

平成29年度

第45回 決算報告書

平成29年 4月 1日から

平成30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29年度 平成30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	107,330	154,936	△ 47,606
普通預金	32,355,582	35,001,369	△ 2,645,787
定期預金	900,000	0	900,000
前払金	0	26,493	△ 26,493
前払費用	1,340,236	905,510	434,726
仮払金	0	0	0
流動資産合計	34,703,148	36,088,308	△ 1,385,160
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
普通預金	3,100,000	4,000,000	△ 900,000
定期預金	265,318,000	561,318,000	△ 296,000,000
投資有価証券	4,013,453,422	3,714,498,522	298,954,900
基本財産合計	4,611,871,422	4,609,816,522	2,054,900
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	40,336,500	37,992,500	2,344,000
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)	6,543,988	9,369,325	△ 2,825,337
電子図書普及事業積立資産(指定)	6,250,000	6,900,000	△ 650,000
	113,130,488	114,261,825	△ 1,131,337
(3) その他固定資産			
建物付属設備	768,246	865,234	△ 96,988
リース資産	2,343,345	3,313,005	△ 969,660
什器備品	123,891	58,198	65,693
ソフトウェア	336,524	597,993	△ 261,469
電話加入権	4	4	0
その他固定資産合計	3,572,010	4,834,434	△ 1,262,424
固定資産合計	4,728,573,920	4,728,912,781	△ 338,861
資産合計	4,763,277,068	4,765,001,089	△ 1,724,021
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,877,001	1,537,781	339,220
預り金	399,981	393,692	6,289
賞与引当金	2,408,000	2,412,000	△ 4,000
流動負債合計	4,684,982	4,343,473	341,509
2. 固定負債			
リース債務	2,343,345	3,313,005	△ 969,660
退職給付引当金	32,536,500	31,392,500	1,144,000
役員退職慰労引当金	7,800,000	6,600,000	1,200,000
固定負債合計	42,679,845	41,305,505	1,374,340
負債合計	47,364,827	45,648,978	1,715,849
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	342,793,988	346,269,325	△ 3,475,337
(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)	(12,793,988)	(16,269,325)	(△ 3,475,337)
2. 一般正味財産	4,373,118,253	4,373,082,786	35,467
(うち基本財産への充当額)	(4,281,871,422)	(4,279,816,522)	(2,054,900)
(うち特定資産への充当額)	(60,000,000)	(60,000,000)	(0)
正味財産合計	4,715,912,241	4,719,352,111	△ 3,439,870
負債及び正味財産合計	4,763,277,068	4,765,001,089	△ 1,724,021

正味財産増減計算書

平成29年度 平成29年4月1日 から 平成30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	65,349,348	75,500,569	△ 10,151,221
基本財産受取利息振替額	6,160,406	6,160,609	△ 203
(小計)	(71,509,754)	(81,661,178)	(△ 10,151,424)
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,267,454	1,267,058	396
特定資産受取利息振替額	0	1,831	△ 1,831
(小計)	(1,267,454)	(1,268,889)	(△ 1,435)
③ 受取寄付金			
受取寄付金	26,138,820	26,845,000	△ 706,180
受取寄付金振替額	7,535,337	3,126,576	4,408,761
(小計)	(33,674,157)	(29,971,576)	(3,702,581)
④ その他収益			
(1) 受取利息	98	121	△ 23
(2) 雑収益	170,690	163,774	6,916
(小計)	(170,788)	(163,895)	(6,893)
経常収益計	106,622,153	113,065,538	△ 6,443,385
(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	14,101,280	14,194,080	△ 92,800
(2) 福利厚生費	2,666,404	2,622,056	44,348
(3) 通勤費	700,464	700,464	0
(4) 助成金	21,098,366	23,014,009	△ 1,915,643
(5) 謝礼金	319,720	449,774	△ 130,054
(6) 贈呈式費用	3,644,077	3,759,819	△ 115,742
(7) 旅費交通費	1,867,868	2,102,406	△ 234,538
(8) 業務委託費	551,124	612,360	△ 61,236
(9) 消耗品費	27,273	35,965	△ 8,692
(10) 印刷製本費	463,961	830,350	△ 366,389
(11) 什器備品費	512,401	127,829	384,572
(12) 光熱給水費	130,637	130,637	0
(13) 使用料	272,550	311,284	△ 38,734
(14) 保険料	5,224	5,224	0
(15) 図書新聞費	8,058	11,987	△ 3,929
(16) 通信費	446,551	485,960	△ 39,409
(17) 賃借料	3,471,206	3,471,206	0
(18) 荷造運搬費	519,604	710,170	△ 190,566
(19) メンテナンス費	149,896	153,922	△ 4,026
(20) 会議費	59,842	89,801	△ 29,959
(21) 諸会費	105,200	124,500	△ 19,300
(22) 手数料	481,068	484,637	△ 3,569
(23) 雑費	4,684	4,760	△ 76
(24) 退職給付費用	239,200	334,400	△ 95,200
(25) 減価償却費	387,864	226,254	161,610
(小計)	(52,234,522)	(54,993,854)	(△ 2,759,332)
①-2 電子図書普及事業費			
(1) 給料手当	15,467,280	15,433,080	34,200

