

決 算 報 告 書
(令和5年度)

自 令和5年4月 1日
至 令和6年3月31日

所在地 盛岡市内丸10番1号
法人名 公益財団法人いわて愛の健康づくり財団

令和5年度 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 | 備 考 (主な内容) |
|----------------------|--------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | |
| 基本財産利息・取崩収入 | [4,416,752] | [4,096,801] | [319,951] | 基本財産運用利息収入、取崩 |
| 指定正味財産利息振替額 | 1,807,382 | 1,807,431 | △ 49 | 基本財産運用利息収入 |
| 取崩収入 | 2,590,000 | 2,270,000 | 320,000 | 取崩 |
| 一般正味財産受取利息 | 19,370 | 19,370 | 0 | 基本財産運用利息収入 |
| 補助金収入 | [8,199,284] | [8,097,172] | [102,112] | |
| 受取地方公共団体補助金 | 6,561,317 | 6,523,317 | 38,000 | 臓器移植コーディネーター設置委託料(岩手県) |
| 受取民間助成金 | 1,637,967 | 1,573,855 | 64,112 | 公社)日本臓器移植ネットワーク助成 |
| 雑収入 | [4,561] | [30,023] | [△ 25,462] | |
| 受取利息 | 23 | 23 | 0 | 運用財産利息収入 |
| 雑収入 | 4,538 | 30,000 | △ 25,462 | zoomレンタル端末代返却分 |
| 経常収益計 | 12,620,597 | 12,223,996 | 396,601 | |
| (2) 経常費用 | | | | |
| 事業費 | [12,484,757] | [12,113,247] | [371,510] | |
| 福利厚生費 | 988,729 | 1,033,428 | △ 44,699 | 職員保険料等 |
| 給与手当 | 5,848,670 | 5,981,209 | △ 132,539 | 臓器移植コーディネーター給与手当等、賞与引当金 |
| 貸付金 | 1,487,375 | 1,510,863 | △ 23,488 | 書記貸金手当、賞与引当金 |
| 報償費 | 139,000 | 55,600 | 83,400 | 院内研修会 |
| 会議費 | 12,560 | 23,070 | △ 10,510 | 院内研修会 |
| 旅費交通費 | 869,057 | 738,094 | 130,963 | 臓器移植コーディネーター活動費、研修会等 |
| 通信運搬費 | 237,109 | 244,152 | △ 7,043 | 電話料、パソコン通信料、切手代、送料等 |
| 備品費 | 0 | 0 | 0 | |
| 消耗品費 | 427,343 | 167,419 | 259,924 | ドナー家族への供花代、グリーンライトアップ費用 |
| 修繕費 | 136,059 | 31,294 | 104,765 | 法定点検、車検、ソネット導入工事 |
| 印刷製本費 | 19,350 | 27,085 | △ 7,735 | 名刺印刷代(Co用)感謝状筆耕代 |
| 燃料費 | 98,412 | 111,216 | △ 12,804 | ガソリン代 |
| 賃借料 | 441,452 | 559,779 | △ 118,327 | トランクルーム、研修会会場使用料、高速道路使用料 |
| 保険料 | 80,780 | 69,740 | 11,040 | 公用車の保険 |
| 租税公課 | 70,900 | 44,500 | 26,400 | 契約印紙代、自動車税、重量税 |
| 負担金支出 | 232,000 | 180,000 | 52,000 | 日本臓器移植ネットワーク会費、学会参加費 |
| 助成金支出 | 700,000 | 640,000 | 60,000 | 臓器移植助成、組織適合検査費 |
| 広告費 | 410,000 | 410,000 | 0 | グリーンライトアップ広告 |
| 手数料 | 40,482 | 40,298 | 184 | 健康診断料、振込手数料等 |
| 減価償却費 | 245,479 | 245,500 | △ 21 | 車両の減価償却 |
| 管理費 | [403,203] | [412,900] | [319,853] | |
| 共済費 | 7,025 | 15,738 | △ 8,713 | 職員保険料等 |
| 賃借料 | 78,283 | 79,519 | 7,025 | 書記貸金(従事割合) |
| 会議費 | 0 | 1,372 | 78,283 | |
| 旅費交通費 | 12,490 | 22,310 | 0 | 理事会、評議員会 |
| 通信運搬費 | 143,614 | 128,245 | 12,490 | 切手、ソフトウェア保守料、ホームページサーバ(従事割合) |
| 消耗品費 | 2,600 | 82 | 143,614 | トナーカートリッジ等(従事割合) |
| 備品費 | 0 | 0 | 2,600 | |
| 修繕費 | 218 | 218 | 218 | ソネット導入工事(従事割合) |
| 賃借料 | 12,778 | 17,415 | △ 4,637 | 役員会会場使用料 |
| 租税公課 | 72,000 | 73,800 | △ 1,800 | 法人税、登記印紙代 |
| 負担金支出 | 3,500 | 3,500 | 72,000 | 社会保険協会費 |
| 手数料 | 2,495 | 2,501 | 3,500 | 残高証明書代、振込手数料 |
| 減価償却費 | 68,200 | 68,200 | 2,495 | 法人会計ソフト(バージョンアップ用) |
| 経常費用計 | 12,887,960 | 12,526,147 | 691,363 | |
| 評価損益等調整前当期増減額 | △ 267,363 | △ 302,151 | △ 294,762 | |
| 一般正味財産評価損益 | △ 94,299 | △ 113,391 | 19,092 | |
| 当期経常増減額 | △ 361,662 | △ 415,542 | △ 275,670 | |
| 2 経常外増減の部 | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | |
| 有価証券評価額(正味～一般) | 0 | 0 | 0 | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | |
| (2) 経常外費用 | | | | |
| 経常外費用計 | [0] | [0] | [0] | |
| 有価証券売却損 | 0 | 0 | 0 | |
| 当期一般正味財産増減額 | [△ 361,662] | [△ 415,542] | [53,880] | |
| 一般正味財産期首残高 | 6,881,093 | 7,296,635 | △ 415,542 | |
| 一般正味財産期末残高 | 6,519,431 | 6,881,093 | △ 361,662 | |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | |
| 基本財産運用益 | 1,807,382 | 1,807,431 | △ 49 | 指定正味財産利息額 |
| 指定正味から一般へ | 0 | 0 | 0 | |
| 基本財産評価損益額 | △ 7,312,701 | △ 12,431,609 | 5,118,908 | 兵庫県債(20)、国債(20) |
| 一般正味財産への振替額 | △ 4,397,382 | △ 4,077,431 | △ 319,951 | |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 9,902,701 | △ 14,701,609 | 4,798,908 | |
| 指定正味財産期首残高 | 305,325,662 | 320,027,271 | △ 14,701,609 | |
| 指定正味財産期末残高 | 295,422,961 | 305,325,662 | △ 9,902,701 | |
| III 正味財産期末残高 | 301,942,392 | 312,206,755 | △ 10,264,363 | |

