

公益法人 第3期

2013（平成25）年度

決 算 報 告 書

2013年4月 1日から

2014年3月 31日まで

公益財団法人
ベルマーク教育助成財団

貸借対照表

2014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	387,824,107	377,966,870	9,857,237
普通預金	138,464,262	99,236,819	39,227,443
振替貯金	2,021,853	6,983,647	△ 4,961,794
へき地口定期預金	10,000,000	10,000,000	-
へき地口普通預金	43,560,300	43,842,862	△ 282,562
へき地口利息普通預金	42,519	32,830	9,689
へき地口寄付金	407,297	981,139	△ 573,842
一般定期預金	181,500,000	201,500,000	△ 20,000,000
友愛援助口普通預金	11,827,876	15,389,573	△ 3,561,697
未収金	315,000	5,342,299	△ 5,027,299
流動資産合計	388,139,107	383,309,169	4,829,938
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	100,000,000	100,000,000	-
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	-
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	47,495,900	49,521,200	△ 2,025,300
周年事業積立預金	14,000,000	8,000,000	6,000,000
預り保証金引当預金	157,000,000	160,500,000	△ 3,500,000
システム構築積立預金	32,000,000	28,000,000	4,000,000
特定資産合計	250,495,900	246,021,200	4,474,700
(3) その他固定資産			
什器備品	5,866,843	5,866,843	-
減価償却累計額	△ 621,631	△ 97,781	△ 523,850
ソフトウェア	9,804,900	14,007,000	△ 4,202,100
敷金	15,928,650	16,038,650	△ 110,000
出資金	100,000	100,000	-
その他固定資産合計	31,078,762	35,914,712	△ 4,835,950
固定資産合計	381,574,662	381,935,912	△ 361,250
資産合計	769,713,769	765,245,081	4,468,688
II 負債の部			
1. 流動負債			
へき地寄付預り金	54,010,116	54,856,831	△ 846,715
友愛援助口預り金	11,827,876	15,389,573	△ 3,561,697
協賛・協力預り金	16,298,993	15,890,766	408,227
預り金	388,068	521,842	△ 133,774
PTA預り金	60,478,570	58,526,176	1,952,394
未払金	2,788,426	9,130,460	△ 6,342,034
前受金	21,792,037	18,752,832	3,039,205
賞与引当金	8,823,100	8,559,800	263,300
流動負債合計	176,407,186	181,628,280	△ 5,221,094
2. 固定負債			
退職給付引当金	47,495,900	49,521,200	△ 2,025,300
預り保証金	157,000,000	160,500,000	△ 3,500,000
固定負債合計	204,495,900	210,021,200	△ 5,525,300
負債合計	380,903,086	391,649,480	△ 10,746,394
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	-	-	-
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	-
(うち特定資産への充当額)	(46,000,000)	(36,000,000)	(10,000,000)
正味財産合計	388,810,683	373,595,601	15,215,082
負債及び正味財産合計	769,713,769	765,245,081	4,468,688

