

公益法人 第5期

2015（平成27）年度

# 決算報告書

2015年4月1日から

2016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

2016年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	258,959,258	255,145,177	3,814,081
普通預金	131,550,211	121,943,027	9,607,184
振替貯金	1,511,184	54,333	1,456,851
へき地口普通預金	49,943,313	51,674,971	△ 1,731,658
へき地口寄付金	2,132,095	15,767,273	△ 13,635,178
一般定期預金	67,792,716	60,000,000	7,792,716
友愛援助口普通預金	6,029,739	5,705,573	324,166
未収金	28,195,420	27,693,950	501,470
有価証券	125,313,285	123,000,528	2,312,757
<b>流動資産合計</b>	<b>412,467,963</b>	<b>405,839,655</b>	<b>6,628,308</b>
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
基本財産引当預金	100,000,000	100,000,000	-
<b>基本財産合計</b>	<b>100,000,000</b>	<b>100,000,000</b>	<b>-</b>
<b>(2) 特定資産</b>			
退職給付引当資産	50,405,300	50,785,500	△ 380,200
役員退職慰労引当資産	630,000	-	630,000
周年事業積立資産	19,774,635	20,000,000	△ 225,365
預り保証金引当資産	147,000,000	155,500,000	△ 8,500,000
システム構築積立資産	31,493,160	36,000,000	△ 4,506,840
システム費用積立資産	10,000,000	-	10,000,000
東日本大震災支援費用積立資産	24,000,000	10,000,000	14,000,000
<b>特定資産合計</b>	<b>283,303,095</b>	<b>272,285,500</b>	<b>11,017,595</b>
<b>(3) その他固定資産</b>			
什器備品	7,477,771	5,866,843	1,610,928
減価償却累計額	△ 1,669,331	△ 1,145,481	△ 523,850
ソフトウェア	7,109,202	7,979,790	△ 870,588
商標権	617,199	581,636	35,563
敷金	15,928,650	15,928,650	-
出資金	100,000	100,000	-
<b>その他固定資産合計</b>	<b>29,563,491</b>	<b>29,311,438</b>	<b>252,053</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>412,866,586</b>	<b>401,596,938</b>	<b>11,269,648</b>
<b>資産合計</b>	<b>825,334,549</b>	<b>807,436,593</b>	<b>17,897,956</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
へき地寄付預り金	49,943,313	67,442,244	△ 17,498,931
友愛援助口預り金	6,029,739	5,705,573	324,166
協賛・協力預り金	15,460,276	15,990,006	△ 529,730
預り金	4,333,072	718,798	3,614,274
P T A 預り金	81,107,383	78,468,970	2,638,413
未払金	20,751,382	11,221,846	9,529,536
前受金	14,684,603	16,061,711	△ 1,377,108
賞与引当金	10,597,190	8,836,750	1,760,440
<b>流動負債合計</b>	<b>202,906,958</b>	<b>204,445,898</b>	<b>△ 1,538,940</b>
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	50,405,300	50,785,500	△ 380,200
役員退職慰労引当金	630,000	-	630,000
預り保証金	147,000,000	155,500,000	△ 8,500,000
<b>固定負債合計</b>	<b>198,035,300</b>	<b>206,285,500</b>	<b>△ 8,250,200</b>
<b>負債合計</b>	<b>400,942,258</b>	<b>410,731,398</b>	<b>△ 9,789,140</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	-	-	-
<b>2. 一般正味財産</b>			
(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)	(85,267,795)	(66,000,000)	(19,267,795)
<b>正味財産合計</b>	<b>424,392,291</b>	<b>396,705,195</b>	<b>27,687,096</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>825,334,549</b>	<b>807,436,593</b>	<b>17,897,956</b>

