

令和 6 年度

決 算 報 告 書

自 令和 6 年 4 月 1 日

至 令和 7 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7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	2,282,772	21,519,147	△ 19,236,375
未収金	4,730,628	5,711,835	△ 981,207
流動資産合計	7,013,400	27,230,982	△ 20,217,582
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
地方債、国債	160,622,322	159,944,522	677,800
普通預金	1,294,562	1,972,362	△ 677,800
基本財産合計	161,916,884	161,916,884	0
(2) 特定資産			
資産取得資金	3,150,000	2,100,000	1,050,000
特定資産合計	3,150,000	2,100,000	1,050,000
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	2,483,834	3,106,657	△ 622,823
什器備品	2,368,732	2,935,947	△ 567,215
ソフトウェア	1,276,000	1,595,000	△ 319,000
その他固定資産合計	6,128,566	7,637,604	△ 1,509,038
固定資産合計	171,195,450	171,654,488	△ 459,038
資産合計	178,208,850	198,885,470	△ 20,676,620
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	822,390	2,279,067	△ 1,456,677
預り金	115,826	133,222	△ 17,396
流動負債合計	938,216	2,412,289	△ 1,474,073
2. 固定負債			
退職給付引当金	287,440	12,028,250	△ 11,740,810
固定負債合計	287,440	12,028,250	△ 11,740,810
負債合計	1,225,656	14,440,539	△ 13,214,883
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	176,983,194	184,444,931	△ 7,461,737
(うち基本財産への充当額)	(161,916,884)	(161,916,884)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(3,150,000)	(2,100,000)	(1,050,000)
正味財産合計	176,983,194	184,444,931	△ 7,461,737
負債及び正味財産合計	178,208,850	198,885,470	△ 20,676,620

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	833,746	889,106	△ 55,360
基本財産受取利息	833,746	889,106	△ 55,360
特定資産運用益	972	8	964
特定資産受取利息	972	8	964
受取会費	1,175,000	2,063,000	△ 888,000
賛助会員受取会費	1,175,000	2,063,000	△ 888,000
事業収益	11,660,000	13,848,000	△ 2,188,000
眼球提供幹旋事業収益	7,560,000	9,200,000	△ 1,640,000
コーディネーター設置受託事業収益	4,100,000	4,648,000	△ 548,000
受取補助金等	1,173,837	383,000	790,837
受取地方公共団体補助金	342,000	383,000	△ 41,000
日本臓器移植ネットワーク補助金	831,837	0	831,837
受取寄付金	665,744	794,858	△ 129,114
受取寄付金	665,744	794,858	△ 129,114
雑収益	339,320	88,384	250,936
受取利息	7,985	304	7,681
雑収益	331,335	88,080	243,255
経常収益計	15,848,619	18,066,356	△ 2,217,737
(2) 経常費用			
事業費	21,000,155	15,565,116	5,435,039
給料手当	7,515,078	6,009,162	1,505,916
退職給付費用	3,456,224	1,224,192	2,232,032
福利厚生費	1,106,471	948,562	157,909
旅費交通費	802,009	939,970	△ 137,961
通信運搬費	552,810	243,722	309,088
減価償却費	1,509,038	1,190,038	319,000
消耗品費	22,759	69,376	△ 46,617
修繕費	48,546	229,862	△ 181,316
印刷製本費	293,135	404,142	△ 111,007
保険料	53,790	55,570	△ 1,780
諸謝金	0	45,653	△ 45,653
租税公課	972,400	22,100	950,300
支払負担金	274,487	191,545	82,942
支払助成金	238,800	295,000	△ 56,200
支払手数料	33,048	36,308	△ 3,260
委託費	4,121,560	3,651,914	469,646
雑費	0	8,000	△ 8,000
管理費	2,310,201	1,537,682	772,519
旅費交通費	5,057	3,036	2,021
通信運搬費	234,892	64,159	170,733
消耗品費	63,565	138,109	△ 74,544
光熱水料費	70,528	66,674	3,854
賃借料	113,800	79,200	34,600
租税公課	40,650	74,400	△ 33,750
支払手数料	38,175	53,254	△ 15,079
委託費	1,656,734	1,058,850	597,884
雑費	86,800	0	86,800
経常費用計	23,310,356	17,102,798	6,207,558
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,461,737	963,558	△ 8,425,295
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,461,737	963,558	△ 8,425,295
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	0	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	△ 7,461,737	963,557	△ 8,425,294
一般正味財産期首残高	184,444,931	183,481,374	963,557
一般正味財産期末残高	176,983,194	184,444,931	△ 7,461,737
III 正味財産期末残高	176,983,194	184,444,931	△ 7,461,737

