

平成25年度

第41回 決算報告書

平成25年 4月 1日から
平成26年 3月 31日まで

東京都港区北青山2-5-1
公益財団法人 伊藤忠記念財団
理事長 小林 栄三

貸 借 対 照 表

平成25年度 平成26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	68,469	181,030	△ 112,561
普通預金	26,187,544	25,823,408	364,136
定期預金	0	0	0
前払費用	859,461	830,025	29,436
仮払金	0	30,000	△ 30,000
流動資産合計	27,115,474	26,864,463	251,011
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券(指定に対応する)	325,925,400	325,925,400	0
普通預金(指定に対応する)	0	0	0
定期預金(指定に対応する)	4,074,600	4,074,600	0
定期預金	11,318,000	211,318,000	△ 200,000,000
投資有価証券	4,159,025,901	3,956,764,285	202,261,616
基本財産合計	4,500,343,901	4,498,082,285	2,261,616
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	32,968,500	51,824,500	△ 18,856,000
助成事業積立資産	60,000,000	60,000,000	0
助成事業積立資産(指定に対応)	3,829,569	11,457,409	△ 7,627,840
	96,798,069	123,281,909	△ 26,483,840
(3) その他固定資産			
建物付属設備	852,760	922,371	△ 69,611
什器備品	1,822,671	2,438,123	△ 615,452
電話加入権	442,480	442,480	0
保証金	0	60,000	△ 60,000
その他固定資産合計	3,117,911	3,862,974	△ 745,063
固定資産合計	4,600,259,881	4,625,227,168	△ 24,967,287
資産合計	4,627,375,355	4,652,091,631	△ 24,716,276
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	525,896	3,833,638	△ 3,307,742
預り金	536,768	494,274	42,494
賞与引当金	2,460,000	3,671,000	△ 1,211,000
流動負債合計	3,522,664	7,998,912	△ 4,476,248
2. 固定負債			
退職給付引当金	27,368,500	42,224,500	△ 14,856,000
役員退職慰労引当金	5,600,000	9,600,000	△ 4,000,000
固定負債合計	32,968,500	51,824,500	△ 18,856,000
負債合計	36,491,164	59,823,412	△ 23,332,248
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	333,829,569	341,457,409	△ 7,627,840
(うち基本財産への充当額)	(330,000,000)	(330,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(3,829,569)	(11,457,409)	(△ 7,627,840)
2. 一般正味財産	4,257,054,622	4,250,810,810	6,243,812
(うち基本財産への充当額)	(4,170,343,901)	(4,190,810,810)	(△ 20,466,909)
(うち特定資産への充当額)	(60,000,000)	(60,000,000)	(0)
正味財産合計	4,590,884,191	4,592,268,219	△ 1,384,028
負債及び正味財産合計	4,627,375,355	4,652,091,631	△ 24,716,276

正味財産増減計算書

平成25年度 平成25年4月1日から平成26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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	82,081,048	77,314,148	4,766,900
基本財産受取利息振替額	7,215,849	7,535,611	△ 319,762
(小計)	(89,296,897)	(84,849,759)	(4,447,138)
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,280,172	1,289,142	△ 8,970
特定資産受取利息振替額	2,430	615	1,815
(小計)	(1,282,602)	(1,289,757)	(△ 7,155)
③ 受取寄付金			
受取寄付金	25,710,000	25,730,000	△ 20,000
受取寄付金振替額	10,891,439	13,192,591	△ 2,301,152
(小計)	(36,601,439)	(38,922,591)	(△ 2,321,152)
④ その他収入			
(1) 受取利息	449	586	△ 137
(2) 雑収益	34,690	33,000	1,690
(小計)	(35,139)	(33,586)	(1,553)
経常収益計	127,216,077	125,095,693	2,120,384
(2) 経常費用			
① 事業費			
①-1 子ども文庫助成事業費			
(1) 給料手当	14,036,000	11,855,000	2,181,000
(2) 福利厚生費	2,620,671	2,018,900	601,771
(3) 通勤費	450,954	330,456	120,498
(4) 助成金	25,711,177	32,003,854	△ 6,292,677
(5) 謝礼金	171,350	185,220	△ 13,870
(6) 贈呈式費用	3,675,689	2,791,996	883,693
(7) 旅費交通費	2,073,091	431,312	1,641,779
(8) 業務委託費	747,495	1,208,234	△ 460,739
(9) 消耗品費	18,157	11,762	6,395
(10) 印刷製本費	474,736	437,665	37,071
(11) 什器備品費	0	0	0
(12) 光熱給水費	138,739	91,368	47,371
(13) 使用料	372,347	256,814	115,533
(14) 保険料	349	△ 1,623	1,972
(15) 図書新聞費	15,824	12,680	3,144
(16) 通信費	534,820	319,463	215,357
(17) 賃借料	3,072,753	2,502,525	570,228
(18) 荷造運搬費	1,616,548	2,994,049	△ 1,377,501
(19) メンテナンス費	115,639	129,582	△ 13,943
(20) 会議費	50,046	56,667	△ 6,621
(21) 諸会費	108,000	152,300	△ 44,300
(22) 手数料	390,963	306,130	84,833
(23) 雑費	16,526	18,480	△ 1,954
(24) 退職給付費用	507,000	440,000	67,000
(25) 文具費	10,285		10,285
(小計)	(56,929,159)	(58,552,834)	(△ 1,623,675)
①-2 電子図書普及事業費			
(1) 給料手当	17,363,800	16,694,000	669,800
(2) 福利厚生費	3,138,450	2,881,820	256,630
(3) 通勤費	776,680	712,680	64,000
(4) 謝礼金	1,060,660	943,722	116,938
(5) 旅費交通費	2,193,966	1,623,210	570,756
(6) 業務委託費	0	735,000	△ 735,000
(7) 消耗品費	1,234,953	1,739,141	△ 504,188

