

---

平成27年度  
収支決算書



平成27年4月1日より平成28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28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	3,355,054	2,082,977	1,272,077
前払金	270,307	257,037	13,270
未収金	0	0	0
流動資産合計	<u>3,625,361</u>	<u>2,340,014</u>	<u>1,285,347</u>
2.固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	0	0	0
定期預金	300,000,000	300,000,000	0
普通預金	48,042,977	48,042,977	0
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	3,023,175	2,903,175	120,000
特定資産合計	<u>3,023,175</u>	<u>2,903,175</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>351,066,155</u>	<u>350,946,155</u>	<u>120,000</u>
資産合計	<u>354,691,516</u>	<u>353,286,169</u>	<u>1,405,347</u>
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	0	0	0
前受金	0	400,000	△ 400,000
前受会費	300,000	450,000	△ 150,000
預り金	89,029	76,900	12,129
流動負債合計	<u>389,029</u>	<u>926,900</u>	<u>△ 537,871</u>
2.固定負債			
退職給与引当金	8,150,775	7,294,950	855,825
固定負債合計	<u>8,150,775</u>	<u>7,294,950</u>	<u>855,825</u>
負債合計	<u>8,539,804</u>	<u>8,221,850</u>	<u>317,954</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	348,042,977	0
(うち特定資産充当)	3,023,175	2,903,175	120,000
正味財産合計	346,151,712	345,064,319	1,087,393
負債及び正味財産合計額	354,691,516	353,286,169	1,405,347

## 正味財産増減計算書

平成27年4月1日より平成28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	3,003,406	3,014,075	△ 10,669	
	基本財産受取利息	3,003,406	3,014,075	△ 10,669	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	1,250,000	890,000	360,000	
	賛助会員受取会費	1,250,000	890,000	360,000	98団体/個人
④	事業収益	333,500	942,000	△ 608,500	
	事業参加費収益	333,500	942,000	△ 608,500	ウインターキャンプ参加費収益
⑤	受取寄付金	69,997,337	70,316,299	△ 318,962	
	受取寄付金	69,997,337	70,316,299	△ 318,962	自動車総連等
⑥	受取補助金	400,000	400,000	0	
	受取民間助成金	400,000	400,000	0	(福)社会福祉事業研究開発基金
⑦	雑収益	5,448	5,253	195	
	受取利息	5,448	5,253	195	普通預金利息
	その他収益	0	0	0	
	経常収益計	74,989,691	75,567,627	△ 577,936	
(2)経常費用					
①	事業費	70,645,412	73,434,877	△ 2,789,465	
	役員報酬	0	720,000	△ 720,000	
	給与手当	9,976,754	8,850,523	1,126,231	専従者給与
	臨時雇賃金	0	0	0	
	退職給付費用	770,243	503,550	266,693	専従者退職給付費用積立
	福利厚生費	1,521,213	1,296,220	224,993	社会保険料
	旅費交通費	10,214,512	12,666,113	△ 2,451,601	タレント、講師等旅費
	通信運搬費	1,999,800	2,423,813	△ 424,013	郵送料、各種資材送料
	消耗品費	10,343,388	7,486,067	2,857,321	Tシャツ他材料費等
	印刷製本費	341,420	1,557,927	△ 1,216,507	プログラム等印刷費
	賃借料	3,621,702	3,674,018	△ 52,316	会場借料等
	会議費	12,608,756	13,410,210	△ 801,454	参加者弁当代等
	諸謝金	6,829,454	7,026,068	△ 196,614	タレント、講師等謝金
	委託費	4,014,000	4,411,554	△ 397,554	各種指導団体委託料
	雑役務費	6,169,531	7,181,869	△ 1,012,338	会場設営費等
	保険料	1,896,940	1,723,456	173,484	行事保険料
	手数料	196,831	185,374	11,457	振込手数料等
	資料図書費	100,468	95,627	4,841	各種資料購入費
	諸会費	12,400	12,400	0	関係団体会費
	雑費	28,000	210,088	△ 182,088	

