

決算報告書

自 平成24年 4月 1日
至 平成25年 3月31日

公益財団法人 ベルマーク教育助成財団

東京都中央区築地5-4-18

汐留イーストサイドビル7階

貸借対照表

平成25年 3月31日現在
 公益財団法人 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	377,966,870	418,139,006	-40,172,136
普通預金	99,236,819	118,975,229	-19,738,410
振替貯金	6,983,647	3,769,710	3,213,937
へき地口定期預金	10,000,000	10,000,000	0
へき地口普通預金	43,842,862	47,395,768	-3,552,906
へき地口利息普通預金	32,830	0	32,830
へき地口寄付金	981,139	0	981,139
一般定期預金	201,500,000	216,500,000	-15,000,000
友愛援助口普通預金	15,389,573	21,498,299	-6,108,726
未収金	5,342,299	10,601,263	-5,258,964
立替金	0	16,160	-16,160
仮払金	0	272,769	-272,769
流動資産合計	383,309,169	429,029,198	-45,720,029
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	49,521,200	52,568,100	-3,046,900
記念事業積立預金	8,000,000	2,000,000	6,000,000
預り保証金引当預金	160,500,000	160,500,000	0
システム構築積立預金	28,000,000	24,000,000	4,000,000
特定資産合計	246,021,200	239,068,100	6,953,100
(3) その他固定資産			
什器備品	5,866,843	0	5,866,843
減価償却累計額	-97,781	0	-97,781
ソフトウェア	14,007,000	18,209,100	-4,202,100
敷金	16,038,650	0	16,038,650
差入保証金	0	8,968,431	-8,968,431
出資金	100,000	0	100,000
その他固定資産合計	35,914,712	27,177,531	8,737,181
固定資産合計	381,935,912	366,245,631	15,690,281
資産合計	765,245,081	795,274,829	-30,029,748
II 負債の部			
1. 流動負債			
へき地寄付預り金	54,856,831	57,395,768	-2,538,937
友愛援助口預り金	15,389,573	21,498,299	-6,108,726
協賛・協力預り金	15,890,766	15,829,188	61,578
預り金	521,842	771,828	-249,986
PTA預り金	58,526,176	59,248,260	-722,084
未払金	9,130,460	1,231,307	7,899,153
前受金	18,752,832	25,056,644	-6,303,812
賞与引当金	8,559,800	0	8,559,800
流動負債合計	181,628,280	181,031,294	596,986
2. 固定負債			
退職給付引当金	49,521,200	52,568,100	-3,046,900
預り保証金	160,500,000	160,500,000	0
固定負債合計	210,021,200	213,068,100	-3,046,900
負債合計	391,649,480	394,099,394	-2,449,914
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)	100,000,000	100,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	36,000,000	26,000,000	10,000,000
正味財産合計	373,595,601	401,175,435	-27,579,834
負債及び正味財産合計	765,245,081	795,274,829	-30,029,748

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

公益財団法人 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 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	64,161		
基本財産受取利息	49,112		
へき地資金利息収入	15,049		
特定資産運用益	155,812		
特定資産受取利息	155,812		
受取会費	298,798,172		
協賛会社分担金	148,837,500		
協賛会社運営費	126,673,665		
協力会社協力金	15,750,000		
協力会社比例割	7,537,007		
事業収益	40,076,281		
新聞購読料	435,300		
新聞広告料	4,278,750		
証票袋	22,632,931		
お買い物ガイド	12,729,300		
受取寄付金	114,140,062		
協賛会社寄付金	6,700,000		
割戻寄付金	50,000,000		
友愛援助寄付金	1,829,418		
災害援助寄付金	51,572,634		
一般寄付金	4,038,010		
雑収益	133,819		
運用財産利息	129,219		
その他	4,600		
経常収益計	453,368,307	243,694,472	209,673,835
(2) 経常費用			
事業費	472,102,492	304,268,189	167,834,303
役員報酬	6,804,000		
給料・手当	133,121,191		
臨時雇賃金	3,559,872		
退職給付費用	7,082,600		
福利厚生費	308,635		
会議費	1,806,025		
旅費交通費	11,620,691		
通信運搬費	24,135,220		
会場費	3,648,950		
減価償却費	4,299,881		
消耗品費	92,490		
システム関係費	11,246,530		
印刷製本費	46,810,508		
共益費	3,570,458		
光熱水料費	1,019,772		
賃借料	23,869,583		
清掃費	1,144,431		
保険料	294,100		
諸謝金	4,157,519		
租税公課	74,800		
表彰関係費	3,108,557		
支払寄付金	137,728,413		
委託費	13,919,840		
広報・宣伝費	20,476,415		
雑費	8,202,011		

