
2018(平成30)年度 収支決算書



平成30年4月1日より平成31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

2019(平成31)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	3,903,498	5,014,001	△ 1,110,503
前払金	216,077	235,457	△ 19,380
流動資産合計	<u>4,119,575</u>	<u>5,249,458</u>	<u>△ 1,129,883</u>
2.固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	0	293,154,067	△ 293,154,067
定期預金	300,000,000	0	300,000,000
普通預金	48,042,977	54,888,910	△ 6,845,933
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	9,652,758	3,263,175	6,389,583
ユニバーサルスポーツ調査研究事業資金	1,000,000	0	1,000,000
特定資産合計	<u>10,652,758</u>	<u>3,263,175</u>	<u>7,389,583</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>358,695,738</u>	<u>351,306,155</u>	<u>14,779,166</u>
資産合計	<u>362,815,313</u>	<u>356,555,613</u>	<u>13,649,283</u>
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	116,156	109,982	6,174
前受会費	350,000	170,000	180,000
預り金	265,199	201,893	63,306
流動負債合計	<u>731,355</u>	<u>481,875</u>	<u>249,480</u>
2.固定負債			
退職給与引当金	10,084,000	9,420,350	663,650
固定負債合計	<u>10,084,000</u>	<u>9,420,350</u>	<u>663,650</u>
負債合計	<u>10,815,355</u>	<u>9,902,225</u>	<u>913,130</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			
一般正味財産	351,999,958	346,653,388	5,346,570
(うち基本財産充当)	348,042,977	348,042,977	0
(うち特定資産充当)	10,652,758	3,263,175	7,389,583
正味財産合計	351,999,958	346,653,388	5,346,570
負債及び正味財産合計額	362,815,313	356,555,613	6,259,700

正味財産増減計算書

平成30年4月1日より平成31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						
	基本財産受取利息	1,981,802	2,418,391	△ 436,589		
		1,981,802	2,418,391	△ 436,589		基本財産運用益
③受取会費						
	賛助会員受取会費	1,130,000	1,110,000	20,000		
		1,130,000	1,110,000	20,000		83団体/個人
⑤受取寄付金						
	受取寄付金	66,624,000	67,595,000	△ 971,000		
		66,624,000	67,595,000	△ 971,000		自動車総連等
⑥受取補助金						
	受取民間助成金	500,000	500,000	0		
		500,000	500,000	0		(福)黎明会
⑦雑収益						
	受取利息	230	287	△ 57		
	その他収益	0	0	0		普通預金利息
		0	0	0		
経常収益計		70,236,032	71,623,678	△ 1,387,646		
(2)経常費用						
①事業費						
	給与手当	10,535,454	10,133,195	402,259		専従者給与
	退職給付費用	597,285	576,540	20,745		専従者退職給付費用積立
	福利厚生費	1,664,567	1,632,307	32,260		社会保険料等
	旅費交通費	8,347,548	8,713,988	△ 366,440		タレント、講師等旅費
	通信運搬費	1,470,971	1,669,970	△ 198,999		郵送料、各種資材送料等
	消耗品費	7,527,788	9,812,995	△ 2,285,207		Tシャツ他材料費等
	印刷製本費	221,238	292,515	△ 71,277		プログラム、ニュースレター等印刷費
	賃借料	4,023,151	3,882,566	140,585		会場借料等
	会議費	12,154,633	12,236,235	△ 81,602		参加者弁当代等
	諸謝金	8,199,342	6,913,776	1,285,566		タレント、講師等謝金
	委託費	3,210,440	4,103,200	△ 892,760		各種指導団体委託料
	雑役務費	8,511,640	6,793,453	1,718,187		会場設営費等
	保険料	1,476,675	1,899,045	△ 422,370		行事保険料
	手数料	169,781	172,788	△ 3,007		振込手数料等
	資料図書費	62,393	94,610	△ 32,217		各種資料購入費
	諸会費	23,850	22,950	900		関係団体会費
	雑費	82,000	10,000	72,000		

