
平成23年度
収支決算書



平成23年4月1日より平成24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24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	6,413,538	6,983,879	△ 570,341
前払金	210,075	228,975	△ 18,900
未収金	1,037,500	1,037,500	0
流動資産合計	<u>7,661,113</u>	<u>8,250,354</u>	<u>△ 589,241</u>
2.固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	299,213,004	299,160,828	52,176
普通預金	48,777,797	48,829,973	△ 52,176
基本財産合計	<u>347,990,801</u>	<u>347,990,801</u>	<u>0</u>
(2)特定資産			
退職給与積立預金	4,083,157	2,423,157	1,660,000
特定資産合計	<u>4,083,157</u>	<u>2,423,157</u>	<u>1,660,000</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>352,073,961</u>	<u>350,413,961</u>	<u>1,660,000</u>
資産合計	<u>359,735,074</u>	<u>358,664,315</u>	<u>1,070,759</u>
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	3,098,700	188,902	2,909,798
前受金	0	400,000	△ 400,000
預り金	269,040	184,123	84,917
流動負債合計	<u>3,367,740</u>	<u>773,025</u>	<u>2,594,715</u>
2.固定負債			
退職給与引当金	9,637,408	11,586,166	△ 1,948,758
固定負債合計	<u>9,637,408</u>	<u>11,586,166</u>	<u>△ 1,948,758</u>
負債合計	<u>13,005,148</u>	<u>12,359,191</u>	<u>645,957</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	346,729,926	346,305,124	424,802
(うち基本財産充当)	347,990,801	347,990,801	0
(うち特定資産充当)	4,083,157	2,423,157	1,660,000
正味財産合計	346,729,926	346,305,124	424,802
負債及び正味財産合計額	359,735,074	358,664,315	1,070,759

公益財団法人国際障害者年記念ナイスハート基金

正味財産増減計算書

平成23年4月1日より平成24年3月31日まで

(単位:円)

I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常利益				
科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
	(a)	(b)	(a)-(b)	
基本財産運用収入	5,719,406	0	5,719,406	
基本財産利息収入	5,719,406	0	5,719,406	有価証券利息
会費収入	530,000	0	530,000	
法人賛助会員会費収入	100,000	0	100,000	@100,000円
個人賛助会員会費収入	430,000	0	430,000	@10,000円
事業収入	290,000	0	290,000	
ふれあいの音楽広場事業収入	290,000	0	290,000	ウインターキャンプ参加費
寄付金収入	67,348,000	0	67,348,000	
寄付金収入	67,348,000	0	67,348,000	自動車総連等
助成金収入	400,000	0	400,000	
助成金収入	400,000	0	400,000	(福)社会福祉事業研究開発基金
雑収入	6,452	0	6,452	
受取利息	6,452	0	6,452	普通預金利息等
雑収入	0	0	0	
退職給与積立預金取崩収入	0	0	0	
退職給与積立預金取崩収入	0	0	0	
経常収益計	74,293,858	0	74,293,858	

(2) 経常費用(1)

勘 定 科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
	(a)	(b)	(a)-(b)	
事 業 費	68,240,431	0	68,240,431	
役員報酬	720,000	0	720,000	役員報酬
給与手当	14,328,057	0	14,328,057	職員給与
退職給付費用	968,086	0	968,086	退職給与引当
福利厚生費	1,975,651	0	1,975,651	社会保険料
旅費交通費	8,429,490	0	8,429,490	事業旅費、交通費
通信運搬費	1,468,584	0	1,468,584	郵送料、資材送料
消耗品費	7,051,485	0	7,051,485	Tシャツ作成費等
印刷製本費	1,391,570	0	1,391,570	パンフレット印刷費
賃借料	3,390,414	0	3,390,414	会場借料等
会議費	10,168,083	0	10,168,083	参加者弁当代
諸謝金	5,332,924	0	5,332,924	講師謝礼等
委託費	4,761,904	0	4,761,904	競技指導料等
雑役務費	6,294,073	0	6,294,073	会場設営費等
保険料	1,429,816	0	1,429,816	行事保険料
手数料	179,928	0	179,928	振込手数料等
資料図書費	142,846	0	142,846	資料購入費
諸会費	62,400	0	62,400	団体会費
雑費	145,120	0	145,120	

(3)経常費用(2)