科目体系変更のため比較できず

科目体系変更のため比較できず

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	15,795,037	67,179,674	-51,384,637
役員報酬	756,000		
給料・手当	11,103,688		
臨時雇賃金	74,700		
会議費	577,144		
旅費交通費	52,560		
通信運搬費	119,150		
賃借料	2,083,490		
諸謝金	223,062		
雑費	805,243		
協賛協力繰入金	61,578	-121,925,761	121,987,339
経常費用計	487,959,107	249,522,102	238,437,005
評価損益等調整前当期経常増減額	-34,590,800	-5,827,630	-28,763,170
損益評価等計	0	0	0
当期経常増減額	-34,590,800	-5,827,630	-28,763,170
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
移転補償費	29,188,643	0	29,188,643
移転補償費補償金	29,188,643	0	29,188,643
経常外収益計	29,188,643	0	29,188,643
(2) 経常外費用			
移転関係費	22,177,677	0	22,177,677
引越運賃	901,950	0	901,950
通信設備費	40,530	0	40,530
システム関係費	1,799,700	0	1,799,700
什器・備品費	10,025,130	0	10,025,130
内装工事代	5,892,489	0	5,892,489
仲介手数料	1,672,508	0	1,672,508
印刷物代	556,789	0	556,789
その他	1,288,581	0	1,288,581
経常外費用計	22,177,677	0	22,177,677
当期経常外増減額	7,010,966	0	7,010,966
当期一般正味財産増減額	-27,579,834	-5,827,630	-21,752,204
一般正味財産期首残高	401,175,435	407,003,065	-5,827,630
一般正味財産期末残高	373,595,601	401,175,435	-27,579,834
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	373,595,601	401,175,435	-27,579,834

