

決 算 報 告 書

第 26 期

自 平成 26 年 4 月 1 日
至 平成 27 年 3 月 31 日

公益財団法人 富山県移植推進財団

富山市杉谷2630番地
富山大学内

平成26年度貸借対照表

平成 27 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
現 金	55,082	503	54,579
普 通 預 金	3,497,312	425,789	3,071,523
郵 便 貯 金	3,094	88,468	85,374
未 収 金		206,590	206,590
前 払 金		23,620	23,620
流 動 資 産 合 計	3,555,488	744,970	2,810,518
2 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
定 期 預 金	54,656,269	58,656,269	4,000,000
基 本 財 産 合 計	54,656,269	58,656,269	4,000,000
(2) 特 定 資 産			
退 職 給 付 引 当 資 産	2,902,286	2,402,286	500,000
特 定 資 産 合 計	2,902,286	2,402,286	500,000
固 定 資 産 合 計	57,558,555	61,058,555	3,500,000
資 産 合 計	61,114,043	61,803,525	689,482
負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	52,963	80,774	27,811
預 り 金	88,259	99,501	11,242
短 期 借 入 金	1,500,000		1,500,000
流 動 負 債 合 計	1,641,222	180,275	1,460,947
2 固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	6,039,250	3,902,286	2,136,964
固 定 負 債 合 計	6,039,250	3,902,286	2,136,964
負 債 合 計	7,680,472	4,082,561	3,597,911
正 味 財 産 の 部			
1 指 定 正 味 財 産			
指 定 正 味 財 産 合 計	54,656,269	58,656,269	4,000,000
(内 基 本 財 産 へ の 充 当 額)	(54,656,269)	(58,656,269)	(4,000,000)
2 一 般 正 味 財 産			
(内 特 定 資 産 へ の 充 当 額)	(2,902,286)	(2,402,286)	(500,000)
正 味 財 産 合 計	53,433,571	57,720,964	4,287,393
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	61,114,043	61,803,525	689,482

平成26年度正味財産増減計算書

自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 3 月 31 日

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	(16,056)	(558,320)	(542,264)
基 本 財 産 受 取 利 息	16,056	558,320	542,264
特 定 資 産 運 用 益	(475)	(500)	(25)
特 定 資 産 受 取 利 息	475	500	25
受 取 会 費	(1,135,000)	(1,595,000)	(460,000)
賛 助 会 員 受 取 会 費	1,135,000	1,595,000	460,000
受 取 補 助 金 等	(9,770,670)	(11,169,823)	(1,399,153)
受 取 地 方 公 共 団 体 補 助 金	7,650,000	8,071,211	421,211
受 取 民 間 補 助 金	2,120,670	3,098,612	977,942
受 取 寄 付 金	(4,100,000)	(2,106,338)	(1,993,662)
受 取 寄 付 金	100,000	100,000	
募 金 収 益		6,338	6,338
受 取 寄 付 金 振 替 額	4,000,000	2,000,000	2,000,000
雑 収 益	(40,948)	(444)	(40,504)
受 取 利 息	2,492	444	2,048
雑 収 益	38,456		38,456
経 常 収 益 計	15,063,149	15,430,425	367,276
(2) 経 常 費 用			
事 業 費			
事 業 経 費	(12,062,918)	(12,328,340)	(265,422)
給 料 手 当	5,163,521	5,452,773	289,252
退 職 給 付 費 用	1,602,723	1,125,000	477,723
福 利 厚 生 費	795,519	871,239	75,720
旅 費 交 通 費	312,574	232,100	80,474
通 信 運 搬 費	300,942	173,449	127,493
事 務 ・ 消 耗 品 費	69,172	221,358	152,186
印 刷 製 本 費	232,606	123,245	109,361
燃 料 費	105,259	11,758	93,501
賃 借 料	773,294	878,562	105,268
ネ ッ ト ワ ー ク 事 業 費	2,298,535	2,856,612	558,077
広 報 費	328,684	346,504	17,820
慶 弔 費	1,683	2,730	1,047
支 払 利 息	16,357		16,357
雑 費	62,049	33,010	29,039
事 業 費 計	12,062,918	12,328,340	265,422
管 理 費			
給 料 手 当	1,721,173	1,817,590	96,417

