

令和 5 年度

決 算 報 告 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 新潟県臓器移植推進財団

貸借対照表

令和6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			
普通預金	21,519,147	19,131,325	2,387,822
未収金	5,711,835	6,148,718	△ 436,883
流動資産合計	27,230,982	25,280,043	1,950,939
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
地方債、国債	159,944,522	160,872,124	△ 927,602
普通預金	1,972,362	357,676	1,614,686
基本財産合計	161,916,884	161,229,800	687,084
(2) 特定資産			
車輛購入積立資産	0	400,056	△ 400,056
特定費用準備資金	0	1,290,000	△ 1,290,000
資産取得資金	2,100,000	3,050,000	△ 950,000
特定資産合計	2,100,000	4,740,056	△ 2,640,056
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	3,106,657	3,729,481	△ 622,824
什器備品	2,935,947	3,503,162	△ 567,215
ソフトウェア	1,595,000	0	1,595,000
その他固定資産合計	7,637,604	7,232,643	404,961
固定資産合計	171,654,488	173,202,499	△ 1,548,011
資産合計	198,885,470	198,482,542	402,928
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,279,067	4,108,741	△ 1,829,674
預り金	133,222	88,369	44,853
流動負債合計	2,412,289	4,197,110	△ 1,784,821
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,028,250	10,804,058	1,224,192
固定負債合計	12,028,250	10,804,058	1,224,192
負債合計	14,440,539	15,001,168	△ 560,629
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	184,444,931	183,481,374	963,557
(うち基本財産への充当額)	(161,916,884)	(161,229,800)	(687,084)
(うち特定資産への充当額)	(2,100,000)	(4,740,056)	(△ 2,640,056)
正味財産合計	184,444,931	183,481,374	963,557
負債及び正味財産合計	198,885,470	198,482,542	402,928

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法
固定資産（リース資産を除く）
減価償却資産について、定額法により直接減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上基準
退職給付引当金
職員の退職金支給に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
なお、退職給付債務は退職金規程に基づく期末要支給額を基礎として計算し、会計基準変更時差異(5,580,120円)は、10年で費用処理している。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
該当なし

(6) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

該当なし

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。

(単位：円)

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】				
地方債	160,872,124	10,072,398	11,000,000	159,944,522
普通預金	357,676	11,616,818	10,002,132	1,972,362
小計	161,229,800	21,689,216	21,002,132	161,916,884
【特定資産】				
車輛購入積立資産	400,056	8	400,064	0
特定費用準備資金	1,290,000	0	1,290,000	0
資産取得資金	3,050,000	2,100,000	3,050,000	2,100,000
小計	4,740,056	2,100,008	4,740,064	2,100,000
合計	165,969,856	23,789,224	25,742,196	164,016,884

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。

(単位：円)

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】				
地方債	159,944,522	0	159,944,522	0
普通預金	1,972,362	0	1,972,362	0
小計	161,916,884	0	161,916,884	0
【特定資産】				
車輛購入積立資産	0	0	0	0
特定費用準備資金	0	0	0	0
資産取得資金	2,100,000	0	2,100,000	0
小計	2,100,000	0	2,100,000	0
合計	164,016,884	0	164,016,884	0

5. 担保に供している資産
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。
(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	3,729,480	622,823	3,106,657
什器備品	4,083,860	1,147,913	2,935,947
ソフトウェア	1,595,000	0	1,595,000
合 計	9,408,340	1,770,736	7,637,604

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。
(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
未収金	5,711,835	0	5,711,835
合 計	5,711,835	0	5,711,835

8. 保証債務等の偶発債務
該当なし

9. 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。
(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
地方債	159,944,522	157,991,970	-1,952,552
合 計	159,944,522	157,991,970	-1,952,552

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の 記載区分
新潟県補助金	新潟県	426,000	383,000	426,000	383,000	未収金
合 計		426,000	383,000	426,000	383,000	

11. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
基金及び代替基金の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
該当なし				0
				0
合 計	0	0	0	0

12. 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。

(単位：円)

内 容	金 額
該当なし	
合 計	0

13. 関連当事者との取引の内容
 関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

属 性	法人等の名称	住 所	資 産 総 額	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科 目	期末残高
						役員の 業務等	事業上 の関係				
該当なし											

14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金および現金同等物の期末残高と貸借対照表に記載されている金額との関係は以下のとおりである。

(単位：円)

前 期 末	当 期 末
該当なし	

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前 期 末	当 期 末
該当なし	

15. 重要な後発事象
 該当なし

16. その他
 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要
 退職金規程に基づき、退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳 (単位：円)

① 退職給付債務	△ 12,028,250
② 会計基準変更時差異の未処理額	0
③ 退職給付引当金 (①+②)	△ 12,028,250

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

① 勤務費用	666,180
② 会計基準変更時差異の費用処理額	558,012
③ 退職給付費用 (①+②)	1,224,192

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項
 退職給付債務の計算に当たっては、退職金規程に基づく期末要支給額を基礎として計算している。

(5) 会計基準変更時差異の処理年数 : 10年

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	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	889,106	352,249	536,857
基本財産受取利息	889,106	352,249	536,857
特定資産運用益	8	8	0
特定資産受取利息	8	8	0
受取会費	2,063,000	2,057,000	6,000
賛助会員受取会費	2,063,000	2,057,000	6,000
事業収益	13,848,000	13,242,000	606,000
眼科提供幹旋事業収益	9,200,000	8,080,000	1,120,000
コーディネーター設置受託事業収益	4,648,000	5,162,000	△ 514,000
受取補助金等	383,000	536,000	△ 153,000
受取地方公共団体補助金	383,000	426,000	△ 43,000
日本眼科銀行補助金	0	110,000	△ 110,000
受取寄付金	794,858	879,490	△ 84,632
受取寄付金	794,858	879,490	△ 84,632
雑収益	88,384	24,461	63,923
受取利息	304	461	△ 157
雑収益	88,080	24,000	64,080
経常収益計	18,066,356	17,091,208	975,148
(2) 経常費用			
事業費	15,565,116	13,681,124	1,883,992
給料手当	6,009,162	5,933,364	75,798
退職給付費用	1,224,192	1,187,182	37,010
福利厚生費	948,562	932,028	16,534
旅費交通費	939,970	947,988	△ 8,018
通信運搬費	243,722	318,224	△ 74,502
減価償却費	1,190,038	537,185	652,853
消耗品費	69,376	45,543	23,833
修繕費	229,862	37,650	192,212
印刷製本費	404,142	328,210	75,932
賃借料	0	0	0
保険料	55,570	50,030	5,540
諸謝金	45,653	106,274	△ 60,621
租税公課	22,100	596,500	△ 574,400
支払負担金	191,545	278,940	△ 87,395
支払助成金	295,000	209,000	86,000
支払手数料	36,308	33,282	3,026
委託費	3,651,914	2,135,158	1,516,756
雑費	8,000	4,566	3,434
管理費	1,537,682	1,244,257	293,425
旅費交通費	3,036	1,012	2,024
通信運搬費	64,159	47,880	16,279
消耗品費	138,109	91,052	47,057
光熱水料費	66,674	65,129	1,545
賃借料	79,200	79,200	0
租税公課	74,400	2,300	72,100
支払負担金	0	0	0
支払手数料	53,254	55,520	△ 2,266
委託費	1,058,850	902,164	156,686
経常費用計	17,102,798	14,925,381	2,177,417
評価損益等調整前当期経常増減額	963,558	2,165,827	△ 1,202,269
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	963,558	2,165,827	△ 1,202,269
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			
車輛運搬具売却損	1	0	1
什器備品売却損	0	3	3
経常外費用計	1	3	4
当期経常外増減額	△ 1	△ 3	2
当期一般正味財産増減額	963,557	2,165,824	△ 1,202,267
一般正味財産期首残高	183,481,374	181,315,550	2,165,824
一般正味財産期末残高	184,444,931	183,481,374	963,557
Ⅲ 正味財産期末残高	184,444,931	183,481,374	963,557

