

平成27年度
財 務 諸 表

〔 自 平成27年 4月 1日
至 平成28年 3月 31日 〕

公益社団法人 日本臓器移植ネットワーク

平成27年度 財務諸表

目 次

| | | |
|----------------|-------|----|
| 〔1〕 貸借対照表 | | 3 |
| 〔2〕 正味財産増減計算書 | | |
| 〔2〕 -1 総括表 | | 4 |
| 〔2〕 -2 内訳表 | | 6 |
| 〔3〕 財務諸表に対する注記 | | 8 |
| 〔4〕 附属明細書 | | 11 |
| 〔5〕 財産目録 | | 12 |

貸借対照表

平成28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 | 276,054,560 | 257,059,369 | 18,995,191 |
| 未収金 | 96,864,257 | 155,695,522 | △ 58,831,265 |
| 前払金 | 4,488,368 | 6,376,429 | △ 1,888,061 |
| 立替金 | 23,246,546 | 15,603,285 | 7,643,261 |
| 仮払金 | 59,387 | 15,610 | 43,777 |
| 貯蔵品 | 205,200 | 243,000 | △ 37,800 |
| 流動資産合計 | 400,918,318 | 434,993,215 | △ 34,074,897 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| 什器備品 | 17,678,377 | 3,672,902 | 14,005,475 |
| ソフトウェア | 130,588,234 | 15,148,378 | 115,439,856 |
| 特定資産合計 | 148,266,611 | 18,821,280 | 129,445,331 |
| (2) その他固定資産 | | | |
| 建物附属設備 | 16,274,390 | 13,444,763 | 2,829,627 |
| 什器備品 | 3,232,043 | 5,123,497 | △ 1,891,454 |
| ソフトウェア | 1,882,318 | 0 | 1,882,318 |
| 敷金 | 16,013,800 | 35,443,200 | △ 19,429,400 |
| 保証金 | 25,000 | 25,000 | 0 |
| その他固定資産合計 | 37,427,551 | 54,036,460 | △ 16,608,909 |
| 固定資産合計 | 185,694,162 | 72,857,740 | 112,836,422 |
| 資産合計 | 586,612,480 | 507,850,955 | 78,761,525 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 308,825,895 | 227,926,378 | 80,899,517 |
| 未払法人税等 | 43,700 | 23,700 | 20,000 |
| 前受金 | 4,000 | 10,000 | △ 6,000 |
| 預り金 | 4,171,389 | 4,319,171 | △ 147,782 |
| 仮受金 | 30,000 | 0 | 30,000 |
| 賞与引当金 | 17,683,142 | 16,617,773 | 1,065,369 |
| 流動負債合計 | 330,758,126 | 248,897,022 | 81,861,104 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 79,252,668 | 77,746,727 | 1,505,941 |
| 役員退職慰労引当金 | 0 | 18,300,000 | △ 18,300,000 |
| 固定負債合計 | 79,252,668 | 96,046,727 | △ 16,794,059 |
| 負債合計 | 410,010,794 | 344,943,749 | 65,067,045 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 国庫補助金 | 147,516,053 | 17,661,327 | 129,854,726 |
| 指定正味財産合計 | 147,516,053 | 17,661,327 | 129,854,726 |
| (うち特定資産への充当額) | (147,516,053) | (17,661,327) | (129,854,726) |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| (うち特定資産への充当額) | 29,085,633 | 145,245,879 | △ 116,160,246 |
| (うち特定資産への充当額) | (750,558) | (1,159,953) | (△409,395) |
| 正味財産合計 | 176,601,686 | 162,907,206 | 13,694,480 |
| 負債及び正味財産合計 | 586,612,480 | 507,850,955 | 78,761,525 |

