

平成 24 年 度

決 算 報 告 書

自 平成 24年 4月 1日

至 平成 25年 3月 31日

公益財団法人 ノーマライゼーション住宅財団

# 貸借対照表

平成25年3月31日現在

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現 預 金	3,763,427		
仮 払 金	5,040		
流動資産合計	3,768,467		
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
投資有価証券	194,000,000		
基本財産合計	194,000,000		
(2) 特定資産			
公益事業積立金	118,000,000		
視察研修旅費積立金	3,000,000		
特定資産合計	121,000,000		
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	199,697		
その他固定資産合計	199,697		
固定資産合計	315,199,697		
資産合計	318,968,164		
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未 払 金	451,051		
預 り 金	56,350		
流動負債合計	507,401		
負債合計	507,401		
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
受 取 寄 付 金	100,000,000		
受贈投資有価証券	194,000,000		
指定正味財産合計	294,000,000		
(うち基本財産への充当額)	(194,000,000)		
(うち特定資産への充当額)	(100,000,000)		
<b>2. 一般正味財産</b>	24,460,763		
(うち基本財産への充当額)	(0)		
(うち特定資産への充当額)	(21,000,000)		
正味財産合計	318,460,763		
負債及び正味財産合計	318,968,164		

## 貸借対照表

平成25年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現 預 金		3,763,427		3,763,427
仮 払 金		5,040		5,040
他 会 計 短 期 貸 付		166,561	△ 166,561	0
流動資産合計	0	3,935,028	△ 166,561	3,768,467
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投 資 有 価 証 券	194,000,000			194,000,000
基本財産合計	194,000,000	0	0	194,000,000
(2) 特定資産				
公 益 事 業 積 立 金	118,000,000			118,000,000
視 察 研 修 旅 費 積 立 金	3,000,000			3,000,000
特定資産合計	121,000,000	0	0	121,000,000
(3) その他固定資産				
ソ フ ト ウ ェ ア		199,697		199,697
その他固定資産合計	0	199,697	0	199,697
固定資産合計	315,000,000	199,697	0	315,199,697
資産合計	315,000,000	4,134,725	△ 166,561	318,968,164
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未 払 金	282,636	168,415		451,051
預 り 金	0	56,350		56,350
他 会 計 短 期 借 入 金	166,561	0	△ 166,561	0
流動負債合計	449,197	224,765	△ 166,561	507,401
負債合計	449,197	224,765	△ 166,561	507,401
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 指定正味財産				
受 取 寄 付 金	100,000,000	0		100,000,000
受 贈 投 資 有 価 証 券	194,000,000	0		194,000,000
指定正味財産合計	294,000,000	0	0	294,000,000
(うち基本財産への充当額)	(194,000,000)	0		(194,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(100,000,000)	0		(100,000,000)
2. 一般正味財産				
(うち基本財産への充当額)	20,550,803	3,909,960		24,460,763
(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)	(21,000,000)	(0)		(21,000,000)
正味財産合計	314,550,803	3,909,960	0	318,460,763
負債及び正味財産合計	315,000,000	4,134,725	△ 166,561	318,968,164

# 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 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	2,000,000		
基本財産受取利息	0		
基本財産受取配当金	2,000,000		
特定資産運用益	6,240		
特定資産受取利息	6,240		
受取会費	10,385,265		
法人受取会費	7,859,370		
個人受取会費	2,525,895		
受取寄付金	6,950,755		
受取寄付金	6,950,755		
雑収益	1,591		
雑収益	1,591		
経常収益計	19,343,851		
(2) 経常費用			
事業費	11,598,825		
役員報酬	0		
給料手当	2,736,041		
福利厚生費	328,403		
会議費	14,160		
旅費交通費	364,686		
通信運搬費	680,548		
消耗品費	744,093		
印刷製本費	2,577,411		
賃借料	10,500		
諸謝金	197,920		
渉外費	12,500		
支払助成金	2,992,000		
委託費	919,563		
雑費	21,000		
管理費	5,216,568		
役員報酬	583,230		
給料手当	1,437,459		
福利厚生費	169,178		
会議費	298,070		
旅費交通費	465,222		
通信運搬費	177,474		
減価償却費	77,894		
消耗品費	455,908		
印刷製本費	47,250		
賃借料	600,000		
諸謝金	0		
渉外費	95,069		
租税公課	35,900		
支払負担金	163,000		
支払寄付金	270,000		
委託費	257,029		
雑費	83,875		
経常費用計	16,815,383		
評価損益等調整前当期経常増減額	2,528,468		
評価損益等計	0		
当期経常増減額	2,528,468		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	0		
他会計振替額			
当期一般正味財産増減額	2,528,468		
一般正味財産期首残高	21,932,295		
一般正味財産期末残高	24,460,763		
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	2,000,000		
基本財産受取利息	0		
基本財産受取配当金	2,000,000		
基本財産評価益	100,000,000		
基本財産投資有価証券評価益	100,000,000		
特定資産運用益	0		
特定資産受取利息	0		
一般正味財産への振替額	△ 2,000,000		
当期指定正味財産増減額	100,000,000		
指定正味財産期首残高	194,000,000		
指定正味財産期末残高	294,000,000		
III 正味財産期末残高	318,460,763		

