

平成 2 0 年 度

決 算 報 告 書

自 平成 20年 4月 1日

至 平成 21年 3月 31日

財団法人 ノーマライゼーション住宅財団

収 支 計 算 書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入	〔 2,493,000 〕	〔 2,493,074 〕	〔 74 〕	
基本財産利息収入	2,493,000	2,493,074	74	
会費収入	〔 6,767,000 〕	〔 8,639,160 〕	〔 1,872,160 〕	
法人会費	4,800,000	6,239,580	1,439,580	
個人会費	1,967,000	2,399,580	432,580	
寄付金収入	〔 5,300,000 〕	〔 5,879,370 〕	〔 579,370 〕	
寄付金収入	5,300,000	5,879,370	579,370	
雑収入	〔 0 〕	〔 20,557 〕	〔 20,557 〕	
受取利息収入	0	20,557	20,557	
事業活動収入計	14,560,000	17,032,161	2,472,161	
2. 事業活動支出				
事業費支出	〔 11,067,000 〕	〔 9,923,868 〕	〔 1,143,132 〕	
国内調査研究費支出	1,307,000	1,266,843	40,157	
研修報告書作成費支出	700,000	424,200	275,800	
建築主助成金支出	2,000,000	1,514,700	485,300	
「ふれあい」制作費支出	1,860,000	1,859,999	1	
機関紙制作費支出	3,465,000	3,464,397	603	
企画事業費支出	485,000	516,450	31,450	
拠出金・協賛金支出	550,000	500,000	50,000	
発行物送料支出	700,000	377,279	322,721	
管理費支出	〔 5,046,000 〕	〔 4,858,450 〕	〔 187,550 〕	
人件費支出	2,610,000	2,580,000	30,000	
会議費支出	645,000	712,718	67,718	
事務費支出	705,000	526,191	178,809	
交通費支出	100,000	55,060	44,940	
地代家賃支出	601,000	600,105	895	
交際費支出	240,000	239,424	576	
租税公課支出	20,000	20,000	0	
雑支	125,000	124,952	48	
事業活動支出計	16,113,000	14,782,318	1,330,682	
事業活動支出差額	1,553,000	2,249,843	3,802,843	
投資活動収支の部				
1. 投資活動収入	0	0	0	
2. 投資活動支出	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0		
財務活動収支の部				
1. 財務活動収入	0	0	0	
2. 財務活動支出	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
予備費支出	〔 280,000 〕	〔 - 〕	〔 280,000 〕	
	300,000			
	20,000			(注)
当期収支差額	1,833,000	2,249,843	4,082,843	
前期繰越収支差額	10,221,000	10,221,386	386	
次期繰越収支差額	8,388,000	12,471,229	4,083,229	

(注) 予備費 は、 租税公課支出 20,000 に充当使用した額である。

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲は、流動資産及び流動負債である。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金	0	19,668
預 金	12,752,386	13,962,141
合 計	12,752,386	13,981,809
未 払 金	2,511,000	1,445,550
未 払 住 民 税	20,000	20,000
預 り 金		45,030
合 計	2,531,000	1,510,580
次期繰越収支差額	10,221,386	12,471,229

正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	(2,493,074)	(7,110,572)	(4,617,498)
基本財産受取利息	2,493,074	5,860,572	3,367,498
基本財産受取配当金	0	1,250,000	1,250,000
受取会費	(8,639,160)	(4,406,000)	(4,233,160)
法人会費	6,239,580	3,120,000	3,119,580
個人会費	2,399,580	1,286,000	1,113,580
受取寄付金	(5,879,370)	(5,988,838)	(109,468)
受取寄付金	5,879,370	5,988,838	109,468
雑収益	(20,557)	(22,012)	(1,455)
受取利息	20,557	22,012	1,455
経常収益計	17,032,161	17,527,422	495,261
(2) 経常費用			
事業費			
国内調査研究費	1,266,843	951,861	314,982
研修報告書作成費	424,200	495,600	71,400
建築主助成金	1,514,700	1,861,850	347,150
「ふれあい制作費」	1,859,999	1,939,668	79,669
機関紙制作費	3,464,397	3,684,974	220,577
企画事業費	516,450	422,033	94,417
道内福祉事情視察研修費	0	129,268	129,268
拠出金・協賛金	500,000	540,000	40,000
発行物送料	377,279	381,308	4,029
事業費計	9,923,868	10,406,562	482,694
管理費			
人件費	2,580,000	4,200,000	1,620,000
会議費	712,718	236,777	475,941
事務費	526,191	581,472	55,281
交通費	55,060	18,490	36,570
代家賃	600,105	336,000	264,105
交際費	239,424	238,425	999
租税公課	20,000	20,000	0
雑費	124,952	249,349	124,397
管理費計	4,858,450	5,880,513	1,022,063
経常費用計	14,782,318	16,287,075	1,504,757
当期経常増減額	2,249,843	1,240,347	1,009,496
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	(0)	(90,000,000)	(90,000,000)
受取投資有価証券受贈益	0	90,000,000	90,000,000
経常外収益計	0	90,000,000	90,000,000
(2) 経常外費用	(0)	(90,000,000)	(90,000,000)
基本財産投資有価証券評価損	0	90,000,000	90,000,000
経常外費用計	0	90,000,000	90,000,000
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,249,843	1,240,347	1,009,496
一般正味財産期首残高	10,221,386	8,981,039	1,240,347
一般正味財産期末残高	12,471,229	10,221,386	2,249,843
指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	(2,493,074)	(7,110,572)	(4,617,498)
基本財産受取利息	2,493,074	5,860,572	3,367,498
基本財産受取配当金	0	1,250,000	1,250,000
基本財産評価損	(22,500,000)	(0)	(22,500,000)
基本財産投資有価証券評価損	22,500,000	0	22,500,000
一般正味財産への振替額	(2,493,074)	(97,110,572)	(94,617,498)
一般正味財産への振替額	2,493,074	97,110,572	94,617,498
当期指定正味財産増減額	22,500,000	90,000,000	67,500,000
指定正味財産期首残高	155,500,000	245,500,000	90,000,000
指定正味財産期末残高	133,000,000	155,500,000	22,500,000
正味財産期末残高	145,471,229	165,721,386	20,250,157