正味財産増減計算書

(2013年 4月 1日から2014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	56,736	64,161	△ 7,425
基本財産受取利息	40,679	49,112	△ 8,433
へき地資金利息収入	16,057	15,049	1,008
特定資産運用益	102,290	155,812	△ 53,522
特定資産受取利息	102,290	155,812	△ 53,522
受取会費	304,566,838	298,798,172	5,768,666
協賛会社分担金	146,475,000	148,837,500	△ 2,362,500
協賛会社運営費	134,563,847	126,673,665	7,890,182
協力会社協力金	15,750,000	15,750,000	-
協力会社比例割	7,756,588	7,537,007	219,581
ウェブベルマーク助成金	21,403	-	21,403
事業収益	37,445,751	40,076,281	△ 2,630,530
新聞購読料	589,940	435,300	154,640
新聞広告料	4,497,150	4,278,750	218,400
証票袋	20,561,041	22,632,931	△ 2,071,890
お買い物ガイド	11,797,620	12,729,300	△ 931,680
受取寄付金	107,352,893	114,140,062	△ 6,787,169
協賛会社寄付金	6,600,000	6,700,000	△ 100,000
割戻寄付金	47,847,000	50,000,000	△ 2,153,000
友愛援助寄付金	1,124,267	1,829,418	△ 705,151
災害援助寄付金	47,416,685	51,572,634	△ 4,155,949
一般寄付金	4,364,941	4,038,010	326,931
雑収益	112,300	133,819	△ 21,519
運用財産利息	110,260	129,219	△ 18,959
その他	2,040	4,600	△ 2,560
経常収益計	449,636,808	453,368,307	△ 3,731,499
(2) 経常費用			
事業費	417,885,636	472,102,492	△ 54,216,856
役員報酬	6,804,000	6,804,000	-
給料・手当	133,827,335	133,121,191	706,144
臨時雇賃金	4,290,949	3,559,872	731,077
退職給付費用	5,117,200	7,082,600	△ 1,965,400
福利厚生費	767,275	308,635	458,640
会議費	1,859,958	1,806,025	53,933
旅費交通費	10,934,694	11,620,691	△ 685,997
通信運搬費	24,527,237	24,135,220	392,017
会場費	3,773,572	3,648,950	124,622
減価償却費	4,725,950	4,299,881	426,069
消耗什器備品費	353,658	-	353,658
消耗品費	119,214	92,490	26,724
システム関係費	16,727,538	11,246,530	5,481,008
印刷製本費	44,271,469	46,810,508	△ 2,539,039
共益費	5,215,745	3,570,458	1,645,287
光熱水料費	1,385,836	1,019,772	366,064
賃借料	15,671,703	23,869,583	△ 8,197,880
清掃費	859,944	1,144,431	△ 284,487
保険料	248,845	294,100	△ 45,255
諸謝金	4,396,739	4,157,519	239,220
租税公課	7,413,500	74,800	7,338,700
表彰関係費	4,109,585	3,108,557	1,001,028
支払寄付金	82,967,257	137,728,413	△ 54,761,156
委託費	10,442,555	13,919,840	△ 3,477,285
広報・宣伝費	19,638,393	20,476,415	△ 838,022
雑費	7,435,485	8,202,011	△ 766,526
管理費	16,127,863	15,795,037	332,826
前期繰越収支差額精算	261,069	-	261,069
役員報酬	756,000	756,000	-
給料・手当	10,536,471	11,103,688	△ 567,217
臨時雇賃金	266,790	74,700	192,090
会議費	121,000	577,144	△ 456,144
旅費交通費	40,960	52,560	△ 11,600
通信運搬費	127,630	119,150	8,480
賃借料	1,427,200	2,083,490	△ 656,290
諸謝金	222,740	223,062	△ 322
委託費	931,486	-	931,486
雑費	1,436,517	805,243	631,274
協賛協力繰入金	408,227	61,578	346,649
経常費用計	434,421,726	487,959,107	△ 53,537,381
評価損益等調整前当期経常増減額	15,215,082	△ 34,590,800	49,805,882
損益評価等計	-	-	-
当期経常増減額	15,215,082	△ 34,590,800	49,805,882

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
移転補償費	-	29,188,643	△ 29,188,643
移転補償費補償金	-	29,188,643	△ 29,188,643
経常外収益計	-	29,188,643	△ 29,188,643
(2) 経常外費用			
移転関係費	-	22,177,677	△ 22,177,677
引越運賃	-	901,950	△ 901,950
通信設備費	-	40,530	△ 40,530
システム関係費	-	1,799,700	△ 1,799,700
什器・備品費	-	10,025,130	△ 10,025,130
内装工事代	-	5,892,489	△ 5,892,489
仲介手数料	-	1,672,508	△ 1,672,508
印刷物代	-	556,789	△ 556,789
その他	-	1,288,581	△ 1,288,581
経常外費用計	-	22,177,677	△ 22,177,677
当期経常外増減額	-	7,010,966	△ 7,010,966
当期一般正味財産増減額	15,215,082	△ 27,579,834	42,794,916
一般正味財産期首残高	373,595,601	401,175,435	△ 27,579,834
一般正味財産期末残高	388,810,683	373,595,601	15,215,082
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	-	-	-
指定正味財産期首残高	-	-	-
指定正味財産期末残高	-	-	-
III 正味財産期末残高	388,810,683	373,595,601	15,215,082

