

平成30年度

第46回 決算報告書

平成30年 4月 1日から

平成31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30年度 平成 31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	68,712	107,330	△ 38,618
普通預金	33,667,681	32,355,582	1,312,099
定期預金	0	900,000	△ 900,000
前払費用	776,822	1,340,236	△ 563,414
流動資産合計	34,513,215	34,703,148	△ 189,933
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券(指定に対応する)	327,849,006	325,925,400	1,923,606
定期預金(指定に対応する)	2,150,994	4,074,600	△ 1,923,606
普通預金	0	3,100,000	△ 3,100,000
定期預金	70,341,606	265,318,000	△ 194,976,394
投資有価証券	4,226,066,434	4,013,453,422	212,613,012
基本財産合計	4,626,408,040	4,611,871,422	14,536,618
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	42,801,500	40,336,500	2,465,000
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)	6,619,517	6,543,988	75,529
電子図書普及事業積立資産(指定)	11,884,853	6,250,000	5,634,853
特定資産合計	121,305,870	113,130,488	8,175,382
(3) その他固定資産			
建物付属設備	671,258	768,246	△ 96,988
リース資産	1,373,685	2,343,345	△ 969,660
什器備品	96,988	123,891	△ 26,903
ソフトウェア	2,344,288	336,524	2,007,764
電話加入権	3	4	△ 1
その他固定資産合計	4,486,222	3,572,010	914,212
固定資産合計	4,752,200,132	4,728,573,920	23,626,212
資産合計	4,786,713,347	4,763,277,068	23,436,279
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,390,646	1,877,001	△ 486,355
預り金	374,900	399,981	△ 25,081
賞与引当金	2,406,000	2,408,000	△ 2,000
流動負債合計	4,171,546	4,684,982	△ 513,436
2. 固定負債			
リース債務	1,373,685	2,343,345	△ 969,660
退職給付引当金	33,701,500	32,536,500	1,165,000
役員退職慰労引当金	9,100,000	7,800,000	1,300,000
固定負債合計	44,175,185	42,679,845	1,495,340
負債合計	48,346,731	47,364,827	981,904
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	348,504,370	342,793,988	5,710,382
(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)	(18,504,370)	(12,793,988)	(5,710,382)
2. 一般正味財産	4,389,862,246	4,373,118,253	16,743,993
(うち基本財産への充当額)	(4,296,408,040)	(4,281,871,422)	(14,536,618)
(うち特定資産への充当額)	(60,000,000)	(60,000,000)	(0)
正味財産合計	4,738,366,616	4,715,912,241	22,454,375
負債及び正味財産合計	4,786,713,347	4,763,277,068	23,436,279

正味財産増減計算書

平成30年度 平成30年4月1日 から 平成31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	72,273,761	65,349,348	6,924,413
基本財産受取利息振替額	6,436,193	6,160,406	275,787
(小計)	(78,709,954)	(71,509,754)	(7,200,200)
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,267,544	1,267,454	90
特定資産受取利息振替額	0	0	0
(小計)	(1,267,544)	(1,267,454)	(90)
③ 受取寄付金			
受取寄付金	27,223,202	26,138,820	1,084,382
受取寄付金振替額	3,134,471	7,535,337	△ 4,400,866
(小計)	(30,357,673)	(33,674,157)	(△ 3,316,484)
④ その他収益			
(1) 受取利息	135	98	37
(2) 雑収益	131,189	170,690	△ 39,501
(小計)	(131,324)	(170,788)	(△ 39,464)
経常収益計	110,466,495	106,622,153	3,844,342
(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	14,433,040	14,101,280	331,760
(2) 福利厚生費	2,691,219	2,666,404	24,815
(3) 通勤費	611,232	700,464	△ 89,232
(4) 助成金	24,091,100	21,098,366	2,992,734
(5) 謝礼金	255,768	319,720	△ 63,952
(6) 贈呈式費用	3,757,672	3,644,077	113,595
(7) 旅費交通費	1,917,283	1,867,868	49,415
(8) 業務委託費	438,858	551,124	△ 112,266
(9) 消耗品費	18,659	27,273	△ 8,614
(10) 印刷製本費	468,675	463,961	4,714
(11) 什器備品費	4,644	512,401	△ 507,757
(12) 光熱給水費	124,105	130,637	△ 6,532
(13) 使用料	234,499	272,550	△ 38,051
(14) 保険料	9,013	5,224	3,789
(15) 図書新聞費	27,464	8,058	19,406
(16) 通信費	458,110	446,551	11,559
(17) 賃借料	3,297,646	3,471,206	△ 173,560
(18) 荷造運搬費	620,920	519,604	101,316
(19) メンテナンス費	141,966	149,896	△ 7,930
(20) 会議費	57,495	59,842	△ 2,347
(21) 諸会費	129,000	105,200	23,800
(22) 手数料	458,490	481,068	△ 22,578
(23) 雑費	0	4,684	△ 4,684
(24) 退職給付費用	309,400	239,200	70,200
(25) 減価償却費	368,471	387,864	△ 19,393
(小計)	(54,924,729)	(52,234,522)	(2,690,207)
①-2 電子図書普及事業費			
(1) 給料手当	15,112,040	15,467,280	△ 355,240