平成26年度正味財産増減計算書

自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 3 月 31 日

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
退職給付費用	534,241	375,000	159,241
福利厚生費	265,172	290,413	25,241
会議費	81,226	61,361	19,865
通信運搬費	121,211	96,411	24,800
賃借費	85,624	73,324	12,300
会費	157,500	157,500	
雑費	27,266	23,720	3,546
委託費	294,211	286,623	7,588
管理費計	3,287,624	3,181,942	105,682
経常費用計	15,350,542	15,510,282	159,740
評価損益等調整前当期経常増減額	287,393	79,857	207,536
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	287,393	79,857	207,536
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
税引前当期一般正味財産増減額	287,393	79,857	207,536
当期一般正味財産増減額	287,393	79,857	207,536
一般正味財産期首残高	935,305	855,448	79,857
一般正味財産期末残高	1,222,698	935,305	287,393
指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	(16,056)	(558,320)	(542,264)
基本財産受取利息	16,056	558,320	542,264
一般正味財産への振替額	(4,016,056)	(2,558,320)	(1,457,736)
一般振替額基本財産受取利息	16,056	558,320	542,264
一般正味財産への振替額	4,000,000	2,000,000	2,000,000
当期指定正味財産増減額	4,000,000	2,000,000	2,000,000
指定正味財産期首残高	58,656,269	60,656,269	2,000,000
指定正味財産期末残高	54,656,269	58,656,269	4,000,000
正味財産期末残高	53,433,571	57,720,964	4,287,393

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 新公益法人会計基準(内閣府公益認定等委員会平成20年4月11日改定)を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・取得価額

(3) 固定資産の減価償却の方法

該当なし。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金... 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いる。

(5) リース取引の処理方法

少額リース資産に該当するため、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた費用処理によっている。

(6) 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り処理しております。

3. 会計方針の変更

該当なし。

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、次のとおりです。

(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	58,656,269	67,500,000	71,500,000	54,656,269
小 計	58,656,269	67,500,000	71,500,000	54,656,269
特定資産				
退 職 給 付 引 当 資 産	2,402,286	500,000	0	2,902,286
小 計	2,402,286	500,000	0	2,902,286
合 計	61,058,555	68,000,000	71,500,000	57,558,555

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、次のとおりです。

(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	54,656,269	(54,656,269)		
小 計	54,656,269	(54,656,269)	(0)	(0)
特定資産				
退 職 給 付 引 当 資 産	2,902,286		(2,902,286)	
小 計	2,902,286	(0)	(2,902,286)	(0)
合 計	57,558,555	(54,656,269)	(2,902,286)	(0)

6. 担保に供している資産

財務諸表に対する注記

該当なし。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

8. 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

該当なし。

9. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

10. 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

該当なし。

11. 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、次のとおりです。

(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
補助金	富山県		7,650,000	7,650,000	0	
補助金	富山県共同募金会		300,000	300,000	0	
補助金	(公社)日本臓器移植NW		1,820,670	1,820,670	0	
合 計		0	9,770,670	9,770,670	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし。

13. 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、次のとおりです。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益振替・基本財産運用益額	16,056
経常収益振替・基本財産取崩額	4,000,000
合 計	4,016,056

14. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

15. 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

キャッシュ・フロー計算書の作成の必要な法人に該当しないため、作成省略。

16. 重要な後発事象

該当なし。

17. その他

該当なし。

平成26年度収支計算書

自平成26年4月1日至平成27年3月31日

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
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	(650,000)	(16,056)	(633,944)	
基本財産受取利息	650,000	16,056	633,944	
特定資産運用益	(0)	(475)	(475)	
特定資産受取利息		475	475	
受取会費	(1,595,000)	(1,135,000)	(460,000)	
賛助会員受取会費	1,595,000	1,135,000	460,000	
受取補助金等	(9,750,000)	(9,770,670)	(20,670)	
受取地方公共団体補助金	7,900,000	7,650,000	250,000	
受取民間補助金	1,850,000	2,120,670	270,670	
受取寄付金	(701,500)	(4,100,000)	(3,398,500)	
受取寄付金	700,000	100,000	600,000	
募金収益	1,500		1,500	
受取寄付金振替額		4,000,000	4,000,000	
雑収益	(1,000)	(40,948)	(39,948)	
受取利息	1,000	2,492	1,492	
雑収益		38,456	38,456	
経常収益計	12,697,500	15,063,149	2,365,649	
(2) 経常費用				
事業費				
事業経費	(9,665,000)	(12,062,918)	(2,397,918)	
給料手当	5,400,000	5,163,521	236,479	
退職給付費用	400,000	1,602,723	1,202,723	
福利厚生費	825,000	795,519	29,481	
旅費交通費	100,000	312,574	212,574	
通信運搬費	150,000	300,942	150,942	
事務・消耗品費	30,000	69,172	39,172	
印刷製本費	60,000	232,606	172,606	
燃料費	50,000	105,259	55,259	
賃借料	600,000	773,294	173,294	
ネットワーク事業費	1,650,000	2,298,535	648,535	
諸謝金	30,000		30,000	
広報費	300,000	328,684	28,684	
慶弔費	30,000	1,683	28,317	
支払利息		16,357	16,357	
雑費	40,000	62,049	22,049	
事業費計	9,665,000	12,062,918	2,397,918	

