

令和5年度
収支決算書

自 令和5年4月 1日
至 令和6年3月31日

公益財団法人福島県臓器移植推進財団

貸借対照表

令和6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	3,977,858	6,545,423	△ 2,567,565
収支未収入金	4,535,214	1,097,230	3,437,984
前払費用	7,690	7,690	0
仮払金	0	17,069	△ 17,069
貯蔵品	200	200	0
流動資産合計	8,520,962	7,667,612	853,350
2. 〔固定資産〕			
(1) (基本財産)			
基本財産 定期預金	90,000,000	90,000,000	0
基本財産合計	90,000,000	90,000,000	0
(2) (その他固定資産)			
特定資産 什器備品	2,677,815	2	2,677,813
特定資産 普通預金	1,065,655	0	1,065,655
その他固定資産合計	3,743,470	2	3,743,468
固定資産合計	93,743,470	90,000,002	3,743,468
資産合計	102,264,432	97,667,614	4,596,818
II 〔負債の部〕			
1. 〔流動負債〕			
未払金	1,273,645	1,056,338	217,307
預り金	49,878	31,733	18,145
流動負債合計	1,323,523	1,088,071	235,452
2. 〔固定負債〕			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,323,523	1,088,071	235,452
III 〔正味財産の部〕			
1. 〔指定正味財産〕			
寄付金	93,743,468	90,000,000	3,743,468
(うち基本財産への充当額)	(90,000,000)	(90,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(3,743,468)	(0)	3,743,468
2. 〔一般正味財産〕	7,197,441	6,579,543	617,898
(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	100,940,909	96,579,543	4,361,366
負債及び正味財産合計	102,264,432	97,667,614	4,596,818

『「公益法人会計基準」の運用指針』（内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日、平成21年10月16日改正）により前年度欄及び増減欄については記載していない。

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

科 目			法人会計	合 計
	公 1	小 計		
I〔一般正味財産増減の部〕				
1. 経常増減の部				
Ⅱ(1) 経常収益				
基本財産運用益	4,191	4,191	0	4,191
基本財産受取利息	4,191	4,191		4,191
事業収益	9,115,059	9,115,059	1,067,124	10,182,183
事業収益	9,115,059	9,115,059	1,067,124	10,182,183
受取補助金等	2,082,659	2,082,659		2,082,659
受取補助金	2,082,659	2,082,659		2,082,659
受取寄付金	1,830,836	1,830,836	379,304	2,210,140
受取寄付金	379,304	379,304	379,304	758,608
受取寄付金振替額	1,451,532	1,451,532		1,451,532
賛助会費	10,000	10,000		10,000
賛助会費	10,000	10,000		10,000
雑収益	76	76		76
受取利息	76	76		76
経常収益計	13,042,821	13,042,821	1,446,428	14,489,249
(2) 経常費用				
事業費	12,424,923	12,424,923		12,424,923
給与	6,506,716	6,506,716		6,506,716
福利厚生費	1,090,557	1,090,557		1,090,557
委託費	148,500	148,500		148,500
通信運搬費	444,864	444,864		444,864
消耗品費	280,674	280,674		280,674
手数料	971,465	971,465		971,465
賃借料	35,860	35,860		35,860
租税公課	416,340	416,340		416,340
旅費交通費	565,425	565,425		565,425
減価償却費	457,187	457,187		457,187
保険料	15,300	15,300		15,300
会議費	317,790	317,790		317,790
負担金	345,525	345,525		345,525
印刷製本費	635,360	635,360		635,360
諸謝金	130,000	130,000		130,000
雑費	63,360	63,360		63,360
管理費	0	0	1,446,428	1,446,428
給与	0	0	722,968	722,968
福利厚生費	0	0	121,172	121,172
旅費交通費	0	0	5,225	5,225
通信運搬費	0	0	7,103	7,103
賃借料	0	0	133,150	133,150
会議費	0	0	32,560	32,560
支払手数料	0	0	374,000	374,000
租税公課	0	0	46,260	46,260
雑費	0	0	3,990	3,990
経常費用計	12,424,923	12,424,923	1,446,428	13,871,351
当期経常増減額	617,898	617,898	0	617,898
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	617,898	617,898	0	617,898
指定正味財産からの振替額	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	6,579,543	6,579,543	0	6,579,543
一般正味財産期末残高	7,197,441	7,197,441	0	7,197,441
II〔指定正味財産増減の部〕				
クラウドファンディング受入金	5,195,000	5,195,000	0	5,195,000
一般正味財産への振替額	△ 1,451,532	△ 1,451,532	0	△ 1,451,532
当期指定正味財産増減額	3,743,468	3,743,468	0	△ 1,451,532
指定正味財産期首残高	90,000,000	90,000,000		90,000,000
指定正味財産期末残高	93,743,468	93,743,468		93,743,468
指定正味財産計	93,743,468	93,743,468		93,743,468
III 正味財産期末残高合計	100,940,909	100,940,909		100,940,909

『「公益法人会計基準」の運用指針』（内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日、平成21年10月16日改正）により前年度欄及び増減欄については記載していない。