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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 | | | |
| 会費等収益 | 64,452,800 | 64,251,000 | 201,800 |
| 登録料収益 | 97,635,000 | 95,350,000 | 2,285,000 |
| 寄附金収益 | 6,267,101 | 8,359,734 | △ 2,092,633 |
| コーディネーター経費収益 | 23,000,000 | 22,300,000 | 700,000 |
| 費用配分事業収益 | 474,023,260 | 435,481,440 | 38,541,820 |
| 国庫補助金収益 | 612,176,136 | 578,452,688 | 33,723,448 |
| 雑収益 | 106,691 | 388,430 | △ 281,739 |
| 経常収益計 | 1,277,660,988 | 1,204,583,292 | 73,077,696 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | | | |
| 役員報酬 | 7,171,998 | 32,583,303 | △ 25,411,305 |
| 給料 | 157,749,879 | 141,077,364 | 16,672,515 |
| 手当 | 131,305,887 | 120,302,053 | 11,003,834 |
| 賞与引当金繰入額 | 14,411,728 | 14,429,225 | △ 17,497 |
| その他報酬 | 27,140 | 949,900 | △ 922,760 |
| 賃金 | 11,824,333 | 8,732,788 | 3,091,545 |
| 退職給付費用 | 13,542,696 | 10,095,544 | 3,447,152 |
| 退職給付金積立金 | 0 | 5,989,860 | △ 5,989,860 |
| 法定福利費 | 44,204,702 | 47,060,245 | △ 2,855,543 |
| 福利厚生費 | 1,213,846 | 1,447,686 | △ 233,840 |
| 会議費 | 8,790,198 | 5,335,672 | 3,454,526 |
| 旅費交通費 | 65,140,755 | 66,187,126 | △ 1,046,371 |
| 交際費 | 1,494,173 | 1,419,908 | 74,265 |
| 通信運搬費 | 38,749,559 | 39,825,571 | △ 1,076,012 |
| 減価償却費 | 13,432,487 | 22,243,328 | △ 8,810,841 |
| 消耗什器備品費 | 3,950,086 | 132,165 | 3,817,921 |
| 消耗品費 | 14,855,932 | 9,443,069 | 5,412,863 |
| 修繕費 | 0 | 455,760 | △ 455,760 |
| 印刷製本費 | 42,648,501 | 38,288,347 | 4,360,154 |
| 燃料費 | 364,560 | 85,514 | 279,046 |
| 光熱水料費 | 4,416,198 | 4,317,732 | 98,466 |
| 賃借料 | 14,569,827 | 14,912,049 | △ 342,222 |
| 地代家賃 | 39,230,401 | 45,219,759 | △ 5,989,358 |
| 手数料 | 8,909,100 | 4,553,999 | 4,355,101 |
| 広報推進費 | 98,928 | 19,161,576 | △ 19,062,648 |
| 保険料 | 652,399 | 44,293 | 608,106 |
| 諸謝金 | 12,038,440 | 12,646,000 | △ 607,560 |
| 支払助成金 | 107,414,246 | 111,874,467 | △ 4,460,221 |
| 研修費 | 301,991 | 1,524,490 | △ 1,222,499 |
| 委託費 | 105,797,849 | 55,359,800 | 50,438,049 |
| 費用配分費 | 342,169,360 | 312,703,020 | 29,466,340 |
| 特定費用配分費 | 53,674,000 | 56,908,000 | △ 3,234,000 |
| 新聞図書費 | 289,567 | 298,300 | △ 8,733 |
| 支払利息 | 0 | 71,985 | △ 71,985 |
| 雑費 | 498,248 | 1,296,258 | △ 798,010 |
| 管理費 | | | |
| 役員報酬 | 1,628,001 | 2,116,697 | △ 488,696 |
| 給料 | 29,536,064 | 30,877,929 | △ 1,341,865 |
| 手当 | 20,660,452 | 20,666,149 | △ 5,697 |
| 賞与引当金繰入額 | 3,271,374 | 2,188,548 | 1,082,826 |
| その他報酬 | 775,980 | 8,341,920 | △ 7,565,940 |
| 退職給付費用 | 3,041,837 | 711,470 | 2,330,367 |
| 退職給付金積立金 | 0 | 430,140 | △ 430,140 |
| 法定福利費 | 10,034,196 | 3,379,460 | 6,654,736 |
| 福利厚生費 | 275,536 | 103,616 | 171,920 |
| 会議費 | 107,428 | 61,366 | 46,062 |
| 旅費交通費 | 9,260,437 | 8,600,140 | 660,297 |
| 交際費 | 10,314 | 189,612 | △ 179,298 |
| 通信運搬費 | 2,498,296 | 1,578,579 | 919,717 |
| 減価償却費 | 426,094 | 458,482 | △ 32,388 |
| 消耗什器備品費 | 849,968 | 13,810 | 836,158 |

