

平成 27 年度

決 算 報 告 書

自 平成 27年 4月 1日

至 平成 28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28年3月31日現在

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現 預 金	12,898,637	10,352,587	2,546,050
未 収 金	0	4,811	△ 4,811
仮 払 金	0	5,040	△ 5,040
流動資産合計	12,898,637	10,362,438	2,536,199
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	82,500,000	112,500,000	△ 30,000,000
基本財産合計	82,500,000	112,500,000	△ 30,000,000
(2) 特定資産			
公益事業積立金	143,480,731	141,843,337	1,637,394
視察研修旅費積立金	1,295,224	795,424	499,800
特定資産合計	144,775,955	142,638,761	2,137,194
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	0	43,909	△ 43,909
その他固定資産合計	0	43,909	△ 43,909
固定資産合計	227,275,955	255,182,670	△ 27,906,715
資産合計	240,174,592	265,545,108	△ 25,370,516
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	882,760	740,515	142,245
預 り 金	50,633	71,050	△ 20,417
流動負債合計	933,393	811,565	121,828
負債合計	933,393	811,565	121,828
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	125,480,731	123,843,337	1,637,394
受贈投資有価証券	82,500,000	112,500,000	△ 30,000,000
指定正味財産合計	207,980,731	236,343,337	△ 28,362,606
(うち基本財産への充当額)	(82,500,000)	(112,500,000)	△ 30,000,000
(うち特定資産への充当額)	(125,480,731)	(123,843,337)	1,637,394
2. 一般正味財産	31,260,468	28,390,206	2,870,262
(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)	(19,295,224)	(18,795,424)	499,800
正味財産合計	239,241,199	264,733,543	△ 25,492,344
負債及び正味財産合計	240,174,592	265,545,108	△ 25,370,516

貸借対照表内訳表

平成28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
I 資産の部				
1. 流動資産				
現 預 金	0	12,898,637		12,898,637
未 収 金	0	0		0
仮 払 金	0	0		0
他 会 計 短 期 貸 付	173,457	0	△ 173,457	0
流動資産合計	173,457	12,898,637	△ 173,457	12,898,637
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投 資 有 価 証 券	82,500,000	0		82,500,000
基本財産合計	82,500,000	0	0	82,500,000
(2) 特定資産				
公 益 事 業 積 立 金	143,480,731	0		143,480,731
視 察 研 修 旅 費 積 立 金	1,295,224	0		1,295,224
特定資産合計	144,775,955	0	0	144,775,955
(3) その他固定資産				
ソ フ ト ウ ェ ア	0	0		0
その他固定資産合計	0	0	0	0
固定資産合計	227,275,955	0	0	227,275,955
資産合計	227,449,412	12,898,637	△ 173,457	240,174,592
II 負債の部				
1. 流動負債				
未 払 金	391,209	491,551		882,760
預 り 金	0	50,633		50,633
他 会 計 短 期 借 入 金	0	173,457	△ 173,457	0
流動負債合計	391,209	715,641	△ 173,457	933,393
負債合計	391,209	715,641	△ 173,457	933,393
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	0			
受 取 寄 付 金	125,480,731	0		125,480,731
受 贈 投 資 有 価 証 券	82,500,000	0		82,500,000
指定正味財産合計	207,980,731	0	0	207,980,731
(うち基本財産への充当額)	(82,500,000)	0		(82,500,000)
(うち特定資産への充当額)	(125,480,731)	0		(125,480,731)
2. 一般正味財産	19,077,472	12,182,996		31,260,468
(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)	(19,295,224)	(0)		(19,295,224)
正味財産合計	227,058,203	12,182,996	0	239,241,199
負債及び正味財産合計	227,449,412	12,898,637	△ 173,457	240,174,592