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 福利厚生費	2,953,351	2,945,865	7,486
(3) 通 勤 費	539,040	539,040	0
(4) 謝 礼 金	1,381,206	1,433,261	△ 52,055
(5) 旅費交通費	2,477,826	2,217,699	260,127
(6) 業務委託費	1,904,321	1,738,168	166,153
(7) 消耗品費	3,090,170	2,919,310	170,860
(8) 印刷製本費	1,200,603	1,416,119	△ 215,516
(9) 什器備品費	497,899	651,387	△ 153,488
(10) 光熱給水費	342,961	224,701	118,260
(11) 使 用 料	383,657	377,076	6,581
(12) 保 険 料	4,646	4,646	0
(13) 図書新聞費	286,072	184,629	101,443
(14) 通 信 費	1,101,493	1,047,495	53,998
(15) 賃 借 料	3,818,328	3,818,328	0
(16) メンテナンス費	164,884	169,314	△ 4,430
(17) 会 議 費	253,329	264,842	△ 11,513
(18) 諸 会 費	240,200	380,600	△ 140,400
(19) 手 数 料	529,174	533,100	△ 3,926
(20) 雑 費	35,712	38,160	△ 2,448
(21) 退職給付費用	760,200	924,400	△ 164,200
(22) 減価償却費	426,650	248,879	177,771
(小 計)	(37,859,002)	(37,510,099)	(348,903)
(事業費 計)	(90,093,524)	(92,503,953)	(△ 2,410,429)
② 管 理 費			
(1) 役員報酬	2,531,121	2,605,982	△ 74,861
(2) 給料手当	4,410,840	4,278,240	132,600
(3) 福利厚生費	876,799	879,782	△ 2,983
(4) 通 勤 費	207,096	207,096	0
(5) 謝 礼 金	31,972	32,750	△ 778
(6) 旅費交通費	5,819	4,578	1,241
(7) 業務委託費	181,476	81,000	100,476
(8) 消耗品費	21,440	14,613	6,827
(9) 印刷製本費	80,004	114,348	△ 34,344
(10) 什器備品費	330,249	304,254	25,995
(11) 光熱給水費	52,254	98,154	△ 45,900
(12) 使 用 料	117,121	231,598	△ 114,477
(13) 保 険 料	1,690	1,690	0
(14) 図書新聞費	11,404	0	11,404
(15) 文 具 費	35,850	41,008	△ 5,158
(16) 広告宣伝費	30,672	30,672	0
(17) 通 信 費	277,319	419,565	△ 142,246
(18) 賃 借 料	1,388,482	1,388,482	0
(19) メンテナンス費	114,645	239,012	△ 124,367
(20) 会 議 費	388,250	425,506	△ 37,256
(21) 諸 会 費	165,600	187,200	△ 21,600
(22) 手 数 料	192,426	210,247	△ 17,821
(23) 租 税 公 課	850	600	250
(24) 雑 費	142,173	89,807	52,366
(25) 退職給付費用	144,600	142,200	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	547,910	580,891	△ 32,981
(小 計)	(13,588,062)	(13,909,275)	(△ 321,213)
経常費用 計	103,681,586	106,413,228	△ 2,731,642
評価損益等調整前当期経常増減額	2,940,567	6,652,310	△ 3,711,743
基本財産評価損益等	△ 2,905,100	△ 33,737,000	30,831,900

科 目	当年度	前年度	増 減
有価証券償還損益等	0	△ 2,354,000	2,354,000
評価損益等計	△ 2,905,100	△ 36,091,000	33,185,900
当期経常増減額	35,467	△ 29,438,690	29,474,157
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益 計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 什器備品除去損	0	111,350	△ 111,350
(小 計)	(0)	(111,350)	(△ 111,350)
経常外費用 計	0	111,350	△ 111,350
当期経常外増減額	0	△ 111,350	111,350
当期一般正味財産増減額	35,467	△ 29,550,040	29,585,507
一般正味財産期首残高	4,373,082,786	4,402,632,826	△ 29,550,040
一般正味財産期末残高	4,373,118,253	4,373,082,786	35,467
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	4,060,000	4,310,000	△ 250,000
基本財産運用益			
基本財産受取利息	6,160,406	6,160,609	△ 203
特定資産運用益			
特定資産受取利息	0	1,831	△ 1,831
一般正味財産への振替額			
特定資産取崩額	△ 7,535,337	△ 3,126,576	△ 4,408,761
基本財産受取利息	△ 6,160,406	△ 6,160,609	203
特定資産受取利息	0	△ 1,831	1,831
当期指定正味財産増減額	△ 3,475,337	1,183,424	△ 4,658,761
指定正味財産期首残高	346,269,325	345,085,901	1,183,424
指定正味財産期末残高	342,793,988	346,269,325	△ 3,475,337
III 正味財産期末残高	4,715,912,241	4,719,352,111	△ 3,439,870

