Ⅲ 正味財産期末残高	△ 134,999,924	△ 15,320,609	△ 150,320,533	100,087,530	68,753,830	1,553,208,450	1,176,302,382	2,898,352,192	10,630,293,114	0	13,378,324,773

5. 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

- ① 満期保有目的の債券
償却原価法（定額法）を採用している。
- ② その他有価証券
時価のあるもの
決算日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用している。
なお、主要な資産の耐用年数は以下のとおりである。

建物	5～60年
工具器具及び備品	2～20年
車両及び運搬具	6年

② 無形固定資産（リース資産を除く）

ソフトウェア（自社利用分）については、法人内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用している。

③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

なお、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・リース取引のうち、リース取引開始日が企業会計基準第13号「リース取引に関する会計基準」の適用初年度開始前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

② 賞与引当金

職員の賞与の支払に備えて、賞与支給見込額の当期負担額を計上している。

③ 退職給付引当金

役員及び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及び年金資産に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は年金財政計算上の責任準備金の額及び期末自己都合要支給額に基づいて計算し、会計基準変更時差異は、一括して費用処理している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込処理によっている。

2. 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				
普通預金	400,000,000	—	—	400,000,000
定期預金	10,514,811	—	—	10,514,811
投資有価証券	290,000,000	—	—	290,000,000
小 計	700,514,811	0	0	700,514,811
特定資産				
退職給付引当資産	1,077,812,000	18,446,000	5,258,000	1,091,000,000
施設更新等積立資産	2,551,560,000	329,500,539	593,485,837	2,287,574,702
W N F 基金	124,875,436	54,395,719	52,546,398	126,724,757
人材育成開発基金積立資産	656,098,601	20,760,000	—	676,858,601
専門家派遣事業強化基金積立資産	920,219,588	344,227,515	306,278,768	958,168,335
海外インターンシップ事業基金積立資産	644,802,015	419,048,172	409,390,000	654,460,187
専門家育成事業基金積立資産	622,069,850	428,192,665	409,390,000	640,872,515
ASEANにおける日本企業の事業環境整備及び市場獲得支援資産	1,833,608	—	—	1,833,608
日・ASEAN経済産業協力資産	1,086,189,137	10,340,847	560,166,216	536,363,768
ASEAN戦略的行動計画遂行支援事業資産	2,420,051	—	2,420,051	—
地域未来投資促進事業（海外展開戦略等支援事業）資産	1,576,512,057	—	1,061,794,066	514,717,991
日・アセアン経済産業協力委員会事務局資産	52,590,699	73,471,368	103,842,372	22,219,695
メガFTA推進のための日・ASEAN産業協力事業資産	—	95,599,000	45,737,663	49,861,337
ASEAN戦略的行動計画KPIモニター支援事業資産	—	67,882,093	32,307,960	35,574,133
建物	9,265,763,280	—	25,270,130	9,240,493,150
構築物	132,768,029	—	—	132,768,029
工具器具及び備品	217,849,649	11,651,802	51,372,610	178,128,841
土地	1,354,128,000	—	—	1,354,128,000
ソフトウェア	752,415	300,018	—	1,052,433
減価償却累計額	△6,387,883,563	△114,253,924	△70,261,557	△6,431,875,930
小 計	13,900,360,852	1,759,561,814	3,588,998,514	12,070,924,152
合 計	14,600,875,663	1,759,561,814	3,588,998,514	12,771,438,963

3. 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				
普通預金	400,000,000	(300,000,000)	(100,000,000)	—
定期預金	10,514,811	(3,046,500)	(7,468,311)	—
投資有価証券	290,000,000	(1,000,000)	(289,000,000)	—
小 計	700,514,811	(304,046,500)	(396,468,311)	—
特定資産				
退職給付引当資産	1,091,000,000	—	—	(1,091,000,000)
施設更新等積立資産	2,287,574,702	(14,625,000)	(2,272,949,702)	—
W N F 基金	126,724,757	(109,873,670)	(16,851,087)	—
人材育成開発基金積立資産	676,858,601	—	(676,858,601)	—
専門家派遣事業強化基金 積立資産	958,168,335	(208,108,113)	(750,060,222)	—
海外インターンシップ事業 基金積立資産	654,460,187	—	(654,460,187)	—
専門家育成事業基金積立資産	640,872,515	—	(640,872,515)	—
ASEANにおける日本企業の事業 環境整備及び市場獲得支援資産	1,833,608	(1,833,608)	—	—
日・ASEAN経済産業 協力資産	536,363,768	(536,363,768)	—	—
ASEAN戦略的行動計画遂行支援事 業資産	—	—	—	—
地域未来投資促進事業（海外展 開戦略等支援事業）資産	514,717,991	(514,717,991)	—	—
日・アセアン経済産業協力委員 会事務局資産	22,219,695	(22,219,695)	—	—
メガFTA推進のための日・ASEAN 産業協力事業資産	49,861,337	(49,861,337)	—	—
ASEAN戦略的行動計画KPIモニ ター支援事業資産	35,574,133	(35,574,133)	—	—
建物	9,240,493,150	(2,818,068,391)	(6,422,424,759)	—
構築物	132,768,029	(13,275,646)	(119,492,383)	—
工具器具及び備品	178,128,841	(24,963,587)	(153,165,254)	—
土地	1,354,128,000	(1,106,267,888)	(247,860,112)	—
ソフトウェア	1,052,433	(1,052,433)	—	—
減価償却累計額	△6,431,875,930	—	(△6,431,875,930)	—
小 計	12,070,924,152	(5,456,805,260)	(5,523,118,892)	(1,091,000,000)
合 計	12,771,438,963	(5,760,851,760)	(5,919,587,203)	(1,091,000,000)

