

公益法人 第10期

2020（令和2）年度

決算報告書

2020年 4月 1日から

2021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

2021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	1,848,921,216	1,904,199,010	△ 55,277,794
普通預金	419,959,890	398,315,329	21,644,561
振替貯金	2,577,061	1,329,733	1,247,328
定期預金	1,426,384,265	1,504,553,948	△ 78,169,683
未収金	16,115,420	28,195,176	△ 12,079,756
参加団体貸	44,571,733	63,554,261	△ 18,982,528
流動資産合計	1,909,608,369	1,995,948,447	△ 86,340,078
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	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	58,042,500	57,202,300	840,200
役員退職慰労引当資産	1,200,000	600,000	600,000
預り保証金引当資産	132,000,000	144,000,000	△ 12,000,000
システム費用積立資産	51,845,455	54,189,039	△ 2,343,584
東日本大震災支援費用積立資産	4,000,000	12,400,000	△ 8,400,000
へき地校等支援費用積立資産	12,300,000	31,200,000	△ 18,900,000
協賛・協力預り金引当資産	16,743,136	16,457,360	285,776
事務所移転費用引当資産	40,000,000	-	40,000,000
特定資産合計	316,131,091	316,048,699	82,392
(3) その他固定資産			
什器備品	1,671,775	2,285,458	△ 613,683
リース資産	9,372,120	29,535,672	△ 20,163,552
ソフトウェア	3,335,828	3,729,043	△ 393,215
商標権	268,229	338,023	△ 69,794
敷金	4,933,939	15,928,650	△ 10,994,711
出資金	100,000	100,000	-
その他固定資産合計	19,681,891	51,916,846	△ 32,234,955
固定資産合計	435,812,982	467,965,545	△ 32,152,563
資産合計	2,345,421,351	2,463,913,992	△ 118,492,641
II 負債の部			
1. 流動負債			
参加団体借	39,497,825	75,016,370	△ 35,518,545
リース債務	6,399,420	20,163,552	△ 13,764,132
未払金	60,880,020	68,088,775	△ 7,208,755
前受金	20,507,975	14,913,277	5,594,698
教育設備購入資金預り金	1,512,800,063	1,563,259,468	△ 50,459,405
預り金	587,683	594,088	△ 6,405
賞与引当金	9,199,840	9,637,220	△ 437,380
流動負債合計	1,649,872,826	1,751,672,750	△ 101,799,924
2. 固定負債			
リース債務	2,707,020	9,372,120	△ 6,665,100
退職給付引当金	58,042,500	57,202,300	840,200
役員退職慰労引当金	1,200,000	600,000	600,000
預り保証金	132,000,000	144,000,000	△ 12,000,000
協賛・協力預り金	16,743,136	16,457,360	285,776
固定負債合計	210,692,656	227,631,780	△ 16,939,124
負債合計	1,860,565,482	1,979,304,530	△ 118,739,048
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	484,855,869	484,609,462	246,407
(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)	(108,145,455)	(97,789,039)	(10,356,416)
正味財産合計	484,855,869	484,609,462	246,407
負債及び正味財産合計	2,345,421,351	2,463,913,992	△ 118,492,641