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 消耗品費 | 1,356,523 | 296,960 | 1,059,563 |
| 修繕費 | 0 | 30,240 | △ 30,240 |
| 印刷製本費 | 828,786 | 2,552,428 | △ 1,723,642 |
| 光熱水料費 | 996,787 | 273,634 | 723,153 |
| 賃借料 | 1,257,238 | 713,162 | 544,076 |
| 地代家賃 | 9,234,657 | 9,261,876 | △ 27,219 |
| 手数料 | 1,714,170 | 1,768,949 | △ 54,779 |
| 保険料 | 234,204 | 775,594 | △ 541,390 |
| 諸謝金 | 5,661,260 | 440,000 | 5,221,260 |
| 租税公課 | 446,750 | 445,850 | 900 |
| 委託費 | 10,421,302 | 5,106,870 | 5,314,432 |
| 新聞図書費 | 5,000 | 0 | 5,000 |
| 支払利息 | 575,046 | 238,425 | 336,621 |
| 雑費 | 104,492 | 486,265 | △ 381,773 |
| 経常費用計 | 1,376,151,206 | 1,309,084,327 | 67,066,879 |
| 当期経常増減額 | △ 98,490,218 | △ 104,501,035 | 6,010,817 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 前期損益修正益 | 2,619,138 | 7,618,000 | △ 4,998,862 |
| 役員退職慰労引当金戻入益 | 8,650,000 | 0 | 8,650,000 |
| 経常外収益計 | 11,269,138 | 7,618,000 | 3,651,138 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 固定資産除却損 | 11,752,037 | 0 | 11,752,037 |
| 補助金返納差額 | 7,146,000 | 0 | 7,146,000 |
| 事務所移転費 | 8,497,213 | 0 | 8,497,213 |
| 雑損失 | 1,480,216 | 385,334 | 1,094,882 |
| 経常外費用計 | 28,875,466 | 385,334 | 28,490,132 |
| 当期経常外増減額 | △ 17,606,328 | 7,232,666 | △ 24,838,994 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 116,096,546 | △ 97,268,369 | △ 18,828,177 |
| 法人税・住民税及び事業税 | 63,700 | 23,700 | 40,000 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 116,160,246 | △ 97,292,069 | △ 18,868,177 |
| 一般正味財産期首残高 | 145,245,879 | 242,537,948 | △ 97,292,069 |
| 一般正味財産期末残高 | 29,085,633 | 145,245,879 | △ 116,160,246 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取国庫補助金 | 757,039,000 | 570,489,000 | 186,550,000 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 614,795,274 | △ 578,452,688 | △ 36,342,586 |
| 補助金返納金 | △ 12,389,000 | △ 11,000,000 | △ 1,389,000 |
| 当期指定正味財産増減額 | 129,854,726 | △ 18,963,688 | 148,818,414 |
| 指定正味財産期首残高 | 17,661,327 | 36,625,015 | △ 18,963,688 |
| 指定正味財産期末残高 | 147,516,053 | 17,661,327 | 129,854,726 |
| III 正味財産期末残高 | 176,601,686 | 162,907,206 | 13,694,480 |

