

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         |
|-------------------|-------------|-------------|
| <b>資 産 の 部</b>    |             |             |
| 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       | 100,000,000 |             |
| スウェーデン地方金融公社      |             |             |
| 投資有価証券 株 式        | 33,000,000  | 133,000,000 |
| (株)土屋ホールディングス50万株 |             |             |
| 固 定 資 産 合 計       |             | 133,000,000 |
| 資 産 合 計           |             | 146,981,809 |
| <b>負 債 の 部</b>    |             |             |
| 未 払 金             |             |             |
| 助 成 金             | 1,350,000   |             |
| そ の 他             | 95,550      | 1,445,550   |
| 未払住民税             | 20,000      | 20,000      |
| 預り金               |             |             |
| 源 泉 所 得 税         | 45,030      | 45,030      |
| 負 債 合 計           |             | 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<br>味財産からの<br>充当額) | (うち一般<br>正味財産から<br>の充当額) | (うち負債に<br>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