

令和 3 年 度

決 算 報 告 書

令和 3 年 4 月 1 日 から

令和 4 年 3 月 3 1 日 まで

一般財団法人 東京都営交通協力会

令和 4 年 6 月

目 次

	頁
1. 貸 借 対 照 表	1
2. 正 味 財 産 増 減 計 算 書	3
3. 正 味 財 産 計 算 書 内 訳 表	6
4. 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記	9
5. 附 属 明 細 書	13
6. 公 益 目 的 支 出 計 画 実 施 報 告 書 に つ い て	14
監 査 報 告 書	15

1. 貸借対照表

令和4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			
現金及び預金	3,901,847,369	3,857,325,416	44,521,953
未収金	963,758,719	1,043,627,548	△ 79,868,829
(貸倒引当金)	(10,078,371)	(23,834,375)	13,756,004
商品	5,854,598	10,026,558	△ 4,171,960
宝くじ払込金他	192,917	262,057	△ 69,140
有価証券	0	99,998,333	△ 99,998,333
その他流動資産	38,018,166	49,450,499	△ 11,432,333
流動資産合計	4,899,593,398	5,036,856,036	△ 137,262,638
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	3,005,721,814	3,006,148,083	△ 426,269
基本財産合計	3,005,721,814	3,006,148,083	△ 426,269
(2) その他固定資産			
建物	2,959,526,353	2,909,875,893	49,650,460
機械及び設備	42,168,035	39,254,184	2,913,851
車両運搬具	1,003,245	1,672,075	△ 668,830
什器備品	36,355,164	53,837,878	△ 17,482,714
構築物	451,014,817	404,070,820	46,943,997
少額減価償却資産	2,259,465	4,232,171	△ 1,972,706
建設仮勘定	1,215,467	3,099,140	△ 1,883,673
電話加入権	7,903,300	7,903,300	0
ソフトウェア	33,057,928	40,211,982	△ 7,154,054
電気施設利用権	2,802,876	3,239,272	△ 436,396
投資有価証券	4,914,958,231	4,639,540,657	275,417,574
差入保証金等	84,265,652	89,265,652	△ 5,000,000
出資金	0	12,400	△ 12,400
長期前払費用	29,864,467	33,310,367	△ 3,445,900
繰延税金資産	422,202,636	399,792,327	22,410,309
その他固定資産合計	8,988,597,636	8,629,318,118	359,279,518
固定資産合計	11,994,319,450	11,635,466,201	358,853,249
資産合計	16,893,912,848	16,672,322,237	221,590,611

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ. 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	4,869,810	8,480,632	△ 3,610,822
未払金	1,104,717,714	1,157,076,229	△ 52,358,515
前受金	109,237,254	88,887,846	20,349,408
預り金	9,778	103,668	△ 93,890
賞与引当金	361,981,880	358,623,479	3,358,401
未払法人税等	170,056,600	207,277,000	△ 37,220,400
未払消費税	129,080,100	138,142,900	△ 9,062,800
流動負債合計	1,879,953,136	1,958,591,754	△ 78,638,618
2. 固定負債			
保証金	196,597,500	216,942,560	△ 20,345,060
敷金	393,332,281	379,254,884	14,077,397
退職給付引当金	805,917,059	721,463,268	84,453,791
固定負債合計	1,395,846,840	1,317,660,712	78,186,128
負債合計	3,275,799,976	3,276,252,466	△ 452,490
Ⅲ. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金等	1,489,941,716	1,482,859,029	7,082,687
指定正味財産合計	1,489,941,716	1,482,859,029	7,082,687
2. 一般正味財産	12,128,171,156	11,913,210,742	214,960,414
(うち基本財産への充当額)	(3,005,721,814)	(3,006,148,083)	(△426,269)
正味財産合計	13,618,112,872	13,396,069,771	222,043,101
負債及び正味財産合計	16,893,912,848	16,672,322,237	221,590,611

