

平成26年度

第42回 決算報告書

平成26年 4月 1日から

平成27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26年度      平成 27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>			
1. 流動資産			
現金	45,635	68,469	△ 22,834
普通預金	41,590,153	26,187,544	15,402,609
前払費用	937,784	859,461	78,323
仮払金	36,914	0	36,914
流動資産合計	42,610,486	27,115,474	15,495,012
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
定期預金(指定に対応する)	4,074,600	4,074,600	0
定期預金	211,318,000	11,318,000	200,000,000
投資有価証券	4,001,295,198	4,159,025,901	△ 157,730,703
基本財産合計	4,542,613,198	4,500,343,901	42,269,297
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	35,592,500	32,968,500	2,624,000
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)	3,206,307	3,829,569	△ 623,262
電子図書普及事業積立資産(指定)	1,000,000	0	1,000,000
特定資産合計	99,798,807	96,798,069	3,000,738
(3) その他固定資産			
建物付属設備	783,149	852,760	△ 69,611
什器備品	1,545,620	1,822,671	△ 277,051
電話加入権	442,480	442,480	0
その他固定資産合計	2,771,249	3,117,911	△ 346,662
固定資産合計	4,645,183,254	4,600,259,881	44,923,373
資産合計	4,687,793,740	4,627,375,355	60,418,385
<b>II 負 債 の 部</b>			
1. 流動負債			
未払金	3,074,517	525,896	2,548,621
預り金	457,018	536,768	△ 79,750
賞与引当金	2,339,429	2,460,000	△ 120,571
流動負債合計	5,870,964	3,522,664	2,348,300
2. 固定負債			
退職給付引当金	28,792,500	27,368,500	1,424,000
役員退職慰労引当金	6,800,000	5,600,000	1,200,000
固定負債合計	35,592,500	32,968,500	2,624,000
負債合計	41,463,464	36,491,164	4,972,300
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	334,206,307	333,829,569	376,738
(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)	( 4,206,307 )	( 3,829,569 )	( 376,738 )
2. 一般正味財産	4,312,123,969	4,257,054,622	55,069,347
(うち基本財産への充当額)	( 4,212,613,198 )	( 4,170,343,901 )	( 42,269,297 )
(うち特定資産への充当額)	( 60,000,000 )	( 60,000,000 )	( 0 )
正味財産合計	4,646,330,276	4,590,884,191	55,446,085
負債及び正味財産合計	4,687,793,740	4,627,375,355	60,418,385

# 正味財産増減計算書

平成26年度 平成26年4月1日 から 平成27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>			
<b>(1) 経常収益</b>			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	87,430,991	82,081,048	5,349,943
基本財産受取利息振替額	6,161,021	7,215,849	△ 1,054,828
(小 計)	( 93,592,012 )	( 89,296,897 )	( 4,295,115 )
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,276,467	1,280,172	△ 3,705
特定資産受取利息振替額	779	2,430	△ 1,651
(小 計)	( 1,277,246 )	( 1,282,602 )	( △ 5,356 )
③ 受取寄付金			
受取寄付金	26,775,253	25,710,000	1,065,253
受取寄付金振替額	3,823,262	10,891,439	△ 7,068,177
(小 計)	( 30,598,515 )	( 36,601,439 )	( △ 6,002,924 )
④ その他収入			
(1) 受取利息	631	449	182
(2) 雑収益	49,000	34,690	14,310
(小 計)	( 49,631 )	( 35,139 )	( 14,492 )
経常収益計	125,517,404	127,216,077	△ 1,698,673
<b>(2) 経常費用</b>			
① 事業費			
①-1 子ども文庫助成事業費			
(1) 給料手当	15,686,678	14,036,000	1,650,678
(2) 福利厚生費	2,984,315	2,620,671	363,644
(3) 通勤費	607,393	450,954	156,439
(4) 助成金	23,424,352	25,711,177	△ 2,286,825
(5) 謝礼金	384,270	171,350	212,920
(6) 贈呈式費用	3,849,438	3,675,689	173,749
(7) 旅費交通費	2,802,427	2,073,091	729,336
(8) 業務委託費	625,968	747,495	△ 121,527
(9) 消耗品費	21,996	18,157	3,839
(10) 印刷製本費	1,095,203	474,736	620,467
(11) 什器備品費	455,235	0	455,235
(12) 光熱給水費	132,137	138,739	△ 6,602
(13) 使用料	529,428	372,347	157,081
(14) 保険料	2,258	349	1,909
(15) 図書新聞費	11,000	15,824	△ 4,824
(16) 文具費	0	10,285	△ 10,285
(17) 通信費	514,762	534,820	△ 20,058
(18) 賃借料	3,518,935	3,072,753	446,182
(19) 荷造運搬費	422,817	1,616,548	△ 1,193,731
(20) メンテナンス費	246,274	115,639	130,635
(21) 会議費	59,156	50,046	9,110
(22) 諸会費	115,000	108,000	7,000
(23) 手数料	515,870	390,963	124,907
(24) 雑費	40,027	16,526	23,501
(25) 退職給付費用	328,000	507,000	△ 179,000
(小 計)	( 58,372,939 )	( 56,929,159 )	( 1,443,780 )
①-2 電子図書普及事業費			
(1) 給料手当	14,892,678	17,363,800	△ 2,471,122
(2) 福利厚生費	2,777,007	3,138,450	△ 361,443