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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 | | | |
| 会費等収益 | 32,226,400 | 32,226,400 | 64,452,800 |
| 登録料収益 | 0 | 97,635,000 | 97,635,000 |
| 寄附金収益 | 6,267,101 | 0 | 6,267,101 |
| コーディネート経費収益 | 23,000,000 | 0 | 23,000,000 |
| 費用配分事業収益 | 474,023,260 | 0 | 474,023,260 |
| 国庫補助金収益 | 612,176,136 | 0 | 612,176,136 |
| 雑収益 | 30,325 | 76,366 | 106,691 |
| 経常収益計 | 1,147,723,222 | 129,937,766 | 1,277,660,988 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | | | |
| 役員報酬 | 7,171,998 | 0 | 7,171,998 |
| 給料 | 157,749,879 | 0 | 157,749,879 |
| 手当 | 131,305,887 | 0 | 131,305,887 |
| 賞与引当金繰入額 | 14,411,728 | 0 | 14,411,728 |
| その他報酬 | 27,140 | 0 | 27,140 |
| 賃金 | 11,824,333 | 0 | 11,824,333 |
| 退職給付費用 | 13,542,696 | 0 | 13,542,696 |
| 法定福利費 | 44,204,702 | 0 | 44,204,702 |
| 福利厚生費 | 1,213,846 | 0 | 1,213,846 |
| 会議費 | 8,790,198 | 0 | 8,790,198 |
| 旅費交通費 | 65,140,755 | 0 | 65,140,755 |
| 交際費 | 1,494,173 | 0 | 1,494,173 |
| 通信運搬費 | 38,749,559 | 0 | 38,749,559 |
| 減価償却費 | 13,432,487 | 0 | 13,432,487 |
| 消耗什器備品費 | 3,950,086 | 0 | 3,950,086 |
| 消耗品費 | 14,855,932 | 0 | 14,855,932 |
| 印刷製本費 | 42,648,501 | 0 | 42,648,501 |
| 燃料費 | 364,560 | 0 | 364,560 |
| 光熱水料費 | 4,416,198 | 0 | 4,416,198 |
| 賃借料 | 14,569,827 | 0 | 14,569,827 |
| 地代家賃 | 39,230,401 | 0 | 39,230,401 |
| 手数料 | 8,909,100 | 0 | 8,909,100 |
| 広報推進費 | 98,928 | 0 | 98,928 |
| 保険料 | 652,399 | 0 | 652,399 |
| 諸謝金 | 12,038,440 | 0 | 12,038,440 |
| 支払助成金 | 107,414,246 | 0 | 107,414,246 |
| 研修費 | 301,991 | 0 | 301,991 |
| 委託費 | 105,797,849 | 0 | 105,797,849 |
| 費用配分費 | 342,169,360 | 0 | 342,169,360 |
| 特定費用配分費 | 53,674,000 | 0 | 53,674,000 |
| 新聞図書費 | 289,567 | 0 | 289,567 |
| 雑費 | 498,248 | 0 | 498,248 |
| 管理費 | | | |
| 役員報酬 | 0 | 1,628,001 | 1,628,001 |
| 給料 | 0 | 29,536,064 | 29,536,064 |
| 手当 | 0 | 20,660,452 | 20,660,452 |
| 賞与引当金繰入額 | 0 | 3,271,374 | 3,271,374 |
| その他報酬 | 0 | 775,980 | 775,980 |
| 退職給付費用 | 0 | 3,041,837 | 3,041,837 |
| 法定福利費 | 0 | 10,034,196 | 10,034,196 |
| 福利厚生費 | 0 | 275,536 | 275,536 |
| 会議費 | 0 | 107,428 | 107,428 |
| 旅費交通費 | 0 | 9,260,437 | 9,260,437 |
| 交際費 | 0 | 10,314 | 10,314 |
| 通信運搬費 | 0 | 2,498,296 | 2,498,296 |
| 減価償却費 | 0 | 426,094 | 426,094 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 849,968 | 849,968 |
| 消耗品費 | 0 | 1,356,523 | 1,356,523 |
| 印刷製本費 | 0 | 828,786 | 828,786 |
| 光熱水料費 | 0 | 996,787 | 996,787 |