正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計	法人会計	内部取引控除	合計
	公1			
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	0	889,106	0	889,106
基本財産受取利息	0	889,106		889,106
特定資産運用益	0	8	0	8
特定資産受取利息	0	8		8
受取会費	412,600	1,650,400	0	2,063,000
賛助会員受取会費	412,600	1,650,400		2,063,000
事業収益	13,848,000	0	0	13,848,000
眼球提供斡旋事業収益	9,200,000			9,200,000
コーディネーター設置受託事業収益	4,648,000			4,648,000
受取補助金等	383,000	0	0	383,000
受取地方公共団体補助金	383,000			383,000
受取寄付金	794,858	0	0	794,858
受取寄付金	794,858			794,858
雑収益	44,030	44,354	0	88,384
受取利息	0	304		304
雑収益	44,030	44,050		88,080
経常収益計	15,482,488	2,583,868	0	18,066,356
(2) 経常費用	0			
事業費	15,565,116		0	15,565,116
給料手当	6,009,162			6,009,162
退職給付費用	1,224,192			1,224,192
福利厚生費	948,562			948,562
旅費交通費	939,970			939,970
通信運搬費	243,722			243,722
減価償却費	1,190,038			1,190,038
消耗品費	69,376			69,376
修繕費	229,862			229,862
印刷製本費	404,142			404,142
保険料	55,570			55,570
諸謝金	45,653			45,653
租税公課	22,100			22,100
支払負担金	191,545			191,545
支払助成金	295,000			295,000
支払手数料	36,308			36,308
委託費	3,651,914			3,651,914
雑費	8,000			8,000
管理費		1,537,682	0	1,537,682
旅費交通費		3,036		3,036
通信運搬費		64,159		64,159
消耗品費		138,109		138,109
光熱水料費		66,674		66,674
賃借料		79,200		79,200
租税公課		74,400		74,400
支払負担金				0
支払手数料		53,254		53,254
委託費		1,058,850		1,058,850
経常費用計	15,565,116	1,537,682	0	17,102,798
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 82,628	1,046,186	0	963,558
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 82,628	1,046,186	0	963,558
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
車輛運搬具売却損	1			1
経常外費用計	1	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 82,629	1,046,186	0	963,557
一般正味財産期首残高	163,776,854	19,704,520		183,481,374
一般正味財産期末残高	163,694,225	20,750,706	0	184,444,931
III 正味財産期末残高	163,694,225	20,750,706	0	184,444,931