2. 正味財産増減計算書

(令和3年4月1日から令和4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			
基本財産運用益	40,453,060	40,257,688	195,372
受取入金	30,000	9,000	21,000
事業収益	10,118,423,405	10,377,219,218	△258,795,813
受取利息	45,813,485	46,561,267	△747,782
雑収益	2,478,301	1,877,174	601,127
受取補償金振替額	41,328,463	31,436,177	9,892,286
特定求職者雇用開発助成金等	40,500	459,000	△418,500
経常収益計	10,248,567,214	10,497,819,524	△249,252,310
(2) 経常費用			
事業費	9,429,240,937	9,720,657,675	△291,416,738
役員報酬	183,937	207,732	△23,795
職員給与費	3,915,301,397	3,740,776,853	174,524,544
作業員給与費	15,787,063	21,352,813	△5,565,750
臨時雇賃金	1,898,360,264	1,996,500,579	△98,140,315
法定福利費	864,248,288	851,245,718	13,002,570
厚生福利費	26,594,835	30,713,164	△4,118,329
退職給付費用	112,644,083	105,428,151	7,215,932
修繕費	14,149,794	6,416,262	7,733,532
備用品費	37,697,248	49,434,740	△11,737,492
被服費	33,486,240	27,406,433	6,079,807
水道光熱費	4,630,021	9,823,513	△5,193,492
交通費	13,975,119	14,266,371	△291,252
通信費	10,929,591	11,746,041	△816,450
地代家賃	1,402,800,257	1,355,679,430	47,120,827
保険料	12,714,791	11,898,626	816,165
諸会費	396,000	398,200	△2,200
固定資産税	13,533,082	12,806,732	726,350
諸税	3,807,554	11,988,925	△8,181,371
手数料	5,001,887	17,644,175	△12,642,288
交際費	546,500	415,000	131,500
使用料	20,877,800	10,675,150	10,202,650
リース料	5,651,200	10,646,546	△4,995,346
広告費	650,000	1,179,000	△529,000
研修費	5,318,432	2,860,978	2,457,454
報償費	0	274,500	△274,500
印刷費	353,378	347,187	6,191
委託料	385,832,781	483,933,395	△98,100,614
材料費	61,526,188	52,488,455	9,037,733
寄付金	3,000,000	3,000,000	0
広告事業諸費	206,106,483	194,353,196	11,753,287
燃料費	209,944	175,715	34,229
雑損失	102,015	6,715,767	△6,613,752
売上原価	136,861,429	492,783,989	△355,922,560
事故費	571,993	12,078	559,915
減価償却費	211,945,443	183,913,628	28,031,815
繰延資産償却	3,445,900	1,148,633	2,297,267

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	416,646,670	403,725,048	12,921,622
役員報酬	31,813,831	31,394,404	419,427
職員給与費	119,337,459	113,164,633	6,172,826
臨時雇賃金	1,362,805	1,411,867	△49,062
法定福利費	43,751,514	42,227,749	1,523,765
厚生福利費	20,998,678	17,063,708	3,934,970
退職給付費用	4,780,708	5,712,890	△932,182
修繕費	181	1,440,418	△1,440,237
備用品費	3,807,338	8,758,361	△4,951,023
水道光熱費	5,474,663	5,520,492	△45,829
交通費	317,392	256,930	60,462
通信費	2,386,628	2,891,785	△505,157
地代家賃	62,182,197	62,142,363	39,834
保険料	193,539	193,344	195
諸会費	1,627,100	1,605,100	22,000
固定資産税	16,824,518	12,236,868	4,587,650
事業所税	15,747,100	15,671,100	76,000
諸税	13,870,153	14,177,924	△307,771
手数料	2,540,668	2,396,475	144,193
交際費	80,000	58,000	22,000
会議費	277,000	251,470	25,530
使用料	5,416,773	3,525,906	1,890,867
広告費	556,639	883,639	△327,000
研修費	971,619	592,322	379,297
報償費	7,335,000	4,671,000	2,664,000
印刷費	2,075,480	1,884,236	191,244
委託料	39,513,390	40,723,942	△1,210,552
燃料費	909	0	909
減価償却費	13,403,388	12,868,122	535,266
経常費用計	9,845,887,607	10,124,382,723	△278,495,116
当期経常増減額	402,679,607	373,436,801	29,242,806
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
保証金等解約収入	0	6,000,000	△6,000,000
受贈益	0	11,449,000	△11,449,000
雑収入	35,361,045	31,212,355	4,148,690
経常外収益計	35,361,045	48,661,355	△13,300,310
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	26,983,858	23,424,756	3,559,102
臨時損失	1,320,000	0	1,320,000
固定資産除却費	12,503,000	10,620,856	1,882,144
雑損失	34,627,089	30,694,404	3,932,685
経常外費用計	75,433,947	64,740,016	10,693,931
当期経常外増減額	△40,072,902	△16,078,661	△23,994,241
税引前当期一般正味財産増減額	362,606,705	357,358,140	5,248,565
法人税、住民税及び事業税	170,056,600	207,277,000	△37,220,400
法人税等調整額	△22,410,309	△37,943,523	15,533,214
当期一般正味財産増減額	214,960,414	188,024,663	26,935,751
一般正味財産期首残高	11,913,210,742	11,725,186,079	188,024,663
一般正味財産期末残高	12,128,171,156	11,913,210,742	214,960,414