# 正味財産増減計算書

(2015年 4月 1日から2016年 3月31日まで)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
<b>基本財産運用益</b>	<b>28,662</b>	<b>43,462</b>	<b>△ 14,800</b>
基本財産受取利息	10,382	25,976	△ 15,594
へき地資金利息収入	18,280	17,486	794
<b>特定資産運用益</b>	<b>477,992</b>	<b>202,245</b>	<b>275,747</b>
特定資産受取利息	477,992	202,245	275,747
<b>受取会費</b>	<b>295,661,775</b>	<b>301,199,722</b>	<b>△ 5,537,947</b>
協賛会社分担金	143,370,000	145,192,500	△ 1,822,500
協賛会社運営費	128,015,234	131,824,993	△ 3,809,759
協力会社協力金	16,200,000	16,200,000	-
協力会社比例割	7,766,605	7,914,138	△ 147,533
ウェブベルマーク助成金	309,936	68,091	241,845
<b>事業収益</b>	<b>35,027,794</b>	<b>38,419,746</b>	<b>△ 3,391,952</b>
新聞購読料	31,890	37,570	△ 5,680
新聞広告料	4,188,240	6,499,440	△ 2,311,200
証票袋	18,640,837	19,539,896	△ 899,059
お買い物ガイド	11,955,768	11,956,740	△ 972
新年度資料封入	-	386,100	△ 386,100
その他	211,059	-	211,059
<b>受取寄付金</b>	<b>107,125,720</b>	<b>78,764,808</b>	<b>28,360,912</b>
協賛会社寄付金	6,000,000	6,100,000	△ 100,000
割戻寄付金	49,503,584	45,695,101	3,808,483
友愛援助寄付金	1,616,420	821,548	794,872
災害援助寄付金	46,146,520	22,508,750	23,637,770
一般寄付金	3,859,196	3,639,409	219,787
<b>雑収益</b>	<b>377,025</b>	<b>140,779</b>	<b>236,246</b>
運用財産利息	377,025	140,779	236,246
<b>経常収益計</b>	<b>438,698,968</b>	<b>418,770,762</b>	<b>19,928,206</b>
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>	<b>392,163,153</b>	<b>393,328,176</b>	<b>△ 1,165,023</b>
役員報酬	6,804,000	6,804,000	-
給料・手当	129,679,411	127,606,096	2,073,315
臨時雇賃金	-	6,292,701	△ 6,292,701
役員退職慰労金	567,000	-	567,000
退職給付費用	6,183,200	5,096,800	1,086,400
福利厚生費	918,762	670,915	247,847
会議費	1,409,484	1,468,405	△ 58,921
旅費交通費	8,971,623	9,526,322	△ 554,699
通信運搬費	26,488,560	26,892,806	△ 404,246
会場費	4,018,140	4,166,422	△ 148,282
減価償却費	5,966,055	5,275,524	690,531
消耗什器備品費	108,108	144,430	△ 36,322
消耗品費	163,418	242,853	△ 79,435
システム関係費	8,144,120	11,274,731	△ 3,130,611
修繕費	30,240	-	30,240
印刷製本費	44,953,344	44,686,723	266,621
共益費	4,816,822	4,816,822	-
光熱水料費	1,292,474	1,311,687	△ 19,213
賃借料	21,081,995	21,087,012	△ 5,017
清掃費	803,439	860,564	△ 57,125
保険料	301,018	278,830	22,188
諸謝金	3,434,191	3,782,274	△ 348,083
租税公課	11,711,400	19,107,100	△ 7,395,700
表彰関係費	2,066,167	3,888,393	△ 1,822,226
支払寄付金	62,445,898	53,150,643	9,295,255
委託費	8,685,925	8,642,127	43,798
周年記念事業費	6,225,365	-	6,225,365
広報・宣伝費	18,896,609	18,833,943	62,666
雑費	5,996,385	7,420,053	△ 1,423,668
<b>管理費</b>	<b>18,119,809</b>	<b>16,946,034</b>	<b>1,173,775</b>
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	10,721,831	11,243,852	△ 522,021
臨時雇賃金	216,990	291,690	△ 74,700
役員退職慰労金	63,000	-	63,000
退職給付費用	263,500	415,000	△ 151,500
福利厚生費	23,740	-	23,740
会議費	42,330	91,407	△ 49,077
旅費交通費	165,243	33,883	131,360
通信運搬費	36,362	32,378	3,984
消耗品費	1,728	-	1,728
システム関係費	126,792	35,640	91,152
共益費	535,202	535,202	-
光熱水料費	143,608	145,743	△ 2,135
賃借料	2,064,000	2,064,000	-
清掃費	81,081	95,618	△ 14,537
保険料	73,500	67,380	6,120
諸謝金	222,740	222,740	-
委託費	20,736	-	20,736
広報・宣伝費	189,000	-	189,000
雑費	2,372,426	1,176,570	1,195,856
<b>協賛協力繰入金</b>	<b>728,910</b>	<b>602,040</b>	<b>126,870</b>
<b>経常費用計</b>	<b>411,011,872</b>	<b>410,876,250</b>	<b>135,622</b>
<b>評価損益等調整前当期経常増減額</b>	<b>27,687,096</b>	<b>7,894,512</b>	<b>19,792,584</b>
<b>損益評価等計</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>27,687,096</b>	<b>7,894,512</b>	<b>19,792,584</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
<b>経常外収益計</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(2) 経常外費用			
<b>経常外費用計</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>27,687,096</b>	<b>7,894,512</b>	<b>19,792,584</b>
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>396,705,195</b>	<b>388,810,683</b>	<b>7,894,512</b>
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>424,392,291</b>	<b>396,705,195</b>	<b>27,687,096</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>424,392,291</b>	<b>396,705,195</b>	<b>27,687,096</b>

