

収支計算書(比較増減)総括表

平成23年 4月 1日から平成23年 5月31日まで

財団法人 ベルマーク教育助成財団
公益目的事業会計

(単位:円)

科 目	予算額 (12ヵ月)	決算額 (2ヵ月)	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入	323,000	0	323,000	
分担金収入	146,475,000	144,112,500	2,362,500	グリーンスタンプ7月入金
協力金収入	36,225,000	23,829,265	12,395,735	
へき地校助成収入	74,600,000	14,700,000	59,900,000	協賛会社寄付6,400、割戻8,300
運営費寄付金収入	112,500,000	20,884,031	91,615,969	
広告料収入	5,700,000	1,771,350	3,928,650	
証票袋関係収入	22,385,000	20,875,243	1,509,757	
雑収入	1,410,000	436,970	973,030	
他項目からの繰入収入	62,348,000	0	62,348,000	項目間振替なし
事業活動収入計	461,966,000	226,609,359	235,356,641	
2. 事業活動支出				
事業費支出	406,914,000	85,737,681	321,176,319	
管理費支出	115,964,000	13,581,809	102,382,191	
事業活動支出計	522,878,000	99,319,490	423,558,510	
事業活動収支差額	-60,912,000	127,289,869	-188,201,869	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	35,500,000	0	35,500,000	
預り保証金受入収入	10,500,000	10,500,000	0	テトラパック・ブラザー・ナカバヤシ
投資活動収入計	46,000,000	10,500,000	35,500,000	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	24,000,000	10,500,000	13,500,000	預り保証金引当預金作成
預り保証金返済支出	10,500,000	0	10,500,000	
投資活動支出計	34,500,000	10,500,000	24,000,000	
投資活動収支差額	11,500,000	0	11,500,000	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	3,000,000	-----	3,000,000	
当期収支差額	-52,412,000	127,289,869	-179,701,869	
前期繰越収支差額	220,000,000	263,130,814	-43,130,814	
次期繰越収支差額	167,588,000	390,420,683	-222,832,683	

貸借対照表

平成23年 5月31日現在

財団法人 ベルマーク教育助成財団
公益目的事業会計

(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	535,049,929	426,539,459	108,510,470
普通預金	185,751,498	99,301,224	86,450,274
振替貯金	1,139,166	125,693	1,013,473
へき地口定期預金	50,000,000	50,000,000	0
へき地口普通預金	38,543,316	23,103,070	15,440,246
定期預金	251,000,000	251,000,000	0
友愛援助口普通預金	8,615,949	3,009,472	5,606,477
立替金	840	740	100
仮払金	3,832,779	387,867	3,444,912
流動資産合計	538,883,548	426,928,066	111,955,482
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	53,186,500	53,186,500	0
記念事業積立預金	6,000,000	6,000,000	0
預り保証金引当預金	167,500,000	157,000,000	10,500,000
システム構築積立預金	20,000,000	20,000,000	0
特定資産合計	246,686,500	236,186,500	10,500,000
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	21,010,500	21,010,500	0
差入保証金	8,968,431	8,968,431	0
その他固定資産合計	29,978,931	29,978,931	0
固定資産合計	376,665,431	366,165,431	10,500,000
資産合計	915,548,979	793,093,497	122,455,482
II 負債の部			
1. 流動負債			
へき地寄付預り金	77,236,844	73,103,070	4,133,774
友愛援助口預り金	11,834,946	3,009,472	8,825,474
協賛・協力預り金	137,754,949	15,654,629	122,100,320
預り金	529,533	4,095,876	△ 3,566,343
PTA預り金	58,708,450	57,238,602	1,469,848
未払金	153,092	598,354	△ 445,262
前受金	0	25,751,878	△ 25,751,878
流動負債合計	286,217,814	179,451,881	106,765,933
2. 固定負債			
退職給付引当金	54,828,100	53,186,500	1,641,600
預り保証金	167,500,000	157,000,000	10,500,000
固定負債合計	222,328,100	210,186,500	12,141,600
負債合計	508,545,914	389,638,381	118,907,533
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	407,003,065	403,455,116	3,547,949
(うち特定資産への充当額)	100,000,000	100,000,000	0
	26,000,000	26,000,000	0
正味財産合計	407,003,065	403,455,116	3,547,949
負債及び正味財産合計	915,548,979	793,093,497	122,455,482