4. 担保に供している資産

定期預金 500,000,000 円を当座貸越契約の担保に供している。当該契約に基づく借入額は当期末現在 0 円である。

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
特定資産			
建物	9,240,493,150	6,160,230,250	3,080,262,900
構築物	132,768,029	119,476,729	13,291,300
工具器具及び備品	178,128,841	152,168,951	25,959,890
小 計	9,551,390,020	6,431,875,930	3,119,514,090
その他固定資産			
建物	841,753,347	576,238,251	265,515,096
構築物	160,386,737	139,853,106	20,533,631
車両及び運搬具	0	0	0
工具器具及び備品	417,195,215	339,346,617	77,848,598
リース資産	65,432,592	21,302,067	44,130,525
小 計	1,484,767,891	1,076,740,041	408,027,850
合 計	11,036,157,911	7,508,615,971	3,527,541,940

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)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
国 債			
第70回利付国債（20年）	100,000,000	113,683,000	13,683,000
社 債			
モルガン・スタンレー・ファイナンス・エルエルシー	190,000,000	176,263,000	△13,737,000
合 計	290,000,000	289,946,000	△54,000

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
補助金						
国庫補助金	経済産業省他	1,366,559,877	2,171,782,500	2,220,662,756	1,317,679,621	指定正味財産
地方公共団体補助金	大阪市他	722,959,875	—	23,211,112	699,748,763	指定正味財産
助成金						
地方公共団体助成金	足立区	17,668,900	—	979,095	16,689,805	指定正味財産
民間助成金						
民間助成金	JAIF	1,476,953	67,882,093	33,784,913	35,574,133	指定正味財産
拠出金						
政府拠出金	経済産業省	2,725,948,306	168,773,000	1,754,060,704	1,140,660,602	指定正味財産
寄付金	利用会社他	2,581,303,834	3,974,243	34,779,241	2,550,498,836	指定正味財産
合 計		7,415,917,745	2,412,411,836	4,067,477,821	5,760,851,760	

8. 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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	3,956,953,802 円
減価償却費計上等による振替額	102,517,914 円
経常外収益への振替額	
除却損計上等による振替額	5,768,605 円
合 計	4,065,240,321 円

9. 減価償却費計上等による振替収益の内訳

減価償却費計上等による振替収益の内訳は、次のとおりである。

内 容	金 額
減価償却計上等による振替収益	
受取国庫補助金	45,234,566 円
受取地方公共団体補助金	22,078,475 円
受取地方公共団体助成金	979,095 円
受取政府拠出金	5,496,274 円
受取寄付金	28,729,504 円
合 計	102,517,914 円

10. 除却損計上等による振替収益の内訳

除却損計上等による振替収益の内訳は、次のとおりである。

内 容	金 額
除却損計上等による振替収益	
受取国庫補助金	3,645,690 円
受取地方公共団体補助金	1,132,637 円
受取寄付金	990,278 円
合 計	5,768,605 円

11. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職給付一時金制度、確定給付型非適格退職年金制度及び厚生年金基金制度を採用している。

(2) 退職給付債務及びその内訳

① 退職給付債務	△1,770,176,033 円
② 年金資産	210,960,556 円
③ 退職給付引当金 (①+②)	△1,559,215,477 円

(3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	123,049,113 円
② 退職給付費用	123,049,113 円

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額及び非適格退職年金制度における年金財政計算上の責任準備金を基礎として計算している。