科 目	当年度	前年度	増 減
(3) 通 勤 費	581,839	776,680	△ 194,841
(4) 謝 礼 金	1,339,866	1,060,660	279,206
(5) 旅費交通費	2,169,242	2,193,966	△ 24,724
(6) 業務委託費	1,303,808	0	1,303,808
(7) 消 耗 品 費	3,629,495	1,234,953	2,394,542
(8) 印刷製本費	1,216,588	856,788	359,800
(9) 什器備品費	1,494,250	354,010	1,140,240
(10) 光熱給水費	275,970	340,923	△ 64,953
(11) 使 用 料	505,053	568,962	△ 63,909
(12) 保 険 料	1,918	775	1,143
(13) 図書新聞費	233,381	120,284	113,097
(14) 文 具 費	2,094	4,818	△ 2,724
(15) 通 信 費	766,197	510,129	256,068
(16) 賃 借 料	3,293,308	4,148,465	△ 855,157
(17) メンテナンス費	226,954	156,123	70,831
(18) 会 議 費	116,833	126,075	△ 9,242
(19) 諸 会 費	198,600	181,000	17,600
(20) 手 数 料	482,775	504,623	△ 21,848
(21) 雑 費	40,092	83,165	△ 43,073
(22) 退職給付費用	973,000	697,000	276,000
(小 計)	( 36,520,948 )	( 34,421,649 )	( 2,099,299 )
(事業費 計)	( 94,893,887 )	( 91,350,808 )	( 3,543,079 )
② 管 理 費			
(1) 役員報酬	2,643,450	2,741,460	△ 98,010
(2) 給料手当	5,316,533	8,008,488	△ 2,691,955
(3) 福利厚生費	1,104,696	1,614,288	△ 509,592
(4) 通 勤 費	167,934	146,326	21,608
(5) 謝 礼 金	32,670	32,670	0
(6) 旅費交通費	8,928	18,830	△ 9,902
(7) 業務委託費	906,699	3,963,915	△ 3,057,216
(8) 消 耗 品 費	13,053	80,586	△ 67,533
(9) 印刷製本費	393,584	509,570	△ 115,986
(10) 什器備品費	599,672		599,672
(11) 光熱給水費	70,009	134,319	△ 64,310
(12) 使 用 料	260,631	353,067	△ 92,436
(13) 保 険 料	8,784	426	8,358
(14) 図書新聞費	573,392	2,326,465	△ 1,753,073
(15) 文 具 費	48,149	59,512	△ 11,363
(16) 広告宣伝費	30,672	67,102	△ 36,430
(17) 通 信 費	343,650	432,527	△ 88,877
(18) 賃 借 料	1,865,773	2,840,342	△ 974,569
(19) メンテナンス費	237,500	276,332	△ 38,832
(20) 会 議 費	442,677	504,275	△ 61,598
(21) 諸 会 費	157,176	147,500	9,676
(22) 手 数 料	275,282	403,969	△ 128,687
(23) 租 税 公 課	480	2,500	△ 2,020
(24) 雑 費	212,427	113,591	98,836
(25) 退職給付費用	123,000	0	123,000
(26) 役員退職給付金	1,300,000	1,300,000	0
(27) 減価償却費	686,644	685,062	1,582
(小 計)	( 17,823,465 )	( 26,763,122 )	( △ 8,939,657 )
経常費用 計	112,717,352	118,113,930	△ 5,396,578
評価損益等調整前当期経常増減額	12,800,052	9,102,147	3,697,905
評価損益等計	41,609,297	△ 4,228,818	45,838,115
有価証券償還損益等	660,000	3,532,434	△ 2,872,434
評価損益等計	42,269,297	△ 696,384	42,965,681
当期経常増減額	55,069,349	8,405,763	46,663,586
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益 計	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常外費用			
① 土地売却関連費用	0	2,161,950	△ 2,161,950
② 什器備品除去額	2	1	1
(小 計)	( 2 )	( 2,161,951 )	( △ 2,161,949 )
経常外費用 計	2	2,161,951	△ 2,161,949
当期経常外増減額	△ 2	△ 2,161,951	2,161,949
当期一般正味財産増減額	55,069,347	6,243,812	48,825,535
一般正味財産期首残高	4,257,054,622	4,250,810,810	6,243,812
一般正味財産期末残高	4,312,123,969	4,257,054,622	55,069,347
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取寄付金(指)			
受取寄付金(指)	4,200,000	3,263,599	936,401
基本財産運用益			
基本財産受取利息	6,161,021	7,215,849	△ 1,054,828
特定資産受取利息	779	2,430	△ 1,651
一般正味財産への振替額			
特定資産取崩額	△ 3,823,262	△ 10,891,439	7,068,177
基本財産受取利息	△ 6,161,021	△ 7,215,849	1,054,828
特定資産受取利息	△ 779	△ 2,430	1,651
当期指定正味財産増減額	376,738	△ 7,627,840	8,004,578
指定正味財産期首残高	333,829,569	341,457,409	△ 7,627,840
指定正味財産期末残高	334,206,307	333,829,569	376,738
Ⅲ 正味財産期末残高	4,646,330,276	4,590,884,191	55,446,085