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	備考
I〔一般正味財産増減の部〕			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
収 基本財産運用益	(4,191)	(4,191)	
基本財産受取利息	4,191	4,191	
事業収益	(10,182,183)	(11,127,717)	
事業収益	10,182,183	11,127,717	
受取補助金等	(2,082,659)	(1,591,181)	
受取補助金	2,082,659	1,591,181	
受取寄付金	(2,210,140)	(796,838)	
受取寄付金	758,608	796,838	
受取寄付金振替額	1,451,532	0	
賛助会費	(10,000)	(10,000)	
賛助会費	10,000	10,000	
雑収益	(76)	(58)	
受取利息	76	58	
雑収益	0	0	
経常収益計	14,489,249	13,529,985	
(2) 経常費用			
事業費	(12,424,923)	(11,617,787)	
給与	6,506,716	7,206,399	
福利厚生費	1,090,557	1,231,805	
委託費	148,500	51,535	
通信運搬費	444,864	496,044	
消耗品費	280,674	345,397	
手数料	971,465	0	
租税公課	416,340	449,568	
賃借料	35,860	95,065	
旅費交通費	565,425	313,405	
減価償却費	457,187	0	
保険料	15,300	24,360	
会議費	317,790	125,400	
負担金	345,525	488,335	
印刷製本費	635,360	594,374	
諸謝金	130,000	162,000	
雑費	63,360	34,100	
管理費	(1,446,428)	(1,682,101)	
給与	722,968	899,787	
福利厚生費	121,172	153,802	
旅費交通費	5,225	1,800	
通信運搬費	7,103	24,978	
賃借料	133,150	149,748	
会議費	32,560	28,514	
支払手数料	374,000	363,000	
租税公課	46,260	56,132	
雑費	3,990	4,340	
経常費用計	13,871,351	13,299,888	
当期経常増減額	617,898	230,097	
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	(0)	(0)	
経常外収益計	0	0	
(2) 経常外費用	(0)	(0)	
経常外費用計	0	0	
当期経常外増減額	0	0	
当期一般正味財産増減額	617,898	230,097	
指定正味財産からの振替額	0	0	
一般正味財産期首残高	6,579,543	6,349,446	
一般正味財産期末残高	7,197,441	6,579,543	
II〔指定正味財産増減の部〕			
【受取寄付金】	(3,743,468)	(0)	
クラウドファンディング受入金	5,195,000	0	
一般正味財産への振替額	△ 1,451,532	0	
当期指定正味財産増減額	△ 1,451,532	0	
指定正味財産期首残高	90,000,000	90,000,000	
指定正味財産期末残高	93,743,468	90,000,000	
指定正味財産計	93,743,468	90,000,000	
III 正味財産期末残高合計	100,940,909	96,579,543	

『「公益法人会計基準」の運用指針』（内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日、平成21年10月16日改正）により前年度欄及び増減欄については記載していない。

財産目録
令和6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
1. 【流動資産】			
普通預金	東邦銀行No. 1442455福島県庁支店		0
収 支 決 算 書	東邦銀行No. 1442463福島県庁支店	運転資金として	3,537,481
	東邦銀行No. 1442471福島県庁支店		440,377
未収金	事業収益等に対する未収額	事業収益等にかかる未入金分	4,535,214
前払費用	事業費に対する前払支出	事業費にかかる前払金	7,690
仮払金	事業費に対する仮払支出	事業費にかかる仮払金	0
貯蔵品	事業に関わる棚卸物品	事業費にかかる備品・切手等	200
流動資産合計			8,520,962
【固定資産】			
基本財産			
定期預金	東邦銀行定期預金No. 73041 ダイワネクスト銀行円定期預金 No. 3175267	公益目的保有財産であり、運用益を事業の 財源として使用している	10,000,000
その他固定資産			80,000,000
器具備品	アイバンク事業用備品等	公益目的保有財産であり、公益目的事業の 用に供している	2,677,815
普通預金	東邦銀行No. 1442455福島県庁支店		1,065,655
固定資産合計			93,743,470
資産合計			102,264,432
2. 【流動負債】			
未払金	確定消費税、社会保険料等	各事業にかかる経費等の未払い分 事業に従事する職員の社会保険料等の預り 分	1,273,645
預り金	給与源泉所得税・雇用保険料		49,878
流動負債合計			1,323,523
【固定負債】			
固定負債合計			
負債合計			1,323,523
正味財産			100,940,909

財務諸表に対する注記

当期から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日〔改正平成21年10月16日〕内閣府公益認定等委員会)に示された会計基準により、財務諸表を作成している。

1. 継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。
2. 収支決算書
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債権として額面で表示している。
差額については別科目で償却原価法(定額法)により償却している。
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
什器備品 定額法により償却している。
 - (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。

3. 基本財産の増減額及びその残高

基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	90,000,000	0		90,000,000
特定資産				
什器備品	0	3,135,000	457,187	2,677,813
普通預金	0	1,065,655		1,065,655
合計	90,000,000		457,187	93,743,468

4. 基本財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

自 基本財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				
定期預金	90,000,000	90,000,000	0	
特定資産				
什器備品	2,677,813	2,677,813		
普通預金	1,065,655	1,065,655		
合計	93,743,468	93,743,468	0	0

5. 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
什器備品	12,496,170	9,818,355	2,677,815
合計	12,496,170	9,818,355	2,677,815

6. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金の内訳並びに交付者は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	用途	金額
臓器移植普及啓発事業助成金	福島県	臓器移植普及啓発事業助成金	250,000
アイバンク連絡協議会旅費	日本アイバンク協会	旅費	18,580
都道府県支援事業助成金活動に係る助成金	日本臓器移植ネットワーク	普及啓発、地域連携活動、臓器あつせん事業	1,814,079
合計			2,082,659