

平成28年6月22日

平成27年度

事業報告書及び決算関係書



公益財団法人 愛知腎臓財団

目 次

I 平成 27 年度 事業報告	
1 寄付金	1
2 賛助会員	1
3 腎臓病患者登録事業	3
4 調査・研究助成事業	5
5 臓器移植普及促進事業	8
6 法人関係	13
II 平成 27 年度 決算関係	
貸借対照表	18
正味財産増減計算書	19
正味財産増減計算書内訳表	21
財産目録	23
財務諸表に対する注記	24
III 平成 27 年度 監査報告	26

平成27年度 正味財産増減計算書 (2/2)

平成27年度 (2015年度)
 公益財団法人 愛知腎臓財団
 (単位：円)

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

科 目	当年度	前年度	増 減
福利厚生費	175,874	172,170	3,704
会議費	154,748	134,952	19,796
旅費交通費	64,670	47,990	16,680
通信運搬費	89,729	43,194	46,535
減価償却費	80,000	80,000	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	30,494	9,990	20,504
修繕費	0	0	0
印刷製本費	1,620	82,620	△81,000
賃借料	146,255	166,733	△20,478
諸謝金	0	0	0
支払負担金	170,440	170,440	0
雑費	81,308	75,650	5,658
委託費	232,336	118,976	113,360
管理費計	2,473,956	2,216,347	257,609
経常費用計	48,778,830	48,954,250	△175,420
評価損益等調整前当期経常増減額	79,614	2,384,700	△2,305,086
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	79,614	2,384,700	△2,305,086
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	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	79,614	2,384,700	△2,305,086
一般正味財産期首残高	99,039,989	96,655,289	2,384,700
一般正味財産期末残高	99,119,603	99,039,989	79,614
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	99,119,603	99,039,989	79,614

平成27年度 正味財産増減計算書 内訳表 (1/2)

平成27年度 (2015年度)
公益財団法人 愛知腎臓財団
(単位：円)

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

科 目	公益目的事業会計					法人会計	内部取引消去	合計	
	登録管理 事業	調査・研究 助成事業	臓器移植普 及促進事業	共通	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									
①基本財産運用益									
基本財産受取利息				1,194,000	1,194,000			1,194,000	
②受取会費									
賛助会員受取会費				18,299,676	18,299,676	4,200,000		22,499,676	
③事業収益									
受取県委託料		604,000			604,000			604,000	
④受取補助金等									
受取県費補助金			3,816,000	11,740,000	15,556,000			15,556,000	
受取名古屋市補助金				6,748,000	6,748,000			6,748,000	
受取移植ネット助成金			2,200,000		2,200,000			2,200,000	
⑤受取寄付金									
受取寄付金				7,000	7,000			7,000	
⑥雑収益									
受取利息				4,528	4,528			4,528	
雑収益			45,240		45,240			45,240	
経常収益計	0	604,000	6,061,240	37,993,204	0	44,658,444	4,200,000	0	48,858,444
(2) 経常費用									
①事業費									
給料手当	8,371,769	4,597,677	3,563,021		16,532,467				16,532,467
臨時雇賃金		22,274			22,274				22,274
退職給付費用				648,708	648,708				648,708
福利厚生費	898,972	670,347	517,587		2,086,906				2,086,906
旅費交通費	201,985	150,000	1,374,836		1,726,821				1,726,821
通信運搬費	427,396	59,165	293,295		779,856				779,856
減価償却費									
消耗什器備品費									
消耗品費	248,504	411,900	1,602,925		2,263,329				2,263,329
修繕費									
印刷製本費	272,160	1,575,560	933,660		2,781,380				2,781,380
賃借料	178,920	128,520	539,500		846,940				846,940
保険料			15,000		15,000				15,000
諸謝金			150,233		150,233				150,233
支払負担金	150,000		138,000		288,000				288,000
支払助成金	13,243,090	3,500,000	620,000		17,363,090				17,363,090
委託費	102,600	337,600	359,670		799,870				799,870
雑費									
事業費計	24,095,396	11,453,043	10,107,727	648,708	0	46,304,874	0	0	46,304,874
②管理費									
役員報酬						478,848			478,848
給料手当						767,634			767,634
退職給付費用									
福利厚生費						175,874			175,874

平成27年度 正味財産増減計算書 内訳表 (2/2)

平成27年度 (2015年度)
公益財団法人 愛知腎臓財団
(単位：円)