科目体系変更のため比較できず

予算対比正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで
 公益財団法人 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	決算額	差 異	備 考
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	63,000	64,161	△ 1,161	
基本財産受取利息	60,000	49,112	10,888	
へき地資金利息収入	3,000	15,049	△ 12,049	
特定資産運用益	160,000	155,812	4,188	
特定資産受取利息	160,000	155,812	4,188	
受取会費	287,463,000	298,798,172	△ 11,335,172	
協賛会社分担金	148,838,000	148,837,500	500	
協賛会社運営費	115,000,000	126,673,665	△ 11,673,665	予算4億6千万点⇒実績5億1千万点
協力会社協力金	15,750,000	15,750,000	0	
協力会社比例割	7,875,000	7,537,007	337,993	
事業収益	42,237,000	40,076,281	2,160,719	
新聞購読料	300,000	435,300	△ 135,300	
新聞広告料	6,400,000	4,278,750	2,121,250	
証票袋	22,327,000	22,632,931	△ 305,931	
お買い物ガイド	13,210,000	12,729,300	480,700	
受取寄付金	107,050,000	114,140,062	△ 7,090,062	
協賛会社寄付金	6,700,000	6,700,000	0	
割戻寄付金	50,000,000	50,000,000	0	
友愛援助寄付金	1,350,000	1,829,418	△ 479,418	
災害援助寄付金	45,000,000	51,572,634	△ 6,572,634	2012年度緊急友愛繰越19M(+4M) キュービー特別寄付31.8M(+1.8M)
一般寄付金	4,000,000	4,038,010	△ 38,010	
雑収益	140,000	133,819	6,181	
運用財産利息	140,000	129,219	10,781	
その他	0	4,600	△ 4,600	
経常収益計	437,113,000	453,368,307	△ 16,255,307	
(2) 経常費用				
事業費	470,670,000	472,102,492	△ 1,432,492	
役員報酬	6,804,000	6,804,000	0	
給料・手当	120,716,000	133,121,191	△ 12,405,191	賞与18.5M(+1M) 賞与引当金8.5M(新規) 社会保険料16.1M(+2.3M)
臨時雇賃金	4,170,000	3,559,872	610,128	
退職給付費用	7,499,000	7,082,600	416,400	
福利厚生費	1,090,000	308,635	781,365	
会議費	2,370,000	1,806,025	563,975	
旅費交通費	11,750,000	11,620,691	129,309	
通信運搬費	24,256,000	24,135,220	120,780	
会場費	3,337,000	3,648,950	△ 311,950	
減価償却費	4,202,000	4,299,881	△ 97,881	
消耗品費	430,000	92,490	337,510	
システム関係費	11,544,000	11,246,530	297,470	
印刷製本費	49,625,000	46,810,508	2,814,492	お買いものガイド5M(-1.2M) その他0.9M(-1.3M)
共益費	3,541,000	3,570,458	△ 29,458	
光熱水料費	0	1,019,772	△ 1,019,772	従来は共益費で処理
賃借料	27,745,000	23,869,583	3,875,417	汐留ビル フリーレント期間
清掃費	1,138,000	1,144,431	△ 6,431	
保険料	259,000	294,100	△ 35,100	
諸謝金	4,572,000	4,157,519	414,481	
租税公課	6,000,000	74,800	5,925,200	前年6～3月期納税額が少なかったため
表彰関係費	4,226,000	3,108,557	1,117,443	参加団体表彰1.3M(-1.1M)
支払寄付金	128,200,000	137,728,413	△ 9,528,413	東日本大震災援助102.6M(+12.6M) ソフト援助開発費 0(-1M)旅費等で支出 緊急災害援助1.8M(-1.2M)
委託費	15,265,000	13,919,840	1,345,160	証票管理5.4M(-1.4M)
広報・宣伝費	24,700,000	20,476,415	4,223,585	新聞広告9M(-2.5M) 製作費8.6M(+2.2M) 教育応援隊2.7M(-2.2M)
雑費	7,231,000	8,202,011	△ 971,011	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
管理費	17,878,000	15,795,037	2,082,963	
役員報酬	756,000	756,000	0	
給料・手当	11,012,000	11,103,688	△ 91,688	
臨時雇賃金	0	74,700	△ 74,700	
会議費	1,720,000	577,144	1,142,856	会場費0.4M(-0.6M) 出席謝礼0.2M(-0.5M)
旅費交通費	30,000	52,560	△ 22,560	
通信運搬費	50,000	119,150	△ 69,150	
賃借料	2,500,000	2,083,490	416,510	
諸謝金	555,000	223,062	331,938	
雑費	1,255,000	805,243	449,757	
協賛協力線入金	0	61,578	△ 61,578	
経常費用計	488,548,000	487,959,107	588,893	
評価損益等調整前当期経常増減額	-51,435,000	-34,590,800	△ 16,844,200	
損益評価等計	0	0	0	
当期経常増減額	-51,435,000	-34,590,800	△ 16,844,200	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
移転補償費	0	29,188,643	△ 29,188,643	2013/1/25銀座朝日ビルより退去 同1/28より汐留イーストサイドビルにて営業
移転補償費補償金	0	29,188,643	△ 29,188,643	朝日ビル退去に伴う補償金
経常外収益計	0	29,188,643	△ 29,188,643	
(2) 経常外費用				
移転関係費	0	22,177,677	△ 22,177,677	
引越運賃	0	901,950	△ 901,950	
通信設備費	0	40,530	△ 40,530	
システム関係費	0	1,799,700	△ 1,799,700	
什器・備品費	0	10,025,130	△ 10,025,130	別途固定資産計上5.866M
内装工事代	0	5,892,489	△ 5,892,489	
仲介手数料	0	1,672,508	△ 1,672,508	
印刷物代	0	556,789	△ 556,789	
その他	0	1,288,581	△ 1,288,581	
経常外費用計	0	22,177,677	△ 22,177,677	
当期経常外増減額	0	7,010,966	△ 7,010,966	
当期一般正味財産増減額	-51,435,000	-27,579,834	△ 23,855,166	
一般正味財産期首残高	346,019,000	401,175,435	△ 55,156,435	
一般正味財産期末残高	294,584,000	373,595,601	△ 79,011,601	
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	294,584,000	373,595,601	△ 79,011,601	

