

令和6年度
収支決算書

自 令和6年4月 1日
至 令和7年3月31日

公益財団法人福島県臓器移植推進財団

貸借対照表

令和7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	3,201,900	3,977,858	△ 775,958
収 未収入金	5,289,195	4,535,214	753,981
前払費用	7,690	7,690	0
仮払金	0	0	0
貯蔵品	0	200	△ 200
流動資産合計	8,498,785	8,520,962	△ 22,177
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	2,008,360	2,677,815	△ 669,455
特定資産 普通預金	948,495	1,065,655	△ 117,160
その他固定資産合計	2,956,855	3,743,470	△ 786,615
固定資産合計	92,956,855	93,743,470	△ 786,615
資産合計	101,455,640	102,264,432	△ 808,792
II 〔負債の部〕			
1. 〔流動負債〕			
未払金	1,132,081	1,273,645	△ 141,564
預り金	329,178	49,878	279,300
流動負債合計	1,461,259	1,323,523	137,736
2. 〔固定負債〕			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,461,259	1,323,523	137,736
III 〔正味財産の部〕			
1. 〔指定正味財産〕			
寄付金	92,956,855	93,743,468	△ 786,613
(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)	(2,956,855)	(3,743,468)	
2. 〔一般正味財産〕			
(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	99,994,381	100,940,909	△ 946,528
負債及び正味財産合計	101,455,640	102,264,432	△ 808,792

『「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6年4月1日から令和7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				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	11,823	11,823	0	11,823
基本財産受取利息	11,823	11,823		11,823
事業収益	10,187,738	10,187,738	1,497,633	11,685,371
事業収益	10,187,738	10,187,738	1,497,633	11,685,371
受取補助金等	4,097,658	4,097,658		4,097,658
受取補助金	4,097,658	4,097,658		4,097,658
受取寄付金	1,158,469	1,158,469	371,855	1,530,324
受取寄付金	371,856	371,856	371,855	743,711
受取寄付金振替額	786,613	786,613		786,613
賛助会費	10,000	10,000		10,000
賛助会費	10,000	10,000		10,000
雑収益	3,325	3,325		3,325
受取利息	3,325	3,325		3,325
経常収益計	15,469,013	15,469,013	1,869,488	17,338,501
(2) 経常費用				
事業費	15,628,926	15,628,926		15,628,926
給与	9,357,747	9,357,747		9,357,747
福利厚生費	1,548,382	1,548,382		1,548,382
委託費	236,390	236,390		236,390
通信運搬費	481,912	481,912		481,912
消耗品費	426,486	426,486		426,486
賃借料	2,500	2,500		2,500
租税公課	477,900	477,900		477,900
旅費交通費	1,246,541			0
減価償却費	669,453	669,453		669,453
保険料	15,300	15,300		15,300
会議費	64,880			0
負担金	302,865	302,865		302,865
印刷製本費	650,510	650,510		650,510
諸謝金	110,000	110,000		110,000
雑費	38,060	38,060		38,060
管理費	0	0	1,869,488	1,869,488
給与		0	1,039,749	1,039,749
福利厚生費		0	172,042	172,042
旅費交通費		0	5,225	5,225
通信運搬費		0	12,514	12,514
賃借料		0	133,878	133,878
会議費		0	28,420	28,420
支払手数料		0	374,000	374,000
租税公課		0	91,500	91,500
雑費		0	12,160	12,160
経常費用計	15,628,926	15,628,926	1,869,488	17,498,414
当期経常増減額	△ 159,913	△ 159,913		△ 159,913
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	2	2	0	2
当期経常外増減額	△ 2	△ 2	0	△ 2
当期一般正味財産増減額	△ 159,915	△ 159,915	0	△ 159,915
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	7,197,441	7,197,441	0	7,197,441
一般正味財産期末残高	7,037,526	7,037,526	0	7,037,526
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	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 786,613	△ 786,613	0	△ 786,613
当期指定正味財産増減額	△ 786,613	△ 786,613	0	△ 786,613
指定正味財産期首残高	93,743,468	93,743,468		93,743,468
指定正味財産期末残高	92,956,855	92,956,855		92,956,855
指定正味財産計	92,956,855	92,956,855		92,956,855
III 正味財産期末残高合計	99,994,381	99,994,381		99,994,381