# 正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25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 消 去	合 計
	福祉住宅助成事業	ノーマライゼーション 普及啓発事業	共 通	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							
基本財産運用益			2,000,000	2,000,000	0		2,000,000
基本財産受取利息				0			0
基本財産受取配当金			2,000,000	2,000,000	0		2,000,000
特定資産運用益			6,240	6,240	0		6,240
特定資産受取利息			6,240	6,240			6,240
受取会費			5,192,633	5,192,633	5,192,632		10,385,265
法人受取会費			3,929,685	3,929,685	3,929,685		7,859,370
個人受取会費			1,262,948	1,262,948	1,262,947		2,525,895
受取寄付金			3,475,378	3,475,378	3,475,377		6,950,755
受取寄付金			3,475,378	3,475,378	3,475,377		6,950,755
雑収益			0	0	1,591		1,591
雑収益				0	1,591		1,591
経常収益計			10,674,251	10,674,251	8,669,600		19,343,851
(2) 経常費用							
事業費	6,488,511	5,110,314	0	11,598,825	0		11,598,825
役員報酬	0	0	0	0			0
給料手当	1,396,081	1,339,960	0	2,736,041	0		2,736,041
福利厚生費	174,153	154,250	0	328,403	0		328,403
会議費	0	14,160	0	14,160			14,160
旅費交通費	184,290	180,396	0	364,686	0		364,686
通信運搬費	210,044	470,504	0	680,548	0		680,548
消耗品費	123,733	620,360	0	744,093	0		744,093
印刷製本費	1,163,400	1,414,011	0	2,577,411	0		2,577,411
賃借料	0	10,500	0	10,500	0		10,500
諸謝金	98,960	98,960	0	197,920	0		197,920
渉外費	12,500	0	0	12,500	0		12,500
支払助成金	2,950,000	42,000	0	2,992,000	0		2,992,000
委託費	159,600	759,963	0	919,563	0		919,563
雑費	15,750	5,250	0	21,000	0		21,000
管理費					5,216,558		5,216,558
役員報酬					583,230		583,230
給料手当					1,437,459		1,437,459
福利厚生費					169,178		169,178
会議費					298,070		298,070
旅費交通費					465,222		465,222
通信運搬費					177,474		177,474
減価償却費					77,894		77,894
消耗品費					455,908		455,908
印刷製本費					47,250		47,250
賃借料					600,000		600,000
諸謝金					0		0
渉外費					95,069		95,069
租税公課					35,900		35,900
支払負担金					163,000		163,000
支払寄付金					270,000		270,000
委託費					257,029		257,029
雑費					83,875		83,875
経常費用計	6,488,511	5,110,314	0	11,598,825	5,216,558		16,815,383
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,488,511	△ 5,110,314	10,674,251	△ 924,574	3,453,042		2,528,468
評価損益等計	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 6,488,511	△ 5,110,314	10,674,251	△ 924,574	3,453,042		2,528,468
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益					0		0
経常外収益計	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用					0		0
経常外費用計	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	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	△ 6,488,511	△ 5,110,314	10,674,251	△ 924,574	3,453,042		2,528,468
一般正味財産期首残高	0	0	18,000,000	18,000,000	3,932,295		21,932,295
一般正味財産期末残高	△ 6,488,511	△ 5,110,314	28,674,251	17,075,426	7,385,337		24,460,763
II 指定正味財産増減の部							
基本財産運用益	0	0	2,000,000	2,000,000	0		2,000,000
基本財産受取利息				0			0
基本財産受取配当金			2,000,000	2,000,000			2,000,000
基本財産評価益	0	0	100,000,000	100,000,000	0		100,000,000
基本財産投資有価証券評価益			100,000,000	100,000,000			100,000,000
特定資産運用益	0	0	0	0	0		0
特定資産受取利息				0			0
一般正味財産への振替額			△ 2,000,000	△ 2,000,000			△ 2,000,000
当期指定正味財産増減額	0	0	100,000,000	100,000,000	0		100,000,000
指定正味財産期首残高	0	0	194,000,000	194,000,000	0		194,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	294,000,000	294,000,000	0		294,000,000
III 正味財産期末残高	△ 6,488,511	△ 5,110,314	322,674,251	311,075,426	7,385,337		318,460,763