②管理費	3,256,886	3,547,411	△ 290,525	
役員報酬	0	480,000	△ 480,000	業務執行理事報酬
給与手当	1,108,529	983,390	125,139	専従者給与
退職給付費用	85,582	55,950	29,632	専従者退職給付費用積立
福利厚生費	169,024	147,097	21,927	社会保険料
旅費交通費	472,071	399,163	72,908	近距離交通費
通信運搬費	77,913	233,347	△ 155,434	電話代等
消耗品費	207,986	149,545	58,441	事務用品費
印刷製本費	25,722	20,213	5,509	リーフレット等印刷費
賃借料	639,413	682,794	△ 43,381	事務所家賃、リース料等
会議費	101,224	139,339	△ 38,115	役員会費等
委託費	71,706	53,079	18,627	
雑役務費	18,295	7,387	10,908	プリンタ保守代金
租税公課	10,000	14,000	△ 4,000	収入印紙代
手数料	49,095	46,344	2,751	振込手数料等
資料図書費	26,626	23,903	2,723	各種資料購入費
諸会費	3,100	3,100	0	関係団体会費
雑費	190,600	108,760	81,840	
経常費用計	73,902,298	76,982,288	△ 3,079,990	
評価損益調整前経常増減額	1,087,393	△ 1,414,661	2,502,054	
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	1,087,393	△ 1,414,661	2,502,054	
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	1,087,393	△ 1,414,661	2,502,054	
一般正味財産期首残高	345,064,319	346,478,980	△ 1,414,661	
一般正味財産期末残高	346,151,712	345,064,319	1,087,393	
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	346,151,712	345,064,319	1,087,393	

## 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	0	0	348,042,977
定期預金	300,000,000	0	0	300,000,000
普通預金	48,042,977	0	0	48,042,977
特定資産	2,903,175	120,000	0	3,023,175
退職給与積立預金	2,903,175	120,000	0	3,023,175
合計	350,946,152	120,000	0	351,066,152

### 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	0	0	0	0
定期預金	300,000,000	0	300,000,000	0
普通預金	48,042,977	0	48,042,977	0
特定資産	3,023,175	0	0	3,023,175
退職給与積立預金	3,023,175	0	0	3,023,175

### 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. 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		400,000	400,000	0	流動負債

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
なし

11. 関連当事者との取引の内容  
なし

12. 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限定しており、有価証券については、現在保有しておりません。なお、デリバティブ取引は行わない方針です。

(2)金融商品に関するリスク管理体制  
当基金の取引は資産運用規程に基づき行います。

## 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
	定期預金(三井住友信託銀行/本店営業部)	300,000,000	0	0	300,000,000
	普通預金(三井住友信託銀行/本店営業部)	48,042,977	0	0	48,042,977
	基本財産合計	348,042,977	0	0	348,042,977
特定資産	退職給与積立預金				
	中小企業退職金共済	2,903,157	120,000	0	3,023,157
	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	2,903,175	120,000	0	3,023,175

### 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	7,294,950	855,825	0	0	8,150,775



平成27年度収支予算の事業別区分経理の内訳表

平成27年4月1日から平成28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	2,402,725	2,402,725	600,681	0	3,003,406
基本財産受取利息	2,402,725	2,402,725	600,681		3,003,406
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	625,000	625,000	625,000	0	1,250,000
賛助会員受取会費	625,000	625,000	625,000		1,250,000
④ 事業収益	333,500	333,500	0	0	333,500
事業参加費収益	333,500	333,500			333,500
⑤ 受取寄付金	66,884,187	66,884,187	3,113,150	0	69,997,337
受取寄付金	66,884,187	66,884,187	3,113,150		69,997,337
⑥ 受取補助金	400,000	400,000	0	0	400,000
受取民間助成金	400,000	400,000			400,000
⑦ 雑収益	0	0	5,448	0	5,448
受取利息	0	0	5,448		5,448
その他収益	0	0	0		0
<b>経常収益計</b>	<b>70,645,412</b>	<b>70,645,412</b>	<b>4,344,279</b>	<b>0</b>	<b>74,989,691</b>
(2) 経常費用					
① 事業費	70,645,412	70,645,412			70,645,412
役員報酬	0	0			0
給与手当	9,976,754	9,976,754			9,976,754
臨時雇賃金	0	0			0
退職給付費用	770,243	770,243			770,243
福利厚生費	1,521,213	1,521,213			1,521,213
旅費交通費	10,214,512	10,214,512			10,214,512
通信運搬費	1,999,800	1,999,800			1,999,800
消耗品費	10,343,388	10,343,388			10,343,388
印刷製本費	341,420	341,420			341,420
賃借料	3,621,702	3,621,702			3,621,702
会議費	12,608,756	12,608,756			12,608,756
諸謝金	6,829,454	6,829,454			6,829,454
委託費	4,014,000	4,014,000			4,014,000
雑役務費	6,169,531	6,169,531			6,169,531
保険料	1,896,940	1,896,940			1,896,940
手数料	196,831	196,831			196,831
資料図書費	100,468	100,468			100,468
諸会費	12,400	12,400			12,400
雑費	28,000	28,000			28,000
② 管理費			3,256,886	0	3,256,886