# 正味財産増減計算書内訳表

(2015年 4月 1日から2016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		
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
(1) 経常収益				
基本財産運用益		28,662		28,662
基本財産受取利息		10,382		10,382
へき地資金利息収入		18,280		18,280
特定資産運用益	455,672	22,320		477,992
特定資産受取利息	455,672	22,320		477,992
受取会費	283,541,966		12,119,809	295,661,775
協賛会社分担金	143,370,000			143,370,000
協賛会社運営費	128,015,234			128,015,234
協賛会社協力金	16,200,000			16,200,000
協賛会社比例割	7,766,605			7,766,605
ウェブベルマーク助成金	309,936			309,936
受取会費振替額	△ 12,119,809		12,119,809	-
事業収益	35,027,794			35,027,794
新聞購読料	31,890			31,890
新聞広告料	4,188,240			4,188,240
新聞証票	18,640,837			18,640,837
お買い物ガイド	11,955,768			11,955,768
その他	211,059			211,059
受取寄付金		101,125,720	6,000,000	107,125,720
協賛会社寄付金			6,000,000	6,000,000
割戻寄付金		49,503,584		49,503,584
友愛援助寄付金		1,616,420		1,616,420
災害援助寄付金		46,146,520		46,146,520
一般寄付金		3,859,196		3,859,196
雑収益	377,025			377,025
運用財産利息	377,025			377,025
<b>経常収益計</b>	<b>319,402,457</b>	<b>101,176,702</b>	<b>18,119,809</b>	<b>438,698,968</b>
(2) 経常費用				
事業費	304,407,271	87,755,882		392,163,153
役員報酬	5,292,000	1,512,000		6,804,000
給料・手当	120,680,710	8,998,701		129,679,411
臨時雇賃金	441,000	126,000		567,000
退職給付費用	5,779,857	403,343		6,183,200
福利厚生費	918,762			918,762
会議費	1,407,864	1,620		1,409,484
旅費	6,671,808	2,299,815		8,971,623
通信費	25,968,954	519,606		26,488,560
通場費	4,018,140			4,018,140
減価償却費	5,966,055			5,966,055
消耗什器備品費	108,108			108,108
消耗品費	90,431	72,987		163,418
システム関係費	8,144,120			8,144,120
印刷費	30,240			30,240
刷本費	44,470,368	482,976		44,953,344
公共料金	3,880,218	936,604		4,816,822
熱水料	1,041,160	251,314		1,292,474
借入料	17,469,995	3,612,000		21,081,995
清掃費	661,547	141,892		803,439
保険料	106,977	194,041		301,018
謝金	2,491,472	942,719		3,434,191
租税公課	11,711,400			11,711,400
表彰関係費	2,066,167			2,066,167
支払寄付金		62,445,898		62,445,898
委託費	8,685,925			8,685,925
周年記念事業費	6,225,365			6,225,365
広報・宣伝費	14,089,440	4,807,169		18,896,609
雑費	5,989,188	7,197		5,996,385
管理費			18,119,809	18,119,809
役員報酬			756,000	756,000
給料・手当			10,721,831	10,721,831
臨時雇賃金			216,990	216,990
退職給付費用			63,000	63,000
福利厚生費			263,500	263,500
会議費			23,740	23,740
旅費			42,330	42,330
通信費			165,243	165,243
通場費			36,362	36,362
消耗品費			1,728	1,728
システム関係費			126,792	126,792
公共料金			535,202	535,202
熱水料			143,608	143,608
借入料			2,064,000	2,064,000
清掃費			81,081	81,081
保険料			73,500	73,500
謝金			222,740	222,740
租税公課			20,736	20,736
表彰関係費			189,000	189,000
支払寄付金			2,372,426	2,372,426
雑費	728,910			728,910
協賛協力繰入金	728,910			728,910
<b>経常費用計</b>	<b>305,136,181</b>	<b>87,755,882</b>	<b>18,119,809</b>	<b>411,011,872</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	14,266,276	13,420,820	-	27,687,096
評価損益等計				
当期経常増減額	14,266,276	13,420,820	-	27,687,096
<b>2. 経常外増減の部</b>				
(1) 経常外収益				
経常外収益計				
(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				27,687,096
一般正味財産期首残高				396,705,195
一般正味財産期末残高				424,392,291
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
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				
<b>III 正味財産期末残高</b>				<b>424,392,291</b>