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

科 目	公益目的事業会計						法人会計	内部取引消去	合計
	登録管理 事業	調査・研究 助成事業	臓器移植普 及促進事業	共通		小計			
会議費							154,748		154,748
旅費交通費							64,670		64,670
通信運搬費							89,729		89,729
減価償却費							80,000		80,000
消耗什器備品費									
消耗品費							30,494		30,494
修繕費									
印刷製本費							1,620		1,620
賃借料							146,255		146,255
諸謝金									
支払負担金							170,440		170,440
雑費							81,308		81,308
委託費							232,336		232,336
管理費計	0	0	0	0	0	0	2,473,956	0	2,473,956
経常費用計	24,095,396	11,453,043	10,107,727	648,708	0	46,304,874	2,473,956	0	48,778,830
評価損益等調整前当期経常増減額	△24,095,396	△10,849,043	△4,046,487	37,344,496	0	△1,646,430	1,726,044	0	79,614
基本財産評価損益等									
特定資産評価損益等									
投資有価証券評価損益等									
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△24,095,396	△10,849,043	△4,046,487	37,344,496	0	△1,646,430	1,726,044	0	79,614
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△24,095,396	△10,849,043	△4,046,487	37,344,496		△1,646,430	1,726,044		79,614
一般正味財産期首残高									99,039,989
一般正味財産期末残高									99,119,603
Ⅱ 指定正味財産増減の部	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高									99,119,603

財 産 目 録

平成 28 年 3 月 31 日現在

平成27年度（2015年度）
公益財団法人 愛知腎臓財団

（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	手元保管	運転資金として	0
	普通預金	三菱東京 UFJ 銀行 愛知県庁出張所	運転資金として	17,741,750
	未収金	愛知県補助金	腎不全対策事業に供 する補助金として	4,990,000
		名古屋市補助金	特別地域支援事業に 供する助成金として	2,016,000
		移植ネット助成金	CKDキャンペーン 事業に供する委託料 として	377,866
	愛知県委託料	CKDキャンペーン 事業に供する委託料 として	604,000	
流動資産合計				25,729,616
(固定資産)	基本財産 有価証券	三菱東京 UFJ 銀行 愛知県庁出張所 (愛知県債) (あいち県民債)	公益目的保有財産で あり、運用益を公益 目的事業共用の財源 としている。	65,000,000
				10,000,000
その他固定資産	ソフトウェア	会計管理ソフト	管理目的の会計業務 として使用する財産	13,333
固定資産合計				75,013,333
資産合計				100,742,949
(流動負債)	未払費用	3月分旅費交通費	未処理	13,360
	預り金	3月分社会保険料	事業に係る社会保険 料等の個人分及び 事業主負担分	55,818
流動負債合計				69,178
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金 支払いに備えたもの	1,554,168
固定負債合計				1,554,168
負債合計				1,623,346
正味財産				99,119,603

財務諸表に対する注記

平成27年度（2015年度）
公益財団法人 愛知腎臓財団

1. 継続事業の前提に関する注記

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無い。

2. 重要な会計方針

当財団は平成23事業年度より公益法人会計基準（平成20年4月11日、平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会）を適用している。

（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……償却原価法（定額法）によっている。

（2）固定資産の減価償却の方法

無形固定資産（ソフトウェア）……定額法によっている。

（3）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。

（4）リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理によっている。

（5）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				
有価証券（愛知県債）	65,000,000	0	0	65,000,000
有価証券（あいち県民債）	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	75,000,000	0	0	75,000,000

4. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源の内訳は、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				
有価証券(愛知県債)	65,000,000	(0)	(65,000,000)	—
有価証券(あいち県民債)	10,000,000	(0)	(10,000,000)	—
合 計	75,000,000	(0)	(75,000,000)	—

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。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	400,000	386,667	13,333
合 計	400,000	386,667	13,333

6. 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

満期保有目的の為、購入時の取得価額で計上しており、時価評価による損益計上は行っていない。

7. 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。

(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						
財団運営費補助金	愛知県	0	15,751,000	15,556,000	195,000	—
財団運営費補助金	名古屋市	0	6,748,000	6,748,000	0	—
助成金						
特別地域支援事業助成金	日本臓器移植 ネットワーク	0	2,200,000	2,200,000	0	—
事業収益						
受取県委託料	愛知県	0	604,000	604,000	0	—
合 計		0	25,303,000	25,108,000	195,000	—

Ⅲ 平成27年度 監査報告

公益財団法人 愛知腎臓財団

会 長 前田 憲志 殿

平成27年4月1日から平成28年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行、事業報告及び計算関係書類に関して、本監査報告を作成し、以下のとおり報告致します。

1 監査の方法及びその内容

私達は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、法人の事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその付属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算関係書類（貸借対照表、正味財産増減計算書、財務諸表に対する注記及びこれらの付属明細書並びに財産目録）について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその付属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類の監査結果

計算関係書類は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適切に表示しているものと認めます。

平成28年5月10日

公益財団法人 愛知腎臓財団

監 事 中北 智久 (印)

監 事 伊東 重光 (印)