令和5年度 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 | 公益目的事業会計 臓器移植対策・健康づくり支援事業 | 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 | | | |
| 基本財産利息・取崩収入 | 4,174,212 | 242,540 | 4,416,752 |
| 指定正味財産利息振替額 | 1,564,862 | 242,520 | 1,807,382 |
| 取崩収入 | 2,590,000 | 0 | 2,590,000 |
| 一般正味財産受取利息 | 19,350 | 20 | 19,370 |
| 補助金収入 | 8,199,284 | 0 | 8,199,284 |
| 受取地方公共団体補助金 | 6,561,317 | 0 | 6,561,317 |
| 受取民間助成金 | 1,637,967 | 0 | 1,637,967 |
| 雑収入 | 4,561 | 0 | 4,561 |
| 受取利息 | 23 | 0 | 23 |
| 雑収入 | 4,538 | 0 | 4,538 |
| 経常収益計 | 12,378,057 | 242,540 | 12,620,597 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 12,484,757 | | 12,484,757 |
| 福利厚生費 | 988,729 | 0 | 988,729 |
| 給料手当 | 5,848,670 | 0 | 5,848,670 |
| 賞金 | 1,487,375 | 0 | 1,487,375 |
| 報償費 | 139,000 | 0 | 139,000 |
| 会議費 | 12,560 | 0 | 12,560 |
| 旅費交通費 | 869,057 | 0 | 869,057 |
| 通信運搬費 | 237,109 | 0 | 237,109 |
| 備品費 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗品費 | 427,343 | 0 | 427,343 |
| 修繕費 | 136,059 | 0 | 136,059 |
| 印刷製本費 | 19,350 | 0 | 19,350 |
| 燃料費 | 98,412 | 0 | 98,412 |
| 賃借料 | 441,452 | 0 | 441,452 |
| 保険料 | 80,780 | 0 | 80,780 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 |
| 租税公課 | 70,900 | 0 | 70,900 |
| 負担金支出 | 232,000 | 0 | 232,000 |
| 助成金支出 | 700,000 | 0 | 700,000 |
| 委託費 | 0 | 0 | 0 |
| 広告費 | 410,000 | 0 | 410,000 |
| 手数料 | 40,482 | 0 | 40,482 |
| 減価却費 | 245,479 | 0 | 245,479 |
| 管理費 | 0 | 403,203 | 403,203 |
| 共済費 | 0 | 7,025 | 7,025 |
| 賞金 | 0 | 78,283 | 78,283 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 |
| 旅費交通費 | 0 | 12,490 | 12,490 |
| 通信運搬費 | 0 | 143,614 | 143,614 |
| 消耗品費 | 0 | 2,600 | 2,600 |
| 修繕費 | 0 | 218 | 218 |
| 備品費 | 0 | 0 | 0 |
| 賃借料 | 0 | 12,778 | 12,778 |
| 保険料 | 0 | 0 | 0 |
| 租税公課 | 0 | 72,000 | 72,000 |
| 負担金支出 | 0 | 3,500 | 3,500 |
| 手数料 | 0 | 2,495 | 2,495 |
| 減価却費 | 0 | 68,200 | 68,200 |
| 経常費用計 | 12,484,757 | 403,203 | 12,887,960 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 106,700 | △ 160,663 | △ 267,363 |
| 一般正味財産評価損益 | △ 94,299 | 0 | △ 94,299 |
| 当期経常増減額 | △ 200,999 | △ 160,663 | △ 361,662 |
| 2. 経常外増減の部 | | | 0 |
| (1) 経常外収益 | | | 0 |
| 有価証券振替(過年度修正) | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | 0 |
| 有価証券売却損 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 200,999 | △ 160,663 | △ 361,662 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 1,500,368 | 8,381,461 | 6,881,093 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 1,701,367 | 8,220,798 | 6,519,431 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取寄付金 | | 0 | 0 |
| 基本財産運用益 | 1,564,862 | 242,520 | 1,807,382 |
| 基本財産評価損益額 | △ 6,389,823 | △ 922,878 | △ 7,312,701 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 4,154,862 | △ 242,520 | △ 4,397,382 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 8,979,823 | △ 922,878 | △ 9,902,701 |
| 指定正味財産期首残高 | 270,703,754 | 34,621,908 | 305,325,662 |
| 指定正味財産期末残高 | 261,723,931 | 33,699,030 | 295,422,961 |
| III 正味財産期末残高 | 260,022,564 | 41,919,828 | 301,942,392 |