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成23年 5月31日まで

財団法人 ベルマーク教育助成財団
公益目的事業会計

(単位:円)

科 目	当年度 (2ヵ月)	前年度 (12ヵ月)	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	0	389,888	△ 389,888
基本財産受取利息	0	256,025	△ 256,025
へき地資金利息収入	0	133,863	△ 133,863
受取分担金	144,112,500	146,475,000	△ 2,362,500
受取協力金	23,829,265	37,066,204	△ 13,236,939
均等割	15,750,000	16,800,000	△ 1,050,000
売上比例割	1,936,765	7,823,704	△ 5,886,939
ガイド増頁割	6,142,500	12,442,500	△ 6,300,000
へき地校助成収益	14,700,000	62,175,460	△ 47,475,460
協賛会社寄付金	6,400,000	6,800,000	△ 400,000
割戻寄付金	8,300,000	48,000,000	△ 39,700,000
友愛援助寄付金	0	3,325,460	△ 3,325,460
一般寄付金	0	4,050,000	△ 4,050,000
受取運営費寄付金	20,884,031	122,465,849	△ 101,581,818
広告料収益	1,771,350	6,253,550	△ 4,482,200
一般広告料	1,771,350	4,195,550	△ 2,424,200
お買物広告	0	2,058,000	△ 2,058,000
証票袋関係収益	20,875,243	24,453,682	△ 3,578,439
証票袋製作費	13,426,204	15,418,137	△ 1,991,933
証票袋発送料	7,449,039	9,035,545	△ 1,586,506
雑収益	436,970	2,769,254	△ 2,332,284
運用財産利息	28,000	1,469,509	△ 1,441,509
雑収入	309,450	919,425	△ 609,975
購読料	99,520	380,320	△ 280,800
他項目から繰入	0	102,560,258	△ 102,560,258
運動推進項目繰入	0	29,581,258	△ 29,581,258
協賛会社項目繰入	0	39,565,000	△ 39,565,000
協力会社項目繰入	0	33,414,000	△ 33,414,000
経常収益計	226,609,359	504,609,145	△ 277,999,786
(2) 経常費用			
事業費	87,379,281	389,330,542	△ 301,951,261
教育援助費	8,134,772	49,921,131	△ 41,786,359
調査広報費	13,480	256,100	△ 242,620
運動推進費	3,714,291	24,881,328	△ 21,167,037
ベルマーク新聞経費	5,036,544	31,489,064	△ 26,452,520
証票袋製作費	13,333,882	13,961,984	△ 628,102
証票袋発送費	3,252,465	4,382,959	△ 1,130,494
証票袋関連費	175,629	189,012	△ 13,383

科 目	当年度 (2ヵ月)	前年度 (12ヵ月)	増 減
人件費	15,703,073	117,040,635	△ 101,337,562
協賛マーク一覧表	24,356,244	25,352,168	△ 995,924
ベルマーク手帳	4,212,923	3,907,230	305,693
ベル便りコンクール	0	723,300	△ 723,300
新聞雑誌広告費	73,500	514,500	△ 441,000
巡回説明会費	6,335,375	16,938,369	△ 10,602,994
証票集配費	1,381,426	6,240,142	△ 4,858,716
資料費	159,271	12,361,856	△ 12,202,585
お買い物ガイド	1,496,326	5,522,320	△ 4,025,994
運動推進項目に繰入	0	33,509,000	△ 33,509,000
協賛会社項目に繰入	0	14,796,000	△ 14,796,000
協力会社項目へ繰入	0	18,000,000	△ 18,000,000
教育助成項目へ繰入	0	2,385,345	△ 2,385,345
証票袋関係項目へ繰入	0	5,415,913	△ 5,415,913
残高通知書	80	1,542,186	△ 1,542,106
管理費	13,581,809	106,777,643	△ 93,195,834
人件費	1,373,134	10,372,560	△ 8,999,426
事務費	10,026,581	57,258,519	△ 47,231,938
租税公課	1,203,200	4,855,400	△ 3,652,200
倉庫料	978,894	3,510,864	△ 2,531,970
運動推進会計事務費繰入	0	28,582,000	△ 28,582,000
証票袋会計へ繰入	0	1,930,000	△ 1,930,000
前期繰越収支差額精算	0	268,300	△ 268,300
協賛協力繰入金	122,100,320	1,155,264	120,945,056
経常費用計	223,061,410	497,263,449	△ 274,202,039
評価損益等調整前当期経常増減額	3,547,949	7,345,696	△ 3,797,747
損益評価等計	0	0	0
当期経常増減額	3,547,949	7,345,696	△ 3,797,747
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,547,949	7,345,696	△ 3,797,747
一般正味財産期首残高	403,455,116	396,109,420	7,345,696
一般正味財産期末残高	407,003,065	403,455,116	3,547,949
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	407,003,065	403,455,116	3,547,949

