
平成28年度
収支決算書



平成28年4月1日より平成29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29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	3,859,738	3,355,054	504,684
前払金	343,171	270,307	72,864
流動資産合計	<u>4,202,909</u>	<u>3,625,361</u>	<u>577,548</u>
2.固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	292,918,000	0	292,918,000
定期預金	0	300,000,000	-300,000,000
普通預金	55,124,977	48,042,977	7,082,000
基本財産合計	<u>348,042,977</u>	<u>348,042,977</u>	<u>0</u>
(2)特定資産			
退職給与積立預金	3,143,175	3,023,175	120,000
特定資産合計	<u>3,143,175</u>	<u>3,023,175</u>	<u>120,000</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>351,186,155</u>	<u>351,066,155</u>	<u>120,000</u>
資産合計	<u>355,389,064</u>	<u>354,691,516</u>	<u>697,548</u>
II 負債の部			
1.流動負債			
前受会費	340,000	300,000	40,000
預り金	92,504	89,029	3,475
流動負債合計	<u>432,504</u>	<u>389,029</u>	<u>43,475</u>
2.固定負債			
退職給与引当金	8,779,750	8,150,775	628,975
固定負債合計	<u>8,779,750</u>	<u>8,150,775</u>	<u>628,975</u>
負債合計	<u>9,212,254</u>	<u>8,539,804</u>	<u>672,450</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	346,176,810	346,151,712	25,098
(うち基本財産充当)	348,042,977	348,042,977	0
(うち特定資産充当)	3,143,175	3,023,175	120,000
正味財産合計	346,176,810	346,151,712	25,098
負債及び正味財産合計額	355,389,064	354,691,516	697,548

正味財産増減計算書

平成28年4月1日より平成29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	2,997,938	3,003,406	△ 5,468	
	基本財産受取利息	2,997,938	3,003,406	△ 5,468	基本財産運用益
②	特定資産運用益	0	0	0	
	特定資産受取利息	0	0	0	退職給与引当預金利息
③	受取会費	1,210,000	1,250,000	△ 40,000	
	賛助会員受取会費	1,210,000	1,250,000	△ 40,000	98団体/個人
④	事業収益	0	333,500	△ 333,500	
	事業参加費収益	0	333,500	△ 333,500	ウインターキャンプ参加費収益
⑤	受取寄付金	71,964,486	69,997,337	1,967,149	
	受取寄付金	71,964,486	69,997,337	1,967,149	自動車総連等
⑥	受取補助金	0	400,000	△ 400,000	
	受取民間助成金	0	400,000	△ 400,000	(福)社会福祉事業研究開発基金
⑦	雑収益	1,167	5,448	△ 4,281	
	受取利息	1,167	5,448	△ 4,281	普通預金利息
	その他収益	0	0	0	
	経常収益計	76,173,591	74,989,691	1,183,900	
(2)経常費用					
①	事業費	73,712,875	70,645,412	3,067,463	
	役員報酬	0	0	0	
	給与手当	10,067,087	9,976,754	90,333	専従者給与
	臨時雇賃金	0	0	0	
	退職給付費用	566,078	770,243	△ 204,165	専従者退職給付費用積立
	福利厚生費	1,639,728	1,521,213	118,515	社会保険料
	旅費交通費	9,838,080	10,214,512	△ 376,432	タレント、講師等旅費
	通信運搬費	2,050,891	1,999,800	51,091	郵送料、各種資材送料
	消耗品費	11,558,838	10,343,388	1,215,450	Tシャツ他材料費等
	印刷製本費	306,492	341,420	△ 34,928	プログラム等印刷費
	賃借料	3,740,088	3,621,702	118,386	会場借料等
	会議費	13,613,523	12,608,756	1,004,767	参加者弁当代等
	諸謝金	7,428,723	6,829,454	599,269	タレント、講師等謝金
	委託費	4,368,600	4,014,000	354,600	各種指導団体委託料
	雑役務費	6,475,592	6,169,531	306,061	会場設営費等
	保険料	1,686,487	1,896,940	△ 210,453	行事保険料
	手数料	205,269	196,831	8,438	振込手数料等
	資料図書費	120,449	100,468	19,981	各種資料購入費
	諸会費	22,950	12,400	10,550	関係団体会費
	雑費	24,000	28,000	△ 4,000	