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 | 2,328,825 | 2,175,054 | 153,771 |
| 未 収 金 | 688,358 | 660,000 | 28,358 |
| 棚 卸 資 産 | 11,224 | 12,446 | △ 1,222 |
| 流動資産合計 | 3,028,407 | 2,847,500 | 180,907 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 定 期 預 金 | 37,343,568 | 39,933,568 | △ 2,590,000 |
| 投 資 有 価 証 券 | 262,165,750 | 269,572,750 | △ 7,407,000 |
| 基本財産合計 | 299,509,318 | 309,506,318 | △ 9,997,000 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 定 期 預 金 | | | |
| 特定資産合計 | | | |
| (2) その他固定資産 | | | |
| 車 両 運 搬 具 | 1 | 245,480 | △ 245,479 |
| 会 計 ソ フ ト ウ ェ ア | 176,190 | 244,390 | △ 68,200 |
| 電 話 加 入 権 | 79,900 | 79,900 | 0 |
| その他固定資産合計 | 256,091 | 569,770 | △ 313,679 |
| 固定資産合計 | 299,765,409 | 310,076,088 | △ 10,310,679 |
| 資産合計 | 302,793,816 | 312,923,588 | △ 10,129,772 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未 払 金 | 147,873 | 110,280 | 37,593 |
| 預 り 金 | 53,103 | 71,203 | △ 18,100 |
| 賞 与 引 当 金 | 650,448 | 535,350 | 115,098 |
| 流動負債合計 | 851,424 | 716,833 | 134,591 |
| 負債合計 | 851,424 | 716,833 | 134,591 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 295,422,961 | 305,325,662 | △ 9,902,701 |
| (うち基本財産への充当額) | (295,422,961) | (305,325,662) | (△ 9,902,701) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| 一般正味財産合計 | 6,519,431 | 6,881,093 | △ 361,662 |
| (うち基本財産への充当額) | (4,086,357) | (4,180,656) | (△ 94,299) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 正味財産合計 | 301,942,392 | 312,206,755 | △ 10,264,363 |
| 負債及び正味財産合計 | 302,793,816 | 312,923,588 | △ 10,129,772 |