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 福利厚生費	2,951,047	2,953,351	△ 2,304
(3) 通 勤 費	628,272	539,040	89,232
(4) 謝 礼 金	1,413,343	1,381,206	32,137
(5) 旅費交通費	2,426,905	2,477,826	△ 50,921
(6) 業務委託費	1,859,244	1,904,321	△ 45,077
(7) 消耗品費	3,733,074	3,090,170	642,904
(8) 印刷製本費	1,161,606	1,200,603	△ 38,997
(9) 什器備品費	342,308	497,899	△ 155,591
(10) 光熱給水費	301,433	342,961	△ 41,528
(11) 使 用 料	436,986	383,657	53,329
(12) 保 険 料	4,857	4,646	211
(13) 図書新聞費	278,120	286,072	△ 7,952
(14) 通 信 費	1,161,440	1,101,493	59,947
(15) 賃 借 料	3,991,887	3,818,328	173,559
(16) メンテナンス費	171,853	164,884	6,969
(17) 会 議 費	322,531	253,329	69,202
(18) 諸 会 費	235,900	240,200	△ 4,300
(19) 手 数 料	555,014	529,174	25,840
(20) 雑 費	34,758	35,712	△ 954
(21) 退職給付費用	708,600	760,200	△ 51,600
(22) 減価償却費	446,043	426,650	19,393
(小 計)	(38,277,261)	(37,859,002)	(418,259)
(事業費 計)	(93,201,990)	(90,093,524)	(3,108,466)
② 管 理 費			
(1) 役員報酬	2,575,043	2,531,121	43,922
(2) 給料手当	4,470,120	4,410,840	59,280
(3) 福利厚生費	895,282	876,799	18,483
(4) 通 勤 費	207,096	207,096	0
(5) 謝 礼 金	31,971	31,972	△ 1
(6) 旅費交通費	6,150	5,819	331
(7) 業務委託費	722,184	181,476	540,708
(8) 消耗品費	19,036	21,440	△ 2,404
(9) 印刷製本費	84,520	80,004	4,516
(10) 什器備品費	367,094	330,249	36,845
(11) 光熱給水費	52,254	52,254	0
(12) 使 用 料	101,324	117,121	△ 15,797
(13) 保 険 料	1,690	1,690	0
(14) 図書新聞費	2,480	11,404	△ 8,924
(15) 文 具 費	41,383	35,850	5,533
(16) 広告宣伝費	30,672	30,672	0
(17) 通 信 費	343,776	277,319	66,457
(18) 賃 借 料	1,388,483	1,388,482	1
(19) メンテナンス費	113,518	114,645	△ 1,127
(20) 会 議 費	398,775	388,250	10,525
(21) 諸 会 費	164,800	165,600	△ 800
(22) 手 数 料	193,048	192,426	622
(23) 租 税 公 課	600	850	△ 250
(24) 雑 費	414,331	142,173	272,158
(25) 退職給付費用	147,000	144,600	2,400
(26) 役員退職慰労引当金繰入額	1,300,000	1,300,000	0
(27) 減価償却費	506,872	547,910	△ 41,038
(小 計)	(14,579,502)	(13,588,062)	(991,440)
経常費用 計	107,781,492	103,681,586	4,099,906
評価損益等調整前当期経常増減額	2,685,003	2,940,567	△ 255,564
基本財産評価損益等	10,514,203	△ 2,905,100	13,419,303

