
平成29年度
収支決算書



平成29年4月1日より平成30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			
現金預金	5,014,001	3,859,738	1,154,263
前払金	235,457	343,171	-107,714
流動資産合計	<u>5,249,458</u>	<u>4,202,909</u>	<u>1,046,549</u>
2.固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	293,154,067	292,918,000	236,067
普通預金	54,888,910	55,124,977	-236,067
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	3,263,175	3,143,175	120,000
特定資産合計	<u>3,263,175</u>	<u>3,143,175</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>351,306,155</u>	<u>351,186,155</u>	<u>120,000</u>
資産合計	<u>356,555,613</u>	<u>355,389,064</u>	<u>1,166,549</u>
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	109,982	0	109,982
前受会費	170,000	340,000	-170,000
預り金	201,893	92,504	109,389
流動負債合計	<u>481,875</u>	<u>432,504</u>	<u>49,371</u>
2.固定負債			
退職給与引当金	9,420,350	8,779,750	640,600
固定負債合計	<u>9,420,350</u>	<u>8,779,750</u>	<u>640,600</u>
負債合計	<u>9,902,225</u>	<u>9,212,254</u>	<u>689,971</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	346,653,388	346,176,810	476,578
(うち基本財産充当)	348,042,977	348,042,977	0
(うち特定資産充当)	3,263,175	3,143,175	120,000
正味財産合計	346,653,388	346,176,810	476,578
負債及び正味財産合計額	356,555,613	355,389,064	1,166,549

正味財産増減計算書

平成29年4月1日より平成30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	2,418,391	2,997,938	△ 579,547		
	基本財産受取利息	2,418,391	2,997,938	△ 579,547	基本財産運用益	
③	受取会費	1,110,000	1,210,000	△ 100,000		
	賛助会員受取会費	1,110,000	1,210,000	△ 100,000	83団体/個人	
⑤	受取寄付金	67,595,000	71,964,486	△ 4,369,486		
	受取寄付金	67,595,000	71,964,486	△ 4,369,486	自動車総連等	
⑥	受取補助金	500,000	0	500,000		
	受取民間助成金	500,000	0	500,000	(福)黎明会	
⑦	雑収益	287	1,167	△ 880		
	受取利息	287	1,167	△ 880	普通預金利息	
	その他収益	0	0	0		
経常収益計		71,623,678	76,173,591	△ 4,549,913		
(2)経常費用						
①	事業費	68,960,133	73,712,875	△ 4,752,742		
	役員報酬	0	0	0		
	給与手当	10,133,195	10,067,087	66,108	専従者給与	
	退職給付費用	576,540	566,078	10,462	専従者退職給付費用積立	
	福利厚生費	1,632,307	1,639,728	△ 7,421	社会保険料等	
	旅費交通費	8,713,988	9,838,080	△ 1,124,092	タレント、講師等旅費	
	通信運搬費	1,669,970	2,050,891	△ 380,921	郵送料、各種資材送料等	
	消耗品費	9,812,995	11,558,838	△ 1,745,843	Tシャツ他材料費等	
	印刷製本費	292,515	306,492	△ 13,977	プログラム、ニュースレター等印刷費	
	賃借料	3,882,566	3,740,088	142,478	会場借料等	
	会議費	12,236,235	13,613,523	△ 1,377,288	参加者弁当代等	
	諸謝金	6,913,776	7,428,723	△ 514,947	タレント、講師等謝金	
	委託費	4,103,200	4,368,600	△ 265,400	各種指導団体委託料	
	雑役務費	6,793,453	6,475,592	317,861	会場設営費等	
	保険料	1,899,045	1,686,487	212,558	行事保険料	
	手数料	172,788	205,269	△ 32,481	振込手数料等	
	資料図書費	94,610	120,449	△ 25,839	各種資料購入費	
	諸会費	22,950	22,950	0	関係団体会費	
	雑費	10,000	24,000	△ 14,000		