②管理費	2,336,639	2,186,967	149,672	
給与手当	1,170,606	1,125,911	44,695	専従者給与
退職給付費用	66,365	64,060	2,305	専従者退職給付費用積立
福利厚生費	184,950	180,579	4,371	社会保険料等
旅費交通費	279,102	160,397	118,705	近距離交通費等
通信運搬費	27,394	46,272	△ 18,878	電話代等
消耗品費	56,805	24,400	32,405	事務用品費等
印刷製本費	9,540	8,845	695	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	41,384	106,266	△ 64,882	役員会費等
委託費	48,973	32,449	16,524	登記事務委託費等
雑役務費	7,344	37,395	△ 30,051	プリンタ保守代金等
租税公課	14,000	10,000	4,000	収入印紙代
手数料	18,863	19,198	△ 335	振込手数料等
資料図書費	6,931	10,513	△ 3,582	各種資料購入費
諸会費	2,650	2,550	100	関係団体会費
雑費	83,600	40,000	43,600	
経常費用計	70,615,395	71,147,100	△ 531,705	
評価損益調整前経常増減額	△ 379,363	476,578	△ 855,941	
基本財産評価損益等	5,725,933	0	5,725,933	
評価損益等計	5,725,933	0	5,725,933	
当期経常増減額	5,346,570	476,578	4,869,992	
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	5,346,570	476,578	4,869,992	
一般正味財産期首残高	346,653,388	346,176,810	476,578	
一般正味財産期末残高	351,999,958	346,653,388	5,346,570	
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0		
指定正味財産期首残高	0	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	351,999,958	346,653,388	5,346,570	

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
有価証券	293,154,067	0	293,154,067	0
定期預金	0	300,000,000	0	300,000,000
普通預金	54,888,910	0	6,845,933	48,042,977
特定資産	3,263,175	7,389,583	0	10,652,758
退職給与積立預金	3,263,175	6,389,583	0	9,652,758
特定費用準備資金	0	1,000,000	0	1,000,000
合計	351,306,152	307,389,583	300,000,000	358,695,735

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	10,652,758	0	1,000,000	0
退職給与積立預金	9,652,758	0	0	9,652,758
特定費用準備資金	1,000,000	0	1,000,000	0

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

保有していない

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)	54,888,910	0	6,845,933	48,042,977
	有価証券	293,154,067	0	293,154,067	0
	定期預金(三井住友信託銀行/本店営業部)	0	300,000,000	0	300,000,000
	基本財産合計	348,042,977	300,000,000	300,000,000	348,042,977
特定資産	中小企業退職金共済	3,263,157	120,000	0	3,383,157
	普通預金(三井住友信託銀行/本店営業部)	18	6,269,583	0	6,269,601
	普通預金(みずほ銀行/浜松町支店)	0	1,000,000	0	1,000,000
	特定資産合計	3,263,175	7,389,583	0	10,652,758

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	9,420,350	663,650	0	0	10,084,000

