

貸借対照表

令和5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	3,162,365	3,314,075	△ 151,710
未収金	406,350	362,413	43,937
流動資産合計	3,568,715	3,676,488	△ 107,773
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	21,402,543	21,402,543	0
投資有価証券	77,880,000	78,936,000	△ 1,056,000
基本財産合計	99,282,543	100,338,543	△ 1,056,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,000,747	2,600,695	400,052
特定資産合計	3,000,747	2,600,695	400,052
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
財務調整基金	3,817,106	3,817,106	0
その他固定資産合計	3,817,107	3,817,107	0
固定資産合計	106,100,397	106,756,345	△ 655,948
資産合計	109,669,112	110,432,833	△ 763,721
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	21,464	4,384	17,080
預り金	77,033	89,708	△ 12,675
流動負債合計	98,497	94,092	4,405
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,000,747	2,600,695	400,052
固定負債合計	3,000,747	2,600,695	400,052
負債合計	3,099,244	2,694,787	404,457
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
県・市町出捐金	55,000,000	55,000,000	0
受取寄付金等	44,282,544	45,338,544	△ 1,056,000
指定正味財産合計	99,282,544	100,338,544	△ 1,056,000
(うち基本財産への充当額)	(99,282,543)	(100,338,543)	(△1,056,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	7,287,324	7,399,502	△ 112,178
(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	106,569,868	107,738,046	△ 1,168,178
負債及び正味財産合計	109,669,112	110,432,833	△ 763,721

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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			
① 基本財産運用益	1,106,614	1,107,146	△ 532
② 受取会費(賛助会員受取会費)	1,130,000	1,099,670	30,330
③ 受取補助金等(受取県補助金)	5,068,000	5,054,000	14,000
④ 受取補助金等(受取民間助成金)	749,846	736,951	12,895
⑤ 受取寄付金(受取寄付金)	550,000	585,000	△ 35,000
⑥ 雑収益(受取利息)	171	164	7
経常収益計	8,604,631	8,582,931	21,700
(2) 経常費用			
① 臓器提供者確保事業費			
給料手当	3,553,200	3,553,200	0
福利厚生費	596,417	600,066	△ 3,649
退職給付引当金繰入額	400,052	600,040	△ 199,988
旅費交通費	235,113	197,645	37,468
賃借料	13,200	13,200	0
消耗品費	176,046	172,898	3,148
通信運搬費	188,652	212,744	△ 24,092
燃料費	8,445	8,050	395
報償費	120,000	136,000	△ 16,000
臓器提供者確保事業費計	5,291,125	5,493,843	△ 202,718
② その他事業費			
給料手当	1,032,000	1,002,000	30,000
福利厚生費	146,652	162,463	△ 15,811
会議費	24,487	31,913	△ 7,426
賃借料	103,599	101,594	2,005
印刷製本費	36,322	33,935	2,387
消耗品費	87,366	90,000	△ 2,634
通信運搬費	90,000	90,000	0
登録患者助成費	230,000	175,000	55,000
保険料	93,630	74,970	18,660
支払手数料	45,748	37,218	8,530
広告費	7,700	7,700	0
諸費(報償費)	107,034	198,900	△ 91,866
委託費	53,900	0	53,900
租税公課費	45,900	29,500	16,400
臨時雇賃金	20,000	0	20,000
支払負担金	2,310	0	2,310
その他事業費計	2,126,648	2,035,193	91,455
③ 管理費			
給料手当	1,032,000	1,002,000	30,000
福利厚生費	146,653	162,464	△ 15,811
会議費	27,731	33,594	△ 5,863
旅費交通費	7,500	1,950	5,550
印刷製本費	16,445	0	16,445
消耗品費	53,479	110,363	△ 56,884

科 目	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	7,188	22,885	△ 15,697
支払報酬	0	11,000	△ 11,000
支払手数料	5,490	4,450	1,040
諸会費	2,550	0	2,550
管理費計	1,299,036	1,348,706	△ 49,670
経常費用計	8,716,809	8,877,742	△ 160,933
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 112,178	△ 294,811	182,633
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 112,178	△ 294,811	182,633
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	△ 112,178	△ 294,811	182,633
一般正味財産期首残高	7,399,502	7,694,313	△ 294,811
一般正味財産期末残高	7,287,324	7,399,502	△ 112,178
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価損益等	△ 1,056,000	△ 776,000	△ 280,000
特定資産評価損益等	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	△ 1,056,000	△ 776,000	△ 280,000
指定正味財産期首残高	100,338,544	101,114,544	△ 776,000
指定正味財産期末残高	99,282,544	100,338,544	△ 1,056,000
III 正味財産期末残高	106,569,868	107,738,046	△ 1,168,178