財産目録

平成23年 5月31日現在

財団法人 ベルマーク教育助成財団
公益目的事業会計

(単位:円)

貸借対照表科目	使用目的等	金額
(流動資産)		
現金預金		535,049,929
現金	現金手元有り高	0
普通預金	住友信託銀行東京営業ほか	185,751,498
振替貯金	ゆうちょ銀行	1,139,166
定期預金	住友信託銀行東京営業ほか	251,000,000
へき地口預金		88,543,316
へき地口定期預金	住友信託銀行東京営業ほか	50,000,000
へき地口普通預金	住友信託銀行東京営業ほか	38,543,316
友愛援助口普通預金	住友信託銀行東京営業ほか	8,615,949
立替金	参加団体着払い送料	840
仮払金	巡回説明会・郵便料金ほか	3,832,779
流動資産合計		538,883,548
(固定資産)		
基本財産		100,000,000
基本財産引当預金	住友信託銀行東京営業ほか	100,000,000
特定資産		246,686,500
退職給付引当資産	住友信託銀行東京営業ほか	53,186,500
記念事業積立預金	みずほ銀行銀座通支店	6,000,000
預り保証金引当預金	みずほ銀行銀座通支店ほか	167,500,000
システム構築積立預金	みずほ銀行銀座通支店	20,000,000
その他固定資産		29,978,931
ソフトウェア	ベルシステムソフトウェア	21,010,500
差入保証金		8,968,431
敷金	朝日ビルディング	8,968,431
固定資産合計		376,665,431
資産合計		915,548,979
(流動負債)		
へき地寄付預り金	割戻寄付金ほか	77,236,844
友愛援助口預り金	PTA寄付預り金ほか	11,834,946
協賛・協力預り金		137,754,949
協賛会社預り金	協賛会社項目	116,226,965
協力会社預り金	協力会社項目	21,527,984
預り金	所得税ほか	529,533
PTA預り金	5月分市場調査費・補足金	58,708,450
未払金	アルバイト給与	153,092
流動負債合計		286,217,814
(固定負債)		
退職給付引当金	期末要支給額	54,828,100
預り保証金	協賛会社	167,500,000
固定負債合計		222,328,100
負債合計		508,545,914
正味財産		407,003,065

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき当事業年度末において発生していると認められる額を計上しています。

(2) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金・預貯金、未収入金、仮払金、立替金、前受金、預り金、未払金を含めることにしています。

なお、前期末及び当期末残高は3.に記載の通りです。

(3) 消費税の計算方法は税込み計算に基づく本則課税方式を採用しています。

(4) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、次の方式を採用しています。

有形固定資産 定額法

無形固定資産 定額法

2. 基本財産の増減額及びその残高は、次の通りです。

〈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 基本財産引当預金	100,000,000	0	0	100,000,000
合計	100,000,000	0	0	100,000,000

3. 次期繰越収支差額の内容は、次の通りです。

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	350,426,917	437,890,664
へき地口預金	73,103,070	88,543,316
友愛援助口預金	3,009,472	8,615,949
立替金	740	840
仮払金	387,867	3,832,779
合計(1) (B/S流動資産計)	426,928,066	538,883,548
前受金	25,751,878	0
預り金	153,101,649	286,064,722
へき地口	73,103,070	77,236,844
友愛援助口	3,009,472	11,834,946
協賛・協力	15,654,629	137,754,949
P T A	57,238,602	58,708,450
その他	4,095,876	529,533
未払金	598,354	153,092
合計(2) (B/S流動負債計)	179,451,881	286,217,814
(1) - (2) = (3)	247,476,185	252,665,734
協賛・協力補正(4)	15,654,629	137,754,949
(3) + (4) 収支計算書上の次期繰越収支差額	263,130,814	390,420,683

4. その他

当年度、教育設備購入資金として参加団体の預金口座へ入金された額は82,021,746円、年度末残高は1,767,999,335円です。