②管理費	2,186,967	2,435,618	△ 248,651	
給与手当	1,125,911	1,118,564	7,347	専従者給与
退職給付費用	64,060	62,897	1,163	専従者退職給付費用積立
福利厚生費	180,579	182,189	△ 1,610	社会保険料等
旅費交通費	160,397	288,203	△ 127,806	近距離交通費等
通信運搬費	46,272	28,452	17,820	電話代等
消耗品費	24,400	53,697	△ 29,297	事務用品費等
印刷製本費	8,845	8,848	△ 3	封筒等印刷費
賃借料	318,132	318,132	0	事務所家賃、リース料等
会議費	106,266	115,132	△ 8,866	役員会費等
委託費	32,449	150,314	△ 117,865	登記事務委託費等
雑役務費	37,395	12,285	25,110	プリンタ保守代金等
租税公課	10,000	16,000	△ 6,000	収入印紙代
手数料	19,198	22,807	△ 3,609	振込手数料等
資料図書費	10,513	13,388	△ 2,875	各種資料購入費
諸会費	2,550	2,550	0	関係団体会費
雑費	40,000	42,160	△ 2,160	
経常費用計	71,147,100	76,148,493	△ 5,001,393	
評価損益調整前経常増減額	476,578	25,098	451,480	
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	476,578	25,098	451,480	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
経常外費用	0	0	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	476,578	25,098	451,480	
一般正味財産期首残高	346,176,810	346,151,712	25,098	
一般正味財産期末残高	346,653,388	346,176,810	476,578	
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	346,653,388	346,176,810	476,578	

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	236,067	236,067	348,042,977
有価証券	292,918,000	236,067	0	293,154,067
普通預金	55,124,977	0	236,067	54,888,910
特定資産	3,143,175	120,000	0	3,263,175
退職給与積立預金	3,143,175	120,000	0	3,263,175
合計	351,186,152	356,067	236,067	351,306,152

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	293,154,067	0	293,154,067	0
普通預金	54,888,910	0	54,888,910	0
特定資産	3,263,175	0	0	3,263,175
退職給与積立預金	3,263,175	0	0	3,263,175

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46回三菱UFJリース社債	100,000,000	101,144,000	1,144,000
第53回利付国債	93,388,000	96,913,000	3,525,000
第54回利付国債	99,766,067	101,917,000	2,150,933
合計	293,154,067	299,974,000	6,819,933

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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	(福)黎明会	0	500,000	500,000	0	

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	普通預金(三井住友信託銀行/本店営業部)	55,124,977	0	236,067	54,888,910
	有価証券	292,918,000	236,067	0	293,154,067
	基本財産合計	348,042,977	236,067	236,067	348,042,977
特定資産	中小企業退職金共済	3,143,157	120,000	0	3,263,157
	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	3,143,175	120,000	0	3,263,175

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	8,779,750	640,600	0	0	9,420,350

平成29年度収支予算の事業別区分経理の内訳表

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	1,934,713	1,934,713	483,678	0	2,418,391
基本財産受取利息	1,934,713	1,934,713	483,678		2,418,391
② 受取会費	555,000	555,000	555,000	0	1,110,000
賛助会員受取会費	555,000	555,000	555,000		1,110,000
③ 受取寄付金	65,970,420	65,970,420	1,624,580	0	67,595,000
受取寄付金	65,970,420	65,970,420	1,624,580		67,595,000
④ 受取補助金	500,000	500,000	0	0	500,000
受取民間助成金	500,000	500,000	0	0	500,000
⑤ 雑収益	0	0	287	0	287
受取利息	0	0	287		287
その他収益	0	0	0		0
経常収益計	68,960,133	68,960,133	2,663,545	0	71,623,678
(2) 経常費用					
① 事業費	68,960,133	68,960,133			68,960,133
給与手当	10,133,195	10,133,195			10,133,195
退職給付費用	576,540	576,540			576,540
福利厚生費	1,632,307	1,632,307			1,632,307
旅費交通費	8,713,988	8,713,988			8,713,988
通信運搬費	1,669,970	1,669,970			1,669,970
消耗品費	9,812,995	9,812,995			9,812,995
印刷製本費	292,515	292,515			292,515
賃借料	3,882,566	3,882,566			3,882,566
会議費	12,236,235	12,236,235			12,236,235
諸謝金	6,913,776	6,913,776			6,913,776
委託費	4,103,200	4,103,200			4,103,200
雑役務費	6,793,453	6,793,453			6,793,453
保険料	1,899,045	1,899,045			1,899,045
手数料	172,788	172,788			172,788
資料図書費	94,610	94,610			94,610
諸会費	22,950	22,950			22,950
雑費	10,000	10,000			10,000
② 管理費			2,186,967	0	2,186,967
給与手当			1,125,911		1,125,911
退職給付費用			64,060		64,060
福利厚生費			180,579		180,579
旅費交通費			160,397		160,397
通信運搬費			46,272		46,272
消耗品費			24,400		24,400