# 予算対比正味財産増減計算書

(2015年 4月 1日から2016年 3月31日まで)

(単位:円)

科 目	決算額	予算額	差 異
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常増減の部			
基本財産運用益	28,662	98,000	△ 69,338
基本財産受取利息	10,382	98,000	△ 87,618
基本財産利息収入	18,280	-	18,280
特定資産運用益	477,992	296,000	181,992
特定資産受取利息	477,992	296,000	181,992
受取会費	295,661,775	292,720,000	2,941,775
協賛会社分担金	143,370,000	143,370,000	-
協賛会社運営費	128,015,234	125,750,000	2,265,234
協賛会社協働金	16,200,000	16,200,000	-
協賛会社比例割	7,766,605	7,300,000	466,605
ウェブページ制作費	309,936	100,000	209,936
事業収益	35,027,794	35,673,000	△ 645,206
新聞購読料	31,890	20,000	11,890
新聞広告料	4,188,240	6,483,000	△ 2,294,760
新聞証書	18,640,837	17,379,000	1,261,837
その他物ガイド	11,955,768	11,791,000	164,768
その他	211,059	-	211,059
受取寄付金	107,125,720	98,116,000	9,009,720
協賛会社寄付金	6,000,000	6,000,000	-
協賛会社寄付金	49,503,584	49,000,000	503,584
被災者支援寄付金	1,616,420	633,000	983,420
一般寄付金	46,146,520	39,572,000	6,574,520
雑収益	3,859,196	2,911,000	948,196
雑収益	377,025	258,000	119,025
雑収益	377,025	258,000	119,025
<b>経常収益計</b>	<b>438,698,968</b>	<b>427,161,000</b>	<b>11,537,968</b>
(2) 経常費用			
事業費	392,163,153	416,848,000	△ 24,684,847
役員報酬	6,804,000	6,804,000	-
職員手当	129,679,411	133,051,000	△ 3,371,589
退職給付	567,000	567,000	-
福利厚生費	6,183,200	6,111,000	72,200
会議費	918,762	1,000,000	△ 81,238
旅費交通費	1,409,484	1,821,000	△ 411,516
通信費	8,971,623	9,934,000	△ 962,377
通運費	26,488,560	25,453,000	1,035,560
会場費	4,018,140	4,100,000	△ 81,860
減価償却費	5,966,055	7,917,000	△ 1,950,945
消耗品費	108,108	144,000	△ 35,892
システム関係費	163,418	118,000	45,418
印刷製本費	8,144,120	10,319,000	△ 2,174,880
修繕費	30,240	-	30,240
光熱費	44,953,344	43,484,000	1,469,344
水道料	4,816,822	5,352,000	△ 535,178
借入金利息	1,292,474	1,600,000	△ 307,526
借入金利息	21,081,995	21,094,000	△ 12,005
借入金利息	803,439	884,000	△ 80,561
借入金利息	301,018	285,000	16,018
諸謝金	3,434,191	3,605,000	△ 170,809
諸謝金	11,711,400	12,062,000	△ 350,600
諸謝金	2,066,167	3,693,000	△ 1,626,833
諸謝金	62,445,898	70,207,000	△ 7,761,102
諸謝金	8,685,925	8,263,000	422,925
諸謝金	6,225,365	10,907,000	△ 4,681,635
諸謝金	18,896,609	20,494,000	△ 1,597,391
諸謝金	5,996,385	7,579,000	△ 1,582,615
