

貸 借 対 照 表

平成25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 | 34,037 | 55,476 | △ 21,439 |
| 預 金 | 76,711,651 | 64,248,455 | 12,463,196 |
| 有 価 証 券 | 0 | 15,000,000 | △ 15,000,000 |
| 未 収 収 益 | 29,639,651 | 30,969,154 | △ 1,329,503 |
| 仮 払 経 過 利 息 | 141,402 | 1,988,383 | △ 1,846,981 |
| 流動資産合計 | 106,526,741 | 112,261,468 | △ 5,734,727 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1)基本財産 | | | |
| 投資有価証券 | 6,046,553,782 | 6,042,728,292 | 3,825,490 |
| 預 金 | 4,546,218 | 8,371,708 | △ 3,825,490 |
| 基本財産合計 | 6,051,100,000 | 6,051,100,000 | 0 |
| (2)その他固定資産 | | | |
| 差入敷金保証金 | 13,457,000 | 8,514,000 | 4,943,000 |
| その他固定資産合計 | 13,457,000 | 8,514,000 | 4,943,000 |
| 固定資産合計 | 6,064,557,000 | 6,059,614,000 | 4,943,000 |
| 資 産 合 計 | 6,171,083,741 | 6,171,875,468 | △ 791,727 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未 払 金 | 1,059,157 | 1,229,328 | △ 170,171 |
| 預 り 金 | 1,182,874 | 949,076 | 233,798 |
| 賞 与 引 当 金 | 1,300,833 | 1,332,666 | △ 31,833 |
| 流動負債合計 | 3,542,864 | 3,511,070 | 31,794 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 1,291,000 | 3,121,000 | △ 1,830,000 |
| 固定負債合計 | 1,291,000 | 3,121,000 | △ 1,830,000 |
| 負債合計 | 4,833,864 | 6,632,070 | △ 1,798,206 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 6,051,100,000 | 6,051,100,000 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | (6,051,100,000) | (6,051,100,000) | (0) |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 正味財産合計 | 6,166,249,877 | 6,165,243,398 | 1,006,479 |
| 負債及び正味財産合計 | 6,171,083,741 | 6,171,875,468 | △ 791,727 |

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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 | 123,686,501 | 120,248,930 | 3,437,571 |
| ② 雑収益 | 705,819 | 20,788 | 685,031 |
| 経常収益計 | 124,392,320 | 120,269,718 | 4,122,602 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | 81,260,056 | 76,337,597 | 4,922,459 |
| 役員報酬 | 8,154,000 | 8,856,000 | △ 702,000 |
| 給料手当 | 7,839,186 | 7,744,104 | 95,082 |
| 賞与引当金繰入額 | 1,026,133 | 1,013,266 | 12,867 |
| 退職給付費用 | 62,000 | 61,000 | 1,000 |
| 福利厚生費 | 2,068,163 | 1,924,333 | 143,830 |
| 会議費 | 2,450,243 | 2,328,117 | 122,126 |
| 旅費交通費 | 6,890,108 | 7,268,119 | △ 378,011 |
| 通信運搬費 | 974,711 | 937,849 | 36,862 |
| 賃借料 | 9,273,834 | 8,729,316 | 544,518 |
| 水道光熱費 | 330,344 | 1,150,399 | △ 820,055 |
| 消耗品費 | 865,010 | 465,588 | 399,422 |
| 諸謝金 | 21,625,706 | 19,773,885 | 1,851,821 |
| 図書資料費 | 2,396,013 | 2,669,175 | △ 273,162 |
| 印刷製本費 | 1,865,850 | 0 | 1,865,850 |
| 支払助成金 | 4,580,000 | 1,500,000 | 3,080,000 |
| セミナー・寄附講座事業費 | 7,727,763 | 5,000,000 | 2,727,763 |
| 委託費 | 0 | 6,300,000 | △ 6,300,000 |
| 雑費 | 3,130,992 | 616,446 | 2,514,546 |
| ② 管理費 | 42,125,785 | 43,313,551 | △ 1,187,766 |
| 役員報酬 | 23,016,000 | 23,514,000 | △ 498,000 |
| 給与手当 | 2,812,931 | 2,745,673 | 67,258 |
| 賞与引当金繰入額 | 274,700 | 319,400 | △ 44,700 |
| 福利厚生費 | 1,303,637 | 1,174,777 | 128,860 |
| 会議費 | 706,969 | 729,746 | △ 22,777 |
| 旅費交通費 | 6,500,262 | 7,366,608 | △ 866,346 |
| 通信運搬費 | 132,248 | 131,403 | 845 |
| 賃借料 | 4,694,323 | 4,460,964 | 233,359 |
| 水道光熱費 | 141,577 | 493,039 | △ 351,462 |
| 消耗品費 | 62,363 | 130,664 | △ 68,301 |
| 諸謝金 | 1,383,546 | 1,319,496 | 64,050 |
| 租税公課 | 5,150 | 3,100 | 2,050 |
| 図書資料費 | 18,630 | 23,430 | △ 4,800 |
| 印刷製本費 | 200,613 | 150,075 | 50,538 |
| 雑費 | 872,836 | 751,176 | 121,660 |
| 経常費用計 | 123,385,841 | 119,651,148 | 3,734,693 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 1,006,479 | 618,570 | 387,909 |
| 当期経常増減額 | 1,006,479 | 618,570 | 387,909 |
| 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 | | | |
| 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 | 1,006,479 | 618,570 | 387,909 |
| 一般正味財産期首残高 | 114,143,398 | 113,524,828 | 618,570 |
| 一般正味財産期末残高 | 115,149,877 | 114,143,398 | 1,006,479 |
| II. 指定正味財産増減の部 | | | |
| 基本財産運用益 | 123,686,501 | 120,248,930 | 3,437,571 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 123,686,501 | △ 120,248,930 | △ 3,437,571 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 6,051,100,000 | 6,051,100,000 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 6,051,100,000 | 6,051,100,000 | 0 |
| III. 正味財産期末残高 | 6,166,249,877 | 6,165,243,398 | 1,006,479 |