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取補償金	48,411,150	356,206,897	△307,795,747
一般正味財産への振替額			
受取補償金振替額	△41,328,463	△31,436,177	△9,892,286
当期指定正味財産増減額	7,082,687	324,770,720	△317,688,033
指定正味財産期首残高	1,482,859,029	1,158,088,309	324,770,720
指定正味財産期末残高	1,489,941,716	1,482,859,029	7,082,687
Ⅲ 正味財産期末残高	13,618,112,872	13,396,069,771	222,043,101

3. 正味財産増減計算書内訳表
(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	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) 交通・徳善及 助成事業	(継2) 乗客サービス 増進助成事業	(継3) 調査研究 事業	(継4) 公益団体 助成事業	共通	小計	(他1) 売店等事業	(他2) 受託事業	(他3) 収益事業 (他1除く)	(他4) 共益事業				共通	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															
基本財産運用利益															
受取入会金															
事業収益															
受取利息															
雑収益															
受取補償金振替額															
特定求職者雇用開発助成金等															
経常収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常費用															
事業費															
役員報酬	48,168,447	102,217,678	3,717,388	3,106,453	0	157,209,966	1,172,241,071	6,746,754,098	1,349,505,370	0	0	9,272,030,971	0	0	9,429,240,937
職員給与費	56,357	119,596	4,349	3,635	0	183,937	0	3,717,094,162	95,759,962	0	0	3,915,231,409	0	0	3,915,231,397
作業員給与費	21,444	45,506	1,655	1,383	0	69,988	15,057	15,772,006	30,516,462	0	0	15,787,063	0	0	15,787,063
臨時雇賃金	1,006,324	2,135,508	77,663	64,899	0	3,284,394	46,933,064	1,817,626,344	18,309,487	0	0	1,895,075,870	0	0	1,898,360,264
法定福利費	153,667	326,093	11,859	9,910	0	501,529	22,878,005	822,559,267	540,646	0	0	863,746,759	0	0	864,248,288
厚生福利費	51,886	110,108	4,004	3,346	0	169,344	734,449	25,150,396	5,382,732	0	0	26,425,491	0	0	26,594,835
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	5,714,933	101,546,418	12,764,000	0	0	112,644,083	0	0	112,644,083
修繕費	0	1	0	0	0	1	1,094,600	291,193	3,011,619	0	0	14,149,794	0	0	14,149,794
備用品費	9,294	19,722	718	599	0	30,333	2,126,688	32,528,608	37,666,915	0	0	37,666,915	0	0	37,666,915
被服費	0	0	0	0	0	0	0	33,486,240	0	0	0	33,486,240	0	0	33,486,240
水道光熱費	13,528	28,707	1,044	872	0	44,151	1,604,536	859,773	2,121,561	0	0	4,585,870	0	0	4,630,021
交通費	665	1,411	51	43	0	2,170	940,450	12,013,571	1,018,928	0	0	13,972,949	0	0	13,975,119
通信費	5,897	12,515	455	380	0	19,247	2,350,575	7,709,781	849,988	0	0	10,910,344	0	0	10,929,591
地代家賃	153,648	326,054	11,858	9,909	0	501,469	785,370,128	616,928,660	5,629,540	0	0	1,402,298,788	0	0	1,402,800,257
保険料	478	1,015	37	31	0	1,561	29,290	7,054,400	396,000	0	0	12,713,230	0	0	12,714,791
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	396,000	0	0	396,000
固定資産税	41,572	88,220	3,208	2,682	0	135,682	0	13,397,400	13,397,400	0	0	13,397,400	0	0	13,533,082
諸税	0	0	0	0	0	0	281,162	1,527,549	1,998,843	0	0	3,807,554	0	0	3,807,554
手数料	0	0	0	0	0	0	1,537,623	3,254,851	209,413	0	0	5,001,887	0	0	5,001,887
交際費	0	0	0	0	0	0	30,000	101,000	415,500	0	0	546,500	0	0	546,500
使用料	0	0	0	0	0	0	784,721	595,172	19,497,907	0	0	20,877,800	0	0	20,877,800
リース料	0	0	0	0	0	0	673,200	4,978,000	650,000	0	0	5,651,200	0	0	5,651,200
広告費	0	0	0	0	0	0	107,155	5,211,277	0	0	0	5,318,432	0	0	5,318,432
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷費	5,128	10,883	396	331	0	16,738	44,110	103,930	188,600	0	0	386,640	0	0	385,378
委託料	46,615,440	98,922,059	3,597,535	6,297	0	149,141,331	26,036,248	53,456,227	153,668,543	0	0	236,691,450	0	0	385,832,781
材料費	0	0	0	0	0	0	0	61,526,188	0	0	0	61,526,188	0	0	61,526,188
寄付金	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000	0	0	206,106,483	0	0	206,106,483	0	0	3,000,000
広告事業諸費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,879	0	0	209,944	0	0	209,944
燃料費	0	0	0	0	0	0	2,852	205,213	1,879	0	0	102,015	0	0	102,015
雑損失	0	0	0	0	0	0	77,610	17,177	7,228	0	0	136,861,429	0	0	136,861,429
売上原価	0	0	0	0	0	0	136,861,429	46,027	525,966	0	0	571,993	0	0	571,993
事故費	0	0	0	0	0	0	0	0	160,654,023	0	0	211,837,352	0	0	211,837,352
減価償却費	33,119	70,280	2,556	2,136	0	108,091	30,190,001	20,993,328	0	0	0	3,445,900	0	0	3,445,900
繰延資産償却	0	0	0	0	0	0	3,445,900	0	0	0	0	0	0	0	0