平成30年度収支予算の事業別区分経理の内訳表
平成30年4月1日から平成31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	1,585,442	1,585,442	396,360	0	1,981,802
基本財産受取利息	1,585,442	1,585,442	396,360		1,981,802
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
②受取会費	565,000	565,000	565,000	0	1,130,000
賛助会員受取会費	565,000	565,000	565,000		1,130,000
④事業収益	0	0	0	0	0
事業参加費収益	0	0			0
③受取寄付金	65,252,575	65,252,575	1,371,425	0	66,624,000
受取寄付金	65,252,575	65,252,575	1,371,425		66,624,000
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	230	0	230
受取利息	0	0	230		230
その他収益	0	0	0		0
経常収益計	67,903,017	67,903,017	2,333,015	0	70,236,032
(2) 経常費用					
①事業費	68,278,756	68,278,756			68,278,756
給与手当	10,535,454	10,535,454			10,535,454
臨時雇賃金	0	0			0
退職給付費用	597,285	597,285			597,285
福利厚生費	1,664,567	1,664,567			1,664,567
旅費交通費	8,347,548	8,347,548			8,347,548
通信運搬費	1,470,971	1,470,971			1,470,971
消耗品費	7,527,788	7,527,788			7,527,788
印刷製本費	221,238	221,238			221,238
賃借料	4,023,151	4,023,151			4,023,151
会議費	12,154,633	12,154,633			12,154,633
諸謝金	8,199,342	8,199,342			8,199,342
委託費	3,210,440	3,210,440			3,210,440
雑役務費	8,511,640	8,511,640			8,511,640
保険料	1,476,675	1,476,675			1,476,675
手数料	169,781	169,781			169,781
資料図書費	62,393	62,393			62,393
諸会費	23,850	23,850			23,850
雑費	82,000	82,000			82,000
②管理費			2,336,639	0	2,336,639
給与手当			1,170,606		1,170,606
退職給付費用			66,365		66,365
福利厚生費			184,950		184,950
旅費交通費			279,102		279,102
通信運搬費			27,394		27,394
消耗品費			56,805		56,805
印刷製本費			9,540		9,540
賃借料			318,132		318,132
会議費			41,384		41,384
委託費			48,973		48,973
雑役務費			7,344		7,344
租税公課			14,000		14,000
手数料			18,863		18,863
資料図書費			6,931		6,931
諸会費			2,650		2,650
雑費			83,600		83,600
経常費用計	68,278,756	68,278,756	2,336,639	0	70,615,395
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 375,739	△ 375,739	△ 3,624	0	△ 379,363
基本財産評価損益等	5,725,933	5,725,933			5,725,933
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	5,725,933	5,725,933	0	0	5,725,933
当期経常増減額	5,350,194	5,350,194	△ 3,624	0	5,346,570
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	5,350,194	5,350,194	△ 3,624	0	5,346,570
一般正味財産期首残高					346,653,388
一般正味財産期末残高					351,999,958
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等		0			0
受取寄附金		0			0
一般正味財産への振替額		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
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高					351,999,958

※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97.94%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30年度収支決算の内訳表