平成29年度収支予算の事業別区分経理の内訳表

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	公益目的事業会計		法人会計	内部取引控除	合計
	公1	小計			
印刷製本費			8,845		8,845
賃借料			318,132		318,132
会議費			106,266		106,266
委託費			32,449		32,449
雑役務費			37,395		37,395
租税公課			10,000		10,000
手数料			19,198		19,198
資料図書費			10,513		10,513
諸会費			2,550		2,550
雑費			40,000		40,000
経常費用計	68,960,133	68,960,133	2,186,967	0	71,147,100
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	476,578	0	476,578
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	476,578	0	476,578
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	476,578	0	476,578

※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97.60%配賦し、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29年度収支決算の内訳表

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	公益目的事業会計	法人会計	内部取引控除	決算額合計	前年度実績	差異	予算額	差異
				A	B	A-B	C	A-C
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	1,934,713	483,678	0	2,418,391	2,997,938	△ 579,547	2,700,000	△ 281,609
基本財産受取利息	1,934,713	483,678	0	2,418,391	2,997,938	△ 579,547	2,700,000	△ 281,609
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	0
③ 受取会費	555,000	555,000	0	1,110,000	1,210,000	△ 100,000	1,100,000	10,000
賛助会員受取会費	555,000	555,000	0	1,110,000	1,210,000	△ 100,000	1,100,000	10,000
④ 事業収益	0	0	0	0	0	0	500,000	△ 500,000
事業参加費収益	0	0	0	0	0	0	500,000	△ 500,000
⑤ 受取寄付金	65,970,420	1,624,580	0	67,595,000	71,964,486	△ 4,369,486	69,000,000	△ 1,405,000
受取寄附金	65,970,420	1,624,580	0	67,595,000	71,964,486	△ 4,369,486	69,000,000	△ 1,405,000
⑥ 受取補助金	500,000	0	0	500,000	0	500,000	0	500,000
受取民間助成金	500,000	0	0	500,000	0	500,000	0	500,000
⑦ 雑収益	0	287	0	287	1,167	△ 880	10,000	△ 9,713
受取利息	0	287	0	287	1,167	△ 880	10,000	△ 9,713
その他収益	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	68,960,133	2,663,545	0	71,623,678	76,173,591	△ 4,549,913	73,310,000	△ 1,686,322
(2) 経常費用								
事業費	68,960,133			68,960,133	73,712,875	△ 4,752,742	70,824,000	△ 1,863,867
役員報酬	0			0	0	0	0	0
給与手当	10,133,195			10,133,195	10,067,087	66,108	10,210,000	△ 76,805
臨時雇賃金	0			0	0	0	0	0
退職給付費用	576,540			576,540	566,078	10,462	577,000	△ 460
福利厚生費	1,632,307			1,632,307	1,639,728	△ 7,421	1,575,000	57,307
旅費交通費	8,713,988			8,713,988	9,838,080	△ 1,124,092	9,000,000	△ 286,012
通信運搬費	1,669,970			1,669,970	2,050,891	△ 380,921	2,460,000	△ 790,030
消耗品費	9,812,995			9,812,995	11,558,838	△ 1,745,843	9,030,000	782,995
印刷製本費	292,515			292,515	306,492	△ 13,977	420,000	△ 127,485
賃借料	3,882,566			3,882,566	3,740,088	142,478	3,910,000	△ 27,434
会議費	12,236,235			12,236,235	13,613,523	△ 1,377,288	13,150,000	△ 913,765
諸謝金	6,913,776			6,913,776	7,428,723	△ 514,947	7,000,000	△ 86,224
委託費	4,103,200			4,103,200	4,368,600	△ 265,400	4,300,000	△ 196,800
雑役務費	6,793,453			6,793,453	6,475,592	317,861	6,900,000	△ 106,547
保険料	1,899,045			1,899,045	1,686,487	212,558	1,890,000	9,045
手数料	172,788			172,788	205,269	△ 32,481	225,000	△ 52,212
資料図書費	94,610			94,610	120,449	△ 25,839	108,000	△ 13,390
諸会費	22,950			22,950	22,950	0	9,000	13,950