(単位：円)

(単位：円)

	実施事業等会計					その他会計					内取引 消去	合 計		
	(継1) 交通・観光普及 助成事業	(継2) 乗客サービス 増進助成事業	(継3) 調査研究 事業	(継4) 公益団体 助成事業	小計	(他1) 売店等事業	(他2) 受託事業	(他3) 収益事業 (他1除く)	(他4) 共益事業	共通			小計	法人会計
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	416,646,670	0	416,646,670
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,813,831	0	31,813,831
職員給与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	119,337,459	0	119,337,459
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,362,805	0	1,362,805
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,751,514	0	43,751,514
厚生福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,998,678	0	20,998,678
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,780,708	0	4,780,708
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	181	0	181
備用品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,807,338	0	3,807,338
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,474,663	0	5,474,663
交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	317,392	0	317,392
通信費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,386,628	0	2,386,628
地代家賃	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62,182,197	0	62,182,197
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	193,539	0	193,539
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,627,100	0	1,627,100
固定資産税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,824,518	0	16,824,518
事業所税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,747,100	0	15,747,100
諸税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,870,153	0	13,870,153
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,540,668	0	2,540,668
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,000	0	80,000
使用料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	277,000	0	277,000
広告費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,416,773	0	5,416,773
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	556,639	0	556,639
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	971,619	0	971,619
印刷費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,335,000	0	7,335,000
委託料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,075,480	0	2,075,480
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,513,390	0	39,513,390
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	909	0	909
経費用計	48,168,447	102,217,678	3,717,388	3,106,453	157,209,966	1,172,241,071	6,746,754,098	1,349,505,370	3,530,432	9,272,030,971	13,403,388	13,403,388	0	13,403,388
当期経常増減額	△48,168,447	△102,217,678	△3,717,388	△3,106,453	△157,209,966	△137,884,886	592,105,317	161,281,126	△3,282,248	887,969,081	416,646,670	416,646,670	0	9,845,887,607
2. 経常外増減の部														
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
保証金等解約収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受贈益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収入	0	0	0	0	0	6,200,756	1,366,720	2,640	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	6,200,756	1,366,720	2,640	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産除却損	0	0	0	0	0	3,737,031	72,960	23,173,867	0	0	0	0	0	0
臨時損失	0	0	0	0	0	1,320,000	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産除却費	0	0	0	0	0	8,207,000	0	4,296,000	0	0	0	0	0	0
雑損失	0	0	0	0	0	7,104,317	462,602	16,824,494	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	20,368,348	535,562	44,294,361	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	△14,167,592	831,158	△44,291,721	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△48,168,447	△102,217,678	△3,717,388	△3,106,453	△157,209,966	△123,697,294	592,936,475	116,989,405	△3,282,248	830,340,926	△310,524,255	△310,524,255	0	362,606,705
他会計振替額	48,168,447	102,217,678	3,717,388	3,106,453	157,209,966	△123,697,294	△592,936,475	△316,989,405	3,282,248	△1,030,340,926	873,130,960	873,130,960	0	1,320,000
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	△200,000,000	0	0	0	0	0	0
法人税・住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法人税等調整額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	△200,000,000	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	△200,000,000	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	△200,000,000	0	0	0	0	0	0
合計	0	0	0	0	0	0	0	△200,000,000	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	0	0	0	0	0	△200,000,000	0	0	0	0	0	0
共通	0	0	0	0	0	0	0	△200,000,000	0	0	0	0	0	0
(他4) 共益事業	0	0	0	0	0	0	0	△200,000,000	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	0	0	0	0	0	△200,000,000	0	0	0	0	0	0
法人会計	416,646,670	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	416,646,670	0	416,646,670
内取引消去	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	416,646,670	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	416,646,670	0	416,646,670