## 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	15,392,600	230,785,200	30,785,200	215,392,600
普通預金	0	300,000,000	300,000,000	0
投資有価証券	4,484,951,301	444,025,997	601,756,700	4,327,220,598
小 計	4,500,343,901	974,811,197	932,541,900	4,542,613,198
特定資産				
退職給付引当資産	32,968,500	2,724,000	100,000	35,592,500
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)	3,829,569	9,230,420	9,853,682	3,206,307
電子図書普及事業 積立資産(指定)	0	1,000,000	0	1,000,000
小 計	96,798,069	12,954,420	9,953,682	99,798,807
合 計	4,597,141,970	987,765,617	942,495,582	4,642,412,005

### 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	215,392,600	(4,074,600)	(211,318,000)	(0)
普通預金(指定)	0	(0)	(0)	(0)
投資有価証券	4,327,220,598	(325,925,400)	(4,001,295,198)	(0)
小 計	4,542,613,198	(330,000,000)	(4,212,613,198)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	35,592,500	(0)	(0)	(35,592,500)
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)	3,206,307	(3,206,307)	(0)	(0)
電子図書普及事業 積立資産(指定)	1,000,000	(1,000,000)	(0)	(0)
小 計	99,798,807	(4,206,307)	(60,000,000)	(35,592,500)
合 計	4,642,412,005	(334,206,307)	(4,272,613,198)	(35,592,500)