正味財産増減計算書

(2020年 4月 1日から2021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	123,166	58,359	64,807
基本財産受取利息	10,027	10,000	27
参加団体預金利息収入	113,139	48,359	64,780
特定資産運用益	212,375	225,751	△ 13,376
特定資産受取利息	212,375	225,751	△ 13,376
受取会費	230,229,506	262,474,168	△ 32,244,662
協賛会社分担金	128,810,000	128,898,000	△ 88,000
協賛会社運営費	80,450,721	111,540,158	△ 31,089,437
協力会社協力金	15,400,000	15,120,000	280,000
協力会社比例割	5,568,785	6,916,010	△ 1,347,225
事業収益	27,634,614	27,430,537	204,077
証票袋	14,964,216	15,505,518	△ 541,302
お買い物ガイド	11,173,200	10,980,960	192,240
その他	1,497,198	944,059	553,139
受取寄付金	48,558,183	64,428,214	△ 15,870,031
協賛会社寄付金	5,100,000	5,400,000	△ 300,000
割戻寄付金	33,753,077	42,409,542	△ 8,656,465
友愛援助寄付金	1,255,958	1,198,999	56,959
災害援助寄付金	6,176,347	12,074,169	△ 5,897,822
一般寄付金	2,272,801	3,345,504	△ 1,072,703
雑収益	13,986	723,977	△ 709,991
運用財産利息	13,986	23,977	△ 9,991
その他	-	700,000	△ 700,000
経常収益計	306,771,830	355,341,006	△ 48,569,176
(2) 経常費用			
事業費	314,026,265	341,448,679	△ 27,422,414
役員報酬	6,480,000	6,480,000	-
給料・手当	114,859,149	122,029,360	△ 7,170,211
役員退職慰労引当金繰入額	540,000	540,000	-
退職給付費用	4,983,700	5,749,800	△ 766,100
福利厚生費	350,553	603,807	△ 253,254
会議費	114,348	99,544	14,804
旅費交通費	288,187	5,918,246	△ 5,630,059
通信運搬費	20,664,603	28,531,515	△ 7,866,912
会場費	△ 794,987	4,063,654	△ 4,858,641
減価償却費	24,206,431	23,011,617	1,194,814
消耗品費	42,895	215,112	△ 172,217
システム関係費	4,116,823	4,432,737	△ 315,914
修繕費	-	19,440	△ 19,440
印刷製本費	28,727,827	29,197,859	△ 470,032
共益費	4,906,019	4,868,853	37,166
光熱水料費	1,010,825	1,276,547	△ 265,722
賃借料	23,592,216	22,751,852	840,364
清掃費	810,810	803,439	7,371
保険料	169,540	252,427	△ 82,887
諸謝金	322,570	1,629,333	△ 1,306,763
租税公課	12,374,200	11,177,300	1,196,900
表彰関係費	1,824,823	3,580,506	△ 1,755,683
支払寄付金	43,780,320	43,739,100	41,220
委託費	9,685,632	8,683,615	1,002,017
広報・宣伝費	5,540,318	6,081,251	△ 540,933
協賛・協力預り金繰入額	1,137,600	499,633	637,967
雑費	4,291,863	5,212,132	△ 920,269
管理費	19,065,667	19,845,405	△ 779,738
役員報酬	1,263,354	1,309,554	△ 46,200
給料・手当	11,260,362	11,172,058	88,304
役員退職慰労引当金繰入額	60,000	60,000	-
退職給付費用	736,500	546,000	190,500
福利厚生費	367,726	-	367,726
会議費	2,200	26,758	△ 24,558
旅費交通費	25,041	233,051	△ 208,010
通信運搬費	61,814	82,706	△ 20,892
減価償却費	163,080	121,680	41,400
消耗什器備品費	11,660	39,420	△ 27,760
システム関係費	98,947	764,902	△ 665,955
共益費	545,113	540,984	4,129
光熱水料費	112,314	141,839	△ 29,525
賃借料	2,568,000	2,405,000	163,000
清掃費	90,090	89,271	819
保険料	92,400	92,400	-
諸謝金	1,102,041	1,358,026	△ 255,985
委託費	138,510	-	138,510
雑費	366,515	861,756	△ 495,241
経常費用計	333,091,932	361,294,084	△ 28,202,152
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 26,320,102	△ 5,953,078	△ 20,367,024
損益評価等計	-	-	-
当期経常増減額	△ 26,320,102	△ 5,953,078	△ 20,367,024
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
助成金・給付金	36,228,528	-	36,228,528
経常外収益計	36,228,528	-	36,228,528
(2) 経常外費用			
過年度敷金償却	9,662,019	-	9,662,019
経常外費用計	9,662,019	-	9,662,019
当期経常外増減額	26,566,509	-	26,566,509
当期一般正味財産増減額	246,407	△ 5,953,078	6,199,485
一般正味財産期首残高	484,609,462	490,562,540	△ 5,953,078
一般正味財産期末残高	484,855,869	484,609,462	246,407
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	484,855,869	484,609,462	246,407