(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) 交通道徳普及 助成事業	(継2) 乗客サービス 増進助成事業	(継3) 調査研究 事業	(継4) 公益団体 助成事業	小計	共通	(他1) 売店等事業	(他2) 受託事業				(他3) 収益事業 (他1除く)	(他4) 共益事業	共通
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	48,411,150	0	48,411,150
受取補助金等														
受取補償金														
一般正味財産への振替額														
受取補償金振替額														
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△41,328,463	0	△41,328,463
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,082,687	0	7,082,687
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,482,859,029	0	1,482,859,029
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,489,941,716	0	1,489,941,716
												1,289,941,716	0	1,289,941,716
												12,328,171,156	0	12,328,171,156

4. 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 会計基準

当会では、「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会）を採用しています。

(2) 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）によっています。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

販売店の商品・・・最終仕入原価法によっています。

(4) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法を採用しています。但し、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しています。

無形固定資産・・・定額法を採用しています。

(5) 引当金の計上基準

(a) 貸倒引当金

未収金等の貸倒による損失に備えるため、一般債権につきましては貸倒実績率により、また貸倒懸念債権等の特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込み額を計上しております。

(b) 賞与引当金

職員等への賞与の支払に備えるため、支給見込額に基づき当期に見合う分を計上しております。

(c) 退職給付引当金

職員、作業員及び売店販売員の退職給付に備えるため、各々の退職給付制度により、職員部分については当事業年度の退職給付債務の見込額を、作業員及び売店販売員部分については内規に基づく期末要支給額を計上しております。

退職給付債務の算定に当たり、退職給付見込額を当事業年度までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

過去勤務費用は、その発生時の職員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法による按分した額を、発生年度から費用処理しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における職員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法による按分した額を、それぞれ発生時の翌年度から費用処理しております。

(6) 消費税等の会計処理

当会における消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。

(7) 税効果会計の適用について

法人税等の金額を適切に期間配分することにより、税引前当期一般正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に対応させるために、税効果会計を適用しております。

2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりであります。

(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				
有価証券				
国債	1,506,123,377	246,325	682,525	1,505,687,177
地方債	1,099,504,772	100,045,381	100,000,000	1,099,550,153
政府保証債	400,519,934	0	35,450	400,484,484
合 計	3,006,148,083	100,291,706	100,717,975	3,005,721,814

3. 基本財産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は、次のとおりであります。

(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				
有価証券				
国債	1,505,687,177	0	(1,505,687,177)	0
地方債	1,099,550,153	0	(1,099,550,153)	0
政府保証債	400,484,484	0	(400,484,484)	0
合 計	3,005,721,814	0	(3,005,721,814)	0

4. 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、次のとおりであります。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	41,328,463
合 計	41,328,463