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 法人会計 | 内部取引消去 | 合 計 |
|-----------------|---------------------|---------------------|----------|----------------------|
| 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 | 53,217,463 | 70,469,038 | | 123,686,501 |
| ② 雑収益 | 1,095 | 704,724 | | 705,819 |
| 経常収益計 | 53,218,558 | 71,173,762 | 0 | 124,392,320 |
| (2) 経常費用 | | | | |
| ① 事業費 | 81,260,056 | | | 81,260,056 |
| 役員報酬 | 8,154,000 | | | 8,154,000 |
| 給料手当 | 7,839,186 | | | 7,839,186 |
| 賞与引当金繰入額 | 1,026,133 | | | 1,026,133 |
| 退職給付費用 | 62,000 | | | 62,000 |
| 福利厚生費 | 2,068,163 | | | 2,068,163 |
| 会議費 | 2,450,243 | | | 2,450,243 |
| 旅費交通費 | 6,890,108 | | | 6,890,108 |
| 通信運搬費 | 974,711 | | | 974,711 |
| 賃借料 | 9,273,834 | | | 9,273,834 |
| 水道光熱費 | 330,344 | | | 330,344 |
| 消耗品費 | 865,010 | | | 865,010 |
| 諸謝金 | 21,625,706 | | | 21,625,706 |
| 図書資料費 | 2,396,013 | | | 2,396,013 |
| 印刷製本費 | 1,865,850 | | | 1,865,850 |
| 支払助成金 | 4,580,000 | | | 4,580,000 |
| セミナー・寄附講座事業費 | 7,727,763 | | | 7,727,763 |
| 雑費 | 3,130,992 | | | 3,130,992 |
| ② 管理費 | | 42,125,785 | | 42,125,785 |
| 役員報酬 | | 23,016,000 | | 23,016,000 |
| 給与手当 | | 2,812,931 | | 2,812,931 |
| 賞与引当金繰入額 | | 274,700 | | 274,700 |
| 福利厚生費 | | 1,303,637 | | 1,303,637 |
| 会議費 | | 706,969 | | 706,969 |
| 旅費交通費 | | 6,500,262 | | 6,500,262 |
| 通信運搬費 | | 132,248 | | 132,248 |
| 賃借料 | | 4,694,323 | | 4,694,323 |
| 水道光熱費 | | 141,577 | | 141,577 |
| 消耗品費 | | 62,363 | | 62,363 |
| 諸謝金 | | 1,383,546 | | 1,383,546 |
| 租税公課 | | 5,150 | | 5,150 |
| 図書資料費 | | 18,630 | | 18,630 |
| 印刷製本費 | | 200,613 | | 200,613 |
| 雑費 | | 872,836 | | 872,836 |
| 経常費用計 | 81,260,056 | 42,125,785 | 0 | 123,385,841 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 28,041,498 | 29,047,977 | 0 | 1,006,479 |
| 当期経常増減額 | △ 28,041,498 | 29,047,977 | 0 | 1,006,479 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 28,041,498 | 29,047,977 | 0 | 1,006,479 |
| 一般正味財産期首残高 | | | | 114,143,398 |
| 一般正味財産期末残高 | | | | 115,149,877 |
| II. 指定正味財産増減の部 | | | | |
| 基本財産運用益 | 53,217,463 | 70,469,038 | 0 | 123,686,501 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 53,217,463 | △ 70,469,038 | 0 | △ 123,686,501 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | | | 0 | 6,051,100,000 |
| 指定正味財産期末残高 | | | 0 | 6,051,100,000 |
| III. 正味財産期末残高 | | | | 6,166,249,877 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 会計基準
「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券……………個別法による償却原価法(定額法)を採用している。
満期保有目的以外の債券……………時価法を採用している。
- (3) 引当金の計上基準について
賞与引当金……………職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金……………期末退職給与の自己都合要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について
消費税等の会計処理は、税込方式による。
- (5) 貸借対照表内訳表について
当財団は、公益事業以外の事業を行っていないため、貸借対照表内訳表は作成していません。