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	833,746	0	833,746
基本財産受取利息	0	833,746		833,746
特定資産運用益	0	972	0	972
特定資産受取利息	0	972		972
受取会費	235,000	940,000	0	1,175,000
賛助会員受取会費	235,000	940,000		1,175,000
事業収益	11,660,000	0	0	11,660,000
眼球提供回転事業収益	7,560,000			7,560,000
コーディネーター設置受託事業収益	4,100,000			4,100,000
受取補助金等	1,173,837	0	0	1,173,837
受取地方公共団体補助金	342,000			342,000
日本臓器移植ネットワーク補助金	831,837			831,837
受取寄付金	665,744	0	0	665,744
受取寄付金	665,744			665,744
雑収益	307,245	32,075	0	339,320
受取利息	0	7,985		7,985
雑収益	307,245	24,090		331,335
経常収益計	14,041,826	1,806,793	0	15,848,619
(2) 経常費用	0			
事業費	21,000,155		0	21,000,155
給料手当	7,515,078			7,515,078
退職給付費用	3,456,224			3,456,224
福利厚生費	1,106,471			1,106,471
旅費交通費	802,009			802,009
通信運搬費	552,810			552,810
減価償却費	1,509,038			1,509,038
消耗品費	22,759			22,759
修繕費	48,546			48,546
印刷製本費	293,135			293,135
保険料	53,790			53,790
租税公課	972,400			972,400
支払負担金	274,487			274,487
支払助成金	238,800			238,800
支払手数料	33,048			33,048
委託費	4,121,560			4,121,560
管理費		2,310,201	0	2,310,201
旅費交通費		5,057		5,057
通信運搬費		234,892		234,892
消耗品費		63,565		63,565
光熱水料費		70,528		70,528
賃借料		113,800		113,800
租税公課		40,650		40,650
支払手数料		38,175		38,175
委託費		1,656,734		1,656,734
雑費		86,800		86,800
経常費用計	21,000,155	2,310,201	0	23,310,356
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,958,329	△ 503,408	0	△ 7,461,737
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,958,329	△ 503,408	0	△ 7,461,737
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				
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	△ 6,958,329	△ 503,408	0	△ 7,461,737
一般正味財産期首残高	163,694,225	20,750,706		184,444,931
一般正味財産期末残高	156,735,896	20,247,298	0	176,983,194
III 正味財産期末残高	156,735,896	20,247,298	0	176,983,194