雑費	10,000			10,000	24,000	△ 14,000	60,000	△ 50,000
管理費		2,186,967	0	2,186,967	2,435,618	△ 248,651	2,486,000	△ 299,033
役員報酬		0		0	0	0	0	0
給与手当		1,125,911		1,125,911	1,118,564	7,347	1,135,000	△ 9,089
退職給付費用		64,060		64,060	62,897	1,163	65,000	△ 940
福利厚生費		180,579		180,579	182,189	△ 1,610	175,000	5,579
旅費交通費		160,397		160,397	288,203	△ 127,806	150,000	10,397
通信運搬費		46,272		46,272	28,452	17,820	50,000	△ 3,728
消耗品費		24,400		24,400	53,697	△ 29,297	100,000	△ 75,600
印刷製本費		8,845		8,845	8,848	△ 3	50,000	△ 41,155
賃借料		318,132		318,132	318,132	0	350,000	△ 31,868
会議費		106,266		106,266	115,132	△ 8,866	150,000	△ 43,734
委託費		32,449		32,449	150,314	△ 117,865	100,000	△ 67,551
雑役務費		37,395		37,395	12,285	25,110	20,000	17,395
租税公課		10,000		10,000	16,000	△ 6,000	20,000	△ 10,000
手数料		19,198		19,198	22,807	△ 3,609	25,000	△ 5,802
資料図書費		10,513		10,513	13,388	△ 2,875	12,000	△ 1,487
諸会費		2,550		2,550	2,550	0	1,000	1,550
雑費		40,000		40,000	42,160	△ 2,160	83,000	△ 43,000
経常費用計	68,960,133	2,186,967	0	71,147,100	76,148,493	△ 5,001,393	73,310,000	△ 2,162,900
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 0	476,578	0	476,578	25,098	451,480	0	476,578
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	476,578	0	476,578	25,098	451,480	0	476,578
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益				0	0			
中科目別記載	0	0	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	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	0	0	0			
当期一般正味財産増減額	△ 0	476,578	0	476,578	25,098	451,480	0	476,578
一般正味財産期首残高				346,176,810	346,151,712	25,098	346,176,810	0
一般正味財産期末残高				346,653,388	346,176,810	476,578	346,176,810	476,578
II 指定正味財産増減の部								
受取補助金等	0	0	0	0	0			
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0			
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0			
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0			
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0			
III 正味財産期末残高				346,653,388	346,176,810	476,578	346,176,810	476,578

※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97.60%配賦し、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30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	55,697
普通預金	みずほ銀行浜松町支店等	運転資金として	4,707,956
郵便振替	東京東芝ビル内郵便局	運転資金として	250,348
前払金	日産労連他	事業準備資金既支出分として	235,457
流動資産合計			<u>5,249,458</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	93,388,000
	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	99,766,067
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	54,888,910
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	3,263,157
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>3,263,175</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>351,306,155</u>
資産合計			<u>356,555,613</u>
【負債の部】			
1.流動負債			
未払金	日本年金機構他	社会保険料他	109,982
前受会費		平成30年度賛助会員会費として	170,000
預り金	社会保険料預り金		103,017
	源泉課税預り金		58,076
	住民税預り金		40,800
流動負債合計			<u>481,875</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	9,420,350
固定負債合計			<u>9,420,350</u>
負債合計			<u>9,902,225</u>
【正味財産の部】			
正味財産			<u>346,653,388</u>