平成26年度収支計算書

自平成26年4月1日至平成27年3月31日

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
管 理 費				
給 料 手 当	1,800,000	1,721,173	78,827	
退 職 給 付 費 用	100,000	534,241	434,241	
福 利 厚 生 費	275,000	265,172	9,828	
会 議 費	70,000	81,226	11,226	
通 信 運 搬 費	100,000	121,211	21,211	
賃 借 費	230,000	85,624	144,376	
会 費	157,500	157,500		
雑 費	30,000	27,266	2,734	
委 託 費	270,000	294,211	24,211	
管 理 費 計	3,032,500	3,287,624	255,124	
経 常 費 用 計	12,697,500	15,350,542	2,653,042	
評価損益等調整前当期経常増減額	0	287,393	287,393	
評 価 損 益 等 計	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	0	287,393	287,393	
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	
税引前当期一般正味財産増減額	0	287,393	287,393	
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	0	287,393	287,393	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	0	935,305	935,305	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	0	1,222,698	1,222,698	
指 定 正 味 財 産 増 減 の 部				
基 本 財 産 運 用 益	(0)	(16,056)	(16,056)	
基 本 財 産 受 取 利 息		16,056	16,056	
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	(0)	(4,016,056)	(4,016,056)	
一 般 振 替 額 基 本 財 産 受 取 利 息		16,056	16,056	
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額		4,000,000	4,000,000	
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	4,000,000	4,000,000	
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	0	58,656,269	58,656,269	
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	0	54,656,269	54,656,269	
正 味 財 産 期 末 残 高	0	53,433,571	53,433,571	

平成26年度収支予算書

自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 3 月 31 日

(単位：円)

科 目	前年度予算額	当初予算額	予 算 額	増 減	備考
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	(650,000)	(650,000)	(650,000)	(0)	
基本財産受取利息	650,000	650,000	650,000		
受取会費	(1,595,000)	(1,595,000)	(1,595,000)	(0)	
賛助会員受取会費	1,595,000	1,595,000	1,595,000		
受取補助金等	(11,332,000)	(9,750,000)	(9,750,000)	(0)	
受取地方公共団体補助金	8,072,000	7,900,000	7,900,000		
受取民間補助金	3,260,000	1,850,000	1,850,000		
受取寄付金	(106,500)	(701,500)	(701,500)	(0)	
受取寄付金	100,000	700,000	700,000		
募金収益	6,500	1,500	1,500		
雑収益	(1,000)	(1,000)	(1,000)	(0)	
受取利息	1,000	1,000	1,000		
経常収益計	13,684,500	12,697,500	12,697,500	0	
(2) 経常費用					
事業費					
事業経費	(11,560,000)	(9,665,000)	(9,665,000)	(0)	
給料手当	5,475,000	5,400,000	5,400,000		
退職給付費用	400,000	400,000	400,000		
福利厚生費	872,000	825,000	825,000		
旅費交通費	220,000	100,000	100,000		
通信運搬費	170,000	150,000	150,000		
事務・消耗品費	100,000	30,000	30,000		
印刷製本費	120,000	60,000	60,000		
燃料費	50,000	50,000	50,000		
賃借料	700,000	600,000	600,000		
ネットワーク事業費	3,060,000	1,650,000	1,650,000		
諸謝金		30,000	30,000		
広報費	350,000	300,000	300,000		
慶弔費	3,000	30,000	30,000		
雑費	40,000	40,000	40,000		
事業費計	11,560,000	9,665,000	9,665,000	0	
管理費					
給料手当	1,825,000	1,800,000	1,800,000		
退職給付費用	100,000	100,000	100,000		
福利厚生費	290,000	275,000	275,000		
会議費	70,000	70,000	70,000		
通信運搬費	110,000	100,000	100,000		

平成26年度収支予算書

自 平成 26 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 3 月 31 日

(単位：円)

科 目	前年度予算額	当初予算額	予 算 額	増	減	備考
賃借費	230,000	230,000	230,000			
会費	157,500	157,500	157,500			
雑費	30,000	30,000	30,000			
委託費	270,000	270,000	270,000			
管理費計	3,082,500	3,032,500	3,032,500		0	
経常費用計	14,642,500	12,697,500	12,697,500		0	
評価損益等調整前当期経常増減額	958,000	0	0		0	
評価損益等計	0	0	0		0	
当期経常増減額	958,000	0	0		0	
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	
税引前当期一般正味財産増減額	958,000	0	0		0	
当期一般正味財産増減額	958,000	0	0		0	
一般正味財産期首残高	0	0	0		0	
一般正味財産期末残高	958,000	0	0		0	
指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0		0	
指定正味財産期首残高	0	0	0		0	
指定正味財産期末残高	0	0	0		0	
正味財産期末残高	958,000	0	0		0	