| 科目 | 公益目的事業会計 | 法人会計 | 合計 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 賃借料 | 0 | 1,257,238 | 1,257,238 |
| 地代家賃 | 0 | 9,234,657 | 9,234,657 |
| 手数料 | 0 | 1,714,170 | 1,714,170 |
| 保険料 | 0 | 234,204 | 234,204 |
| 諸謝金 | 0 | 5,661,260 | 5,661,260 |
| 租税公課 | 0 | 446,750 | 446,750 |
| 委託費 | 0 | 10,421,302 | 10,421,302 |
| 新聞図書費 | 0 | 5,000 | 5,000 |
| 支払利息 | 0 | 575,046 | 575,046 |
| 雑費 | 0 | 104,492 | 104,492 |
| 経常費用計 | 1,260,939,014 | 115,212,192 | 1,376,151,206 |
| 当期経常増減額 | △ 113,215,792 | 14,725,574 | △ 98,490,218 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 前期損益修正益 | 2,619,138 | 0 | 2,619,138 |
| 役員退職慰労引当金戻入益 | 7,049,750 | 1,600,250 | 8,650,000 |
| 経常外収益計 | 9,668,888 | 1,600,250 | 11,269,138 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 固定資産除却損 | 9,754,191 | 1,997,846 | 11,752,037 |
| 補助金返納差額 | 7,146,000 | 0 | 7,146,000 |
| 事務所移転費 | 0 | 8,497,213 | 8,497,213 |
| 雑損失 | 1,248,696 | 231,520 | 1,480,216 |
| 経常外費用計 | 18,148,887 | 10,726,579 | 28,875,466 |
| 当期経常外増減額 | △ 8,479,999 | △ 9,126,329 | △ 17,606,328 |
| 他会計振替額 | 325,141,006 | △ 325,141,006 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 203,445,215 | △ 319,541,761 | △ 116,096,546 |
| 法人税・住民税及び事業税 | 0 | 63,700 | 63,700 |
| 当期一般正味財産増減額 | 203,445,215 | △ 319,605,461 | △ 116,160,246 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 174,359,582 | 319,605,461 | 145,245,879 |
| 一般正味財産期末残高 | 29,085,633 | 0 | 29,085,633 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取国庫補助金 | 757,039,000 | 0 | 757,039,000 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 614,795,274 | 0 | △ 614,795,274 |
| 補助金返納金 | △ 12,389,000 | 0 | △ 12,389,000 |
| 当期指定正味財産増減額 | 129,854,726 | 0 | 129,854,726 |
| 指定正味財産期首残高 | 17,661,327 | 0 | 17,661,327 |
| 指定正味財産期末残高 | 147,516,053 | 0 | 147,516,053 |
| III 正味財産期末残高 | 176,601,686 | 0 | 176,601,686 |

[3] 財務諸表に対する注記（平成27年度）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産については、定額法による減価償却を実施している。
- ② ソフトウェアについては、法人における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法により償却を実施している。
- ③ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金
職員に対する賞与の支払に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- ② 退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、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。
- ③ 役員退職慰労引当金
役員の退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づき、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。

(3) 消費税等の会計処理方法

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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 |
|--------|------------|-------------|------------|-------------|
| 特定資産 | | | | |
| 什器備品 | 3,672,902 | 15,989,076 | 1,983,601 | 17,678,377 |
| ソフトウェア | 15,148,378 | 126,143,784 | 10,703,928 | 130,588,234 |
| 合計 | 18,821,280 | 142,132,860 | 12,687,529 | 148,266,611 |

3. 特定資産の財源等の内訳

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) |
|--------|-------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 特定資産 | | | | |
| 什器備品 | 17,678,377 | (17,678,377) | 0 | 0 |
| ソフトウェア | 130,588,234 | (129,837,676) | (750,558) | 0 |
| 合計 | 148,266,611 | (147,516,053) | (750,558) | 0 |