科 目	当年度	前年度	増 減
(8) 印刷製本費	856,788	684,064	172,724
(9) 什器備品費	354,010	1,061,292	△ 707,282
(10) 光熱給水費	340,923	256,854	84,069
(11) 使用料	568,962	530,360	38,602
(12) 保険料	775	△ 2,404	3,179
(13) 図書新聞費	120,284	189,899	△ 69,615
(14) 文具費	4,818	1,336	3,482
(15) 広告宣伝費	0	11,000	△ 11,000
(16) 通信費	510,129	580,429	△ 70,300
(17) 賃借料	4,148,465	4,399,133	△ 250,668
(18) メンテナンス費	156,123	250,475	△ 94,352
(19) 会議費	126,075	83,215	42,860
(20) 諸会費	181,000	125,000	56,000
(21) 手数料	504,623	552,679	△ 48,056
(22) 雑費	83,165	27,140	56,025
(23) 退職給付費用	697,000	840,500	△ 143,500
(小 計)	(34,421,649)	(34,920,545)	(△ 498,896)
(事業費 計)	(91,350,808)	(93,473,379)	(△ 2,122,571)
② 管 理 費			
(1) 役員報酬	2,741,460	2,694,660	46,800
(2) 給料手当	8,008,488	11,240,700	△ 3,232,212
(3) 福利厚生費	1,614,288	2,387,006	△ 772,718
(4) 通勤費	146,326	562,614	△ 416,288
(5) 謝礼金	32,670	30,870	1,800
(6) 旅費交通費	18,830	110,900	△ 92,070
(7) 業務委託費	3,963,915	1,010,664	2,953,251
(8) 消耗品費	80,586	43,155	37,431
(9) 印刷製本費	509,570	387,661	121,909
(10) 什器備品費		21,651	△ 21,651
(11) 光熱給水費	134,319	80,435	53,884
(12) 使用料	353,067	313,885	39,182
(13) 保険料	426	△ 1,983	2,409
(14) 図書新聞費	2,326,465	8,505	2,317,960
(15) 文具費	59,512	3,630	55,882
(16) 広告宣伝費	67,102	32,520	34,582
(17) 賃借料	2,840,342	3,232,412	△ 392,070
(18) 通信費	432,527	403,798	28,729
(19) メンテナンス費	276,332	221,377	54,955
(20) 車輛維持費	0	525	△ 525
(21) 手数料	403,969	374,160	29,809
(22) 会議費	504,275	408,094	96,181
(23) 諸会費	147,500	188,900	△ 41,400
(24) 租税公課	2,500	368,431	△ 365,931
(25) 雑費	113,591	72,948	40,643
(26) 役員退職慰労引当金繰入額	1,300,000	1,648,500	△ 348,500
(27) 減価償却費	685,062	699,724	△ 14,662
(小 計)	(26,763,122)	(26,545,742)	(217,380)
経常費用 計	118,113,930	120,019,121	△ 1,905,191
評価損益等調整前当期経常増減額	9,102,147	5,076,572	4,025,575
評価損益等計	△ 4,228,818	55,011,858	△ 59,240,676
有価証券償還損益等	3,532,434	0	3,532,434
評価損益等計	△ 696,384	55,011,858	△ 55,708,242
当期経常増減額	8,405,763	60,088,430	△ 51,682,667