②管理費	2,435,618	3,256,886	△ 821,268	
役員報酬	0	0	0	業務執行理事報酬
給与手当	1,118,564	1,108,529	10,035	専従者給与
退職給付費用	62,897	85,582	△ 22,685	専従者退職給付費用積立
福利厚生費	182,189	169,024	13,165	社会保険料
旅費交通費	288,203	472,071	△ 183,868	近距離交通費
通信運搬費	28,452	77,913	△ 49,461	電話代等
消耗品費	53,697	207,986	△ 154,289	事務用品費
印刷製本費	8,848	25,722	△ 16,874	リーフレット等印刷費
賃借料	318,132	639,413	△ 321,281	事務所家賃、リース料等
会議費	115,132	101,224	13,908	役員会費等
委託費	150,314	71,706	78,608	
雑役務費	12,285	18,295	△ 6,010	プリンタ保守代金
租税公課	16,000	10,000	6,000	収入印紙代
手数料	22,807	49,095	△ 26,288	振込手数料等
資料図書費	13,388	26,626	△ 13,238	各種資料購入費
諸会費	2,550	3,100	△ 550	関係団体会費
雑費	42,160	190,600	△ 148,440	
経常費用計	76,148,493	73,902,298	2,246,195	
評価損益調整前経常増減額	25,098	1,087,393	△ 1,062,295	
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	25,098	1,087,393	△ 1,062,295	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益	0			
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
経常外費用	0			
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	25,098	1,087,393	△ 1,062,295	
一般正味財産期首残高	346,151,712	345,064,319	1,087,393	
一般正味財産期末残高	346,176,810	346,151,712	25,098	
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0			
指定正味財産期首残高	0			
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	346,176,810	346,151,712	25,098	

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。

(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ります。

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	348,042,977	300,000,000	300,000,000	348,042,977
定期預金	300,000,000	0	300,000,000	0
有価証券	0	292,918,000	0	292,918,000
普通預金	48,042,977	7,082,000	0	55,124,977
特定資産	3,023,175	120,000	0	3,143,175
退職給与積立預金	3,023,175	120,000	0	3,143,175
合計	351,066,152	300,120,000	300,000,000	351,186,152

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	292,918,000	0	292,918,000	0
定期預金	0	0	0	0
普通預金	55,124,977	0	55,124,977	0
特定資産	3,143,175	0	0	3,143,175
退職給与積立預金	3,143,175	0	0	3,143,175

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	帳簿価額	時価	評価損益
第46回三菱UFJリース社債	100,000,000	98,347,000	△ 1,653,000
第53回利付国債	93,160,000	93,847,000	687,000
第54回利付国債	99,758,000	98,924,000	△ 834,000

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
なし
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
13. 金融商品に関する事項
- (1)金融商品に対する取組方針
当基金の資産運用については、預金及び投資有価証券により資産運用します。なお、デリバティブ取引は行わない方針です。
- (2)金融商品の内容及びそのリスク
投資有価証券は、国債及び事業会社社債であり、発行体の信用リスクが有ります。
- (3)金融商品に関するリスク管理体制
- ①資産運用規程に基づく取引
当基金の取引は資産運用規程に基づき行います。
- ②信用リスクの管理
債券については、発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告いたします。

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	定期預金(三井住友信託銀行/本店営業部)	300,000,000	0	300,000,000	0
	普通預金(三井住友信託銀行/本店営業部)	48,042,977	7,082,000	0	55,124,977
	有価証券	0	292,918,000		292,918,000
	基本財産合計	348,042,977	300,000,000	300,000,000	348,042,977
特定資産	退職給与積立預金				
	中小企業退職金共済	3,023,157	120,000	0	3,143,157
	普通預金(三井住友信託銀行/本店営業部)	18	0	0	18
	特定資産合計	3,023,175	120,000	0	3,143,175

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	8,150,775	628,975	0	0	8,779,750

平成28年度収支予算の事業別区分経理の内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引控除	合計
	公1	小計			
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	2,398,350	2,398,350	599,588	0	2,997,938
基本財産受取利息	2,398,350	2,398,350	599,588		2,997,938
② 特定資産運用益	0	0	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0	0	0
③ 受取会費	605,000	605,000	605,000	0	1,210,000
賛助会員受取会費	605,000	605,000	605,000		1,210,000
④ 事業収益	0	0	0	0	0
事業参加費収益	0	0			0
⑤ 受取寄付金	70,709,525	70,709,525	1,254,961	0	71,964,486
受取寄付金	70,709,525	70,709,525	1,254,961		71,964,486
⑥ 受取補助金	0	0	0	0	0
受取民間助成金	0	0			0
⑦ 雑収益	0	0	1,167	0	1,167
受取利息	0	0	1,167		1,167
その他収益	0	0	0		0
経常収益計	73,712,875	73,712,875	2,460,716	0	76,173,591
(2) 経常費用					
① 事業費	73,712,875	73,712,875			73,712,875
役員報酬	0	0			0
給与手当	10,067,087	10,067,087			10,067,087
臨時雇賃金	0	0			0
退職給付費用	566,078	566,078			566,078
福利厚生費	1,639,728	1,639,728			1,639,728
旅費交通費	9,838,080	9,838,080			9,838,080
通信運搬費	2,050,891	2,050,891			2,050,891
消耗品費	11,558,838	11,558,838			11,558,838
印刷製本費	306,492	306,492			306,492
賃借料	3,740,088	3,740,088			3,740,088
会議費	13,613,523	13,613,523			13,613,523
諸謝金	7,428,723	7,428,723			7,428,723
委託費	4,368,600	4,368,600			4,368,600
雑役務費	6,475,592	6,475,592			6,475,592
保険料	1,686,487	1,686,487			1,686,487
手数料	205,269	205,269			205,269
資料図書費	120,449	120,449			120,449
諸会費	22,950	22,950			22,950
雑費	24,000	24,000			24,000
② 管理費			2,435,618	0	2,435,618