<b>管理費</b>	<b>18,119,809</b>	<b>16,999,000</b>	<b>1,120,809</b>
役員報酬	756,000	756,000	-
職員手当	10,721,831	10,136,000	585,831
退職給付	216,990	407,000	△ 190,010
福利厚生費	63,000	63,000	-
会議費	263,500	341,000	△ 77,500
旅費交通費	23,740	-	23,740
通信費	42,330	80,000	△ 37,670
通運費	165,243	50,000	115,243
通運費	36,362	135,000	△ 98,638
消耗品費	1,728	-	1,728
システム関係費	126,792	150,000	△ 23,208
光熱費	535,202	-	535,202
水道料	143,608	-	143,608
借入金利息	2,064,000	2,064,000	-
借入金利息	81,081	-	81,081
借入金利息	73,500	100,000	△ 26,500
諸謝金	222,740	223,000	△ 260
諸謝金	-	5,000	△ 5,000
諸謝金	20,736	21,000	△ 264
諸謝金	189,000	-	189,000
諸謝金	2,372,426	2,468,000	△ 95,574
<b>協賛協力繰入金</b>	<b>728,910</b>	<b>-</b>	<b>728,910</b>
<b>経常費用計</b>	<b>411,011,872</b>	<b>433,847,000</b>	<b>△ 22,835,128</b>
<b>経常増減額</b>	<b>27,687,096</b>	<b>△ 6,686,000</b>	<b>34,373,096</b>
2. 経常増減の部			
(1) 経常増減の部			
(2) 経常増減の部			
当期経常増減額	27,687,096	△ 6,686,000	34,373,096
前期正味財産増減額	27,687,096	△ 6,686,000	34,373,096
一般正味財産増減額	396,705,195	396,705,195	-
一般正味財産増減額	424,392,291	390,019,195	34,373,096
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
当期指定正味財産増減額	-	-	-
前期指定正味財産増減額	-	-	-
<b>III 正味財産増減の部</b>			
当期正味財産増減額	27,687,096	△ 6,686,000	34,373,096
前期正味財産増減額	27,687,096	△ 6,686,000	34,373,096
正味財産増減額	424,392,291	390,019,195	34,373,096

## 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  
満期保有目的の債券……償却原価法（定額法）によっております。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
什器備品、ソフトウェア、商標権……定額法によっております。
- (3) 引当金の計上基準
- ・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。
  - ・退職給付引当金  
従業員に対する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き期末要支給額を計上しております。
  - ・役員退職慰労引当金  
役員に対する退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。
- (4) 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	50,785,500	5,932,500	6,312,700	50,405,300
役員退職慰労引当資産	-	630,000	-	630,000
周年事業積立資産	20,000,000	6,000,000	6,225,365	19,774,635
預り保証金引当資産	155,500,000	3,500,000	12,000,000	147,000,000
システム構築積立資産	36,000,000	-	4,506,840	31,493,160
システム費用積立資産	-	10,000,000	-	10,000,000
東日本大震災支援費用積立資産	10,000,000	14,000,000	-	24,000,000
特定資産合計	272,285,500	40,062,500	29,044,905	283,303,095