正味財産増減計算書内訳書

平成29年度 平成29年4月1日 から 平成30年3月31日まで
(単位：円)

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	39,302,621	26,046,727	65,349,348
基本財産受取利息振替額	4,004,264	2,156,142	6,160,406
②特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,267,454	0	1,267,454
特定資産受取利息振替	0	0	0
③受取寄付金			
受取寄付金	16,990,233	9,148,587	26,138,820
受取寄付金振替額	7,535,337	0	7,535,337
④その他収入			
受取利息	0	98	98
雑収益	0	170,690	170,690
経常収益計	69,099,909	37,522,244	106,622,153
(2) 経常費用			
役員報酬	0	2,531,121	2,531,121
給料手当	29,568,560	4,410,840	33,979,400
福利厚生費	5,619,755	876,799	6,496,554
通勤費	1,239,504	207,096	1,446,600
助成金	21,098,366	0	21,098,366
謝礼金	1,700,926	31,972	1,732,898
贈呈式費用	3,644,077	0	3,644,077
旅費交通費	4,345,694	5,819	4,351,513
業務委託費	2,455,445	181,476	2,636,921
消耗品費	3,117,443	21,440	3,138,883
印刷製本費	1,664,564	80,004	1,744,568
什器備品費	1,010,300	330,249	1,340,549
光熱給水費	473,598	52,254	525,852
使用料	656,207	117,121	773,328
保険料	9,870	1,690	11,560
図書新聞費	294,130	11,404	305,534
文具費	0	35,850	35,850
広告宣伝費	0	30,672	30,672
通信費	1,548,044	277,319	1,825,363
賃借料	7,289,534	1,388,482	8,678,016
荷造運搬費	519,604	0	519,604
メンテナンス費	314,780	114,645	429,425
会議費	313,171	388,250	701,421
諸会費	345,400	165,600	511,000
手数料	1,010,242	192,426	1,202,668
租税公課	0	850	850

科 目	公益目的事業	法人会計 (管理費)	合 計(A)
雑 費	40,396	142,173	182,569
退職給付費用	999,400	144,600	1,144,000
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	547,910	1,362,424
経常費用計	90,093,524	13,588,062	103,681,586
評価損益等調整前当期経常増減	△ 20,993,615	23,934,182	2,940,567
基本財産評価損益等	△ 4,064,150	1,159,050	△ 2,905,100
特定資産評価損益等	0	0	0
有証券償還損益等			
基本財産償還損益等	0	0	0
特定資産償還損益等	0	0	0
評価損益等計	△ 4,064,150	1,159,050	△ 2,905,100
当期経常増減額	△ 25,057,765	25,093,232	35,467
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
什器備品除去額	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 25,057,765	25,093,232	35,467
一般正味財産期首残高			4,373,082,786
一般正味財産期末残高			4,373,118,253
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取寄付金(指)	4,060,000	0	4,060,000
基本財産運用益			
基本財産受取利息	4,004,264	2,156,142	6,160,406
特定資産運用益			
特定資産受取利息	0	0	0
一般正味財産への振替額			
特定資産取崩額	△ 7,535,337	0	△ 7,535,337
基本財産受取利息	△ 4,004,264	△ 2,156,142	△ 6,160,406
特定資産受取利息	0	0	0
当期指定正味財産増減額	△ 3,475,337	0	△ 3,475,337
指定正味財産期首残高	230,769,325	115,500,000	346,269,325
指定正味財産期末残高	227,293,988	115,500,000	342,793,988
Ⅲ 正味財産期末残高			4,715,912,241