財産目録

令和 6年 3月31日

単価:円
金額

| 貸借対照表科目 | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|----------------|--------------------|---|--------------------------------|
| (流動資産) | | | |
| 預金 | 普通預金(岩手銀行県庁支店) | 運転資金として | 2,328,825 |
| 未収金 | 受託収入(臓器移植)岩手県 | 委託料収入(運転資金) | 688,358 |
| 棚卸資産 | 切手簿 | 切手、はがき(在庫) | 11,224 |
| 流動資産合計 | | | 3,028,407 |
| (固定資産) | | | |
| 基本財産 | | | |
| 定期預金 | | | 37,343,568 |
| 定期預金 | スーパー定期(公益、指定財産) | 公益目的事業会計に使用 | 36,343,568 |
| 定期預金 | スーパー定期(法人、一般財産) | 管理目的事業会計に使用 | 1,000,000 |
| | | | (公益 36,343,568、法人 1,000,000) |
| 投資有価証券 | 第31回兵庫県公募公債(20年) | 公益目的事業会計及び管理費に使用 (公益 82.3%、法人 17.7%) | 190,390,000 |
| | | | (公益 156,690,970、法人 33,699,030) |
| | 第159回利付国債(20年) | 運用益は、全て公益目的事業会計に使用 (公益 100%) | 71,775,750 |
| | | | (公益 71,775,750、法人 0) |
| 基本財産合計 | | | 299,509,318 |
| | | | (公益 273,884,410、法人 35,621,908) |
| その他固定資産 | | | |
| 車両運搬具 | 移動用公用車 | 公益目的事業用公用車 | 1 |
| 法人会計ソフト | 財団の会計全般 | 会計全般(バージョンアップソフトウェア) | 176,190 |
| 電話加入権 | 東日本電信電話(株) | 事務事業のための電話使用債権 | 79,900 |
| 固定資産合計 | | | 299,765,409 |
| 資産合計 | | | 302,793,816 |
| (流動負債) | | | |
| 未払金 | | | 147,873 |
| 福利厚生費 | 盛岡社会保険事務所 | 社会保険料 3月分 | 51,425 |
| 給与手当 | 給与手当 | 超過勤務3月分 | 59,799 |
| 通信運搬費 | ソネット | 通信料 3月分、wi-fiルーターレンタル | 7,042 |
| " | (株)ソフトバンク | 携帯電話使用料 3月分 | 3,006 |
| 修繕費 | 三井住友カード株式会社 | ソネット導入時内部工事(分割) | 726 |
| 燃料費 | 三井住友カード株式会社 | ガソリン代 2.3月分 | 12,695 |
| 賃借料 | 三井住友カード株式会社他 | 高速道路使用料 2.3月分 | 13,180 |
| 預り金 | | | 53,103 |
| | 盛岡社会保険事務所 | 社会保険料 3月分 | 50,201 |
| | 労働基準監督署 | 労働保険料 | 2,902 |
| 賞与引当金 | 臓器移植コーディネーター・非常勤職員 | 期末勤勉手当 | 650,448 |
| 流動負債合計 | | | 851,424 |
| 負債合計 | | | 851,424 |
| 正味財産 | | | 301,942,392 |