正味財産増減計算書内訳表

2013年 4月 1日から2014年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	合計
	サポート事業	教育援助事業		
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		56,736		56,736
基本財産受取利息		40,679		40,679
へき地資金利息		16,057		16,057
特定資産運用益	102,290			102,290
特定資産利息	102,290			102,290
受取会費	288,700,044		15,866,794	304,566,838
協賛会社分担金	146,475,000			146,475,000
協賛会社運営費	134,563,847			134,563,847
協力会社協力金	15,750,000			15,750,000
協力会社比例割	7,756,588			7,756,588
ウェブベルマーク助成金	21,403			21,403
会費振替額	△ 15,866,794		15,866,794	-
事業収益	39,503,751		△ 2,058,000	37,445,751
新聞購読料	589,940			589,940
新聞広告	6,555,150		△ 2,058,000	4,497,150
証票袋	20,561,041			20,561,041
お買い物ガイド	11,797,620			11,797,620
受取寄付金		107,352,893		107,352,893
協賛会社寄付金		6,600,000		6,600,000
割戻寄付金		47,847,000		47,847,000
友愛援助寄付金		1,124,267		1,124,267
災害援助寄付金		47,416,685		47,416,685
一般寄付金		4,364,941		4,364,941
雑収益	112,300			112,300
運用財産利息	110,260			110,260
その他	2,040			2,040
経常収益計	328,418,385	107,409,629	13,808,794	449,636,808
(2) 経常費用				
事業費	321,683,436	98,260,200	△ 2,058,000	417,885,636
役員報酬	5,292,000	1,512,000		6,804,000
給料・手当	127,356,940	6,470,395		133,827,335
臨時雇賃金	4,290,949			4,290,949
退職給付費用	5,117,200			5,117,200
福利厚生費	767,275			767,275
会議費	1,850,718	9,240		1,859,958
旅費	8,624,097	2,310,597		10,934,694
通信費	23,995,950	531,287		24,527,237
会場費	3,773,572			3,773,572
減価償却費	4,725,950			4,725,950
消耗什器備品費	353,658			353,658
消耗品費	119,214			119,214
システム関係費	16,727,538			16,727,538
印刷製本費	44,271,469			44,271,469
共益水料	5,215,745			5,215,745
光熱費	1,385,836			1,385,836
貸借料	13,168,503	2,503,200		15,671,703
清掃費	859,944			859,944
保険料	108,549	140,296		248,845
諸謝金	3,222,283	1,174,456		4,396,739
租税公課	7,413,500			7,413,500
表彰関係費	4,109,585			4,109,585
支払委託金		82,967,257		82,967,257
広報・宣伝費	10,442,555			10,442,555
雑費	21,177,163	519,230	△ 2,058,000	19,638,393
管理費	261,069		15,866,794	16,127,863
前繰越収支差	261,069			261,069
役員報酬			756,000	756,000
給料・手当			10,536,471	10,536,471
臨時雇賃金			266,790	266,790
会議費			121,000	121,000
旅費			40,960	40,960
通信費			127,630	127,630
会場費			1,427,200	1,427,200
通賃借料			222,740	222,740
諸謝金			931,486	931,486
雑費			1,436,517	1,436,517
協賛協力繰入金	408,227			408,227
経常費用計	322,352,732	98,260,200	13,808,794	434,421,726
評価損益調整当期増減額	6,065,653	9,149,429	-	15,215,082
評価損益等計				
当期経常増減額	6,065,653	9,149,429	-	15,215,082
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
(2) 経常外費用				
経常外費用計				-
当期経常外増減額				-
当期一般正味財産増減額				15,215,082
一般正味財産期首残高				373,595,601
一般正味財産期末残高				388,810,683
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				-
指定正味財産期首残高				-
指定正味財産期末残高				-
III 正味財産期末残高				388,810,683