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 |
|---------|-------------|-------------|-------------|
| 特定資産 | | | |
| 什器備品 | 27,119,076 | 9,440,699 | 17,678,377 |
| ソフトウェア | 227,875,426 | 97,287,192 | 130,588,234 |
| 小計 | 254,994,502 | 106,727,891 | 148,266,611 |
| その他固定資産 | | | |
| 建物附属設備 | 19,242,468 | 2,968,078 | 16,274,390 |
| 什器備品 | 11,465,646 | 8,233,603 | 3,232,043 |
| ソフトウェア | 20,949,391 | 19,067,073 | 1,882,318 |
| 小計 | 51,657,505 | 30,268,754 | 21,388,751 |
| 合計 | 306,652,007 | 136,996,645 | 169,655,362 |

5. 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。

| 補助金の名称 | 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 |
|---------------------------|-------|-------------|-------------|-------------|---------------|--------------|
| 平成18年度臓器移植対策事業費国庫補助金 | 厚生労働省 | 円 50,402 | 円 0 | 円 50,401 | 円 1 | 指定正味財産 |
| 平成22年度臓器移植対策事業費国庫補助金 | 厚生労働省 | 5,024,250 | 0 | 5,024,250 | 0 | - |
| 平成23年度臓器移植対策事業費国庫補助金 | 厚生労働省 | 6,281,818 | 0 | 3,277,470 | 3,004,348 | 指定正味財産 |
| 平成24年度臓器移植対策事業費国庫補助金 | 厚生労働省 | 3,685,719 | 0 | 1,263,675 | 2,422,044 | 指定正味財産 |
| 平成25年度臓器移植対策事業費国庫補助金 | 厚生労働省 | 2,619,138 | 0 | 2,619,138 | 0 | - |
| 平成26年度臓器移植対策事業費国庫補助金 | 厚生労働省 | 11,000,000 | 0 | 11,000,000 | 0 | - |
| 平成26年度臓器移植対策事業費国庫補助金(補正分) | 厚生労働省 | 0 | 147,875,000 | 2,138,740 | 145,736,260 | 流動負債及び指定正味財産 |
| | | | | | (3,733,000) | (うち、流動負債) |
| | | | | | (142,003,260) | (うち、指定正味財産) |
| 平成27年度臓器移植対策事業費国庫補助金 | 厚生労働省 | 0 | 609,164,000 | 600,421,600 | 8,742,400 | 流動負債及び指定正味財産 |
| | | | | | (8,656,000) | (うち、流動負債) |
| | | | | | (86,400) | (うち、指定正味財産) |
| 合計 | | 28,661,327 | 757,039,000 | 625,795,274 | 159,905,053 | |

6. 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。

| 内容 | 金額 |
|---------------|-------------|
| 経常収益への振替額 | 円 |
| 事業費計上による振替額 | 602,517,140 |
| 減価償却費計上による振替額 | 9,658,996 |
| 経常外収益への振替額 | |
| 前期損益修正益 | 2,619,138 |
| 合計 | 614,795,274 |

7. リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

基幹システムのサーバー、コンピュータ及び検査機器（機械装置）である。

8. 関連当事者との取引の内容

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

[4] 附属明細書（平成27年度）

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記2. 特定資産の増減額及びその残高に記載をしているため、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 | |
| 賞与引当金 | 16,617,773 | 17,683,102 | 16,617,733 | 0 | 17,683,142 |
| 退職給付引当金 | 77,746,727 | 9,018,962 | 7,513,021 | 0 | 79,252,668 |
| 役員退職慰労引当金 | 18,300,000 | 0 | 9,650,000 | 8,650,000 | 0 |