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、次のとおりであります。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	5,120,802,231	2,161,275,878	2,959,526,353
機械及び設備	340,351,964	298,183,929	42,168,035
車両運搬具	1,729,732	726,487	1,003,245
什器備品	182,034,114	145,678,950	36,355,164
構 築 物	1,180,631,542	729,616,725	451,014,817
少額減価償却資産	48,125,512	45,866,047	2,259,465
合 計	6,873,675,095	3,381,348,016	3,492,327,079

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、次のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
国債	2,319,107,915	2,554,342,600	235,234,685
地方債	2,061,490,156	2,224,359,770	162,869,614
政府保証債	1,724,310,253	1,911,178,000	186,867,747
財投機関債	1,415,771,721	1,439,736,000	23,964,279
事業債	400,000,000	381,144,300	△ 18,855,700
合 計	7,920,680,045	8,510,760,670	590,080,625

7. 金融商品の状況に関する注記

(1) 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の相当部分を運用益で賄うため、債券により資産運用をしております。なお、デリバティブ取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券であり、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おります。

(3) 金融商品のリスクに係る管理体制

①資産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います。

②信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告しております。

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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
補償金						
耐震補強工事補償金	東京都	1,482,859,029	48,411,150	41,328,463	1,489,941,716	指定正味財産

9. 税効果会計関係

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位：円)

未払事業税	15,465,258
貸倒引当金	2,767,088
賞与引当金	125,209,532
退職給付引当金	278,760,758
繰延税金資産合計	422,202,636

10. 実施事業資産

実施事業資産については、次のとおりであります。

(単位：円)

項目	帳簿価額
建物（大島本部事務所）	76,118,390
機械及び設備（大島本部事務所）	222,072
電話加入権（大島本部事務所）	96,000

11. 資産除去債務に関する注記

資産除去債務のうち貸借対照表に計上していないもの

当法人は、東京都交通局が保有する土地及び駅構築物等に関して、賃貸借契約及び行政財産使用許可に基づき、返還時に当法人が保有する店舗及び設備等を撤去することの原状回復に係る債務を有しております。しかし、当該債務に関連する土地及び駅構築物等の実質的な使用期間については、東京都交通局の施策に左右されるものであり、当法人の裁量だけで決定できるものではないため、資産除去債務を合理的に見積ることができません。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

12. 賃貸等不動産に関する注記

(1) 賃貸等不動産の状況に関する事項

当法人では、東京都及び千葉県において、主に地下鉄高架下用地に貸付施設を有しております。

(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
2,853,047,465	2,853,047,465

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

(注2) 当期末の時価は、建物等の償却資産については適正な帳簿価額であります。

13. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

属性	法人等名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の兼務等	事業上 の関係				
支配法人	東京都	東京都新宿区西新宿二丁目8番1号	—	—	—	評議員9名中東京都職員5名	東京都の事業協力団体	交通局にかかる受託事業収入(注1)	7,302,696,220	未収金	673,038,069
								地代家賃(注2)	1,452,714,444	未払金	456,192,677
								高架下耐震補強工事・補償費用(注3)	91,664,818	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 東京都と協議の上、委託契約書等に基づき取引を行っております。

(注2) 東京都と協議の上、東京都交通局公有財産規程及び賃貸借契約書等に基づき取引を行っております。

(注3) 東京都と協議の上、高架下耐震補強工事の施工及び補償等に関する協定等に基づき取引を行っております。

5. 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	投資有価証券	3,006,148,083	100,291,706	100,717,975	3,005,721,814
	基本財産計	3,006,148,083	100,291,706	100,717,975	3,005,721,814

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	
貸倒引当金	23,834,375	0	0	13,756,004	10,078,371
賞与引当金	358,623,479	361,981,880	358,623,479	0	361,981,880
退職給付引当金	721,463,268	117,424,791	32,971,000	0	805,917,059

6. 公益目的支出計画実施報告書について

○ 公益目的支出計画実施報告書の概要

1 令和3年度の概要

1. 公益目的財産額	10,895,568,588 円
2. 当該事業年度の公益目的収支差額((1)+(2)-(3))	1,996,749,711 円
(1) 前事業年度末日の公益目的収支差額	1,839,539,745 円
(2) 当該事業年度の公益目的支出の額	157,209,966 円
(3) 当該事業年度の実施事業収入の額	0 円
3. 当該事業年度末日の公益目的財産残額	8,898,818,877 円
4. 2の欄に記載した額が計画に記載した見込み額と異なる場合、その概要及び理由	
<p>新型コロナウイルス感染症の影響により、予定していた活動（イベント開催・印刷物作成・配布等）を一部中止したため、令和3年度の公益目的支出の額は計画を約4,200万円下回ったが、その差額については、公益目的支出計画の残期間で費消可能な範囲内であり、実施期間に影響を与えるものではない。</p>	