『「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	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			
基本財産運用益	(11,823)	(4,191)	
基本財産受取利息	11,823	4,191	
事業収益	(11,685,371)	(10,182,183)	
事業収益	11,685,371	10,182,183	
受取補助金等	(4,097,658)	(2,082,659)	
受取補助金	4,097,658	2,082,659	
受取寄付金	(1,530,324)	(2,210,140)	
受取寄付金	743,711	758,608	
受取寄付金振替額	786,613	1,451,532	
賛助会費	(10,000)	(10,000)	
賛助会費	10,000	10,000	
雑収益	(3,325)	(76)	
受取利息	3,325	76	
経常収益計	17,338,501	14,489,249	
(2) 経常費用			
事業費	(14,656,608)	(12,424,923)	
給与	9,357,747	6,506,716	
福利厚生費	1,548,382	1,090,557	
委託費	236,390	148,500	
通信運搬費	481,912	444,864	
消耗品費	426,486	280,674	
手数料	0	971,465	
租税公課	477,900	416,340	
賃借料	2,500	35,860	
旅費交通費	1,246,541	565,425	
減価償却費		457,187	
保険料	15,300	15,300	
会議費	64,880	317,790	
負担金		345,525	
印刷製本費	650,510	635,360	
諸謝金	110,000	130,000	
雑費	38,060	63,360	
管理費	(1,869,488)	(1,446,428)	
給与	1,039,749	722,968	
福利厚生費	172,042	121,172	
旅費交通費	5,225	5,225	
通信運搬費	12,514	7,103	
賃借料	133,878	133,150	
会議費	28,420	32,560	
支払手数料	374,000	374,000	
租税公課	91,500	46,260	
雑費	12,160	3,990	
経常費用計	16,526,096	13,871,351	
当期経常増減額	812,405	617,898	
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	2	0	
当期経常外増減額	△ 2	0	
当期一般正味財産増減額	812,403	617,898	
指定正味財産からの振替額	0	0	
一般正味財産期首残高	7,197,441	6,579,543	
一般正味財産期末残高	8,009,844	7,197,441	
II 〔指定正味財産増減の部〕			
【受取寄付金】	(△ 786,613)	(3,743,468)	
クラウドファンディング受入金	0	5,195,000	
一般正味財産への振替額	△ 786,613	△ 1,451,532	
当期指定正味財産増減額	△ 786,613	3,743,468	
指定正味財産期首残高	93,743,468	90,000,000	
指定正味財産期末残高	92,956,855	93,743,468	
指定正味財産計	92,956,855	93,743,468	
III 正味財産期末残高合計	100,966,699	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。

財産目録
令和7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		11, 823
	東邦銀行No. 1442463福島県庁支店	運転資金として	2, 909, 542
収 支 決 算 書	東邦銀行No. 1442471福島県庁支店		280, 535
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	5, 289, 195
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
流動資産合計			8, 498, 785
【固定資産】			
基本財産			
定期預金	東邦銀行定期預金No. 73041	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
	ダイワネクスト銀行円定期預金No. 3175267		80, 000, 000
その他固定資産			
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, 008, 360
普通預金	東邦銀行No. 1442455福島県庁支店	クラウドファンディング剰余金	948, 495
固定資産合計			92, 956, 855
資産合計			101, 455, 640
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	1, 132, 081
預り金	給与源泉所得税・雇用保険料	事業に従事する職員の社会保険料等の預り分	329, 178
流動負債合計			1, 461, 259
【固定負債】			
固定負債合計			0
負債合計			1, 461, 259
正味財産			99, 994, 381

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に表示している。
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	2,677,815	0	669,455	2,008,360
普通預金	1,065,655	0	117,160	948,495
合計	92,677,815	0	669,455	92,008,360

4. 基本財産の財源等の内訳は、次のとおりである。
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		2,008,360		
普通預金	948,495	948,495		
合計	90,948,495	92,956,855	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	3,135,000	1,126,640	2,008,360
合計	3,135,000	1,126,640	2,008,360

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	使途	金額
臓器提供施設連携体制構築業務 給与負担金	福島県立医科大学	コーディネーター給与	1,448,234
臓器移植普及啓発事業助成金		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	17,160
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	2,382,264
合計			4,097,658