正味財産増減計算書内訳表

(2020年 4月 1日から2021年 3月31日まで)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		公益目的 事業会計合計	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		123,166	123,166		123,166
基本財産受取利息		10,027	10,027		10,027
参加団体預金利息		113,139	113,139		113,139
特定資産運用益	185,421	26,954	212,375		212,375
特定資産受取利息	185,421	26,954	212,375		212,375
受取会費	216,263,839		216,263,839	13,965,667	230,229,506
協賛会社分担金	128,810,000		128,810,000		128,810,000
協賛会社運営費	80,450,721		80,450,721		80,450,721
協力会社協力金	15,400,000		15,400,000		15,400,000
協力会社比例割	5,568,785		5,568,785		5,568,785
受取会費振替額	△ 13,965,667		△ 13,965,667	13,965,667	-
事業収益	27,634,614		27,634,614		27,634,614
証券	14,964,216		14,964,216		14,964,216
お買い物ガイド	11,173,200		11,173,200		11,173,200
その他	1,497,198		1,497,198		1,497,198
受取寄付金	1,000,000	42,458,183	43,458,183	5,100,000	48,558,183
協賛会社寄付金			-	5,100,000	5,100,000
割戻寄付金		33,753,077	33,753,077		33,753,077
友愛援助寄付金		1,255,958	1,255,958		1,255,958
災害援助寄付金		6,176,347	6,176,347		6,176,347
一般寄付金	1,000,000	1,272,801	2,272,801		2,272,801
雑収益	13,986		13,986		13,986
運用財産利息	13,986		13,986		13,986
経常収益計	245,097,860	42,608,303	287,706,163	19,065,667	306,771,830
(2) 経常費用					
事業費	254,347,315	59,678,950	314,026,265		314,026,265
役員報酬	5,040,000	1,440,000	6,480,000		6,480,000
給料・手当	107,877,780	6,981,369	114,859,149		114,859,149
役員退職慰労金繰入額	420,000	540,000	540,000		540,000
退職給付費用	4,759,067	224,633	4,983,700		4,983,700
福利厚生費	350,553		350,553		350,553
会議交通費	114,348		114,348		114,348
旅費	248,767	39,420	288,187		288,187
通信運搬費	20,066,288	598,315	20,664,603		20,664,603
会場費	△ 794,987		△ 794,987		△ 794,987
減価償却費	24,206,431		24,206,431		24,206,431
消耗品費	42,895		42,895		42,895
システム関係費	4,116,823		4,116,823		4,116,823
印刷製本費	28,258,017	469,810	28,727,827		28,727,827
共益水料	3,952,071	953,948	4,906,019		4,906,019
光熱料	814,276	196,549	1,010,825		1,010,825
光賃借料	19,104,216	4,488,000	23,592,216		23,592,216
清掃費	653,152	157,658	810,810		810,810
保険料	69,720	99,820	169,540		169,540
諸謝金	322,570		322,570		322,570
租税公課	12,374,200		12,374,200		12,374,200
表彰関係費	1,824,823		1,824,823		1,824,823
支払委託費	9,685,632	43,780,320	43,780,320		43,780,320
広報・宣伝費	5,540,318		5,540,318		5,540,318
協賛・協力預り金繰入額	1,137,600		1,137,600		1,137,600
雑費	4,162,755	129,108	4,291,863		4,291,863
管理費				19,065,667	19,065,667
役員報酬				1,263,354	1,263,354
給料・手当				11,260,362	11,260,362
役員退職慰労金繰入額				60,000	60,000
退職給付費用				736,500	736,500
福利厚生費				367,726	367,726
会議交通費				2,200	2,200
旅費				25,041	25,041
通信運搬費				61,814	61,814
会場費				163,080	163,080
減価償却費				11,660	11,660
消耗品費				98,947	98,947
システム関係費				545,113	545,113
共益水料				112,314	112,314
光熱料				2,568,000	2,568,000
光賃借料				90,090	90,090
清掃費				92,400	92,400
保険料				1,102,041	1,102,041
諸謝金				138,510	138,510
租税公課				366,515	366,515
表彰関係費					
支払委託費					
広報・宣伝費					
協賛・協力預り金繰入額					
雑費					
経常費用計	254,347,315	59,678,950	314,026,265	19,065,667	333,091,932
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,249,455	△ 17,070,647	△ 26,320,102	-	△ 26,320,102
評価損益等計					
当期経常増減額	△ 9,249,455	△ 17,070,647	△ 26,320,102	-	△ 26,320,102
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
助成金・給付金				36,228,528	36,228,528
経常外収益計				36,228,528	36,228,528
(2) 経常外費用					
過年度敷金償却				9,662,019	9,662,019
経常外費用計				9,662,019	9,662,019
当期経常外増減額				26,566,509	26,566,509
当期一般正味財産増減額	△ 9,249,445	△ 17,070,647	△ 26,320,102		246,407
一般正味財産期首残高					484,609,462
一般正味財産期末残高					484,855,869
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					484,855,869

予算対比正味財産増減計算書

(2020年 4月 1日から2021年 3月31日まで)

(単位:円)