正味財産増減計算書

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	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	2,500,000	2,500,000	0
基本財産受取利息	0	0	0
基本財産受取配当金	2,500,000	2,500,000	0
特定資産運用益	4,231,317	4,227,977	3,340
特定資産受取利息	5,781	2,441	3,340
特定資産受取配当金	4,225,536	4,225,536	0
受取会費	9,022,812	9,160,596	△ 137,784
法人受取会費	6,718,812	6,838,812	△ 120,000
個人受取会費	2,304,000	2,321,784	△ 17,784
受取負担金	325,000	1,560,000	△ 1,235,000
受取負担金	325,000	1,560,000	△ 1,235,000
受取寄付金	6,194,572	6,070,701	123,871
受取寄付金	6,194,572	6,070,701	123,871
雑収益	2,683	3,368	△ 685
雑収益	2,683	3,368	△ 685
経常収益計	22,276,384	23,522,642	△ 1,246,258
(2) 経常費用			
事業費	14,208,109	18,750,024	△ 4,541,915
役員報酬	0	0	0
給料手当	2,619,378	2,619,442	△ 64
福利厚生費	312,840	308,905	3,935
会議費	0	102,784	△ 102,784
旅費交通費	2,210,005	7,446,318	△ 5,236,313
通信運搬費	727,502	663,113	64,389
消耗品費	536,489	382,907	153,582
印刷製本費	3,472,811	3,563,634	△ 90,823
賃借料	16,200	16,200	0
諸謝金	211,650	174,300	37,350
渉外費	310,020	223,622	86,398
支払助成金	2,402,000	1,700,000	702,000
委託費	1,360,508	1,527,676	△ 167,168
雑費	28,706	21,123	7,583
管理費	5,198,013	4,870,414	327,599
役員報酬	535,350	585,150	△ 49,800
給料手当	1,379,462	1,379,498	△ 36
福利厚生費	161,159	159,133	2,026
会議費	210,220	213,720	△ 3,500
旅費交通費	535,274	432,354	102,920
通信運搬費	313,660	284,777	28,883
減価償却費	43,909	77,894	△ 33,985
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	429,111	486,396	△ 57,285
印刷製本費	118,260	0	118,260
賃借料	600,000	600,000	0
諸謝金	0	10,000	△ 10,000
渉外費	58,803	15,238	43,565
租税公課	20,820	21,800	△ 980
支払負担金	345,000	157,800	187,200
支払寄付金	280,000	250,000	30,000
委託費	136,835	172,854	△ 36,019
雑費	30,150	23,800	6,350
経常費用計	19,406,122	23,620,438	△ 4,214,316
評価損益等調整前当期経常増減額	2,870,262	△ 97,796	2,968,058
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,870,262	△ 97,796	2,968,058
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	2,870,262	△ 97,796	2,968,058
一般正味財産期首残高	28,390,206	28,488,002	△ 97,796
一般正味財産期末残高	31,260,468	28,390,206	2,870,262
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	2,500,000	2,500,000	0
基本財産受取利息	0	0	0
基本財産受取配当金	2,500,000	2,500,000	0
特定資産運用益	4,231,317	4,227,977	3,340
特定資産受取利息	5,781	2,441	3,340
特定資産受取配当金	4,225,536	4,225,536	0
基本財産評価損益	△ 30,000,000	△ 40,500,000	10,500,000
基本財産投資有価証券評価損益	△ 30,000,000	△ 40,500,000	10,500,000
特定資産評価損益	1,637,394	23,768,625	△ 22,131,231
特定資産評価損益	1,637,394	23,768,625	△ 22,131,231
一般正味財産への振替額	△ 6,731,317	△ 6,727,977	△ 3,340
当期指定正味財産増減額	△ 28,362,606	△ 16,731,375	△ 11,631,231
指定正味財産期首残高	236,343,337	253,074,712	△ 16,731,375
指定正味財産期末残高	207,980,731	236,343,337	△ 28,362,606
III 正味財産期末残高	239,241,199	264,733,543	△ 25,492,344