### 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	
賞与引当金	8,836,750	10,597,190	8,836,750	-	10,597,190
退職給付引当金	50,785,500	5,932,500	6,312,700	-	50,405,300
役員退職慰労引当金	-	630,000	-	-	630,000

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	50,405,300	-	-	(50,405,300)
役員退職慰労引当資産	630,000	-	-	(630,000)
周年事業積立資産	19,774,635	-	(19,774,635)	-
預り保証金引当資産	147,000,000	-	-	(147,000,000)
システム構築積立資産	31,493,160	-	(31,493,160)	-
システム費用積立資産	10,000,000	-	(10,000,000)	-
東日本大震災支援費用積立資産	24,000,000	-	(24,000,000)	-
特定資産合計	283,303,095	-	(85,267,795)	(198,035,300)
合 計	383,303,095	-	(185,267,795)	(198,035,300)

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
什 器 備 品	7,477,771	1,669,331	5,808,440
ソ フ ト ウ ェ ア	28,427,940	21,318,738	7,109,202
商 標 権	697,940	△ 80,741	617,199
合 計	36,603,651	22,907,328	13,534,841

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

〈単位：円〉

種類	帳簿価額	時価	評価損益
利付国債（5年） 第119回	19,967,039	20,210,000	242,961

7. その他資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

・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と消費税相当額の金額は、当財団の事業費ならびに管理費に充当するため参加団体から提供されています。

参加団体から保管運営を委託されている銀行口座は、27,646件あり、当期末の預金残高は、1,756,568,217円であります。なお、当年度に当財団の事業費ならびに管理費として充当するために参加団体から提供された金額は、128,015,234円でありました。当財団は、提供された金額を受取会費の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