## 平成27年度収支予算の事業別区分経理の内訳表

平成27年4月1日から平成28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			1,108,529		1,108,529
退職給付費用			85,582		85,582
福利厚生費			169,024		169,024
旅費交通費			472,071		472,071
通信運搬費			77,913		77,913
消耗品費			207,986		207,986
印刷製本費			25,722		25,722
賃借料			639,413		639,413
会議費			101,224		101,224
委託費			71,706		71,706
雑役務費			18,295		18,295
租税公課			10,000		10,000
手数料			49,095		49,095
資料図書費			26,626		26,626
諸会費			3,100		3,100
雑費			190,600		190,600
<b>経常費用計</b>	<b>70,645,412</b>	<b>70,645,412</b>	<b>3,256,886</b>	<b>0</b>	<b>73,902,298</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	1,087,393	0	1,087,393
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	1,087,393	0	1,087,393
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	1,087,393	0	1,087,393

※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95.6%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27年度収支決算の内訳表

平成27年4月1日から平成28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	2,402,725	600,681	0	3,003,406	3,014,075	△ 10,669	3,000,000	3,406
基本財産受取利息	2,402,725	600,681	0	3,003,406	3,014,075	△ 10,669	3,000,000	3,406
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	625,000	625,000	0	1,250,000	890,000	360,000	1,000,000	250,000
賛助会員受取会費	625,000	625,000	0	1,250,000	890,000	360,000	1,000,000	250,000
④ 事業収益	333,500	0	0	333,500	942,000	△ 608,500	1,000,000	△ 666,500
事業参加費収益	333,500	0	0	333,500	942,000	△ 608,500	1,000,000	△ 666,500
⑤ 受取寄付金	66,884,187	3,113,150	0	69,997,337	70,316,299	△ 318,962	69,000,000	997,337
受取寄附金	66,884,187	3,113,150	0	69,997,337	70,316,299	△ 318,962	69,000,000	997,337
⑥ 受取補助金	400,000	0	0	400,000	400,000	0	400,000	0
受取民間助成金	400,000	0	0	400,000	400,000	0	400,000	0
⑦ 雑収益	0	5,448	0	5,448	5,253	195	10,000	△ 4,552
受取利息	0	5,448	0	5,448	5,253	195	10,000	△ 4,552
その他収益	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>経常収益計</b>	<b>70,645,412</b>	<b>4,344,279</b>	<b>0</b>	<b>74,989,691</b>	<b>75,567,627</b>	<b>△ 577,936</b>	<b>74,410,000</b>	<b>579,691</b>
(2) 経常費用								
<b>事業費</b>	<b>70,645,412</b>			<b>70,645,412</b>	<b>73,434,877</b>	<b>△ 2,789,465</b>	<b>70,792,000</b>	<b>△ 146,588</b>
役員報酬	0			0	720,000	△ 720,000	720,000	△ 720,000
給与手当	9,976,754			9,976,754	8,850,523	1,126,231	10,090,000	△ 113,246
臨時雇賃金	0			0	0	0	0	0
退職給付費用	770,243			770,243	503,550	266,693	545,000	225,243
福利厚生費	1,521,213			1,521,213	1,296,220	224,993	1,350,000	171,213
旅費交通費	10,214,512			10,214,512	12,666,113	△ 2,451,601	10,350,000	△ 135,488
通信運搬費	1,999,800			1,999,800	2,423,813	△ 424,013	2,500,000	△ 500,200
消耗品費	10,343,388			10,343,388	7,486,067	2,857,321	9,140,000	1,203,388
印刷製本費	341,420			341,420	1,557,927	△ 1,216,507	510,000	△ 168,580
賃借料	3,621,702			3,621,702	3,674,018	△ 52,316	3,560,000	61,702
会議費	12,608,756			12,608,756	13,410,210	△ 801,454	13,330,000	△ 78,756
諸謝金	6,829,454			6,829,454	7,026,068	△ 196,614	6,240,000	589,454
委託費	4,014,000			4,014,000	4,411,554	△ 397,554	4,250,000	△ 236,000
雑役務費	6,169,531			6,169,531	7,181,869	△ 1,012,338	6,080,000	89,531
保険料	1,896,940			1,896,940	1,723,456	173,484	1,775,000	121,940