平成28年度収支予算の事業別区分経理の内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引控除	合計
	公1	小計			
役員報酬			0		0
給与手当			1,118,564		1,118,564
退職給付費用			62,897		62,897
福利厚生費			182,189		182,189
旅費交通費			288,203		288,203
通信運搬費			28,452		28,452
消耗品費			53,697		53,697
印刷製本費			8,848		8,848
賃借料			318,132		318,132
会議費			115,132		115,132
委託費			150,314		150,314
雑役務費			12,285		12,285
租税公課			16,000		16,000
手数料			22,807		22,807
資料図書費			13,388		13,388
諸会費			2,550		2,550
雑費			42,160		42,160
経常費用計	73,712,875	73,712,875	2,435,618	0	76,148,493
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	25,098	0	25,098
基本財産評価損益等		0			0
特定資産評価損益等		0			0
投資有価証券評価損益等		0			0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	25,098	0	25,098
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
中科目別記載	0	0	0		0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
中科目別記載	0	0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額		0			0
当期一般正味財産増減額	0	0	25,098	0	25,098

※受取会費は公益目的会計50%、法人会計50%で配賦した。

※受取寄附金は、公益目的事業会計に98.26%1配布し、残額を法人会計に配賦した。

※基本財産運用益は、公益目的財産使用比率に従って、公益目的会計80%、法人会計20%で配賦した。

平成28年度収支決算の内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引控除	決算額合計		差異 A-B	予算額 C	差異 A-C
				A	B			
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	2,398,350	599,588	0	2,997,938	3,003,406	△ 5,468	3,000,000	△ 2,062
基本財産受取利息	2,398,350	599,588		2,997,938	3,003,406	△ 5,468	3,000,000	△ 2,062
② 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産受取利息	0	0		0	0	0	0	0
③ 受取会費	605,000	605,000	0	1,210,000	1,250,000	△ 40,000	1,100,000	110,000
賛助会員受取会費	605,000	605,000		1,210,000	1,250,000	△ 40,000	1,100,000	110,000
④ 事業収益	0	0	0	0	333,500	△ 333,500	500,000	△ 500,000
事業参加費収益	0	0		0	333,500	△ 333,500	500,000	△ 500,000
⑤ 受取寄付金	70,709,525	1,254,961	0	71,964,486	69,997,337	1,967,149	70,000,000	1,964,486
受取寄附金	70,709,525	1,254,961		71,964,486	69,997,337	1,967,149	70,000,000	1,964,486
⑥ 受取補助金	0	0	0	0	400,000	△ 400,000	0	0
受取民間助成金	0	0		0	400,000	△ 400,000	0	0
⑦ 雑収益	0	1,167	0	1,167	5,448	△ 4,281	10,000	△ 8,833
受取利息	0	1,167		1,167	5,448	△ 4,281	10,000	△ 8,833
その他収益	0	0		0	0	0	0	0
経常収益計	73,712,875	2,460,716	0	76,173,591	74,989,691	1,183,900	74,610,000	1,563,591
(2) 経常費用								
事業費	73,712,875			73,712,875	70,645,412	3,067,463	71,570,000	2,142,875
役員報酬	0			0	0	0	0	0
給与手当	10,067,087			10,067,087	9,976,754	90,333	10,107,000	△ 39,913
臨時雇賃金	0			0	0	0	0	0
退職給付費用	566,078			566,078	770,243	△ 204,165	611,000	△ 44,922
福利厚生費	1,639,728			1,639,728	1,521,213	118,515	1,440,000	199,728
旅費交通費	9,838,080			9,838,080	10,214,512	△ 376,432	10,350,000	△ 111,920
通信運搬費	2,050,891			2,050,891	1,999,800	51,091	2,500,000	△ 449,109
消耗品費	11,558,838			11,558,838	10,343,388	1,215,450	9,600,000	1,958,838
印刷製本費	306,492			306,492	341,420	△ 34,928	470,000	△ 163,508
賃借料	3,740,088			3,740,088	3,621,702	118,386	3,960,000	△ 219,912
会議費	13,613,523			13,613,523	12,608,756	1,004,767	13,450,000	163,523
諸謝金	7,428,723			7,428,723	6,829,454	599,269	6,710,000	718,723
委託費	4,368,600			4,368,600	4,014,000	354,600	4,000,000	368,600
雑役務費	6,475,592			6,475,592	6,169,531	306,061	6,200,000	275,592
保険料	1,686,487			1,686,487	1,896,940	△ 210,453	1,770,000	△ 83,513
手数料	205,269			205,269	196,831	8,438	225,000	△ 19,731
