
平成24年度
収支決算書



平成24年4月1日より平成25年3月31日まで

公益財団法人国際障害者年記念ナイスハート基金

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			
現金預金	2,472,788	6,413,538	△ 3,940,750
前払金	210,075	210,075	0
未収金	1,305,976	1,037,500	268,476
流動資産合計	<u>3,988,839</u>	<u>7,661,113</u>	<u>△ 3,672,274</u>
2.固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	199,265,180	299,213,004	△ 99,947,824
定期預金	100,000,000	0	100,000,000
普通預金	48,777,797	48,777,797	0
基本財産合計	<u>348,042,977</u>	<u>347,990,801</u>	<u>52,176</u>
(2)特定資産			
退職給与積立預金	2,663,175	4,083,157	△ 1,419,982
特定資産合計	<u>2,663,175</u>	<u>4,083,157</u>	<u>△ 1,419,982</u>
(3)その他の固定資産			
電話加入権	3	3	0
その他の固定資産合計	<u>3</u>	<u>3</u>	<u>0</u>
固定資産合計	<u>350,706,155</u>	<u>352,073,961</u>	<u>△ 1,367,806</u>
資産合計	<u>354,694,994</u>	<u>359,735,074</u>	<u>△ 5,040,080</u>
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	547,714	3,098,700	△ 2,550,986
前受金	500,000	0	500,000
前受会費	300,000	0	300,000
預り金	259,719	269,040	△ 9,321
流動負債合計	<u>1,607,433</u>	<u>3,367,740</u>	<u>△ 1,760,307</u>
2.固定負債			
退職給与引当金	10,564,441	9,637,408	927,033
固定負債合計	<u>10,564,441</u>	<u>9,637,408</u>	<u>927,033</u>
負債合計	<u>12,171,874</u>	<u>13,005,148</u>	<u>△ 833,274</u>
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	
2.一般正味財産			
(うち基本財産充当)	348,042,977	347,990,801	52,176
(うち特定資産充当)	2,663,175	4,083,157	△ 1,419,982
正味財産合計	342,523,120	346,729,926	△ 4,206,806
負債及び正味財産合計額	354,694,994	359,735,074	△ 5,040,080

正味財産増減計算書

平成24年4月1日より平成25年3月31日まで

(単位:円)

科	目	当 年 度	前 年 度	差	異 備 考
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1)経常利益					
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	7,828,129	5,719,406	2,108,723	
	基本財産受取利息	7,828,129	5,719,406	2,108,723	基本財産運用益
②	特定資産運用益	18	0	18	
	特定資産受取利息	18	0	18	退職給与引当預金利息
③	受取会費	660,000	530,000	130,000	
	賛助会員受取会費	660,000	530,000	130,000	48団体/個人
④	事業収益	741,500	290,000	451,500	
	事業参加費収益	741,500	290,000	451,500	ウインターキャンプ等参加費収益
⑤	受取寄付金	72,865,935	67,348,000	5,517,935	
	受取寄付金	72,865,935	67,348,000	5,517,935	自動車総連等
⑥	受取補助金	1,131,976	400,000	731,976	
	受取民間助成金	1,131,976	400,000	731,976	
⑦	雑収益	5,577	6,452	△ 875	
	受取利息	5,577	6,452	△ 875	普通預金利息
	その他収益	0	0	0	
	経常収益計	83,233,135	74,293,858	8,939,277	
(2)経常費用					
①	事業費	82,433,453	68,240,431	14,193,022	
	役員報酬	720,000	720,000	0	業務執行理事報酬
	給与手当	10,197,531	14,328,057	△ 4,130,526	職員2名給与
	臨時雇賃金	14,400	0	14,400	アルバイト賃金
	退職給付費用	806,519	968,086	△ 161,567	職員2名退職給付費用積立
	福利厚生費	1,653,334	1,975,651	△ 322,317	社会保険料
	旅費交通費	10,605,669	8,429,490	2,176,179	タレント、講師等旅費
	通信運搬費	2,993,497	1,468,584	1,524,913	郵送料、各種資材送料
	消耗品費	11,199,027	7,051,485	4,147,542	Tシャツ、ワークショップ材料費等
	印刷製本費	1,800,924	1,391,570	409,354	プログラム等印刷費
	賃借料	3,505,075	3,390,414	114,661	会場借料等
	会議費	13,258,596	10,168,083	3,090,513	参加者弁当代等
	諸謝金	7,312,937	5,332,924	1,980,013	タレント、講師等謝金
	委託費	8,119,078	4,761,904	3,357,174	各種指導団体委託料
	雑役務費	8,091,122	6,294,073	1,797,049	会場設営費、手話通訳等費用
	保険料	1,708,022	1,429,816	278,206	行事保険料
	手数料	168,888	179,928	△ 11,040	振込手数料等
	資料図書費	126,434	142,846	△ 16,412	各種資料購入費
	諸会費	19,900	62,400	△ 42,500	関係団体会費
	雑費	132,500	145,120	△ 12,620	