財産目録

平成25年 3月31日現在
公益財団法人 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	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金	現金手元有り高	運転資金	0
預金	普通預金	運転資金	99,236,819
	三井住友信託銀行本店		24,025,292
	みずほ銀行銀座通支店		11,535,573
	みずほ銀行銀座支店		4,400,191
	三井住友銀行東京営業部		25,026,925
	三菱東京UFJ銀行本店		24,937,154
	三菱東京UFJ銀行日比谷支店		6,943,859
	朝日新聞信用組合		2,367,825
	振替貯金	運転資金	6,983,647
	ゆうちょ銀行		6,983,647
	へき地口定期預金	援助資金	10,000,000
	三井住友信託銀行本店		10,000,000
	へき地口普通預金	援助資金	43,842,862
	三井住友信託銀行本店		43,842,862
	へき地口利息普通預金	援助資金	32,830
	三菱東京UFJ銀行本店		32,830
	へき地口寄付金	援助資金	981,139
	三井住友銀行銀座支店		981,139
	一般定期預金	運転資金	201,500,000
	三井住友信託銀行本店		140,000,000
	みずほ銀行銀座通支店		61,500,000
	友愛援助口普通預金	援助資金	15,389,573
	三井住友信託銀行本店		15,389,573
	未収金		5,342,299
流動資産合計			383,309,169
(固定資産)			
基本財産	基本財産引当預金	公益目的保有財産	100,000,000
	三井住友信託銀行本店		100,000,000
	三菱東京UFJ銀行本店		11,500,000
	三井住友銀行銀座支店		42,000,000
特定資産	退職給付引当資産		46,500,000
	みずほ銀行銀座通支店	引当金見合い	246,021,200
	三菱東京UFJ銀行日比谷支店		49,521,200
	記念事業積立預金	特定費用準備資金	29,521,200
	みずほ銀行銀座通支店		20,000,000
	預り保証金引当預金	預かり保証金見合い	8,000,000
	三井住友信託銀行本店		8,000,000
	みずほ銀行銀座通支店		160,500,000
	三菱東京UFJ銀行日比谷支店		50,000,000
システム構築積立預金	システム構築積立預金	資産取得資金	50,000,000
	みずほ銀行銀座通支店		28,000,000
その他固定資産	什器備品	築地事務所内備品	28,000,000
	築地事務所間仕切り		35,914,712
	築地事務所エントランス看板		5,866,843
	築地事務所会議室テーブル2台		2,975,700
	築地事務所倉庫ステージ2台		1,006,951
	築地事務所可動ラック2台		539,750
	減価償却累計額		708,055
	什器備品		636,387
			-97,781
			-97,781