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	553,307	553,307	1,106,614
② 受取会費(賛助会員受取会費)	678,000	452,000	1,130,000
③ 受取補助金等(受取県補助金)	4,000,000	1,068,000	5,068,000
④ 受取補助金等(受取民間助成金)	749,846	0	749,846
⑤ 受取寄付金(受取寄付金)	440,000	110,000	550,000
⑥ 雑収益(受取利息)	0	171	171
経常収益計	6,421,153	2,183,478	8,604,631
(2) 経常費用			
① 臓器提供者確保事業費			
給料手当	3,553,200	0	3,553,200
福利厚生費	596,417	0	596,417
退職給付引当金繰入額	400,052	0	400,052
旅費交通費	235,113	0	235,113
賃借料	13,200	0	13,200
消耗品費	176,046	0	176,046
通信運搬費	188,652	0	188,652
燃料費	8,445	0	8,445
報償費	120,000	0	120,000
臓器提供者確保事業費計	5,291,125	0	5,291,125
② その他事業費			
給料手当	1,032,000	0	1,032,000
福利厚生費	146,652	0	146,652
会議費	24,487	0	24,487
賃借料	103,599	0	103,599
印刷製本費	36,322	0	36,322
消耗品費	87,366	0	87,366
通信運搬費	90,000	0	90,000
登録患者助成費	230,000	0	230,000
保険料	93,630	0	93,630
支払手数料	45,748	0	45,748
広告費	7,700	0	7,700
諸費(報償費)	107,034	0	107,034
委託費	53,900	0	53,900
租税公課費	45,900	0	45,900
臨時雇賃金	20,000	0	20,000
支払負担金	2,310	0	2,310
その他事業費計	2,126,648	0	2,126,648
③ 管理費			
給料手当	0	1,032,000	1,032,000
福利厚生費	0	146,653	146,653
会議費	0	27,731	27,731
旅費交通費	0	7,500	7,500
印刷製本費	0	16,445	16,445
消耗品費	0	53,479	53,479

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
通信運搬費	0	7,188	7,188
支払手数料	0	5,490	5,490
諸会費	0	2,550	2,550
管理費計	0	1,299,036	1,299,036
経常費用計	7,417,773	1,299,036	8,716,809
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 996,620	884,442	△ 112,178
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 996,620	884,442	△ 112,178
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	△ 996,620	884,442	△ 112,178
一般正味財産期首残高			7,399,502
一般正味財産期末残高			7,287,324
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価損益等	△ 528,000	△ 528,000	△ 1,056,000
特定資産評価損益等			0
一般正味財産への振替額			0
当期指定正味財産増減額	△ 528,000	△ 528,000	△ 1,056,000
指定正味財産期首残高			100,338,544
指定正味財産期末残高			99,282,544
III 正味財産期末残高			106,569,868

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

満期保有目的の債券以外の有価証券……時価評価額によっております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具は、定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金…職員の退職金の支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

(5) 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、預り金を含めております。
なお、前期末及び当期末残高は、下記6に記載しております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及び残高

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				
定期預金	21,402,543	0	0	21,402,543
投資有価証券	78,936,000	0	1,056,000	77,880,000
小 計	100,338,543	0	1,056,000	99,282,543
特定資産				
退職給付引当資産	2,600,695	400,052	0	3,000,747
小 計	2,600,695	400,052	0	3,000,747
合 計	102,939,238	400,052	1,056,000	102,283,290

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。

(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				
定期預金	21,402,543	(21,402,543)	(0)	(0)
投資有価証券	77,880,000	(77,880,000)	(0)	(0)
小 計	99,282,543	(99,282,543)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	3,000,747	(0)	(0)	(3,000,747)
小 計	3,000,747	(0)	(0)	(3,000,747)
合 計	102,283,290	(99,282,543)	(0)	(3,000,747)

4. 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
その他固定資産			
車両運搬具	1,105,000	1,104,999	1
合 計	1,105,000	1,104,999	1

5. 投資有価証券の内訳並びに額面価額、帳簿価額及び評価損益

(単位：円)

種類及び銘柄	年利率 (%)	取得価額(A)	額面価額(B)	帳簿価額(C)	評価損益(C-A)
ソフトバンク社債 (7年)	1.38	80,000,000	80,000,000	77,880,000	△ 2,120,000

- 備考 1. 現有の社債は、満期保有目的の国債を償還期限前に売却し、購入したため公益法人会計基準により「満期保有目的の債券以外の有価証券」に分類され、帳簿価額は、時価評価額としている。
2. 取得日は令和元年9月10日。
3. 時価評価額は令和5年3月31日の参考時価情報による。

6. 次期繰越収支差額の内訳 (各年度末残高)

(単位：円)

科 目	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
現金預金 (普通現金)	3,448,662	3,538,260	3,314,075	3,162,365
未収金	507,246	432,610	362,413	406,350
合 計 ①	3,955,908	3,970,870	3,676,488	3,568,715
未払金	23,376	5,240	4,384	21,464
預り金	77,198	88,423	89,708	77,033
合 計 ②	100,574	93,663	94,092	98,497
差 額 (①-②)	3,855,334	3,877,207	3,582,396	3,470,218

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、記載を省略する。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	2,600,695	400,052	0	0	3,000,747

財 産 目 録

令和5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			
	普通預金	北國銀行内灘大学通り支店	運転資金として	3,162,365
	未収金	石川県	財団運営費補助金ほか	318,000
		日本臓器移植ネットワーク	都道府県支援事業費助成金	88,350
流動資産合計				3,568,715
(固定資産)				
基本財産	定期預金	北國銀行内灘大学通り支店	2分の1を公益目的保有財産とし、運用益を公益目的事業に使用し、残額を法人会計の財源として使用している	21,402,543
	投資有価証券	ソフトバンクグループ発行社債		77,880,000
特定資産	退職給付引当資産	北國銀行内灘大学通り支店 定期積金	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理	3,000,747
その他固定資産	車両運搬具	トヨタヴィッツ 1台	公益目的事業の用に供している	1
	財務調整基金	北國銀行内灘大学通り支店 定期預金		3,817,106
固定資産合計				106,100,397
資産合計				109,669,112
(流動負債)				
	未払金		職員の3月分旅費等	21,464
	預り金		源泉所得税、社会保険料	77,033
流動負債合計				98,497
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に係るもの	職員1名に対する退職金の支払いに備えたもの	3,000,747
固定負債合計				3,000,747
負債合計				3,099,244
正味財産				106,569,868