科 目	決算額	補正予算額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常増減			
基本財産運用益	123,166	10,000	113,166
基本財産受取利息	10,027	10,000	27
参加団体預金利息収入	113,139	-	113,139
特定資産運用益	212,375	210,000	2,375
特定資産受取利息	212,375	210,000	2,375
受取会費	230,229,506	256,405,000	△ 26,175,494
協賛会社・分担金	128,810,000	128,810,000	-
協賛会社・運営費	80,450,721	105,875,000	△ 25,424,279
協賛会社・協力金	15,400,000	15,120,000	280,000
協賛会社・比例割	5,568,785	6,600,000	△ 1,031,215
事業収益	27,634,614	25,469,000	2,165,614
証券袋	14,964,216	14,959,000	5,216
お買い物ガイド	11,173,200	10,510,000	663,200
その他	1,497,198	-	1,497,198
受取寄付金	48,558,183	52,050,000	△ 3,491,817
協賛会社・寄付金	5,100,000	5,100,000	-
割戻金・寄付金	33,753,077	43,000,000	△ 9,246,923
災害支援寄付金	1,255,958	150,000	1,105,958
一般寄付金	6,176,347	1,800,000	4,376,347
雑収益	2,272,801	2,000,000	272,801
雑収益	13,986	8,000	5,986
運用財産利息	13,986	8,000	5,986
経常収益計	306,771,830	334,152,000	△ 27,380,170
(2) 経常費用			
事業費	314,026,265	358,916,000	△ 44,889,735
役員報酬	6,480,000	6,480,000	-
給料・手当	114,859,149	119,462,000	△ 4,602,851
退職慰労引当金繰入額	540,000	540,000	-
退職給付費用	4,983,700	4,944,000	39,700
福利厚生費	350,553	686,000	△ 335,447
会議費	114,348	1,480,000	△ 1,365,652
旅費交通費	288,187	2,873,000	△ 2,584,813
通信費	20,664,603	22,530,000	△ 1,865,397
会場費	△ 794,987	1,700,000	△ 2,494,987
減価償却費	24,206,431	22,904,000	1,302,431
消耗品費	42,895	99,000	△ 56,105
システム関係費	4,116,823	5,624,000	△ 1,507,177
印刷製本費	28,727,827	29,481,000	△ 753,173
共益費	4,906,019	4,906,000	19
光熱水料費	1,010,825	1,350,000	△ 339,175
賃借料	23,592,216	24,231,000	△ 638,784
清掃費	810,810	808,000	2,810
保険料	169,540	236,000	△ 66,460
諸謝金	322,570	412,000	△ 89,430
租税公課	12,374,200	9,128,000	3,246,200
表彰関係費	1,824,823	3,630,000	△ 1,805,177
支払寄付金	43,780,320	53,553,000	△ 9,772,680
委託費	9,685,632	9,075,000	610,632
周年記念事業費	-	21,884,000	△ 21,884,000
広報・宣伝費	5,540,318	6,085,000	△ 544,682
協賛・協力預り金繰入額	1,137,600	-	1,137,600
雑費	4,291,863	4,815,000	△ 523,137
管理費	19,065,667	21,239,000	△ 2,173,333
役員報酬	1,263,354	1,396,000	△ 132,646
給料・手当	11,260,362	11,420,000	△ 159,638
退職慰労引当金繰入額	60,000	60,000	-
退職給付費用	736,500	736,000	500
福利厚生費	367,726	-	367,726
会議費	2,200	32,000	△ 29,800
旅費交通費	25,041	185,000	△ 159,959
通信費	61,814	90,000	△ 28,186
会場費	163,080	108,000	55,080
減価償却費	11,660	-	11,660
消耗品費	98,947	99,000	△ 53
システム関係費	545,113	540,000	5,113
共益費	112,314	150,000	△ 37,686
光熱水料費	2,568,000	2,570,000	△ 2,000
賃借料	90,090	90,000	90
清掃費	92,400	92,000	400
保険料	1,102,041	1,215,000	△ 112,959
諸謝金	138,510	20,000	118,510
委託費	-	2,000,000	△ 2,000,000
周年記念事業費	366,515	436,000	△ 69,485
雑費	-	-	-
経常費用計	333,091,932	380,155,000	△ 47,063,068
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 26,320,102	△ 46,003,000	19,682,898
損益評価等計	-	-	-
当期経常増減額	△ 26,320,102	△ 46,003,000	19,682,898
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
助成金・給付金	36,228,528	-	36,228,528
経常外収益計	36,228,528	-	36,228,528
(2) 経常外費用			
過年度敷金償却	9,662,019	-	9,662,019
経常外費用計	9,662,019	-	9,662,019
当期経常外増減額	26,566,509	-	26,566,509
当期一般正味財産増減額	246,407	△ 46,003,000	46,249,407
一般正味財産期首残高	484,609,462	484,609,462	-
一般正味財産期末残高	484,855,869	438,606,462	46,249,407
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	484,855,869	438,606,462	46,249,407