(5) 企業年金基金（総合設立型）に係る年金資産の額

① 積立状況に関する事項（平成30年3月31日現在）

年金資産の額	31,948,870,000 円
年金財政計算上の数理債務の額と 最低責任準備金の額との合計額	27,016,329,000 円
差引額	<u>4,932,541,000 円</u>

② 制度全体に占める加入人数割合（平成30年3月31日現在）

3.6 %

12. リース取引関係

ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産

東銀座事務所及び北千住事務所における情報機器等である。

13. 資産除去債務関係

(1) 資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

① 当該資産除去債務の概要

東京研修センターの一部の土地の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等である。

② 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を当該建物の耐用年数（47年）と見積り、割引率は2.359%を使用して資産除去債務の金額を計算している。

③ 当期における当該資産除去債務の総額の増減

期首残高	156,302,161 円
有形固定資産の取得に伴う増加額	— 円
時の経過による調整額	3,687,168 円
資産除去債務の履行に伴う減少額	— 円
期末残高	<u>159,989,329 円</u>

(2) 資産除去債務のうち貸借対照表に計上していないもの

当該事項なし。

14. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

① 金融商品に対する取組方針

資金運用については、基本財産は元本回収が確実な方法で運用を行い、基本財産以外の資産は、元本回収の確実性が高く、かつ可能な限り高い運用益が得られる方法で運用を行っている。また、資金調達を要する場合には銀行借入による方針である。デリバティブ取引は、運用資産管理規程の範囲内で運用しており、投機的な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

金融商品として保有しているのは満期保有目的債券とその他の有価証券に分類している債券、投資信託からなり、発行体の信用リスク、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係る管理体制

金融商品の取引は、当法人の運用資産管理規程に従い、格付けの高い債券等のみを対象としているため、信用リスクは僅少である。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成31年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりである。

(単位：円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
① 基本財産			
1) 普通預金	400,000,000	400,000,000	—
2) 定期預金	10,514,811	10,514,811	—
3) 投資有価証券	290,000,000	289,946,000	△54,000
② 退職給付引当資産	1,091,000,000	1,091,000,000	—
③ 施設更新等積立資産	2,287,574,702	2,287,574,702	—
④ WNF基金	126,724,757	126,724,757	—
⑤ 人材育成開発基金積立資産	676,858,601	676,858,601	—
⑥ 専門家派遣事業強化基金積立資産	958,168,335	958,168,335	—
⑦ 海外インターンシップ事業基金積立資産	654,460,187	654,460,187	—
⑧ 専門家育成事業基金積立資産	640,872,515	640,872,515	—
⑨ ASEANにおける日本企業の事業環境整備及び市場獲得支援資産	1,833,608	1,833,608	—
⑩ 日・ASEAN経済産業協力資産	536,363,768	536,363,768	—
⑪ 地域未来投資促進事業（海外展開戦略等支援事業）資産	514,717,991	514,717,991	—
⑫ 日・ASEAN経済産業協力委員会事務局資産	22,219,695	22,219,695	—
⑬ 我がFTA推進のための日・ASEAN産業協力事業資産	49,861,337	49,861,337	—
⑭ ASEAN戦略的行動計画KPIモニター支援事業資産	35,574,133	35,574,133	—
資産計	8,296,744,440	8,296,690,440	△54,000

① 金融商品の時価等に関する事項

保有する金融商品の時価は、取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格による。

6. 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しているため、記載を省略している。

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	
賞与引当金	89,204,668	86,026,741	89,204,668	—	86,026,741
退職給付引当金	1,540,115,904	123,057,563	103,957,990	—	1,559,215,477
貸倒引当金	9,430,905	160,098	—	3,878,134	5,712,869

独立監査人の監査報告書

令和元年5月31日

一般財団法人海外産業人材育成協会
理事会 御中

TOMA監査法人

代表社員

業務執行社員

公認会計士

藤岡 秋

当監査法人は、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第199条において準用する同法第124条第2項第1号の規定に基づく監査に準じて、一般財団法人海外産業人材育成協会の平成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、これらの監査の対象書類を「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正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

一般財団法人海外産業人材育成協会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

令和元年 5 月 31 日

一般財団法人 海外産業人材育成協会
会 長 長谷川 浩 司 殿

監 事 畠 井 俊 樹



監 事 渡 部 寿 彦



私たち、監事は、平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 年 3 月 31 日までの事業年度の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いて、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

当職は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事及び使用人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、当該事業年度に係る事業報告書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る決算書について検討いたしました。

2. 監査意見

(1) 事業報告書の監査結果

- 一 事業報告書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 決算書の監査結果

決算書は、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示しているものと認めます。

以上