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 基本財産売却益	0	0	0
経常外収益 計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 土地売却関連費用	2,161,950	0	2,161,950
② 什器備品除去額	1	0	1
(小 計)	(2,161,951)	(0)	(2,161,951)
経常外費用 計	2,161,951	0	2,161,951
当期経常外増減額	△ 2,161,951	0	△ 2,161,951
当期一般正味財産増減額	6,243,812	60,088,430	△ 53,844,618
一般正味財産期首残高	4,250,810,810	4,190,722,380	60,088,430
一般正味財産期末残高	4,257,054,622	4,250,810,810	6,243,812
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金 (指)			
受取寄付金 (指)	3,263,599	4,130,000	△ 866,401
基本財産運用益			
基本財産受取利息	7,215,849	7,535,611	△ 319,762
特定資産受取利息	2,430	615	1,815
土地売却益	0	0	0
一般正味財産への振替額			
特定資産取崩額	△ 10,891,439	△ 13,192,591	2,301,152
基本財産受取利息	△ 7,215,849	△ 7,535,611	319,762
特定資産受取利息	△ 2,430	△ 615	△ 1,815
当期指定正味財産増減額	△ 7,627,840	△ 9,062,591	1,434,751
指定正味財産期首残高	341,457,409	350,520,000	△ 9,062,591
指定正味財産期末残高	333,829,569	341,457,409	△ 7,627,840
III 正味財産期末残高	4,590,884,191	4,592,268,219	△ 1,384,028

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

重要な会計方針は、つぎのとおりである。

(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…………… 取得価額と債券金額との差額について、重要性が乏しいため、償却原価法を適用していない。

その他の有価証券

市場価格のあるもの…………… 決算日の市場価格等に基づく時価によっている。

市場価格のないもの…………… 購入時の取得価額によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物等有形固定資産…………… 直接法・定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金…………… 従業員の退職給付支給額に相当する金額を計上している。

役員退職慰労引当金…………… 理事・監事・評議員等の退職功労金に相当する金額を計上している。

賞与引当金…………… 従業員の夏期賞与支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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				
定期預金	215,392,600	30,785,200	230,785,200	15,392,600
普通預金	0	0	0	0
投資有価証券	4,282,689,685	1,059,378,682	857,117,066	4,484,951,301
小 計	4,498,082,285	1,090,163,882	1,087,902,266	4,500,343,901
特定資産				
退職給付引当資産	51,824,500	2,504,000	21,360,000	32,968,500
助成事業積立資産	60,000,000	0	0	60,000,000
助成事業積立資産 (指定)	11,457,409	51,278,575	58,906,415	3,829,569
小 計	123,281,909	53,782,575	80,266,415	96,798,069
合 計	4,621,364,194	1,143,946,457	1,168,168,681	4,597,141,970

3. 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、次のとおりである。

(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	15,392,600	(4,074,600)	(11,318,000)	(0)
普通預金(指定)	0	(0)	(0)	(0)
投資有価証券	4,484,951,301	(325,925,400)	(4,159,025,901)	(0)
小 計	4,500,343,901	(330,000,000)	(4,170,343,901)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	32,968,500	(0)	(0)	(32,968,500)
助成事業積立資産	60,000,000	(0)	(60,000,000)	(0)
助成事業積立資産 (指定)	3,829,569	(3,829,569)	(0)	(0)
小 計	96,798,069	(3,829,569)	(60,000,000)	(32,968,500)
合 計	4,597,141,970	(333,829,569)	(4,230,343,901)	(32,968,500)

- *助成事業積立資産(指定)のうち、「日本人学校・補習校への図書助成」への充当額・・・ ¥3,144,487
- *助成事業積立資産(指定)のうち、「伊藤忠商事/株主による被災地支援」への充当額・・・ ¥637,056
- *助成事業積立資産(指定)のうち、「ジャパティ絵本を届ける運動」への充当額・・・ ¥48,026

4. 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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	1,044,191	191,431	852,760
什器備品	7,514,775	5,692,104	1,822,671
合 計	8,558,966	5,883,535	2,675,431

5. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
国 債	1,205,769,100	1,195,119,600	△ 10,649,500
社 債	1,076,839,000	1,175,110,000	98,271,000
円建外債	134,340,000	137,225,500	2,885,500
ユーロ円債	1,020,000,000	917,914,000	△ 102,086,000
金 銭 信 託	32,968,500	32,968,500	0
定期預金	19,222,169	19,222,169	0
合 計	3,489,138,769	3,477,559,769	△ 11,579,000

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
受取利息計上による振替額	7,218,279
受取寄付金計上による振替額	10,891,439
合 計	18,109,718

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

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	215,932,600	0	200,000,000	15,932,600
	普通預金	0	0	0	0
	投資有価証券	4,282,689,685	202,261,616	0	4,484,951,301
基本財産 計		4,498,622,285	202,261,616	200,000,000	4,500,883,901
特定資産	退職給付引当資産	51,824,500	0	18,856,000	32,968,500
	助成事業積立資産	60,000,000	0	0	60,000,000
	助成事業積立資産 (指定)	11,457,409	0	7,627,840	3,829,569
特定資産 計		123,281,909	0	26,483,840	96,798,069
合 計		4,621,904,194	202,261,616	226,483,840	4,597,681,970

2. 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		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	3,671,000	2,460,000	3,671,000	0	2,460,000
退職給付引当金	42,224,500	1,204,000	16,060,000	0	27,368,500
役員退職慰労引当金	9,600,000	1,300,000	5,300,000	0	5,600,000

財 産 目 録

平成 26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	手元保管	運転資金として	68,469	
普通預金	三井住友信託銀行 本店営業部 他	運転資金として	26,187,544	
前払費用	伊藤忠人事総務サービス(株) 他	公益目的事業、管理業務に使用している事務所の4月分賃料 他	859,461	
流動資産合計			27,115,474	
(固定資産)				
基本財産	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、運用益を公益目的の事業と管理業務共用の財源として使用。	15,392,600
	投資有価証券 (指定に対応する)	#132利付国債(20年) 他	同 上	325,925,400
	投資有価証券	#56利付国債 他	公益目的保有財産として管理。運用益は公益目的の事業と管理業務共用の財源として使用している。	2,711,532,322
		#51利付国債 他	管理業務の財源として管理。運用益は公益目的の事業と管理業務共用の財源として使用している。	1,447,493,579
特定資産	退職給付引当資産	三井住友信託 金銭信託	役員18名、従業員5名に対する退職給付金支払いの備え	32,968,500
	助成事業積立資産	#113利付国債(20年)	こども文庫助成事業の積立金として管理	60,000,000
	助成事業積立資産 (指定に対応)	①三井住友信託銀行 定期預金	こども文庫助成事業の海外日本人学校補習校向け100冊助成のために管理している	3,144,487
		②三井住友信託銀行 定期預金	こども文庫助成の「被災地株主100冊プロジェクト」の原資として管理	637,056
		③三井住友信託銀行 普通預金	こども文庫助成の「シャンティ絵本ボランティア」の原資として管理	48,026
その他 固定資産	建物付属設備	事務所移転に伴う伊藤忠ビル(港区北青山2-5-1)5階部分の事務所電気工事及び間仕切り工事の代金	公益目的事業と管理業務共用の事務所設備として使用。	852,760
	什器備品	絵本用書架、会議用テーブル 他	同 上	1,822,671
	電話加入権	電話5器		442,480
固定資産合計			4,600,259,881	
資産合計			4,627,375,355	
(流動負債)				
	未払金	伊藤忠連合企業年金基金 他	従業員6名分の2月分社会保険料 他	525,896
	預り金	従業員 住民税・源泉所得税3月分	従業員の給与にかかる源泉所得税 他	536,768
	賞与引当金	従業員	従業員の賞与の引当金	2,460,000
流動負債合計			3,522,664	
(固定負債)				
	退職給付引当金	従業員	従業員の退職給付金の見積額	27,368,500
	役員退職慰労引当金	役員	役員の退職給付金の見積額	5,600,000
固定負債合計			32,968,500	
負債合計			36,491,164	
正味財産			4,590,884,191	

監査報告書

公益財団法人 伊藤忠記念財団
理事長 小林 栄三 殿

平成 26 年 5 月 15 日
公益財団法人 伊藤忠記念財団

監事 高田 知幸



監事 出塚 清治



私たち監事は、平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の職務の執行並びに法令に定めるところにより監査いたしました。

その方法及びその内容並びに監査意見について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及び内容

私たち監事は、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覽し、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) 事業報告書等の監査結果

- 一 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。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び正味財産の増減内容について、すべての重要な点において正しく示しているものと認めます。