収支計算書

令和6年4月1日から令和7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	818,000	833,746	△ 15,746
基本財産受取利息	818,000	833,746	△ 15,746
特定資産運用益	50	972	△ 922
特定資産受取利息	50	972	△ 922
受取会費	2,081,000	1,175,000	906,000
賛助会員受取会費	2,081,000	1,175,000	906,000
事業収益	12,260,000	11,660,000	600,000
眼球提供幹旋事業収益	8,160,000	7,560,000	600,000
コーディネーター設置受託事業収益	4,100,000	4,100,000	0
受取補助金等	610,000	1,173,837	△ 563,837
受取地方公共団体補助金	342,000	342,000	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	831,837	△ 575,837
受取寄付金	878,000	665,744	212,256
受取寄付金	878,000	665,744	212,256
雑収益	24,100	339,320	△ 315,220
受取利息	100	7,985	△ 7,885
雑収益	24,000	331,335	△ 307,335
経常収益計	16,671,150	15,848,619	822,531
(2) 経常費用			
事業費	18,601,027	21,000,155	△ 2,399,128
給料手当	7,027,500	7,515,078	△ 487,578
退職給付費用	3,565,914	3,456,224	109,690
福利厚生費	1,260,000	1,106,471	153,529
旅費交通費	1,039,000	802,009	236,991
通信運搬費	208,000	552,810	△ 344,810
減価償却費	1,113,293	1,509,038	△ 395,745
消耗品費	41,000	22,759	18,241
修繕費	0	48,546	△ 48,546
印刷製本費	297,000	293,135	3,865
賃借料	20,000	0	20,000
保険料	57,050	53,790	3,260
諸謝金	100,000	0	100,000
租税公課	580,000	972,400	△ 392,400
支払負担金	200,000	274,487	△ 74,487
支払助成金	273,320	238,800	34,520
支払手数料	29,050	33,048	△ 3,998
委託費	2,770,600	4,121,560	△ 1,350,960
雑費	19,300	0	19,300
管理費	2,068,400	2,310,201	△ 241,801
旅費交通費	50,000	5,057	44,943
通信運搬費	48,000	234,892	△ 186,892
消耗品費	60,000	63,565	△ 3,565
光熱水料費	45,000	70,528	△ 25,528
賃借料	90,000	113,800	△ 23,800
租税公課	53,400	40,650	12,750
支払手数料	16,000	38,175	△ 22,175
委託費	1,706,000	1,656,734	49,266
経常費用計	20,669,427	23,310,356	△ 2,640,929
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,998,277	△ 7,461,737	3,463,460
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,998,277	△ 7,461,737	3,463,460
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
当期一般正味財産増減額	△ 3,998,277	△ 7,461,737	3,463,460
一般正味財産期首残高	183,378,565	184,444,931	△ 1,066,366
一般正味財産期末残高	179,380,288	176,983,194	2,397,094
III 正味財産期末残高	179,380,288	176,983,194	2,397,094

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。
- (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	159,944,522	9,738,892	9,061,092	160,622,322
普通預金	1,972,362	9,061,092	9,738,892	1,294,562
小 計	161,916,884	18,799,984	18,799,984	161,916,884
【特定資産】				
資産取得資金	2,100,000	1,050,000		3,150,000
小 計	2,100,000	1,050,000	0	3,150,000
合 計	164,016,884	19,849,984	18,799,984	165,066,884

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	160,622,322	0	160,622,322	0
普通預金	1,294,562	0	1,294,562	0
小 計	161,916,884	0	161,916,884	0
【特定資産】				
資産取得資金	3,150,000	0	3,150,000	0
小 計	3,150,000	0	3,150,000	0
合 計	165,066,884	0	165,066,884	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	1,245,646	2,483,834
什器備品	4,083,860	1,715,128	2,368,732
ソフトウェア	1,595,000	319,000	1,276,000
合 計	9,408,340	3,279,774	6,128,566

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	4,730,628	0	4,730,628
合 計	4,730,628	0	4,730,628

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	160,622,322	151,894,115	-8,728,207
合 計	160,622,322	151,894,115	-8,728,207

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	383,000	342,000	383,000	342,000	未収金
日本臓器移植ネットワーク補助金	日本臓器移植ネットワーク	0	831,837	710,706	121,131	未収金
合 計		383,000	1,173,837	1,093,706	463,131	

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。

減価償却表、基本財産内訳、賛助会費内訳

①減価償却表

(単位:円)