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、商標権……定額法によっております。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

……リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

(2) 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。

・役員慰労退職引当金

役員に対する退職慰労金の支給に備えるため、役員および評議員の報酬の費用に関する規定に基づく期末要支給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. 会計上の見積りの変更

不動産賃貸借契約に基づき使用する汐留イーストサイドビル事務所については、退去時における原状回復に係る債務を有しておりますが、移転等も予定されていなかったことから、資産除去債務を合理的に見積もることが出来ず、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりませんでした。当年度において汐留イーストサイドビル事務所の移転を決定したことに伴い、当該契約に基づく原状回復義務である資産除去債務を見積ることが可能となりました。これにより当期一般正味財産増減額は10,994,711円減少しております。

3. 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				
定期預金	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	57,202,300	5,720,200	4,880,000	58,042,500
役員退職慰労引当資産	600,000	600,000	-	1,200,000
預り保証金引当資産	144,000,000	-	12,000,000	132,000,000
システム費用積立資産	54,189,039	20,000,000	22,343,584	51,845,455
東日本大震災支援費用積立資産	12,400,000	-	8,400,000	4,000,000
へき地校等支援費用積立資産	31,200,000	-	18,900,000	12,300,000
協賛・協力預り金引当資産	16,457,360	1,137,600	851,824	16,743,136
事務所移転費用引当資産	-	40,000,000	-	40,000,000
特定資産合計	316,048,699	67,457,800	67,375,408	316,131,091

4. 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	9,637,220	9,199,840	9,637,220	-	9,199,840
退職給付引当金	57,202,300	5,720,200	4,880,000	-	58,042,500
役員退職慰労引当金	600,000	600,000	-	-	1,200,000

5. 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				
定期預金	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	58,042,500	-	-	(58,042,500)
役員退職慰労引当資産	1,200,000	-	-	(1,200,000)
預り保証金引当資産	132,000,000	-	-	(132,000,000)
システム費用積立資産	51,845,455	-	(51,845,455)	-
東日本大震災支援費用積立資産	4,000,000	-	(4,000,000)	-
へき地校等支援費用積立資産	12,300,000	-	(12,300,000)	-
協賛・協力預り金引当資産	16,743,136	-	-	(16,743,136)
事務所移転費用引当資産	40,000,000	-	(40,000,000)	-
特定資産合計	316,131,091	-	(108,145,455)	(207,985,636)
合 計	416,131,091	-	(208,145,455)	(207,985,636)

6. 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	9,086,755	△ 7,414,980	1,671,775
リ ー ス 資 産	55,287,960	△ 45,915,840	9,372,120
ソ フ ト ウ ェ ア	39,632,674	△ 36,296,846	3,335,828
商 標 権	697,940	△ 429,711	268,229
合 計	104,705,329	△ 90,057,377	14,647,952

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高は、以下のとおりであります。

<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
雇 用 調 整 助 成 金	東 京 労 働 局	-	27,405,000	27,405,000	-
両 立 支 援 等 助 成 金 (新型コロナウイルス感染症小学校休業等対応コース)	東 京 労 働 局	-	48,528	48,528	-
両 立 支 援 金 (新型コロナウイルス感染症に関する母性健康管理措置 による休暇取得支援コース)	東 京 労 働 局	-	400,000	400,000	-
家 賃 支 援 給 付 金	中 小 企 業 庁	-	6,000,000	6,000,000	-
東 京 都 家 賃 支 援 給 付 金	東 京 都	-	375,000	375,000	-
持 続 化 給 付 金	中 小 企 業 庁	-	2,000,000	2,000,000	-
合 計		-	36,228,528	36,228,528	-