2016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	
<b>(流動資産)</b>	<b>現金預金</b>			<b>258,959,258</b>	
	普通預金	普通預金 三井住友信託銀行本店 普通預金 みずほ銀行銀座通支店 普通預金 みずほ銀行銀座支店 普通預金 三井住友銀行東京営業部 普通預金 三菱東京UFJ銀行本店 普通預金 三菱東京UFJ銀行日比谷支店 普通預金 朝日新聞信用組本店	運転資金として 同上 同上 同上 同上 同上 同上 主に参加団体からの補足金として	33,727,216 4,053,637 16,316,828 29,907,842 28,667,553 12,254,232 6,622,903	
	振替貯金	ゆうちょ銀行		1,511,184	
	へき地口普通預金	普通預金 三井住友信託銀行本店	援助資金として	49,943,313	
	へき地口寄付金	普通預金 三井住友信託銀行本店	同上	2,132,095	
	一般定期預金	定期預金 三井住友信託銀行本店 定期預金 朝日新聞信用組本店	運用財産を定期預金で運用しております。 同上	60,000,000 7,792,716	
	友愛援助口普通預金	普通預金 三井住友信託銀行本店	援助資金として	6,029,739	
	<b>未収金</b>			<b>28,195,420</b>	
		日本テトラパック株式会社 日本水産株式会社 エフソン販売株式会社 味の素株式会社 アサヒ飲料株式会社 その他24社 東京労働局 その他	公1 2016年3月に請求した市場調査費の未入金分であります。 同上 同上 同上 同上 同上 公益目的事業及び管理目的の業務に従事する従業員の2015年度労働保険料の還付額であります。 退職した従業員の通勤費の返還分ならびに未入金である寄付金などあります。	4,890,274 3,052,934 2,999,022 2,826,470 2,441,806 11,550,461 103,453 331,000	
	<b>有価証券</b>			<b>125,313,285</b>	
		合同運用指定金銭信託 三井住友信託銀行本店 フリーファイナンシャルファンド 野村證券渋谷支店	運用財産を合同運用指定金銭信託で運用しております。 同上 運用財産をフリーファイナンシャルファンドで運用しております。	120,000,000 5,313,285	
	<b>流 動 資 産 合 計</b>				<b>412,467,963</b>
	<b>(固定資産)</b>	<b>基本財産</b>	<b>基本財産引当預金</b>		<b>100,000,000</b>
			定期預金 三井住友信託銀行本店	公益目的保有財産であり、運用益を公2 援助事業に充当しております。	100,000,000
		<b>特定資産</b>	<b>退職給付引当資産</b>		<b>50,405,300</b>
			定期預金 三井住友信託銀行本店 定期預金 朝日新聞信用組本店 利付国債(5年)第119回 SMBC日興証券首都圏営業部	退職給付引当金見合の資産を定期預金で運用しております。 同上 退職給付引当金見合の資産を満期保有目的で運用・保有しております。	25,000,000 5,438,261 19,967,039
			<b>役員退職慰労引当資産</b>		<b>630,000</b>
		定期預金 朝日新聞信用組本店	役員退職慰労引当金見合の資産を定期預金で運用しております。	630,000	
		<b>周年事業積立資産</b>		<b>19,774,635</b>	
		定期預金 三井住友信託銀行本店 フリーファイナンシャルファンド 野村證券渋谷支店	5年ごとにサポート事業を活性するための費用を積立をしており、定期預金で運用しております。 5年ごとにサポート事業を活性するための費用を積立をしており、フリーファイナンシャルファンドで運用しております。	15,000,000 4,774,635	
		<b>預り保証金引当資産</b>		<b>147,000,000</b>	
		合同運用指定金銭信託 三井住友信託銀行本店 定期預金 朝日新聞信用組本店	預り保証金見合の資産を合同運用指定金銭信託で運用しております。 同上 預り保証金見合の資産を定期預金で運用しております。	140,000,000 7,000,000	
		<b>システム構築積立資産</b>		<b>31,493,160</b>	
		合同運用指定金銭信託 三井住友信託銀行本店 フリーファイナンシャルファンド 野村證券渋谷支店	システム構築を行うための資金を積み立てしてあり、合同運用指定金銭信託で運用しております。 システム構築を行うための資金を積み立てしてあり、フリーファイナンシャルファンドで運用しております。	20,000,000 11,493,160	
		<b>システム費用積立資産</b>		<b>10,000,000</b>	
		定期預金 朝日新聞信用組本店	情報システム等を導入する費用を支払う資金を積立をしており、定期預金で運用しております。	10,000,000	
		<b>東日本大震災支援費用積立資産</b>		<b>24,000,000</b>	
		合同運用指定金銭信託 三井住友信託銀行本店 定期預金 朝日新聞信用組本店	東日本大震災被災校に対する支援金を積み立てしてあり、合同運用指定金銭信託で運用しております。 同上 東日本大震災被災校に対する支援金を積み立てしてあり、定期預金で運用しております。	20,000,000 4,000,000	
<b>その他固定資産</b>		<b>什器備品</b>		<b>7,477,771</b>	
	東京事務所間仕切 東京事務所エントランス看板 東京事務所会議室テーブル2台 東京事務所倉庫ステージ2台 東京事務所可動棚 運動説明紹介ビデオ	共有財産として使用しております。 同上 同上 同上 同上 同上	2,975,700 1,006,951 539,750 708,055 636,387 1,610,928		
	<b>減価償却累計額</b>		<b>△ 1,669,331</b>		
	<b>ソフトウェア</b>		<b>7,109,202</b>		
	ベルシステム ホームページ	公1 サポート事業の財産として使用しております。 同上	4,192,860 2,916,342		
	<b>商標権</b>		<b>617,199</b>		
		公1 サポート事業の財産として使用しております。	617,199		
	<b>敷金</b>		<b>15,928,650</b>		
	三菱UFJ信託銀行 (汐留イーストサイドビル7階)	東京事務所の敷金であります。	15,928,650		
	<b>出資金</b>		<b>100,000</b>		
	朝日新聞信用組	組合出資金であります。	100,000		
<b>固 定 資 産 合 計</b>				<b>412,866,586</b>	
<b>資 産 合 計</b>				<b>825,334,549</b>	