	品名	数量	取得価額		6年3月31日現在 帳簿価額	減価償却費 (B)	7年3月31日現在 帳簿価額 (A)-(B)	耐用 年数
			年度					
車輦	カローラツーリング	1	R4	3,729,480	3,106,657	622,823	2,483,834	6
計				3,729,480	3,106,657	622,823	2,483,834	
機器備品	スペキュラーマイクロスコープ	1	R3	3,630,000	2,684,688	453,750	2,230,938	8
	財団用PC	1	R3	135,080	64,726	33,770	30,956	4
	財団用PC	1	R3	138,600	66,413	34,650	31,763	4
	財団用デスクトップPC	1	R4	180,180	120,120	45,045	75,075	4
計				4,083,860	2,935,947	567,215	2,368,732	
有形固定資産合計				7,813,340	6,042,604	1,190,038	4,852,566	
ソフトウェア	よろず相談支援システム	1	R5	1,595,000	1,595,000	319,000	1,276,000	5
計				1,595,000	1,595,000	319,000	1,276,000	
無形固定資産合計				1,595,000	1,595,000	319,000	1,276,000	
固定資産合計				9,408,340	7,637,604	1,509,038	6,128,566	

②基本財産内訳(令和7年3月31日現在)

(単位:円)

区 分	金 額
新潟県出資金	20,500,000
市町村出資金	10,000,000
民間企業・団体寄付	75,588,870
個人寄付	34,741,130
ライオンズクラブ国際協会333-A地区キャビネット及び新潟県ライオンズアイバンク協会	28,180,000
平成10年取り崩し(眼球医療機器購入費等のため)	△ 7,100,000
利息	6,884
合 計	161,916,884

③賛助会費内訳(平成14年度より創設)

(単位:円)

区分	H25年度		H26年度		H27年度		H28年度	
	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数
個 人	748,000	344	646,000	255	542,000	213	591,000	197
病院・医院	1,052,000	75	850,000	71	970,000	83	980,000	81
企業・団体	520,000	49	610,000	51	490,000	42	530,000	44
合 計	2,320,000	468	2,106,000	377	2,002,000	338	2,101,000	322
区分	H29年度		H30年度		R元年度		R2年度	
	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数
個 人	696,000	200	622,000	188	663,000	198	737,000	193
病院・医院	997,000	78	752,000	66	794,000	64	808,000	76
企業・団体	540,000	45	621,500	50	537,700	43	420,000	31
合 計	2,233,000	323	1,995,500	304	1,994,700	305	1,965,000	300
区分	R3年度		R4年度		R5年度		R6年度	
	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数
個 人	747,000	221	877,000	229	743,000	259	430,000	164
病院・医院	644,000	68	760,000	69	870,000	71	375,000	32
企業・団体	703,700	32	420,000	33	450,000	33	370,000	28
合 計	2,094,700	321	2,057,000	331	2,063,000	363	1,175,000	224

財 産 目 録

令和7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	第四北越銀行 新潟県庁支店(150405)	運転資金として	2,282,772
		第四北越銀行 新潟県庁支店(237932)		(1,444,265)
		第四北越銀行 新潟県庁支店(2019578)		2,474,909
		ゆうちょ銀行(00500-4-76919)		0
	未収金		コーディネーター設置受託料等	1,252,128
				4,730,628
流動資産合計				7,013,400
(固定資産)				
基本財産				161,916,884
	地方債	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
		大阪府第505回公募公債 SMBC日興証券	"	9,738,892
	普通預金	第四北越銀行 新潟県庁支店(242460)	"	676,766
		第四北越銀行 新潟県庁支店(150405)		617,796
特定資産				3,150,000
	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	200,000
		第四北越銀行 新潟県庁支店(6300880)	"	900,000
		第四北越銀行 新潟県庁支店(150405)	"	2,050,000
その他の固定資産				6,128,566
	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。	2,483,834
	什器備品		"	2,368,732
	ソフトウェア		"	1,276,000
固定資産合計				171,195,450
資産合計				178,208,850
(流動負債)				
	未払金		支払助成金、派遣職員費用等	822,390
	預り金			115,826
		社会保険料	職員預り3月分社会保険料	55,936
		源泉所得税	職員預り1～3月分源泉所得税	59,890
流動負債合計				938,216
(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	287,440
固定負債合計				287,440
負債合計				1,225,656
正味財産				176,983,194