8. 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

(1) 教育設備購入資金預り金

参加団体から送付され当財団で検収したベルマーク証票は、市場調査費として金額に換算されます。当財団は、協賛会社にその金額を請求します。協賛会社から支払われた市場調査費のうち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管理が委託されます。残りの2.5と消費税相当額の金額は、委託契約の報酬となり当財団の事業費ならびに管理費に充てられます。当年度に検収したベルマーク証票は、292,549,186点であり、市場調査費として372,999,908円を協賛会社に請求しました。このうち、委託契約の報酬金額は、80,450,721円でありました。当財団は、この金額を受取会費の協賛会社運営費に計上しております。当年度の「教育設備購入資金預り金」の異動状況は、以下の通りであります。

【教育設備購入資金預り金異動状況表】	
<単位：円>	
期首残高	1,563,259,468
市場調査費受取充当額	327,390,293
ウェブベルマーク協会からの受取充当額	4,929,420
補足金充当額	6,533,709
教育設備品購入支払額	△ 345,335,111
割戻寄付金支払額	△ 35,494,381
売上比例給支払額	△ 5,855,955
脱退寄付金支払額	△ 237,094
友愛援助寄付金支払額	△ 2,390,286
期末残高	<u>1,512,800,063</u>

割戻寄付金支払額・脱退寄付金支払額・友愛援助寄付金支払額は、それぞれ受取寄付金の割戻寄付金・一般寄付金・友愛援助寄付金・災害援助寄付金に計上しております。また、売上比例給支払額は、受取会費の協力会社比例割に計上しております。

期末残高は、以下の金融機関口座に預けております。

<単位：円>			
三井住友信託銀行	本店営業部	普通預金口座	553
三井住友信託銀行	本店営業部	定期預金口座	1,000,000,000
三井住友銀行	東京営業部	普通預金口座	112,799,510
三井住友銀行	東京営業部	定期預金口座	400,000,000
合計			<u>1,512,800,063</u>

(2) ①所有権移転外ファイナンス・リース取引

・リース資産の内容

(有形固定資産)

参加団体預金ならびにベルマーク証票の管理に使用するサーバーならびに当財団で使用するPC等（什器）です。

(無形固定資産)

参加団体預金ならびにベルマーク証票の管理を行う情報システムのWindows10移行改修プログラムです。

・リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針 (2) 固定資産の減価償却の方法 リース資産に記載のとおりであります。

②オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料は、以下の通りであります。

<単位：円>	
1年内	400,068
1年超	-
	<u>400,068</u>

(3) ・金融商品に対する取組方針

当財団は、基本財産、特定資産ならびに遊休資産について円建て預金・公社債（社債は除く）等により資産運用を行います。当財団は、外貨預金・事業債・投資信託・外国証券・株式ならびにデリバティブを組み込んだ複合金融商品（仕組預金ならびに仕組債）の取引は行わない方針であります。

なお、参加団体から保管委託管理をうけている教育設備購入資金は、円建て預金で資産運用を行います。

・金融商品のリスクに係る管理体制

金融商品の取引は、当財団の資金運用規定に基づいて行います。公社債（地方債ならびに財投機関債のみ）を購入した場合は、発行体の信用情報や時価の状況を定期的に把握します。

(4) 資産除去債務

ア 当該資産除去債務の概要

汐留イーストサイドビル事務所の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務であります。

イ 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を事務所移転予定日までと見積り、資産除去債務の金額を計算しております。

ウ 当該資産除去債務の総額の増減

	〈単位：円〉
期首残高	-
見積りの変更による増加額	10,944,711
時の経過による調整額	-
資産除去債務に履行による減少額	-
その他増減額	-
期末残高	<u>10,944,711</u>