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

特記事項なし

2 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

時価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金については、職員に対する賞与に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付については、中小企業退職金共済の積立金をもって職員の退職金とする。

(5) 消費税等の会計処理

税込処理

3 会計方針の変更

会計方針の変更はない

4 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 | | | | |
| 兵庫県公募公債 第31回(20年) | 195,604,000 | 0 | △ 5,214,000 | 190,390,000 |
| 第159回利付国債 (20年) | 73,968,750 | 0 | △ 2,193,000 | 71,775,750 |
| 定期預金 | 39,933,568 | 0 | △ 2,590,000 | 37,343,568 |
| 合計 | 309,506,318 | 0 | △ 9,997,000 | 299,509,318 |

・令和5年5月26日 定期預金(指定正味財産)より259万を取崩し運用財産とする。

・年度末の取崩用(定期預金額)は3,342万である。

・残額は定期預金で保有する。

(参考)基本財産としての満期保有目的以外の有価証券

(単位:円)

| 科 目 | 額面価格 | 前年度末評価額 A | 評価額 (時価) B | 評価損益 (B - A) |
|------------------|-------------|--------------|---------------|-----------------|
| 基本財産 有価証券 | | | | |
| 兵庫県公募公債第31回(20年) | 200,000,000 | 195,604,000 | 190,390,000 | △ 5,214,000 |
| 第159回利付国債(20年) | 75,000,000 | 73,968,750 | 71,775,750 | △ 2,193,000 |
| 計 | 275,000,000 | 269,572,750 | 262,165,750 | △ 7,407,000 |

5 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) |
|------|-------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 有価証券 | 262,165,750 | 259,079,393 | 3,086,357 | 0 |
| 定期預金 | 37,343,568 | 36,343,568 | 1,000,000 | 0 |
| 合 計 | 299,509,318 | 295,422,961 | 4,086,357 | 0 |

6 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

7 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

| 科 目 | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|---------|-----------|-----------|---------|
| 車両運搬具 | 1,472,980 | 1,472,979 | 1 |
| 法人会計ソフト | 341,000 | 164,810 | 176,190 |
| 合 計 | 1,813,980 | 1,637,789 | 176,191 |

8 保証債務等の偶発債務

保証債務等の偶発債務はない。

9 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券はない。

10 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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 |
|--|------------------------------|------------|-----------|-----------|------------|------------------|
| 委託料 岩手県臓器移植コーディネーター設置委託 | 岩手県 | 0 | 6,561,317 | 6,561,317 | 0 | 流動資産及び 一般正味財産 |
| 助成金 都道府県支援事業費助成金、 あっせん業務関係事業助成金、 ドナー家族支援事業助成金 | (公財) 日本臓器移 植ネット ワーク | 0 | 1,637,967 | 1,637,967 | 0 | 流動資産及び 一般正味財産 |
| 合 計 | | 0 | 8,199,284 | 8,199,284 | 0 | |

11 基金及び代替基金の増減額及びその残高

基金及び代替基金はない。

12 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

| 指定正味残高から一般正味残高への振替額 | |
|---------------------|-----------|
| 公益目的事業会計(取崩) | 2,590,000 |
| 公益目的事業会計(利息収入) | 1,584,212 |
| 法人会計(利息収入) | 242,540 |
| 合 計 | 4,416,752 |

13 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引はない。

14 重要な後発事象

重要な後発事象はない。

15 その他

なし

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2 引当金の明細

| 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 | |
| 賞与引当金 | 535,350 | 650,448 | 535,350 | 0 | 650,448 |