平成30年4月1日から平成31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	1,585,442	396,360	0	1,981,802	2,418,391	△ 436,589	2,700,000	△ 718,198
基本財産受取利息	1,585,442	396,360	0	1,981,802	2,418,391	△ 436,589	2,700,000	△ 718,198
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	565,000	565,000	0	1,130,000	1,110,000	20,000	1,100,000	30,000
賛助会員受取会費	565,000	565,000	0	1,130,000	1,110,000	20,000	1,100,000	30,000
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	65,252,575	1,371,425	0	66,624,000	67,595,000	△ 971,000	69,000,000	△ 2,376,000
受取寄附金	65,252,575	1,371,425	0	66,624,000	67,595,000	△ 971,000	69,000,000	△ 2,376,000
⑥ 受取補助金	500,000	0	0	500,000	500,000	0	0	500,000
受取民間助成金	500,000	0	0	500,000	500,000	0	0	500,000
⑦ 雑収益	0	230	0	230	1,167	△ 57	10,000	△ 9,770
受取利息	0	230	0	230	287	△ 57	10,000	△ 9,770
その他収益	0	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	67,903,017	2,333,015	0	70,236,032	71,624,558	△ 1,387,646	73,310,000	△ 3,073,968
(2) 経常費用								
事業費	68,278,756			68,278,756	68,960,133	△ 681,377	70,824,000	△ 2,545,244
給与手当	10,535,454			10,535,454	10,133,195	402,259	10,210,000	325,454
臨時雇賃金	0			0	0	0	0	0
退職給付費用	597,285			597,285	576,540	20,745	577,000	20,285
福利厚生費	1,664,567			1,664,567	1,632,307	32,260	1,575,000	89,567
旅費交通費	8,347,548			8,347,548	8,713,988	△ 366,440	9,000,000	△ 652,452
通信運搬費	1,470,971			1,470,971	1,669,970	△ 198,999	2,460,000	△ 989,029
消耗品費	7,527,788			7,527,788	9,812,995	△ 2,285,207	9,030,000	△ 1,502,212
印刷製本費	221,238			221,238	292,515	△ 71,277	420,000	△ 198,762
賃借料	4,023,151			4,023,151	3,882,566	140,585	3,910,000	113,151
会議費	12,154,633			12,154,633	12,236,235	△ 81,602	13,150,000	△ 995,367
諸謝金	8,199,342			8,199,342	6,913,776	1,285,566	7,000,000	1,199,342
委託費	3,210,440			3,210,440	4,103,200	△ 892,760	4,300,000	△ 1,089,560
雑役務費	8,511,640			8,511,640	6,793,453	1,718,187	6,900,000	1,611,640
保険料	1,476,675			1,476,675	1,899,045	△ 422,370	1,890,000	△ 413,325
手数料	169,781			169,781	172,788	△ 3,007	225,000	△ 55,219
資料図書費	62,393			62,393	94,610	△ 32,217	108,000	△ 45,607
諸会費	23,850			23,850	22,950	900	9,000	14,850
雑費	82,000			82,000	10,000	72,000	60,000	22,000
管理費	2,336,639	0	0	2,336,639	2,186,967	149,672	2,486,000	△ 149,361
給与手当	1,170,606			1,170,606	1,125,911	44,695	1,135,000	35,606
退職給付費用	66,365			66,365	64,060	2,305	65,000	1,365
福利厚生費	184,950			184,950	180,579	4,371	175,000	9,950
旅費交通費	279,102			279,102	160,397	118,705	150,000	129,102
通信運搬費	27,394			27,394	46,272	△ 18,878	50,000	△ 22,606
消耗品費	56,805			56,805	24,400	32,405	100,000	△ 43,195
印刷製本費	9,540			9,540	8,845	695	50,000	△ 40,460
賃借料	318,132			318,132	318,132	0	350,000	△ 31,868
会議費	41,384			41,384	106,266	△ 64,882	150,000	△ 108,616
委託費	48,973			48,973	32,449	16,524	100,000	△ 51,027
雑役務費	7,344			7,344	37,395	△ 30,051	20,000	△ 12,656
租税公課	14,000			14,000	10,000	4,000	20,000	△ 6,000
手数料	18,863			18,863	19,198	△ 335	25,000	△ 6,137
資料図書費	6,931			6,931	10,513	△ 3,582	12,000	△ 5,069
諸会費	2,650			2,650	2,550	100	1,000	1,650
雑費	83,600			83,600	40,000	43,600	83,000	600
経常費用計	68,278,756	2,336,639	0	70,615,395	71,147,100	△ 531,705	73,310,000	△ 2,694,605
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 375,739	△ 3,624	0	△ 379,363	476,578	△ 855,941	0	△ 379,363
基本財産評価損益等	5,725,933	0	0	5,725,933	0	5,725,933	0	5,725,933
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	5,725,933	0	0	5,725,933	0	5,725,933	0	5,725,933
当期経常増減額	5,350,194	△ 3,624	0	5,346,570	476,578	4,869,992	0	5,346,570
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
中科目別記載	0	0	0	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	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	0	0	0
当期一般正味財産増減額	5,350,194	△ 3,624	0	5,346,570	476,578	4,869,992	0	5,346,570
一般正味財産期首残高				346,653,388	346,176,810	476,578	346,653,388	0
一般正味財産期末残高				351,999,958	346,653,388	5,346,570	346,653,388	5,346,570
II 指定正味財産増減の部								
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高				351,999,958	346,653,388	5,346,570	346,653,388	5,346,570

※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97.94%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	146,240
	普通預金	みずほ銀行浜松町支店	運転資金として	3,374,146
	郵便振替	東京東芝ビル内郵便局	運転資金として	383,112
	前払金	日産労連他	事業準備資金既支出分として	216,077
	流動資産合計			<u>4,119,575</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であり、公益目的事業・法人会計にまたがる共有資産。	3,383,157
	退職給与積立預金	三井住友信託銀行本店営業部		6,269,601
	特定費用準備資金	みずほ銀行浜松町支店	公益目的財産であり、ユニバーサルスポーツ調査研究事業資金に充当する	1,000,000
	特定資産合計			<u>10,652,758</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>358,695,738</u>
	資産合計			<u>362,815,313</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	116,156
	前受会費		2019年度賛助会員会費として	350,000
	預り金	社会保険料預り金		108,660
		源泉課税預り金		115,439
		住民税預り金		41,100
	流動負債合計			<u>731,355</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	10,084,000
	固定負債合計			<u>10,084,000</u>
	負債合計			<u>10,815,355</u>
【正味財産の部】				
	正味財産			<u>351,999,958</u>