正味財産増減計算書内訳表

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 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			2,500,000	2,500,000	0		2,500,000
基本財産受取利息			0	0	0		0
基本財産受取配当金			2,500,000	2,500,000	0		2,500,000
特定資産運用益	174		4,231,143	4,231,317	0		4,231,317
特定資産受取利息	174		5,607	5,781	0		5,781
特定資産受取配当金			4,225,536	4,225,536	0		4,225,536
受取会費			4,511,406	4,511,406	4,511,406		9,022,812
法人受取会費			3,359,406	3,359,406	3,359,406		6,718,812
個人受取会費			1,152,000	1,152,000	1,152,000		2,304,000
受取負担金		325,000	0	325,000	0		325,000
受取負担金		325,000	0	325,000	0		325,000
受取寄付金			3,097,286	3,097,286	3,097,286		6,194,572
受取寄付金			3,097,286	3,097,286	3,097,286		6,194,572
雑収益			0	0	2,683		2,683
雑収益			0	0	2,683		2,683
経常収益計	174	325,000	14,339,835	14,665,009	7,611,375		22,276,384
(2) 経常費用							
事業費	6,612,299	7,595,810	0	14,208,109	0		14,208,109
役員報酬	0	0		0	0		0
給料手当	1,330,096	1,289,282		2,619,378	0		2,619,378
福利厚生費	165,900	146,940		312,840	0		312,840
会議費	0	0		0	0		0
旅費交通費	711,579	1,498,426		2,210,005	0		2,210,005
通信運搬費	288,314	439,188		727,502	0		727,502
消耗品費	115,100	421,389		536,489	0		536,489
印刷製本費	1,269,314	2,203,497		3,472,811	0		3,472,811
賃借料	0	16,200		16,200	0		16,200
諸謝金	99,600	112,050		211,650	0		211,650
渉外費	66,059	243,961		310,020	0		310,020
支払助成金	2,360,000	42,000		2,402,000	0		2,402,000
委託費	190,137	1,170,371		1,360,508	0		1,360,508
雑費	16,200	12,506		28,706	0		28,706
管理費					5,198,013		5,198,013
役員報酬					535,350		535,350
給料手当					1,379,462		1,379,462
福利厚生費					161,159		161,159
会議費					210,220		210,220
旅費交通費					535,274		535,274
通信運搬費					313,660		313,660
減価償却費					43,909		43,909
消耗什器備品費					0		0
消耗品費					429,111		429,111
印刷製本費					118,260		118,260
賃借料					600,000		600,000
諸謝金					0		0
渉外費					58,803		58,803
租税公課					20,820		20,820
支払負担金					345,000		345,000
支払寄付金					280,000		280,000
委託費					136,835		136,835
雑費					30,150		30,150
経常費用計	6,612,299	7,595,810	0	14,208,109	5,198,013		19,406,122
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,612,125	△ 7,270,810	14,339,835	456,900	2,413,362		2,870,262
評価損益等計	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 6,612,125	△ 7,270,810	14,339,835	456,900	2,413,362		2,870,262
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用							
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	△ 6,612,125	△ 7,270,810	14,339,835	456,900	2,413,362		2,870,262
一般正味財産期首残高	△ 12,400,320	△ 18,266,127	49,287,019	18,620,572	9,769,634		28,390,206
一般正味財産期末残高	△ 19,012,445	△ 25,536,937	63,626,854	19,077,472	12,182,996		31,260,468
II 指定正味財産増減の部							
基本財産運用益	0	0	2,500,000	2,500,000	0		2,500,000
基本財産受取利息					0		0
基本財産受取配当金			2,500,000	2,500,000	0		2,500,000
特定資産運用益	174	0	4,231,143	4,231,317	0		4,231,317
特定資産受取利息	174		5,607	5,781	0		5,781
特定資産受取配当金			4,225,536	4,225,536	0		4,225,536
基本財産評価損益	0	0	△ 30,000,000	△ 30,000,000	0		△ 30,000,000
基本財産投資有価証券評価損益			△ 30,000,000	△ 30,000,000	0		△ 30,000,000
特定資産評価損益	0	0	1,637,394	1,637,394	0		1,637,394
特定資産評価損益			1,637,394	1,637,394	0		1,637,394
一般正味財産への振替額	△ 174		△ 6,731,143	△ 6,731,317	0		△ 6,731,317
当期指定正味財産増減額	0	0	△ 28,362,606	△ 28,362,606	0		△ 28,362,606
指定正味財産期首残高	0	0	236,343,337	236,343,337	0		236,343,337
指定正味財産期末残高	0	0	207,980,731	207,980,731	0		207,980,731
III 正味財産期末残高	△ 19,012,445	△ 25,536,937	271,607,585	227,058,203	12,182,996		239,241,199

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. 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	112,500,000		30,000,000	82,500,000
小計	112,500,000		30,000,000	82,500,000
特定資産				
公益事業積立金	141,843,337	1,637,394		143,480,731
視察研修旅費積立金	795,424	499,800		1,295,224
小計	142,638,761	2,137,194	0	144,775,955
合計	255,138,761	2,137,194	30,000,000	227,275,955

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	82,500,000	82,500,000	0	0
小計	82,500,000	82,500,000	0	0
特定資産				
公益事業積立金	143,480,731	125,480,731	18,000,000	0
視察研修旅費積立金	1,295,224		1,295,224	0
小計	144,775,955	125,480,731	19,295,224	0
合計	227,275,955	207,980,731	19,295,224	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
該当なし			

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	389,470	0

7. 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	2,500,000
特定資産受取利息	5,781
特定資産受取配当金	4,225,536
合計	6,731,317

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 産 目 録

平成28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	32,273	
	普通預金	北洋銀行 本店	運転資金	2,312,073	
		北洋銀行 北七条支店	運転資金	6,135,562	
		北海道銀行 本店	運転資金	4,111,830	
	旭川信用金庫 札幌支店	運転資金	306,899		
	現金預金計			12,898,637	
流動資産合計				12,898,637	
(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。	82,500,000
		基本財産合計			82,500,000
	特定資産	公益事業積立金	野村日本不動産投信		125,480,731
			定期預金 北洋銀行 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。	7,000,000
			定期預金 北海道銀行 本店		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	普通預金 北海道銀行 南一条支店	ノーマライゼーション普及啓発事業の財源として積立っている資産である。	295,224	
		定期預金 北洋銀行 北七条支店		1,000,000	
		特定資産合計			144,775,955
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。	0	
	その他固定資産合計			0	
固定資産合計				227,275,955	
資産合計				240,174,592	
(流動負債)	未払金		各会計区分における費用の未払金	882,760	
	未払金合計			882,760	
	預り金	理事 11名 評議員 9名	源泉所得税	49,000	
		司法書士 西山隆司	源泉所得税	1,633	
預り金合計			50,633		
流動負債合計				933,393	
負債合計				933,393	
正味財産				239,241,199	