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。

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	565,392,600	838,785,200	1,134,785,200	269,392,600
普通預金	4,000,000	3,100,000	4,000,000	3,100,000
投資有価証券	4,040,423,922	308,960,100	10,005,200	4,339,378,822
小 計	4,609,816,522	1,150,845,300	1,148,790,400	4,611,871,422
特定資産				
退職給付引当資産	37,992,500	2,444,000	100,000	40,336,500
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)	9,369,325	17,476,490	20,301,827	6,543,988
電子図書普及事業 積立資産(指定)	6,900,000	21,750,000	22,400,000	6,250,000
小 計	114,261,825	41,670,490	42,801,827	113,130,488
合 計	4,724,078,347	1,192,515,790	1,191,592,227	4,725,001,910

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	269,392,600	(4,074,600)	(265,318,000)	(0)
普通預金	3,100,000	(0)	(3,100,000)	(0)
投資有価証券	4,339,378,822	(325,925,400)	(4,013,453,422)	(0)
小 計	4,611,871,422	(330,000,000)	(4,281,871,422)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	40,336,500	(0)	(0)	(40,336,500)
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)	6,543,988	(6,543,988)	(0)	(0)
電子図書普及事業 積立資産(指定)	6,250,000	(6,250,000)	(0)	(0)
小 計	113,130,488	(12,793,988)	(60,000,000)	(40,336,500)
合 計	4,725,001,910	(342,793,988)	(4,341,871,422)	(40,336,500)

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	549,725	768,246
什器備品	2,122,754	1,998,863	123,891
ソフトウェア	1,848,084	1,511,560	336,524
リース資産	3,878,640	1,535,295	2,343,345
合 計	9,167,449	5,595,443	3,572,006

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	1,300,517,000	224,023,278
社 債	876,345,000	970,318,000	93,973,000
ユーロ円債	870,000,000	801,910,000	△ 68,090,000
円建外債	300,000,000	247,080,000	△ 52,920,000
合 計	3,122,838,722	3,319,825,000	196,986,278

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	6,160,406
受取寄付金計上による振替額	7,535,337
合 計	13,695,743

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	565,392,600	838,785,200	1,134,785,200	269,392,600
	普通預金	4,000,000	3,100,000	4,000,000	3,100,000
	投資有価証券	4,040,423,922	308,960,100	10,005,200	4,339,378,822
	基本財産 計	4,609,816,522	1,150,845,300	1,148,790,400	4,611,871,422
特定資産	退職給付引当資産	37,992,500	2,444,000	100,000	40,336,500
	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)	9,369,325	17,476,490	20,301,827	6,543,988
	電子図書普及事業 積立資産(指定)	6,900,000	21,750,000	22,400,000	6,250,000
	特定資産 計	114,261,825	41,670,490	42,801,827	113,130,488
合 計	4,724,078,347	1,192,515,790	1,191,592,227	4,725,001,910	

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	2,412,000	2,408,000	2,412,000	0	2,408,000
退職給付引当金	31,392,500	1,144,000	0	0	32,536,500
役員退職慰労引当金	6,600,000	1,300,000	100,000	0	7,800,000

財 産 目 録

平成 30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	107,330
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	32,355,582
定期預金	三井住友信託銀行 本店営業部	運転資金として	900,000
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	1,340,236
流動資産合計			34,703,148
(固定資産)			
基本財産			
普通預金	三井住友信託銀行本店営業部	基本財産への積み増し分	3,100,000
定期預金	三井住友信託銀行本店営業部	公益目的保有財産と管理業務共有の資産で、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有の財源として使用。	269,392,600
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有の財源として使用。	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。	2,570,443,322
	#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。	1,443,010,100
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	40,336,500
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	同 上	6,350,000
	同 上	こども文庫助成の「伊藤忠株主の皆様への寄付による100冊図書への寄贈」の原資として管理	163,177
	同 上	こども文庫助成の「絵本を贈る運動(シャントイ絵本ボランティア)」の原資として管理	30,811
	同 上	電子図書普及事業の原資として管理	6,250,000
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有の事務所設備として使用。	768,246
リース資産	デスクトップPC、サーバ、ノートPC等8台	同 上	2,343,345
什器備品	金庫、デジカメ 他	同 上	123,891
ソフトウェア	電子透かし対応システム 他	同 上	336,524
電話加入権	電話4器	同 上	4
固定資産合計			4,728,573,920
資産合計			4,763,277,068
(流動負債)			
未払金	株式会社日本アド 他	配布用財団パンフレットの印刷代 他	1,877,001
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	399,981
賞与引当金	従業員	従業員の賞与の引当金	2,408,000
流動負債合計			4,684,982
(固定負債)			
リース債務	株式会社JECC	デスクトップPC、サーバ等の支払い残高	2,343,345
退職給付引当金	従業員	従業員の退職給付金の見積額	32,536,500
役員退職慰労引当金	役員	役員の退職給付金の見積額	7,800,000
固定負債合計			42,679,845
負債合計			47,364,827
正味財産			4,715,912,241