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	ソフトウェア 敷金		ベルシステム	14,007,000
	出資金	三菱UFJ信託銀行 アーバンオフィス	築地事務所敷金	16,038,650
			福岡事務所敷金	15,928,650
		朝日新聞信用組合	組合出資金	110,000
固定資産合計			100,000	
資産合計			381,935,912	
(流動負債)				765,245,081
	へき地寄付預り金	割戻寄付金 ミズノスポーツ振興財団 一般寄付 脱退PTA寄付 東日本大震災寄付(企業・団体)	援助資金	54,856,831
			お買いもの割戻 スポーツ振興	44,293,612
			脱退参加団体の残金	1,000,000
			東日本大震災指定 援助資金	7,536,268
	友愛援助口預り金	友愛援助寄付 友愛・緊急PTA等参加団体	2012年度応募額	1,584,553
			〃 東日本大震災	442,398
	協賛・協力預り金	協賛会社預り金 協力会社預り金	2012年度応募額	15,389,573
			〃 東日本大震災	1,124,267
	預り金	所得税外 原稿料源泉税	次年度繰り越し分	14,265,306
			次年度繰り越し分	15,890,766
	PTA預り金	市場調査費 補足金 アルバイト給与ほか	3月分	14,720,427
			3月分	1,170,339
			3月分	521,842
			3月分	468,900
	未払金 前受金	分担金 2013年度分 寄付金 2013年度分 協力金 2013年度分 その他	PTA口座未入金分	58,526,176
			〃	58,200,994
	賞与引当金	2012年10月～2013年3月相当分	3月分	325,182
			3月分	9,130,460
			3月分	18,752,832
			2013年6月支給	11,812,500
流動負債合計				181,628,280
(固定負債)				
	退職給付引当金 預り保証金	職員退職手当引当金 自己都合 協賛会社から預かっている保証金		49,521,200
				160,500,000
固定負債合計				210,021,200
負債合計				391,649,480
正味財産				373,595,601

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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) 引当金の計上基準

・職員退職給付金

職員に対する退職給付金の支給に備えるため、当事業年度末の自己都合要支給額を計上している。

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、当事業年度に帰属する期間の支給見込み額を計上している。

(3) 消費税の会計処理は税込み方式により行っている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次の通り。

〈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				
基本財産引当預金	100,000,000	0	0	100,000,000
基本財産合計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	52,568,100	7,082,600	10,129,500	49,521,200
記念事業積立預金	2,000,000	6,000,000	0	8,000,000
預り保証金引当預金	160,500,000	0	0	160,500,000
システム構築積立預金	24,000,000	4,000,000	0	28,000,000
特定資産合計	239,068,100	17,082,600	10,129,500	246,021,200

3. 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		期末帳簿残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	52,568,100	7,082,600	10,129,500	0	49,521,200

4. 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、次の通り。

〈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				
基本財産引当預金	100,000,000	0	100,000,000	0
基本財産合計	100,000,000	0	100,000,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	49,521,200	0	0	49,521,200
記念事業積立預金	8,000,000	0	8,000,000	0
預り保証金引当預金	160,500,000	0	0	160,500,000
システム構築積立預金	28,000,000	0	28,000,000	0
特定資産合計	246,021,200	0	36,000,000	210,021,200
合計	346,021,200	0	136,000,000	210,021,200

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当事業年度末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当事業年度末残高は、次の通り。

〈単位：円〉

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	21,010,500	7,003,500	14,007,000
什器備品	5,866,843	97,781	5,769,062
合計	26,877,343	7,101,281	19,776,062

直接償却

6. 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572,091,687円、年度末残高は1,783,237,517円です。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

監査報告書

公益財団法人 ベルマーク教育助成財団

理事長 錢谷 眞美 殿

平成 25 年 5 月 14 日

公益財団法人 ベルマーク教育助成財団

監事 小畑 和敏 印

監事 杉浦 文彦 印

私たち監事は、平成 24 年 6 月 1 日から平成 25 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の職務執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、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、理事会その他重要な会議に出席し、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計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)及びそ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. 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、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。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又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) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

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示しているものと認めます。