勘定科目	当年度	前年度	増減	備考
	(a)	(b)	(a)-(b)	
管 理 費	5,628,625	0	5,628,625	
役員報酬	480,000	0	480,000	役員報酬
給与手当	2,140,973	0	2,140,973	職員給与
退職給付費用	144,656	0	144,656	退職給与引当
福利厚生費	309,447	0	309,447	社会保険料
旅費交通費	312,322	0	312,322	交通費等
通信運搬費	367,145	0	367,145	電話料金等
消耗品費	201,960	0	201,960	事務用品費等
印刷製本費	68,342	0	68,342	封筒印刷代等
賃借料	844,853	0	844,853	事務所借料等
会議費	395,521	0	395,521	役員会費等
雑役務費	39,060	0	39,060	産業廃棄物処理費
租税公課	75,200	0	75,200	法人地方税等
手数料	44,982	0	44,982	振込手数料等
資料図書費	35,714	0	35,714	新聞代等
諸会費	15,600	0	15,600	団体会費
雑費	152,850	0	152,850	
経常費用合計	73,869,056	0		
当期経常増減額	424,802	0		

2. 経常外増減の部

勘定科目	当年度	前年度	増減	備考
	(a)	(b)	(a)-(b)	
(1)経常利益外収益				
	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2)経常外費用				
	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
一般正味財産増減額	424,802	0	424,802	
一般正味財産期首残高	346,305,124	0	346,305,124	
一般正味財産期末残高	346,729,926	0	346,729,926	
II 指定正味財産増減の部				
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
III 正味財産期末残高	346,729,926	0	346,729,926	

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	52,176	52,176	347,990,801
有価証券	299,160,828	52,176	0	299,213,004
普通預金	48,829,973	0	52,176	48,777,797
特定預金	2,423,157	1,660,000	0	4,083,157
退職給与積立預金	2,423,157	1,660,000	0	4,083,157
合計	350,413,958	1,712,176	52,176	352,073,958

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	347,990,801	0	347,990,801	0
有価証券	299,213,004	0	299,213,004	0
普通預金	48,777,797	0	48,777,797	0
特定預金	4,083,157	0	0	4,083,157
退職給与積立預金	4,083,157	0	0	4,083,157

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	99,213,004	102,590,000	3,376,996
BNP・パリバ銀行/期限前償還条項付PRDC債(為替参照型)	100,000,000	79,870,000	△ 20,130,000
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	82,820,000	△ 17,180,000

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	(協) 社会福祉事業研究開発基金	0	400,000	400,000	0	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	99,160,828	52,176	0	99,213,004
	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	0	100,000,000
	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
	普通預金(住友信託銀行／東京営業部)	48,829,973		52,176	48,777,797
	基本財産合計	347,990,801	52,176	52,176	347,990,801
特定資産	退職給与積立預金				
	中小企業退職金共済	2,423,157	120,000	0	2,543,157
	普通預金(住友信託銀行／東京営業部)	0	1,540,000	0	1,540,000
	特定資産合計	2,423,157	1,660,000	0	4,083,157

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	11,586,166	1,112,742	3,061,500	0	9,637,408

財産目録

平成24年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
【資産の部】			
1.流動資産			
現金預金			
現金 現金手元在高	72,137		
普通預金 みずほ銀行浜松町支店等	6,307,977		
郵便振替 東京東芝ビル内郵便局	33,424		
前払金 事業準備金等	210,075		
未収金 経過利息	1,037,500		
流動資産合計		<u>7,661,113</u>	
2.固定資産			
基本財産			
投資有価証券 住友信託銀行他	299,213,004		
普通預金 住友信託銀行	48,777,797		
基本財産合計		<u>347,990,801</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	2,543,157		
普通預金 住友信託銀行	1,540,000		
特定資産合計		<u>4,083,157</u>	
その他の固定資産			
電話加入権 3回線	3		
その他の固定資産合計		<u>3</u>	
固定資産合計		<u>352,073,961</u>	
資産合計			<u>359,735,074</u>
【負債の部】			
1.流動負債			
未払金 退職金等	3,098,700		
預り金 社会保険料等	269,040		
流動負債合計		<u>3,367,740</u>	
2.固定負債			
退職給与引当金	9,637,408		
固定負債合計		<u>9,637,408</u>	
負債合計			<u>13,005,148</u>
【正味財産の部】			
正味財産			<u>346,729,926</u>