予算対比正味財産増減計算書

2013年 4月 1日から2014年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 基本財産運用益	43,000	56,736	△ 13,736
基本財産受取利息	38,000	40,679	△ 2,679
基本財産利息収入	5,000	16,057	△ 11,057
特定資産運用益	110,000	102,290	7,710
特定資産受取利息	110,000	102,290	7,710
受取会費	289,760,000	304,566,838	△ 14,806,838
協賛会費	146,475,000	146,475,000	-
協賛社連合費	120,000,000	134,563,847	△ 14,563,847
協賛会協力金	15,750,000	15,750,000	-
協賛社比例割	7,535,000	7,756,588	△ 221,588
ウェブマーク助成金	-	21,403	△ 21,403
事業収益	37,870,000	37,445,751	424,249
新聞購読料	300,000	589,940	△ 289,940
新聞広告料	4,400,000	4,497,150	△ 97,150
新聞証書	20,560,000	20,561,041	△ 1,041
お買物ガイド	12,610,000	11,797,620	812,380
受取寄付金	100,079,000	107,352,893	△ 7,273,893
協賛会寄付金	6,600,000	6,600,000	-
割戻金	47,847,000	47,847,000	-
災害援助寄付金	1,112,000	1,124,267	△ 12,267
一般寄付金	40,520,000	47,416,685	△ 6,896,685
雑収益	4,000,000	4,364,941	△ 364,941
雑収益	115,000	112,300	2,700
雑収益	115,000	110,260	4,740
雑収益	-	2,040	△ 2,040
経常収益計	427,977,000	449,636,808	△ 21,659,808
(2) 経常費用	428,234,000	417,885,636	10,348,364
事業費	6,804,000	6,804,000	-
役員報酬	128,805,000	133,827,335	△ 5,022,335
臨時手当	5,010,000	4,290,949	719,051
臨時職給	2,806,000	5,117,200	△ 2,311,200
厚生費	1,090,000	767,275	322,725
福利費	2,395,000	1,859,958	535,042
旅費	11,980,000	10,934,694	1,045,306
通費	22,737,000	24,527,237	△ 1,790,237
信通費	3,423,000	3,773,572	△ 350,572
減価償却費	4,202,000	4,725,950	△ 523,950
消耗品費	-	353,658	△ 353,658
消耗品費	108,000	119,214	△ 11,214
印刷製本費	12,713,000	16,727,538	△ 4,014,538
印刷製本費	44,948,000	44,271,469	676,531
共益費	5,203,000	5,215,745	△ 12,745
光熱費	950,000	1,385,836	△ 435,836
借料費	15,295,000	15,671,703	△ 376,703
清掃費	1,343,000	859,944	483,056
保険料	-	248,845	△ 248,845
諸謝金	4,880,000	4,396,739	483,261
租税課金	6,000,000	7,413,500	△ 1,413,500
表彰関係費	3,020,000	4,109,585	△ 1,089,585
委託金	102,200,000	82,967,257	19,232,743
委託託費	11,808,000	10,442,555	1,365,445
広報費	24,282,000	19,638,393	4,643,607
雑費	6,232,000	7,435,485	△ 1,203,485
管理費	15,468,000	16,127,863	△ 659,863
繰越収支差額精算	260,000	261,069	△ 1,069
役員報酬	756,000	756,000	-
臨時手当	11,062,000	10,536,471	525,529
臨時職給	-	266,790	△ 266,790
臨時費	642,000	121,000	521,000
旅費	49,000	40,960	8,040
通費	-	127,630	△ 127,630
信通費	-	1,420,000	△ 1,420,000
借料金	1,420,000	1,427,200	△ 7,200
諸謝金	227,000	222,740	4,260
委託託費	-	931,486	△ 931,486
雑費	1,052,000	1,436,517	△ 384,517
協力入金	-	408,227	△ 408,227
経常費用計	443,702,000	434,421,726	9,280,274
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,725,000	15,215,082	△ 30,940,082
当期経常増減額	△ 15,725,000	15,215,082	△ 30,940,082
(1) 経常増減の部			
(2) 経常増減の部			
当期一般正味財産増減額	△ 15,725,000	15,215,082	△ 30,940,082
一般正味財産期首残高	352,020,000	373,595,601	△ 21,575,601
一般正味財産期末残高	336,295,000	388,810,683	△ 52,515,683
II 指定正味財産増減の部			
指定正味財産増減額	-	-	-
指定正味財産期首残高	-	-	-
指定正味財産期末残高	-	-	-
III 正味財産期末残高	336,295,000	388,810,683	△ 52,515,683