手数料	196,831			196,831	185,374	11,457	200,000	△ 3,169
資料図書費	100,468			100,468	95,627	4,841	64,000	36,468
諸会費	12,400			12,400	12,400	0	8,000	4,400
雑費	28,000			28,000	210,088	△ 182,088	80,000	△ 52,000
<b>管理費</b>		<b>3,256,886</b>	<b>0</b>	<b>3,256,886</b>	<b>3,547,411</b>	<b>△ 290,525</b>	<b>3,618,000</b>	<b>△ 361,114</b>
役員報酬	0			0	480,000	△ 480,000	480,000	△ 480,000
給与手当	1,108,529			1,108,529	983,390	125,139	1,120,000	△ 11,471
退職給付費用	85,582			85,582	55,950	29,632	60,000	25,582
福利厚生費	169,024			169,024	147,097	21,927	150,000	19,024
旅費交通費	472,071			472,071	399,163	72,908	280,000	192,071
通信運搬費	77,913			77,913	233,347	△ 155,434	200,000	△ 122,087
消耗品費	207,986			207,986	149,545	58,441	100,000	107,986
印刷製本費	25,722			25,722	20,213	5,509	50,000	△ 24,278
賃借料	639,413			639,413	682,794	△ 43,381	800,000	△ 160,587
会議費	101,224			101,224	139,339	△ 38,115	150,000	△ 48,776
委託費	71,706			71,706	53,079	18,627	0	71,706
雑役務費	18,295			18,295	7,387	10,908	0	18,295
租税公課	10,000			10,000	14,000	△ 4,000	10,000	0
手数料	49,095			49,095	46,344	2,751	50,000	△ 905
資料図書費	26,626			26,626	23,903	2,723	16,000	10,626
諸会費	3,100			3,100	3,100	0	2,000	1,100
雑費	190,600			190,600	108,760	81,840	150,000	40,600
<b>経常費用計</b>	<b>70,645,412</b>	<b>3,256,886</b>	<b>0</b>	<b>73,902,298</b>	<b>76,982,288</b>	<b>△ 3,079,990</b>	<b>74,410,000</b>	<b>△ 507,702</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 0	1,087,393	0	1,087,393	△ 1,414,661	2,502,054	0	1,087,393
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	1,087,393	0	1,087,393	△ 1,414,661	2,502,054	0	1,087,393
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益				0				
中科目別記載	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				
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	1,087,393	0	1,087,393	△ 1,414,661	2,502,054	0	1,087,393
一般正味財産期首残高				345,064,319	346,478,980	△ 1,414,661	342,523,120	0
一般正味財産期末残高				346,151,712	345,064,319	1,087,393	342,523,120	1,087,393
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				346,151,712	345,064,319	1,087,393	342,523,120	1,087,393

※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28年3月31日現在

(単位:円)

科 目	場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
<b>【資産の部】</b>			
1.流動資産			
現金預金			
現金	現金手元在高	運転資金として	82,292
普通預金	みずほ銀行浜松町支店等	運転資金として	2,943,000
郵便振替	東京東芝ビル内郵便局	運転資金として	329,762
前払金	日産労連他	事業準備資金既支出分として	270,307
流動資産合計			<u>3,625,361</u>
2.固定資産			
基本財産			
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	300,000,000
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	48,042,977
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	3,023,157
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>3,023,175</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>351,066,155</u>
資産合計			<u>354,691,516</u>
<b>【負債の部】</b>			
1.流動負債			
前受会費		平成28年度賛助会員会費として	300,000
預り金	源泉課税預り金		55,329
	住民税預り金		33,700
流動負債合計			<u>389,029</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	8,150,775
固定負債合計			<u>8,150,775</u>
負債合計			<u>8,539,804</u>
<b>【正味財産の部】</b>			
正味財産			<u>346,151,712</u>