科 目	当年度	前年度	増 減
評価損益等計	10,514,203	△ 2,905,100	13,419,303
当期経常増減額	13,199,206	35,467	13,163,739
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度償却原価			
基本財産受取利息	3,544,789	0	3,544,789
経常外収益 計	3,544,789	0	3,544,789
(2) 経常外費用			
什器備品除去損	2	0	2
(小 計)	(2)	(0)	(2)
経常外費用 計	2	0	2
当期経常外増減額	3,544,787	0	3,544,787
当期一般正味財産増減額	16,743,993	35,467	16,708,526
一般正味財産期首残高	4,373,118,253	4,373,082,786	35,467
一般正味財産期末残高	4,389,862,246	4,373,118,253	16,743,993
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	8,844,853	4,060,000	4,784,853
基本財産運用益			
基本財産受取利息	6,436,193	6,160,406	275,787
過年度償却原価			
基本財産受取利息	1,647,818	0	1,647,818
一般正味財産への振替額			
特定資産取崩額	△ 3,134,471	△ 7,535,337	4,400,866
基本財産受取利息	△ 8,084,011	△ 6,160,406	△ 1,923,605
当期指定正味財産増減額	5,710,382	△ 3,475,337	9,185,719
指定正味財産期首残高	342,793,988	346,269,325	△ 3,475,337
指定正味財産期末残高	348,504,370	342,793,988	5,710,382
III 正味財産期末残高	4,738,366,616	4,715,912,241	22,454,375

正味財産増減計算書内訳書

平成30年度 平成30年4月1日 から 平成31年3月31日まで

科 目	公益目的事業	法人会計 (管理費)	合計(A)
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	44,246,083	28,027,678	72,273,761
基本財産受取利息振替額	4,183,525	2,252,668	6,436,193
②特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,267,544	0	1,267,544
特定資産受取利息振替	0	0	0
③受取寄付金			
受取寄付金	17,695,081	9,528,121	27,223,202
受取寄付金振替額	3,134,471	0	3,134,471
④その他収入			
受取利息	0	135	135
雑収益	0	131,189	131,189
経常収益計	70,526,704	39,939,791	110,466,495
(2) 経常費用			
役員報酬	0	2,575,043	2,575,043
給料手当	29,545,080	4,470,120	34,015,200
福利厚生費	5,642,266	895,282	6,537,548
通勤費	1,239,504	207,096	1,446,600
助成金	24,091,100	0	24,091,100
謝礼金	1,669,111	31,971	1,701,082
贈呈式費用	3,757,672	0	3,757,672
旅費交通費	4,344,188	6,150	4,350,338
業務委託費	2,298,102	722,184	3,020,286
消耗品費	3,751,733	19,036	3,770,769
印刷製本費	1,630,281	84,520	1,714,801
什器備品費	346,952	367,094	714,046
光熱給水費	425,538	52,254	477,792
使用料	671,485	101,324	772,809
保険料	13,870	1,690	15,560
図書新聞費	305,584	2,480	308,064
文具費	0	41,383	41,383
広告宣伝費	0	30,672	30,672
通信費	1,619,550	343,776	1,963,326
賃借料	7,289,533	1,388,483	8,678,016
荷造運搬費	620,920	0	620,920
メンテナンス費	313,819	113,518	427,337
会議費	380,026	398,775	778,801
諸会費	364,900	164,800	529,700
手数料	1,013,504	193,048	1,206,552
租税公課	0	600	600

科 目	公 益 目 的 事 業	法人会計 (管理費)	合 計(A)
雑 費	34,758	414,331	449,089
退職給付費用	1,018,000	147,000	1,165,000
役員退職慰労引当金繰入額	0	1,300,000	1,300,000
減価償却費	814,514	506,872	1,321,386
経常費用計	93,201,990	14,579,502	107,781,492
評価損益等調整前当期経常増減	△ 22,675,286	25,360,289	2,685,003
基本財産評価損益等	9,018,323	1,495,880	10,514,203
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	9,018,323	1,495,880	10,514,203
当期経常増減額	△ 13,656,963	26,856,169	13,199,206
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度償却原価	△ 6,583,522	10,128,311	3,544,789
経常外収益計	△ 6,583,522	10,128,311	3,544,789
(2) 経常外費用			
什器備品除去額	0	2	2
経常外費用計	0	2	2
当期経常外増減額	△ 6,583,522	10,128,309	3,544,787
当期一般正味財産増減額	△ 20,240,485	36,984,478	16,743,993
一般正味財産期首残高			4,373,118,253
一般正味財産期末残高			4,389,862,246
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取寄付金(指)	8,844,853	0	8,844,853
基本財産運用益			
基本財産受取利息	4,183,525	2,252,668	6,436,193
過年度償却原価			
基本財産受取利息	1,071,082	576,736	1,647,818
一般正味財産への振替額			
特定資産取崩額	△ 3,134,471	0	△ 3,134,471
基本財産受取利息	△ 5,254,607	△ 2,829,404	△ 8,084,011
特定資産受取利息	0	0	0
当期指定正味財産増減額	5,710,382	0	5,710,382
指定正味財産期首残高	227,293,988	115,500,000	342,793,988
指定正味財産期末残高	233,004,370	115,500,000	348,504,370
Ⅲ 正味財産期末残高			4,738,366,616