収支計算書（資金収支ベース）

平成23年4月1日より平成24年3月31日まで

（単位：円）

I 事業活動収支の部						
1. 事業活動収入の部						
勘定科目	目	予算額	決算額	差異	備考	
中科目	小科目	(a)	(b)	(a)-(b)		
基本財産運用収入		5,500,000	5,719,406	△ 219,406		
	基本財産利息収入	5,500,000	5,719,406	△ 219,406	有価証券利息	
会費収入		600,000	530,000	70,000		
	法人賛助会費収入	100,000	100,000	0	@100,000円	
	個人賛助会費収入	500,000	430,000	70,000	@10,000円	
事業収入		300,000	290,000	10,000	各種事業受託費	
	ふれあいの音楽広場事業収入	300,000	290,000	10,000	ウインターキャンプ参加費	
寄付金収入		68,000,000	67,348,000	652,000		
	寄付金収入	68,000,000	67,348,000	652,000	自動車総連等	
助成金収入		400,000	400,000	0		
	助成金収入	400,000	400,000	0	(福)社会福祉事業研究開発基金	
雑収入		10,000	6,452	3,548		
	受取利息	10,000	6,452	3,548	普通預金利息等	
	雑収入	0	0	0		0
退職給与積立預金取崩収入		0	0	0		
	退職給与積立預金取崩収入	0	0	0		
事業活動収入計		(A) 74,810,000	74,293,858	516,142		
2. 事業活動支出の部(1)						
勘定科目	目	予算額	決算額	差異	備考	
中科目	小科目	(a)	(b)	(a)-(b)		
事業費		70,414,200	69,935,850	478,350		
	役員報酬支出	720,000	720,000	0	役員報酬	
	給与手当支出	14,320,200	14,328,057	△ 7,857	職員給与	
	退職給付支出	2,664,000	2,663,505	495	退職給与引当	
	福利厚生費支出	2,100,000	1,975,651	124,349	社会保険料	
	旅費交通費支出	8,500,000	8,429,490	70,510	事業旅費、交通費	
	通信運搬費支出	1,530,000	1,468,584	61,416	郵送料、資材送料	
	消耗品費支出	7,000,000	7,051,485	△ 51,485	Tシャツ作成費等	
	印刷製本費支出	1,400,000	1,391,570	8,430	パンフレット印刷費	
	賃借料支出	3,600,000	3,390,414	209,586	会場借料等	
	会議費支出	10,200,000	10,168,083	31,917	参加者弁当代	
	諸謝金支出	5,400,000	5,332,924	67,076	講師謝礼等	
	委託費支出	4,800,000	4,761,904	38,096	競技指導料等	
	雑役務費支出	6,400,000	6,294,073	105,927	会場設営費等	
	保険料支出	1,450,000	1,429,816	20,184	行事保険料	
	手数料支出	180,000	179,928	72	振込手数料等	
	資料図書費支出	150,000	142,846	7,154	資料購入費	
	諸会費支出	70,000	62,400	7,600	団体会費	
	雑支出	150,000	145,120	4,880		

3. 事業活動支出の部(2)						
勘定科	目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考	
中 科 目	小 科 目	(a)	(b)	(a)-(b)		
管 理 費		6,027,800	5,881,964	145,836		
	役員報酬支出	480,000	480,000	0	役員報酬	
	給与手当支出	2,139,800	2,140,973	△ 1,173	職員給与	
	退職給付支出	398,000	397,995	5	退職金	
	福利厚生費支出	350,000	309,447	40,553	社会保険料	
	旅費交通費支出	320,000	312,322	7,678	交通費等	
	通信運搬費支出	360,000	367,145	△ 7,145	電話料金等	
	消耗品費支出	210,000	201,960	8,040	事務用品費等	
	印刷製本費支出	60,000	68,342	△ 8,342	封筒印刷代等	
	賃借料支出	900,000	844,853	55,147	事務所借料等	
	会議費支出	400,000	395,521	4,479	役員会費等	
	雑役務費支出	40,000	39,060	940	産業廃棄物処理費	
	租税公課支出	80,000	75,200	4,800	法人地方税等	
	手数料支出	50,000	44,982	5,018	振込手数料等	
	資料図書費支出	40,000	35,714	4,286	新聞代等	
	諸会費支出	20,000	15,600	4,400	団体会費	
	雑支出	180,000	152,850	27,150		
事業活動支出計		76,442,000	75,817,814	1,468,372		
事業活動収支差額		△ 1,632,000	△ 1,523,956	△ 952,230		

II 投資活動収支の部					
	投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部					
1.財務活動収入の部					
財務活動収入計		0	0	0	
2.財務活動支出の部					
	特定資産取得支出	1,660,000	1,660,000		
財務活動支出計		1,660,000	1,660,000	0	
財務活動収支差額		△ 1,660,000	△ 1,660,000	0	
当期収支差額		△ 3,292,000	△ 3,183,956	△ 108,044	
前期繰越収支差額		7,477,329	7,477,329	0	
次期繰越収支差額		4,185,329	4,293,373	△ 108,044	

収支計算書に対する注記

(2) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、仮払金、預り金、未払金を含めることにしている。なお、前期末及び当期末残高は、下記に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	6,983,879	6,413,538
未収金	1,037,500	1,037,500
前払金	228,975	210,075
合計	8,250,354	7,661,113
未払金	188,902	3,098,700
前受金	400,000	0
預り金	184,123	269,040
合計	773,025	3,367,740
次期繰越収支差額	7,477,329	4,293,373