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動負債)</b>			
<b>へき地寄付預り金</b>	割戻寄付金 ミスノ財団 一般寄付 脱退PTA寄付 東日本大震災寄付(企業・団体)	次年度援助資金として 同上 同上 同上 同上	<b>49,943,313</b> 47,944,978 1,000,000 249,975 548,360 200,000
<b>友愛援助口預り金</b>	友愛援助寄付 友愛・緊急PTA等参加団体	次年度援助資金として 同上	<b>6,029,739</b> 1,463,793 4,565,946
<b>協賛・協力預り金</b>	協賛会社預り金 協力会社預り金	次年度繰り越し分として 同上	<b>15,460,276</b> 14,012,757 1,447,519
<b>預り金</b>	従業員 従業員 社外者 その他	源泉所得税・住民税であります。 個人型確定拠出年金であります。 報酬・原稿料に係る源泉所得税であります。 退職した従業員の社会保険料ならびに2016年度に新規加入する協賛会社の預り保証金であります。	<b>4,333,072</b> 720,970 23,000 24,146 3,564,956
<b>PTA預り金</b>	市場調査費	2016年2月・3月に検収した証票に対する市場調査費の参加団体銀行口座への未振込額であります。	<b>81,107,383</b> 79,714,027
<b>未払金</b>	補足金	参加団体の学校設備品購入に対する預り金であります。	<b>20,751,382</b> 1,393,356
	ソントン株式会社 株式会社小倉屋柳本 ロッテアイズ株式会社 京橋税務署	返還する保証金ならびに預り金であります。 同上 返還する預り金であります。 当該事業年度の消費税未納付額であります。	<b>20,751,382</b> 1,830,435 3,777,955 330,435 2,959,300
	朝日新聞健康保険組合	2016年6月5日支給賞与に対する当該事業年度の健康保険料・介護保険料(事業主)負担分であります。	509,461
	中央年金事務所	2016年6月5日支給賞与に対する当該事業年度の厚生年金保険料(事業主)負担分ならびに子ども・子育て拠出金であります。	953,962
	従業員 社外者 株式会社CNIインターボイス 株式会社大塚商会 日本郵便株式会社 名鉄運輸株式会社 ヤマト運輸株式会社 リコージャパン株式会社 株式会社カントー その他	公益目的事業の業務に従事する従業員の3月勤務分時間外・休日出勤手当であります。 公1 サポート事業で依頼した社外者2名の原稿料であります。 公1 サポート事業で使用する運動説明紹介ビデオの資本的支出であります。 主に公益目的事業及び管理目的の業務で使用しているシステム機器の保守料金であります。 公益目的事業ならびに管理目的の業務で使用した郵便料金であります。 公1 サポート事業で使用した宅配料金であります。 公益目的事業ならびに管理目的の業務で使用した宅配料金であります。 公益目的事業で使用しているプリンターの保守料金であります。 公1 サポート事業で使用するシステム消耗品費であります。 公益目的事業ならびに管理目的の業務で使用した清掃代、廃棄費用、印刷費用等であります。	54,128 60,140 1,610,928 275,129 352,876 232,470 273,407 78,732 106,941 7,345,083
<b>前受金</b>	分担金 寄付金 協力金 その他	次年度の分担金であります。5社 次年度の寄付金であります。6社 次年度の寄付金であります。1社 次年度の証票袋製作料・発送料であります。2社	<b>14,684,603</b> 12,150,000 600,000 1,080,000 854,603
<b>賞与引当金</b>	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・パートタイム従業員26名の2016年6月5日支給賞与に対する当該事業年度の引当金であります。	<b>10,597,190</b> 10,597,190
<b>流動負債合計</b>			<b>202,906,958</b>
<b>(固定負債)</b>			
<b>退職給付引当金</b>	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21名の退職金の引当金であります。	<b>50,405,300</b> 50,405,300
<b>役員退職慰労引当金</b>	役員	役員に対する退職慰労金の引当金であります。	<b>630,000</b> 630,000
<b>預り保証金</b>	協賛会社	協賛会社54社から預かっている保証金であります。	<b>147,000,000</b> 147,000,000
<b>固定負債合計</b>			<b>198,035,300</b>
<b>負債合計</b>			<b>400,942,258</b>
<b>正味財産</b>			<b>424,392,291</b>

# 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

2016年4月28日

公益財団法人 ベルマーク教育助成財団

監事 杉浦 文彦 印

監事 小西 勝英 印

私たち監事は、2015年4月1日から2016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。