②管理費	5,006,488	5,628,625	△ 622,137	
役員報酬	480,000	480,000	0	業務執行理事報酬
給与手当	1,523,769	2,140,973	△ 617,204	職員2名給与
退職給付費用	120,514	144,656	△ 24,142	職員2名退職給付費用積立
福利厚生費	247,214	309,447	△ 62,233	社会保険料
旅費交通費	392,830	312,322	80,508	近距離交通費
通信運搬費	152,293	367,145	△ 214,852	電話代等
消耗品費	142,743	201,960	△ 59,217	事務用品費
印刷製本費	61,300	68,342	△ 7,042	リーフレット等印刷費
賃借料	637,488	844,853	△ 207,365	事務所家賃、リース料等
会議費	241,466	395,521	△ 154,055	役員会費等
委託費	351,194	0	351,194	移行登記委託経費等
雑役務費	310,065	39,060	271,005	ホームページ作成費用
租税公課	80,000	75,200	4,800	法人住民税等
手数料	42,222	44,982	△ 2,760	振込手数料等
資料図書費	44,040	35,714	8,326	各種資料購入費
諸会費	3,100	15,600	△ 12,500	関係団体会費
雑費	176,250	152,850	23,400	
経常費用計	87,439,941	73,869,056	13,570,885	
評価損益調整前経常増減額	△ 4,206,806	424,802	△ 4,631,608	
基本財産評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 4,206,806	424,802	△ 4,631,608	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
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				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替額				
当期一般正味財産増減額	△ 4,206,806	424,802	△ 4,631,608	
一般正味財産期首残高	346,729,926	346,305,124	424,802	
一般正味財産期末残高	342,523,120	346,729,926	△ 4,206,806	
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				
指定正味財産期首残高				
指定正味財産期末残高	0	0	0	
Ⅲ 正味財産期末残高				
正味財産期末残高	342,523,120	346,729,926	△ 4,206,806	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(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について、償却原価法によっています。
 その他は、移動平均法による原価法によっています。

(2) 引当金の計上基準

退職給与引当金…退職金支給規程に基づく期末要支給額により計上しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税は税込み処理である

2. 会計方針の変更

なし

3. 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。

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	347,990,801	100,052,176	100,000,000	348,042,977
有価証券	299,213,004	52,176	100,000,000	199,265,180
定期預金	0	100,000,000	0	100,000,000
普通預金	48,777,797	0	0	48,777,797
特定資産	4,083,157	120,018	1,540,000	2,663,175
退職給与積立預金	4,083,157	120,018	1,540,000	2,663,175
合計	352,073,958	100,172,194	101,540,000	350,706,152

4. 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。

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	うち負債に対する充当額
基本財産	348,042,977	0	348,042,977	0
有価証券	199,265,180	0	199,265,180	0
定期預金	100,000,000	0	100,000,000	0
普通預金	48,777,797	0	48,777,797	0
特定資産	2,663,175	0	0	2,663,175
退職給与積立預金	2,663,175	0	0	2,663,175

5. 担保に供している資産

なし

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

なし

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

なし

8. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

なし

9. 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	帳簿価格	時価	評価損益
第8回住友信託銀行社債	99,265,180	114,214,000	14,948,820
オーストラリア・コモンウェルス銀行/期限前償還条項付PRDC債(任意コール型)	100,000,000	98,980,000	△ 1,020,000