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

2021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)	現金預金			1,848,921,216	
	普通預金			419,959,890	
		普通預金	三井住友信託銀行本店営業部	運転資金として	130,502
		普通預金	みずほ銀行銀座通支店	同上	90,759,094
		普通預金	みずほ銀行銀座支店	同上	17,515,464
		普通預金	三井住友銀行東京営業部	同上	99,834,430
		普通預金	三菱UFJ銀行本店	同上	55,350,881
		普通預金	三菱UFJ銀行日比谷支店	同上	14,767,748
		普通預金	朝日新聞信用組合本店	同上	28,428,697
		通常貯金	ゆうちょ銀行	同上	9,430
		普通預金	みずほ銀行千束町支店	同上	150,581
		普通預金	オリックス銀行本店	同上	212,436
		普通預金	三井住友信託銀行本店営業部	参加団体から保管委託されている教育設備購入資金であります。	553
		普通預金	三井住友銀行東京営業部	同上	112,800,074
		振替貯金	ゆうちょ銀行	主に参加団体から振り込まれた教育設備購入の支払補足金であります。	2,577,061
		定期預金	定期預金	三井住友信託銀行本店営業部	1,426,384,265
			定期預金	三井住友銀行東京営業部	1,000,000,000
			定期預金	三菱UFJ銀行本店	400,000,000
			定期預金	大和ネクスト銀行ホテイ支店	10,002,906
			定期預金	オリックス銀行本店	1,123,859
			定期預金	朝日新聞信用組合本店	9,957,500
			定期預金	朝日新聞信用組合本店	5,300,000
		未収金			16,115,420
			味の素株式会社	公1 2021年3月に請求した市場調査費の未入金分であります。	1,689,994
			アサヒ飲料株式会社	同上	1,234,828
		日本水産株式会社	同上	1,083,229	
		クレハ株式会社	同上	986,023	
		エプソン販売株式会社	同上	979,091	
		日本テトラパック株式会社	同上	822,403	
		その他21社	同上	5,184,000	
		東京労働局	2021年2月ならびに3月の未入金である雇用調整助成金等あります。	4,135,852	
	参加団体貸			44,571,733	
		参加団体	参加団体が購入した教育設備品等の購入支払額分を教育設備購入資金からの未取崩額です。	44,571,733	
	流動資産合計			1,908,608,369	
(固定資産)	基本財産			100,000,000	
	定期預金	定期預金	三井住友信託銀行本店営業部	100,000,000	
		定期預金	三井住友信託銀行本店営業部	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
	特定資産			58,042,500	
	退職給付引当資産	定期預金	オリックス銀行本店	退職給付引当金残高見合を定期預金で運用しております。	58,042,500
	役員退職慰労引当資産	定期預金	朝日新聞信用組合本店	役員退職慰労引当金残高見合を定期預金で運用しております。	1,200,000
	預り保証金引当資産	定期預金	オリックス銀行本店	預り保証金見合の資産を定期預金で運用しております。	132,000,000
	システム費用積立資産	定期預金	大和ネクスト銀行ホテイ支店	情報システム等を導入する費用ならびに未経過リース料の資金を積立をしており、定期預金で運用しております。	51,845,455
	東日本大震災支援費用積立資産	定期預金	大和ネクスト銀行ホテイ支店	東日本大震災被災校に対する支援金を積み立てしており、定期預金で運用しております。	4,000,000
	へき地校等支援費用積立資産	定期預金	大和ネクスト銀行ホテイ支店	へき地校等に対する支援金を積み立てしており、定期預金で運用しております。	12,300,000
	協賛・協力預り金引当資産	定期預金	大和ネクスト銀行ホテイ支店	協賛・協力預り金見合の資産を定期預金で運用しております。	16,743,136
	事務所移転費用引当資産	定期預金	大和ネクスト銀行ホテイ支店	事務所移転費用の見合の資産を定期預金で運用しております。	40,000,000
	その他固定資産				1,671,775
	什器備品				1,331,137
			東京事務所仕切	共有財産として使用しております。	1
			東京事務所エントランス看板	同上	1
			東京事務所会議室テーブル2台	同上	22,468
			シュレッダー	同上	33,480
			ネットワーク機器	ネットワークのセキュリティー対策機器であり、共有財産として使用しております。	1
			東京事務所倉庫ステージ2台	公1 サポート事業の財産として使用しております。	284,685
			東京事務所可動棚	同上	2
			運動説明紹介ビデオ	同上	2
		リース資産			9,372,120
			サーバー	日立キャピタルNBL株式会社との間で締結したファイナンス・リース契約であり、参加団体預金とベルマーク証券を管理する情報システム(ベルマーク証券管理システム)を構築しているサーバーであり、参加団体預金とベルマーク証券を管理する情報システム(ベルマーク証券管理システム)のWindows10対応移行改修プログラムであります。	323,352
			ソフトウェア	三井住友ファイナンス&リース株式会社との間で締結したファイナンス・リース契約であり、当法人で使用するPC等であります。	4,176,132
		PC	同上	4,872,636	
	ソフトウェア			3,335,828	
		ベルマーク証券管理システム	公1 サポート事業の財産として使用しております。	2,895,908	
		アプリケーションソフト	法人会計の財産として使用しております。	439,920	
	商標権			268,229	
			公1 サポート事業の財産として使用しております。	268,229	
	敷金			4,933,939	
		三菱UFJ信託銀行	沙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	
		(阪急阪神ビルマネジメント株式会社)	沙留イーストサイドビル7階 原状回復工事に対する資産除去債務であります。	△ 10,994,711	
		資産除去債務		100,000	
	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			435,812,982	
	資産合計			2,345,421,351	