(注) 役員退職慰労引当金の当期減少額のうち「その他」は役員退職慰労引当金引当基準に該当する者が期末に0人となったため全額、戻入を行ったものである。

財産目録

平成28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 | 東京本部 普通預金 三菱(一般) みずほ(年会費) みずほ(一般) 三菱(寄付金) 三菱(医療費) 三菱(東日本) 三菱(中日本)新 三菱(西日本)新 みずほ(賛助会) みずほ(補助金) みずほ(医療費) 住信(寄付金) 振替預金 腎新規(北海道) 腎新規(東北) 腎新規(関東) 腎新規(東海北) 腎新規(近畿) 腎新規(中国四) 腎新規(九州沖) 多臓器 腎更新 賛助会費 寄付金 | 小口支払 | | 721,776 |
| | | 運転資金として | | 210,229,460 |
| | | 運転資金として | | 106,645 |
| | | 運転資金として | | 1,390,034 |
| | | 費用配分事業実施 | | 7,181,686 |
| | | 費用配分事業実施 | | 2,471,590 |
| | | 東日本支部運転資金として | | 36,554,412 |
| | | 中日本支部運転資金として | | 3,981,228 |
| | | 西日本支部運転資金として | | 1,178,125 |
| | | 運転資金として | | 1,654,097 |
| | | 運転資金として | | 1,674,034 |
| | | 費用配分事業実施 | | 120,355,030 |
| | | 寄付金受入れ口座 | | 33,256,514 |
| | | 腎臓移植希望患者登録料 受入れ口座(北海道) | | 426,065 |
| | | 腎臓移植希望患者 登録料受入れ口座 | | 65,103,324 |
| | | 更新料受入れ口座 | | 418,278 |
| | | 賛助会費受入れ口座 | | 507,838 |
| | | 寄付金受入れ口座 | | 4,572,468 |
| | | 臓器移植費用、コーディネート経 費収入、その他 | | 836,358 |
| | | 前払事務所賃借料等 | | 1,523,968 |
| 臓器搬送費 | | 1,165,678 | | |
| 研修会講師謝金過払い、その他 | | 1,045,648 | | |
| 医療器具、薬品 | | 6,604,596 | | |
| 未収金 | | 47,025,448 | | |
| 前払金 | | 764,646 | | |
| 立替金 | | 638,398 | | |
| 仮払金 | | 96,864,257 | | |
| 貯蔵品 | | 4,488,368 | | |
| | | 23,246,546 | | |
| | | 59,387 | | |
| | | 205,200 | | |
| 流動資産合計 | | | | 400,918,318 |
| (固定資産) | | | | |
| 特定資産 | | | | |
| その他固定資産 | 什器備品 | | 公益目的事業の用に供している | 17,678,377 |
| | ソフトウェア | | 公益目的事業の用に供している | 130,588,234 |
| | 建物附属設備 | | 公益目的事業及び管理運用の用に 供している | 16,274,390 |
| | 什器備品 | | 公益目的事業及び管理運用の用に 供している | 3,232,043 |
| | ソフトウェア | | 公益目的事業の用に供している | 1,882,318 |
| | 敷金 保証金 | | 事務所敷金 駐車場保証金 | 16,013,800 25,000 |
| 固定資産合計 | | | | 185,694,162 |
| 資産合計 | | | | 586,612,480 |
| (流動負債) | | | | |
| 未払金 | 未払法人税等 | | システム開発委託費、移植費用、 体制整備事業費、その他 | 308,825,895 |
| | 前受金 | | 法人税のうち未払のもの | 43,700 |
| | 預り金 | | 次年度賛助会費 | 4,000 |
| | 仮受金 | | 源泉所得税、住民税、雇用保険料 | 4,171,389 |
| | 賞与引当金 | | 誤入金会費 | 30,000 |
| | | | 職員賞与支払のための引当金 | 17,683,142 |
| 流動負債合計 | | | | 330,758,126 |
| (固定負債) | | | | |
| 退職給付引当金 | | 職員退職金支払のための引当金 | | 79,252,668 |
| 固定負債合計 | | | | 79,252,668 |
| 負債合計 | | | | 410,010,794 |
| 正味財産 | | | | 176,601,686 |