資料図書費	120,449			120,449	100,468	19,981	108,000	12,449
諸会費	22,950			22,950	12,400	10,550	9,000	13,950
雑費	24,000			24,000	28,000	△ 4,000	60,000	△ 36,000
管理費		2,435,618	0	2,435,618	3,256,886	△ 821,268	3,040,000	△ 604,382
役員報酬		0		0	0	0	0	0
給与手当		1,118,564		1,118,564	1,108,529	10,035	1,123,000	△ 4,436
退職給付費用		62,897		62,897	85,582	△ 22,685	68,000	△ 5,103
福利厚生費		182,189		182,189	169,024	13,165	160,000	22,189
旅費交通費		288,203		288,203	472,071	△ 183,868	350,000	△ 61,797
通信運搬費		28,452		28,452	77,913	△ 49,461	200,000	△ 171,548
消耗品費		53,697		53,697	207,986	△ 154,289	100,000	△ 46,303
印刷製本費		8,848		8,848	25,722	△ 16,874	50,000	△ 41,152
賃借料		318,132		318,132	639,413	△ 321,281	500,000	△ 181,868
会議費		115,132		115,132	101,224	13,908	150,000	△ 34,868
委託費		150,314		150,314	71,706	78,608	100,000	50,314
雑役務費		12,285		12,285	18,295	△ 6,010	20,000	△ 7,715
租税公課		16,000		16,000	10,000	6,000	20,000	△ 4,000
手数料		22,807		22,807	49,095	△ 26,288	25,000	△ 2,193
資料図書費		13,388		13,388	26,626	△ 13,238	12,000	1,388
諸会費		2,550		2,550	3,100	△ 550	1,000	1,550
雑費		42,160		42,160	190,600	△ 148,440	161,000	△ 118,840
経常費用計	73,712,875	2,435,618	0	76,148,493	73,902,298	2,246,195	74,610,000	1,538,493
評価損益等調整前当期経常増減額	0	25,098	0	25,098	1,087,393	△ 1,062,295	0	25,098
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	25,098	0	25,098	1,087,393	△ 1,062,295	0	25,098
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益				0				
中科目別記載	0	0		0				
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
中科目別記載	0	0		0				
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0			0				
当期一般正味財産増減額	0	25,098	0	25,098	1,087,393	△ 1,062,295	0	25,098
一般正味財産期首残高				346,151,712	345,064,319	1,087,393	342,523,120	0
一般正味財産期末残高				346,176,810	346,151,712	25,098	342,523,120	25,098
II 指定正味財産増減の部								
受取補助金等	0	0	0	0				
一般正味財産への振替額	0	0	0	0				
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	0	0	0				
指定正味財産期末残高	0	0	0	0				
III 正味財産期末残高				346,176,810	346,151,712	25,098	342,523,120	25,098

※受取会費は公益目的会計50%、法人会計50%で配賦した。

※受取寄附金は、公益目的事業会計に95.61%配布し、残額を法人会計に配賦した。

※基本財産運用益は、公益目的財産使用比率に従って、公益目的会計80%、法人会計20%で配賦した。

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29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	104,683
普通預金	みずほ銀行浜松町支店等	運転資金として	3,447,245
郵便振替	東京東芝ビル内郵便局	運転資金として	307,810
前払金	日産労連他	事業準備資金既支出分として	343,171
流動資産合計			<u>4,202,909</u>
2.固定資産			
基本財産			
有価証券	第46回三菱UFJリース社債	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	100,000,000
	第53回利付国債	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	93,160,000
	第54回利付国債	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	99,758,000
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	55,124,977
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	3,143,157
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>3,143,175</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>158,026,155</u>
資産合計			<u>355,389,064</u>
【負債の部】			
1.流動負債			
前受会費		平成29年度賛助会員会費として	340,000
預り金	源泉課税預り金		52,704
	住民税預り金		39,800
流動負債合計			<u>432,504</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	8,779,750
固定負債合計			<u>8,779,750</u>
負債合計			<u>9,212,254</u>
【正味財産の部】			
正味財産			<u>346,176,810</u>