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため省略する。

## 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) 固定資産の減価償却の方法  
無形固定資産……定額法によっている。
- (3) 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. 会計方針の変更

当期より、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律及び公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の関連する規定に基づく会計基準に変更した。  
新会計基準適用初年度においては、前年度欄及び増減欄の記載はしていない。

### 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				
投資有価証券	194,000,000	100,000,000	100,000,000	194,000,000
小計	194,000,000	100,000,000	100,000,000	194,000,000
特定資産				
公益事業積立金	18,000,000	100,000,000	0	118,000,000
視察研修旅費積立金	0	3,000,000	0	3,000,000
小計	18,000,000	103,000,000	0	121,000,000
合計	212,000,000	203,000,000	100,000,000	315,000,000

### 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)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
投資有価証券	194,000,000	194,000,000	0	0
小計	194,000,000	194,000,000	0	0
特定資産				
公益事業積立金	118,000,000	100,000,000	18,000,000	0
視察研修旅費積立金	3,000,000	0	3,000,000	0
小計	121,000,000	100,000,000	21,000,000	0
合計	315,000,000	294,000,000	21,000,000	0

### 5. 担保に供している資産

なし

### 6. 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	84,300,000	△ 15,700,000

### 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
ソフトウェア	389,470	189,773	199,697

### 8. 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	
基本財産受取配当金	2,000,000
合計	2,000,000

# 財 産 目 録

平成25年3月31日現在

単位:円

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額	
(流動資産)	現金預金				
	現金	手持現金	運転資金	25,493	
	普通預金	北洋銀行 本店	運転資金	2,576,355	
		北洋銀行 北七条支店	運転資金	17,962	
		北海道銀行 本店	運転資金	841,101	
		旭川信用金庫 札幌支店	運転資金	302,516	
	現金預金計			3,763,427	
	仮払金	野村証券	口座管理料	5,040	
	仮払金合計			5,040	
流動資産合計				3,768,467	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	(株)土屋ホールディングス 50万株	公益目的保有資産であり、運用益を福祉住宅助成事業、ノーマライゼーション普及啓発事業の財源として使用している。	194,000,000
		基本財産合計			194,000,000
	特定資産	公益事業積立金	外国債券 スウェーデン地方金融公社		100,000,000
			定期預金 北洋銀行 本店		7,000,000
			定期預金 北海道銀行 本店	公益目的保有資産であり、運用益を福祉住宅助成事業、ノーマライゼーション普及啓発事業の財源として使用している。	5,000,000
			定期預金 北海道銀行 本店		3,000,000
			定期預金 旭川信用金庫 札幌支店		3,000,000
		視察研修旅費積立金	定期預金 北洋銀行 本店	ノーマライゼーション普及啓発事業の財源として積立している資産である。	3,000,000
				特定資産合計	121,000,000
	その他固定資産	ソフトウェア	公益法人会計ソフト	管理業務で使用する資産である。	199,697
			その他固定資産合計	199,697	
固定資産合計				315,199,697	
資産合計				318,968,164	
(流動負債)	未払金		各会計区分における費用の未払金	451,051	
	未払金合計			451,051	
	預り金	理事	源泉所得税	31,850	
		評議員	源泉所得税	24,500	
	預り金合計			56,350	
流動負債合計				507,401	
負債合計				507,401	
正味財産				318,460,763	



平成25年 4月30日

公益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 殿

公益財団法人ノーマライゼーション住宅財団

監事

折藤 良雄

公益財団法人ノーマライゼーション住宅財団

監事

末 永 仁 光

私たち監事は、平成24年4月1日から平成25年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

#### 1、監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

#### 2、監査意見

##### (1) 事業報告等の監査結果

- 一、事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二、理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実  
は認められません。

##### (2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上