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

什器備品、ソフトウェア……定額法によっております。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

従業員の退職給付金の支給に備えるため、退職手当支給規定に基づくに期末要支給額を計上しております。

・賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込み額を計上しております。

(3) 消費税の会計処理は税込み方式によっております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、以下のとおりであります。

〈単位：円〉

区分・資産の種類	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	-	-	100,000,000
基本財産合計	100,000,000	-	-	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	49,521,200	5,117,200	7,142,500	47,495,900
記念事業積立預金	8,000,000	6,000,000	-	14,000,000
預り保証金引当預金	160,500,000	-	3,500,000	157,000,000
システム構築積立預金	28,000,000	4,000,000	-	32,000,000
特定資産合計	246,021,200	15,117,200	10,642,500	250,495,900

3. 引当金の明細

〈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
			目的使用	その他	
退職給付引当金	49,521,200	5,117,200	7,142,500	-	47,495,900

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、以下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				
基本財産引当預金	100,000,000	-	100,000,000	-
基本財産合計	100,000,000	-	100,000,000	-
特定資産				
退職給付引当資産	47,495,900	-	-	47,495,900
記念事業積立預金	14,000,000	-	14,000,000	-
預り保証金引当預金	157,000,000	-	-	157,000,000
システム構築積立預金	32,000,000	-	32,000,000	-
特定資産合計	250,495,900	-	46,000,000	204,495,900
合計	350,495,900	-	146,000,000	204,495,900

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、以下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
ソフトウェア	21,010,500	11,205,600	9,804,900
什器備品	5,866,843	621,631	5,245,212
合計	26,877,343	11,827,231	15,050,112

6. その他

・参加団体預金残高

参加団体が収集した証票は、市場調査費として金額に換算されます。協賛会社からその金額が参加団体に提供され、うち12.5分の10の金額は教育設備購入資金として参加団体から当財団に保管運営が委託されます。また、残りの2.5の金額は、助成運動の運営費または当財団の事業費として参加団体から寄付されています。

参加団体から保管運営を委託されている銀行口座は、27,999件あり、当期末の預金残高は、1,801,232,627円です。なお、当期に助成運動の運営費または当財団の事業費として参加団体から寄付された金額は、134,563,847円でありました。当財団は、寄付された金額を受取会費のうち協賛会社運営費に計上しております。

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おります。
2. 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載しております。

財 産 目 録

2014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)			387,824,107
現金預金			138,464,262
普通預金	三井住友信託銀行本店	運転資金として	30,669,912
	みずほ銀行銀座通支店	同上	16,380,180
	みずほ銀行銀座支店	同上	15,824,377
	三井住友銀行東京営業部	同上	25,528,278
	三菱東京U F J 銀行本店	同上	23,474,511
	三菱東京U F J 銀行日比谷支店	同上	21,634,377
	朝日新聞信用組合	同上	4,952,627
	ゆうちょ銀行	同上	2,021,853
振替預金	三井住友信託銀行本店	援助資金として	10,000,000
へき地口定期預金	三井住友信託銀行本店	同上	43,560,300
へき地口普通預金	三菱東京U F J 銀行本店	同上	42,519
へき地口利息普通預金	三井住友銀行銀座支店	同上	407,297
へき地口寄付金	三井住友信託銀行本店	運転資金として	181,500,000
一般定期預金	三井住友信託銀行本店	運転資金として	140,000,000
	みずほ銀行銀座通支店	同上	41,500,000
	三井住友信託銀行本店	援助資金として	11,827,876
友愛援助口普通預金			315,000
未収金	東芝エルイーソリューション株式会社	「お買いもガイド」増資代として	315,000
流動資産合計			388,139,107
(固定資産)			
基本財産			100,000,000
基本財産引当預金	三井住友信託銀行本店	公益目的保有財産であり、運用目的を公益目的事業共用の財源として使用しております。	50,000,000
	三菱東京U F J 銀行本店	同上	25,000,000
	三井住友銀行銀座支店	同上	25,000,000
特定資産			47,495,900
退職給付引当資産	三井住友信託銀行本店	従業員退職給付引当金見合の引当資産として管理しております。	20,000,000
	みずほ銀行銀座通支店	同上	20,000,000
	朝日新聞信用組合	同上	7,495,900
周年事業積立預金			14,000,000
	朝日新聞信用組合	5年ごとにサポート事業を活性するための費用を積み立てております。	14,000,000
預り保証金引当預金			157,000,000
	三井住友信託銀行本店	預り保証金見合の資産として管理しております。	50,000,000
	みずほ銀行銀座通支店	同上	40,000,000
	三菱東京U F J 銀行日比谷支店	同上	50,000,000
	朝日新聞信用組合	同上	17,000,000
システム構築積立預金			32,000,000
	三井住友信託銀行本店	システム開発を行うための費用を積み立てております。	20,000,000
	朝日新聞信用組合	同上	12,000,000
その他固定資産			5,866,843
什器備品	築地事務所間仕切	共有財産として使用しております。	2,975,700
	築地事務所エントランス看板	同上	1,006,951
	築地事務所会議室テーブル2台	同上	539,750
	築地事務所倉庫ステージ2台	同上	708,055
	築地事務所可動ラック	同上	636,387
減価償却累計額			△ 621,631
ソフトウェア	バルシステム	共有財産として使用しております。	9,804,900
敷金			15,928,650
	三菱U F J 信託銀行 (汐留イーストサイドビル7階)	築地事務所の敷金であります。	15,928,650
出資金			100,000
	朝日新聞信用組合	組合出資金であります。	100,000
固定資産合計			381,574,662
資産合計			769,713,769