2 公益目的支出計画の状況

公益目的支出計画の	(1) 計画上の完了見込み	令和50年3月31日
完了予定事業年度の末日	(2) (1)より早まる見込みの場合	令和 年 月 日


	前事業年度		当該事業年度		翌事業年度
	計画	実績	計画	実績	計画
公益目的財産額	10,895,568,588 円	10,895,568,588 円	10,895,568,588 円	10,895,568,588 円	10,895,568,588 円
公益目的収支差額	1,688,852,000 円	1,839,539,745 円	1,888,852,000 円	1,996,749,711 円	2,088,852,000 円
公益目的支出の額	200,000,000 円	227,910,667 円	200,000,000 円	157,209,966 円	200,000,000 円
継1(交通道徳の普及及び事故防止に関する事業)	26,842,000 円	55,671,826 円	26,842,000 円	48,168,447 円	26,842,000 円
継2(乗客サービスの増進に関する事業)	158,904,000 円	159,857,981 円	158,904,000 円	102,217,678 円	158,904,000 円
継3(運輸事業の調査研究及び講演に関する事業)	10,404,000 円	9,305,281 円	10,404,000 円	3,717,388 円	10,404,000 円
継4(運輸事業等の振興に資するため他の団体に対する助成)	3,850,000 円	3,075,579 円	3,850,000 円	3,106,453 円	3,850,000 円
実施事業収入の額	0 円	0 円	0 円	0 円	0 円
公益目的財産残額	9,206,716,588 円	9,056,028,843 円	9,006,716,588 円	8,898,818,877 円	8,806,716,588 円


監 査 報 告 書

令和 4 年 6 月 3 日

一般財団法人 東京都営交通協力会
会 長 太 田 博 殿

一般財団法人 東京都営交通協力会

監 事 渡 邊 範 久 

監 事 山 田 洋 一 

私たちは、令和 3 年 4 月 1 日から令和 4 年 3 月 31 日までの会計年度における会計及び業務の監査を行いましたので、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法の概要

各監事は、理事会及びその他の会議に出席し、当法人の理事等から職務の執行状況について報告を受け、重要な決裁書類等閲覧し、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及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、当法人と契約した監査法人による監査結果の報告及び説明を受け、会計帳簿及びこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る財務諸表（貸借対照表、正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに公益目的支出計画実施報告書について検討いたしました。

なお、監査法人の職務の遂行が適正に実施されることを確保するための体制に関しては、監査法人より監査に関する品質管理基準（平成 17 年 10 月 28 日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受けました。

2 監査意見

(1) 業務監査

- ① 事業報告書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の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な過失はないと認めます。

(2) 会計監査

財務諸表及び附属明細書は、会計帳簿の記載金額と一致し、当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正しく示していると認めます。

(3) 公益目的支出計画実施報告書に関する監査

公益目的支出計画実施報告書は法令及び定款に従い、当法人の公益目的支出計画の実施の状況を正しく示しているものと認めます。

以 上

独立監査人の監査報告書

令和4年6月3日

一般財団法人東京都営交通協力会

会長 太田 博 殿

EY新日本 有限責任監査法人

東 京 事 務 所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士

浜田陽介

監査意見

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、一般財団法人東京都営交通協力会の令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3年度の貸借対照表、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。）及び財務諸表に対する注記並びに附属明細書について監査し、あわせて、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。

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、全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。

監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表等の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の財務諸表等に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表等の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表等又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

財務諸表等に対する理事者及び監事の責任

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。

財務諸表等を作成するに当たり、理事者は、継続組織の前提に基づき財務諸表等を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続組織に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

財務諸表等の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表等に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表等の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表等の監査の目的は、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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続組織を前提として財務諸表等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続組織の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続組織の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表等の注記事項が適切でない場合は、財務諸表等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続組織として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表等の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表等の表示、構成及び内容、並びに財務諸表等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

法人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