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の 名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表 上の記載区
助成金	子ども夢基金	0	1,131,976	1,131,976	0	流動負債
助成金	(福)社会福祉事業研究開発基金	0	500,000	0	500,000	流動負債

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
 なし

12. 関連当事者との取引の内容
 なし

付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	第8回住友信託銀行社債	99,213,004	52,176	0	99,265,180
	BNP・パリバ銀行／期限前償還条項付PRDC債(為替参照型)	100,000,000	0	100,000,000	0
	オーストラリア・コモンウェルス銀行／期限前償還条項付PRDC債(任意コール型)	100,000,000	0	0	100,000,000
	定期預金(三井住友信託銀行／本店営業部)	0	100,000,000	0	100,000,000
	普通預金(三井住友信託銀行／本店営業部)	48,777,797	0	0	48,777,797
	基本財産合計	347,990,801	100,052,176	100,000,000	348,042,977
特定資産	退職給与積立預金				
	中小企業退職金共済	2,543,157	120,000	0	2,663,157
	普通預金(三井住友信託銀行／本店営業部)	1,540,000	18	1,540,000	18
	特定資産合計	4,083,157	120,018	1,540,000	2,663,175

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	
退職給付引当金	9,637,408	927,033	0	0	10,564,441

公益財団法人国際障害者年記念ナイスハート基金

財産目録

平成25年3月31日現在

(単位:円)

科 目	場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
【資産の部】			
1.流動資産			
現金預金			
現金	現金手元在高	運転資金として	51,033
普通預金	みずほ銀行浜松町支店等	運転資金として	2,103,241
郵便振替	東京東芝ビル内郵便局	運転資金として	318,514
前払金	日産労連家賃	事務所賃料前納分	210,075
未収金	子ども夢基金	ファミリーーター育成事業助成金	475,976
	三菱UFJモルガンスタンレー証券	第8回住友信託銀行社債経過利息	830,000
流動資産合計			<u>3,988,839</u>
2.固定資産			
基本財産			
投資有価証券	第8回住友信託銀行社債	80%を公益目的保有財産として、公益目的事業の財源として、20%を管理費の財源として運用益を使用している	99,265,180
	オーストラリア・コモンウェルス銀行／期限前償還条項付PRDC債	80%を公益目的保有財産として、公益目的事業の財源として、20%を管理費の財源として運用益を使用している	100,000,000
定期預金	三井住友信託銀行本店営業部	80%を公益目的保有財産として、公益目的事業の財源として、20%を管理費の財源として運用益を使用している	100,000,000
普通預金	三井住友信託銀行本店営業部	80%を公益目的保有財産として、公益目的事業の財源として、20%を管理費の財源として運用益を使用している	48,777,797
基本財産合計			<u>348,042,977</u>
特定資産			
退職給与積立預金	中小企業退職金共済事業団	職員の退職金支払いに備えたもの	2,663,157
普通預金	三井住友信託銀行本店営業部	職員の退職金支払いに備えたもの	18
特定資産合計			<u>2,663,175</u>
その他の固定資産			
電話加入権	NTT	3回線を公益目的事業、管理運営の用に供している	3
その他の固定資産合計			<u>3</u>
固定資産合計			<u>350,706,155</u>
資産合計			<u>354,694,994</u>
【負債の部】			
1.流動負債			
未払金	(有) ゆうらいふサービス	ふれあいの広場事業保険料	547,714
前受金	(福) 社会福祉事業研究開発基金	平成25年度事業資金として	500,000
前受会費		平成25年度賛助会員会費	300,000
預り金	社会保険料預り金		106,072
	源泉課税預り金		111,747
	住民税預り金		41,900
流動負債合計			<u>1,607,433</u>
2.固定負債			
退職給与引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金支払いに備えたもの	10,564,441
固定負債合計			<u>10,564,441</u>
負債合計			<u>12,171,874</u>
【正味財産の部】			
正味財産			<u>342,523,120</u>