2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財産の増減額及びその残高は、次のとおり

(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 | | | | |
| 投資有価証券 | 6,042,728,292 | 3,825,490 | 0 | 6,046,553,782 |
| 預 金 | 8,371,708 | 0 | 3,825,490 | 4,546,218 |
| 合 計 | 6,051,100,000 | 3,825,490 | 3,825,490 | 6,051,100,000 |

3. 基本資産の財源等の内訳

基本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、負債に対応する金額) |
|--------|---------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 基本財産 | | | | |
| 投資有価証券 | 6,046,553,782 | (6,046,553,782) | (0) | — |
| 預 金 | 4,546,218 | (4,546,218) | (0) | — |
| 合 計 | 6,051,100,000 | (6,051,100,000) | (0) | — |

4. 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 |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 公 共 債 | 1,415,140,526 | 1,578,781,200 | 163,640,674 |
| 社 債 | 2,781,413,256 | 2,991,435,400 | 210,022,144 |
| 円 建 外 債 | 1,850,000,000 | 1,645,556,500 | △ 204,443,500 |
| 合 計 | 6,046,553,782 | 6,215,773,100 | 169,219,318 |

5. 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 | |
| 基本財産運用益 | 123,686,501 |
| 合 計 | 123,686,501 |

附属明細書

1. 基本財産の明細

基本財産の明細は、財務諸表に対する注記2「基本財産の増減額及びその残高」に記載しているため、省略する。

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 | | 期末残高 |
|---------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 賞与引当金 | 1,332,666 | 1,300,833 | 1,332,666 | 0 | 1,300,833 |
| 退職給付引当金 | 3,121,000 | 62,000 | 1,210,000 | 682,000 | 1,291,000 |

財 産 目 録

平成25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 | 現金手許残高 | 運転資金として | 34,037 |
| | 預 金 | 普通預金 三井住友信託銀行(株)東京中央支店他 | 運転資金として | 76,711,651 |
| | 未 収 収 益 | 債 券 利付国債他 | 運転資金として | 29,639,651 |
| | 仮 払 経 過 利 息 | 債 券 社債 | 運転資金として | 141,402 |
| 流動資産合計 | | | | 106,526,741 |
| (固定資産) 基本財産 | 投 資 有 価 証 券 | 住友信託銀行劣後債他 | 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源としている | 3,047,715,276 |
| | | 第55回利付国債他 | 管理運営用財産であり、運用益を管理運営費の財源としている | 2,998,838,506 |
| | 預 金 | 普通預金 三井住友信託銀行(株)本店営業部 | 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源としている | 4,384,724 |
| | | 普通預金 三井住友信託銀行(株)本店営業部 | 管理運営用財産であり、運用益を管理運営費の財源としている | 161,494 |
| | その他 固定資産 | 差入敷金保証金 | 三井住友信託銀行(株)他 | 共用財産であり、使用実態に応じ、うち9,419,900円は公益目的保有財産、残り4,037,100円は、管理運営用財産としている。 |
| 固定資産合計 | | | | 6,064,557,000 |
| 資産合計 | | | | 6,171,083,741 |
| (流動負債) | 未 払 金 | 諸謝金16名分他 | 商法研究会他 | 1,059,157 |
| | 預 り 金 | 職員からの預り額 | 源泉所得税、住民税、雇用保険料 | 1,182,874 |
| | 賞 与 引 当 金 | 職員 | 職員に対する賞与支給見込みのうち当期に帰属する金額 | 1,300,833 |
| 流動負債合計 | | | | 3,542,864 |
| (固定負債) | 退職給付引当金 | 職員 | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの | 1,291,000 |
| 固定負債合計 | | | | 1,291,000 |
| 負債合計 | | | | 4,833,864 |
| 正味財産 | | | | 6,166,249,877 |

監 査 報 告 書

公益財団法人トラスト六十
理事長 高橋 温 殿

平成25年4月17日
公益財団法人 トラスト六十

監事 森田松太郎 印

監事 大久保哲夫 印

私たちは、平成24年4月1日から平成25年3月31日までの第27期事業年度における会計および業務の監査を行い、次のとおり報告します。

1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて計算書類の正確性を検討した。
- (2) 業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて業務執行の妥当性を検討した。

2. 監査意見

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書及び財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支及び財産の状況を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告の内容は真実であると認める。
- (3) 理事の職務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ないと認める。

以上