収支計算書

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	予算額	決算額	差引
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	1,320,000	889,106	430,894
基本財産受取利息	1,320,000	889,106	430,894
特定資産運用益	50	8	42
特定資産受取利息	50	8	42
受取会費	2,100,000	2,063,000	37,000
賛助会員受取会費	2,100,000	2,063,000	37,000
事業収益	10,088,000	13,848,000	△ 3,760,000
眼球提供幹旋事業収益	5,440,000	9,200,000	△ 3,760,000
コーディネーター設置受託事業収益	4,648,000	4,648,000	0
受取補助金等	651,000	383,000	268,000
受取地方公共団体補助金	383,000	383,000	0
日本眼球銀行補助金	12,000	0	12,000
日本臓器移植ネットワーク補助金	256,000	0	256,000
受取寄付金	686,000	794,858	△ 108,858
受取寄付金	686,000	794,858	△ 108,858
雑収益	24,100	88,384	△ 64,284
受取利息	100	304	△ 204
雑収益	24,000	88,080	△ 64,080
経常収益計	14,869,150	18,066,356	△ 3,197,206
(2) 経常費用			
事業費	17,407,765	15,565,116	1,842,649
給料手当	5,920,000	6,009,162	△ 89,162
退職給付費用	1,224,192	1,224,192	0
福利厚生費	960,000	948,562	11,438
旅費交通費	990,000	939,970	50,030
通信運搬費	298,300	243,722	54,578
減価償却費	674,883	1,190,038	△ 515,155
消耗品費	41,000	69,376	△ 28,376
修繕費	170,000	229,862	△ 59,862
印刷製本費	625,200	404,142	221,058
賃借料	70,000	0	70,000
保険料	52,050	55,570	△ 3,520
諸謝金	100,000	45,653	54,347
租税公課	580,000	22,100	557,900
支払負担金	200,000	191,545	8,455
支払助成金	241,600	295,000	△ 53,400
支払手数料	16,040	36,308	△ 20,268
委託費	5,218,500	3,651,914	1,566,586
雑費	26,000	8,000	18,000
管理費	1,138,000	1,537,682	△ 399,682
旅費交通費	50,000	3,036	46,964
通信運搬費	42,000	64,159	△ 22,159
消耗品費	60,000	138,109	△ 78,109
印刷製本費	5,000	0	5,000
光熱水料費	45,000	66,674	△ 21,674
賃借料	90,000	79,200	10,800
租税公課	2,000	74,400	△ 72,400
支払手数料	10,000	53,254	△ 43,254
委託費	834,000	1,058,850	△ 224,850
経常費用計	18,545,765	17,102,798	1,442,967
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,676,615	963,558	△ 4,640,173
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,676,615	963,558	△ 4,640,173
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			
車輛運搬具売却損		1	1
経常外費用計	0	1	1
当期経常外増減額	0	△ 1	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 3,676,615	963,557	△ 4,640,172
一般正味財産期首残高	179,679,699	183,481,374	△ 3,801,675
一般正味財産期末残高	176,003,084	184,444,931	△ 8,441,847
III 正味財産期末残高	176,003,084	184,444,931	△ 8,441,847

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	普通預金		運転資金として	21,519,147	
		第四北越銀行 新潟県庁支店 (150405)		4,434,536	
		第四北越銀行 新潟県庁支店 (237932)		3,059,162	
		第四北越銀行 新潟県庁支店 (2019578)		1,997,157	
	未収金	ゆうちょ銀行 (00500-4-76919)		12,028,292	
			コーディネーター設置受託料等	5,711,835	
流動資産合計				27,230,982	
(固定資産)	基本財産			161,916,884	
		地方債	広島県26-3公募公債 SMBC日興証券	"	9,061,092
			大阪府第396回公募公債 野村證券	"	9,034,119
			新潟市30-1公募公債 みずほ証券	"	5,639,691
			大阪府第478回公募公債 みずほ証券	"	57,571,380
			大阪府第483回公募公債 SMBC日興証券	"	68,636,108
			新潟県5-3公募公債 SMBC日興証券	"	10,002,132
		普通預金	第四北越銀行 新潟県庁支店 (242460)	"	1,355,658
			第四北越銀行 新潟県庁支店 (150405)		616,704
		特定資産			2,100,000
			資産取得資金	第四北越銀行 新潟県庁支店 (6300871)	公益事業の公益目的保有財産取得のための積立資産であり、資産取得資金として管理されている預金
				第四北越銀行 新潟県庁支店 (6300880)	"
	その他の固定資産			7,637,604	
車輛運搬具			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。	3,106,657	
什器備品			"	2,935,947	
ソフトウェア			"	1,595,000	
固定資産合計				171,654,488	
資産合計				198,885,470	
(流動負債)	未払金		支払助成金、派遣職員費用等	2,279,067	
				133,222	
	預り金	社会保険料	職員預り3月分社会保険料	105,512	
		源泉所得税	職員預り1～3月分源泉所得税	27,710	
流動負債合計				2,412,289	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員1名に対する退職金の支払いに備えたもの	12,028,250	
固定負債合計				12,028,250	
負債合計				14,440,539	
正味財産				184,444,931	