貸借対照表

平成21年3月31日現在

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現 預 金	13,981,809	12,752,386	1,229,423
流動資産合計	13,981,809	12,752,386	1,229,423
2. 固定資産			
基本財産			
投資有価証券	133,000,000	155,500,000	22,500,000
基本財産合計	133,000,000	155,500,000	22,500,000
固定資産合計	133,000,000	155,500,000	22,500,000
資産合計	146,981,809	168,252,386	21,270,577
負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	1,445,550	2,511,000	1,065,450
未 払 住 民 税	20,000	20,000	0
預 り 金	45,030		45,030
流動負債合計	1,510,580	2,531,000	1,020,420
負債合計	1,510,580	2,531,000	1,020,420
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受 取 寄 付 金	100,000,000	100,000,000	0
受 贈 投 資 有 価 証 券	55,500,000	55,500,000	0
基 本 財 産 評 価 損	22,500,000		22,500,000
指定正味財産合計	133,000,000	155,500,000	22,500,000
(うち基本財産への充当額)	(133,000,000)	(155,500,000)	(22,500,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産	12,471,229	10,221,386	2,249,843
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	145,471,229	165,721,386	20,250,157
負債及び正味財産合計	146,981,809	168,252,386	21,270,577

財 産 目 録

平成21年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	金 額
資 産 の 部		
1. 流動資産		
現 金	19,668	19,668
預 金 普通預金		
北洋銀行 本店	6,103,759	
北洋銀行 北七条支店	2,377,739	
北海道銀行 本店	5,480,643	13,962,141
流 動 資 産 合 計		13,981,809
2. 固定資産		
基本財産		
投資有価証券 外国債券	スウェーデン地方金融公社	100,000,000
投資有価証券 株 式	(株)土屋ホールディングス50万株	33,000,000
固 定 資 産 合 計		133,000,000
資 産 合 計		146,981,809
負 債 の 部		
未 払 金	助 成 金	1,350,000
	そ の 他	95,550
		1,445,550
未払住民税	法 人 道 民 税	20,000
		20,000
預 り 金	源 泉 所 得 税	45,030
	負 債 合 計	45,030
		1,510,580
正 味 財 産 の 部		145,471,229

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方法

(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……償却原価法(定額法)によっている。

その他の有価証券

時価のあるもの……期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 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				
投資有価証券	155,500,000	0	22,500,000	133,000,000
小 計	155,500,000	0	22,500,000	133,000,000
特定資産				
該当なし	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	155,500,000	0	22,500,000	133,000,000

3. 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 対応する額)
基本財産				
投資有価証券	133,000,000	133,000,000	0	0
小 計	133,000,000	133,000,000	0	0
特定資産				
該当なし	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	133,000,000	133,000,000	0	0

4. 担保に供している資産

なし

5. 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。

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
スウェーデン地方金融公社	100,000,000	76,360,000	23,640,000

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	2,493,074
合 計	2,493,074

監査報告書

財団法人 ノーマライゼーション住宅財団

理事長 土屋 公三 様

平成 21年 5月 日

財団法人 ノーマライゼーション住宅財団

監事 中西 保

監事 佐藤 良雄

私たちは、平成20年4月1日から平成21年3月31日までの会計年度における会計および業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて計算の正確性を検討した。
- (2) 業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて業務執行の妥当性を検討した。

2 監査意見

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書及び財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の事業活動及び財産の状況を正しく示しているものと認める。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認める。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令もしくは寄附行為に違反する重大な事実はないと認める。

以上