\*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・・・ ¥20,000

\*助成事業積立資産(指定)のうち、「東南アジアへ絵本を贈る運動(マツイ絵本を届ける運動)」への充当額・・・ ¥41,820

### 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	261,042	783,149
什器備品	7,073,349	5,527,729	1,545,620
合 計	8,117,540	5,788,771	2,328,769

### 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	1,076,493,722	1,237,339,000	160,845,278
社 債	1,076,839,000	1,174,720,000	97,881,000
円建外債	35,000,000	35,801,500	801,500
ユーロ円債	920,000,000	880,980,000	△ 39,020,000
合 計	3,108,332,722	3,328,840,500	220,507,778

### 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
經常収益への振替額	
受取利息計上による振替額	6,161,800
受取寄付金計上による振替額	3,823,262
合 計	9,985,062

## 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	15,392,600	230,785,200	30,785,200	215,392,600
	普通預金	0	300,000,000	300,000,000	0
	投資有価証券	4,484,951,301	444,025,997	601,756,700	4,327,220,598
	基本財産 計	4,500,883,901	974,811,197	932,541,900	4,542,613,198
特定資産	退職給付引当資産	32,968,500	2,724,000	100,000	35,592,500
	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)	3,829,569	9,230,420	9,853,682	3,206,307
	電子図書普及事業 積立資産(指定)	0	1,000,000	0	1,000,000
	特定資産 計	96,798,069	12,954,420	9,953,682	99,798,807
合 計	4,597,681,970	987,765,617	942,495,582	4,642,412,005	

### 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	2,460,000	2,339,429	2,460,000	0	2,339,429
退職給付引当金	27,368,500	1,424,000	0	0	28,792,500
役員退職慰労引当金	5,600,000	1,300,000	100,000	0	6,800,000



# 財 産 目 録

平成 27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>				
現金	手元保管	運転資金として	45,635	
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	41,590,153	
前払費用	伊藤忠人事総務サービス㈱ 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	937,784	
仮払金	㈱中松商会 他	公益目的事業、管理業務に使用している社内ランの分配器 他	36,914	
<b>流動資産合計</b>			<b>42,610,486</b>	
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	定期預金	三井住友信託銀行本店営業部	公益目的保有財産が、3月に償還を迎えその運用を決めるまで、仮に置いている分と公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業と管理業務共用の財源として使用。	215,392,600
	投資有価証券 (指定に対応する)	#132利付国債 (20年) 他	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業と管理業務共用の財源として使用。	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。運用益は公益目的事業の財源として使用している。	2,537,147,322
		#51利付国債 他	管理業務の財源として管理。運用益は管理業務の財源として使用している。	1,464,147,876
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	35,592,500
	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)	三井住友信託銀行 定期預金 普通預金	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
		同 上	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	20,000
		同 上	こども文庫助成の「絵本を贈る運動(シャンティ絵本ボランティア)」の原資として管理	41,820
	電子図書普及事業積立 資産(指定に対応)	同 上	電子図書普及事業の原資として管理	1,000,000
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。	783,149
	什器備品	絵本用書架、会議用テーブル 他	同 上	1,545,620
	電話加入権	電話5器		442,480
<b>固定資産合計</b>			<b>4,645,183,254</b>	
<b>資産合計</b>			<b>4,687,793,740</b>	
<b>(流動負債)</b>				
	未払金	コスモテック株式会社 他	配布用CDの印刷代 他	3,074,517
	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	457,018
	賞与引当金	従業員	従業員の賞与の引当金	2,339,429
<b>流動負債合計</b>			<b>5,870,964</b>	
<b>(固定負債)</b>				
	退職給付引当金	従業員	従業員の退職給付金の見積額	28,792,500
	役員退職慰労引当金	役員	役員の退職給付金の見積額	6,800,000
<b>固定負債合計</b>			<b>35,592,500</b>	
<b>負債合計</b>			<b>41,463,464</b>	
<b>正味財産</b>			<b>4,646,330,276</b>	

## 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 27 年 4 月 23 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 26 年 4 月 1 日から平成 27 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。