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…………… 償却原価法(定額法)によっている。

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。

リース資産…………… 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産については、リース期間を耐用年数として、残存価額をゼロとする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	269,392,600	346,908,806	543,808,806	72,492,600
普通預金	3,100,000	0	3,100,000	0
投資有価証券	4,339,378,822	397,003,797	182,467,179	4,553,915,440
小 計	4,611,871,422	743,912,603	729,375,985	4,626,408,040
特定資産				
退職給付引当資産	40,336,500	2,465,000	0	42,801,500
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)	6,543,988	16,278,355	16,202,826	6,619,517
電子図書普及事業 積立資産(指定)	6,250,000	28,204,559	22,569,706	11,884,853
小 計	113,130,488	46,947,914	38,772,532	121,305,870
合 計	4,725,001,910	790,860,517	768,148,517	4,747,713,910

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	72,492,600	(2,150,994)	(70,341,606)	(0)
投資有価証券	4,553,915,440	(327,849,006)	(4,226,066,434)	(0)
小 計	4,626,408,040	(330,000,000)	(4,296,408,040)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	42,801,500	(0)	(0)	(42,801,500)
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)	6,619,517	(6,619,517)	(0)	(0)
電子図書普及事業 積立資産(指定)	11,884,853	(11,884,853)	(0)	(0)
小 計	121,305,870	(18,504,370)	(60,000,000)	(42,801,500)
合 計	4,747,713,910	(348,504,370)	(4,356,408,040)	(42,801,500)

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	1,317,971	646,713	671,258
什器備品	2,122,754	2,025,766	96,988
ソフトウェア	4,083,684	1,739,396	2,344,288
リース資産	3,878,640	2,504,955	1,373,685
合 計	11,403,049	6,916,830	4,486,219

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	1,073,324,377	1,307,213,000	233,888,623
社 債	891,047,763	967,448,000	76,400,237
ユーロ円債	870,000,000	854,059,000	△ 15,941,000
円建仕組債	500,000,000	471,650,000	△ 28,350,000
合 計	3,334,372,140	3,600,370,000	265,997,860

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	8,084,011
受取寄付金計上による振替額	3,134,471
合 計	11,218,482

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	269,392,600	344,985,200	541,885,200	72,492,600
	普通預金	3,100,000	0	3,100,000	0
	投資有価証券	4,339,378,822	397,003,797	182,467,179	4,553,915,440
	基本財産 計	4,611,871,422	741,988,997	727,452,379	4,626,408,040
特定資産	退職給付引当資産	40,336,500	2,465,000	0	42,801,500
	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)	6,543,988	16,278,355	16,202,826	6,619,517
	電子図書普及事業 積立資産(指定)	6,250,000	28,204,559	22,569,706	11,884,853
	特定資産 計	113,130,488	46,947,914	38,772,532	121,305,870
合 計	4,725,001,910	788,936,911	766,224,911	4,747,713,910	

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	2,408,000	2,406,000	2,408,000	0	2,406,000
退職給付引当金	32,536,500	1,165,000	0	0	33,701,500
役員退職慰労引当金	7,800,000	1,300,000	0	0	9,100,000

財 産 目 録

平成 31 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	68,712
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	33,667,681
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	776,822
流動資産合計			34,513,215
(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	72,492,600
	投資有価証券 (指定に対応する)	#132利付国債 (20年) 他	327,849,006
	投資有価証券	#56利付国債 他	2,770,281,284
		#51利付国債 他	1,455,785,150
特定資産	退職給付引当資産	三井住友信託 金銭信託	42,801,500
	助成事業積立資産	#113利付国債 (20年)	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	6,600,000
		同 上	19,517
	電子図書普及事業積立 資産 (指定に対応)	同 上	11,884,853
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 工事及び間仕切工事の代金	671,258
	リース資産	デスクトップPC、サーバ、ノートPC等 8台	1,373,685
	什器備品	金庫、デジカメ 他	96,988
	ソフトウェア	電子透かし対応システム 他	2,344,288
	電話加入権	電話3器	3
固定資産合計			4,752,200,132
資産合計			4,786,713,347
(流動負債)			
	未払金	伊藤忠連合健康保険組合 他	1,390,646
	預り金	従業員 住民税・源泉所得税3月分	374,900
	賞与引当金	従業員	2,406,000
流動負債合計			4,171,546
(固定負債)			
	リース債務	株式会社JECC	1,373,685
	退職給付引当金	従業員	33,701,500
	役員退職慰労引当金	役員	9,100,000
固定負債合計			44,175,185
負債合計			48,346,731
正味財産			4,738,366,616