貸借対照表科目	場所・物置等	使用目的等	金額
(流動負債)			
参加団体借	参加団体	参加団体が送付した2021年3月に検取したベルマーク証券に対する教育設備購入資金への未積立額であります。	39,497,825
	同上	参加団体の教育設備購入に対する支払い補足金であります。	38,879,863
リース債務			6,399,420
	日立キャピタルNBL株式会社	ファイナンス・リース契約であり参加団体預金とベルマーク証券を管理する情報システム（ベルマーク証券管理システム）を構築しているサーバーに対する1年以内に支払う未経過リース料であります。	323,352
	三井住友トラスト・パナソニックファイナンス株式会社	ファイナンス・リース契約であり参加団体預金とベルマーク証券を管理する情報システム（ベルマーク証券管理システム）のWindows10移行改修プログラムに対する1年以内に支払う未経過リース料であります。	3,910,452
	三井住友ファイナンス&リース株式会社	ファイナンス・リース契約であり当財団で使用するPC等に対する1年以内に支払う未経過リース料であります。	2,165,616
未払金			60,890,020
	セノ株式会社	参加団体が2021年3月に購入した教育設備品等の未払額であります。	6,713,272
	株式会社内田洋行	同上	8,512,937
	ミズノ株式会社	同上	6,624,266
	株式会社ライブ	同上	2,741,445
	東通産業株式会社	同上	6,627,102
	ミス株式会社	同上	1,808,861
	東芝エールインソリューション株式会社	同上	1,760,300
	株式会社日教販	同上	2,360,198
	その他5社	同上	2,656,280
	京橋税務署	当該事業年度の消費税未納付額であります。	3,926,700
	中央年金事務所	2021年6月4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・子育て給付金であります。	856,280
	朝日新聞健康保険組合	2021年6月4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。	485,504
	朝日インタラクティブ株式会社	主に公益目的事業に使用するシステム開発費等であります。	608,575
	株式会社大塚商会	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。	239,265
	ヤマト運輸株式会社	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。	215,198
	岩塚製菓株式会社	返還する預かり保証金・協賛預り金であります。	3,563,608
	ファミリーマート株式会社	同上	3,819,945
	クラレトレーディング株式会社	同上	1,894,043
	BRITA Japna 株式会社	同上	3,574,228
	その他	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。	1,892,013
前受金			20,507,975
	分担金	翌年度の分担金であります。 7社	17,325,000
	寄付金	翌年度の寄付金であります。 7社	700,000
	協力金	翌年度の協力金であります。 1社	1,100,000
	その他	翌年度の証券袋製作料・発送料であります。 5社	1,382,975
教育設備購入資金預り金	参加団体	参加団体から保管委託管理をしている教育設備購入資金であります。	1,512,800,063
			1,512,800,063
預り金			587,683
	従業員	源泉所得税・住民税であります。	546,790
	従業員	個人型確定拠出年金であります。	23,000
	社外者	報酬・原稿料に係る源泉所得税であります。	17,893
賞与引当金			9,199,840
	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・契約従業員23名の2021年6月4日支給賞与に対する当該事業年度の引当金であります。	9,199,840
流動負債合計			1,649,872,826
(固定負債)			
リース債務			2,707,020
	三井住友ファイナンス&リース株式会社	ファイナンス・リース契約であり当財団で使用するPC等に対する1年を超えて支払う未経過リース料であります。	2,707,020
退職給付引当金	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・契約従業員21名の退職金の引当金であります。	58,042,500
			58,042,500
役員退職慰労引当金	役員	役員に対する退職慰労金の引当金であります。	1,200,000
			1,200,000
預り保証金	協賛会社	協賛会社 48社から預かっている保証金であります。	132,000,000
			132,000,000
協賛・協力預り金	協賛会社 協力会社	協賛会社 48社の協賛金精算の繰り越し分であります。 協力会社 13社の協力金精算の繰り越し分であります。	16,743,136
			14,944,312 1,798,824
固定負債合計			210,692,656
			210,692,656
負債合計			1,860,565,482
			1,860,565,482
正味財産			484,855,869
			484,855,869

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

2021年 5月 7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 清水 隆 印

私たち監事は、2020年4月1日から2021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 事業報告及び附属明細書は、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。