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
へき地寄付預り金			54,010,116
	割戻寄付金	次年度援助資金として	45,695,101
	ミズノ財団	同上	1,000,000
	一般寄付	同上	5,564,368
	脱退PTA寄付	同上	1,094,984
	東日本大震災寄付(企業・団体)	同上	655,663
友愛援助口預り金			11,827,876
	友愛援助寄付	次年度援助資金として	821,548
	友愛・緊急PTA等参加団体	同上	11,006,328
協賛・協力預り金			16,298,993
	協賛会社預り金	次年度繰り越し分として	15,048,274
	協力会社預り金	次年度繰り越し分として	1,250,719
預り金			388,068
	従業員	源泉所得税・地方税(住民税)	364,819
	社外者	原稿料に係る源泉所得税	23,249
PTA預り金			60,478,570
	市場調査費	2014年2月・3月分参加団体銀行口座未入金分であります。	59,996,440
	補足金	同上	482,130
未払金			2,788,426
	従業員	公益目的事業に従事する従業員の旅費交通費未精算分であります。	264,670
	従業員	公益目的事業に従事する従業員の3月勤務分時間外手当であります。	150,823
	アルバイト従業員	公益目的事業に従事するアルバイト従業員5名の3月勤務分の給与・通勤手当であります。	543,745
	株式会社 大塚商会	共用財産として使用しているベルシステムのシステム改良費であります。	1,286,250
	リコージャパン 株式会社	共有財産として使用しているプリンターの保守契約費等であります。	119,490
	日本郵便株式会社	公益目的事業及び管理目的の業務で使用する後納郵便料であります。	351,190
	東京労働局	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する従業員の2013年度労働保険料の未精算分であります。	40,118
	その他	セミナー受講料・書籍購入及び説明会会場費用であります。	32,140
前受金			21,792,037
	分担金	次年度の分担金であります。7社	17,010,000
	寄付金	次年度の寄付金であります。7社	900,000
	協力金	次年度の協力金であります。1社	1,080,000
	その他	次年度の証票袋制作料・発送料であります。9社	2,802,037
賞与引当金			8,823,100
	従業員	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する従業員22名の賞与の引当金であります。	8,823,100
流動負債合計			176,407,186
(固定負債)			
退職給付引当金			47,495,900
	従業員	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する従業員22名の退職金の引当金であります。	47,495,900
預り保証金			157,000,000
	協賛会社	協賛会社58社から預かっている保証金であります。	157,000,000
固定負債合計			204,495,900
負債合計			380,903,086
正味財産			388,810,683

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 銭谷 眞美 殿

2014年 5月 13日

公益財団法人 ベルマーク教育助成財団

監事 杉浦 文彦



監事 田畑 良治



私たち監事は、2013年4月1日から2014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。