

貸 借 対 照 表

令和 8 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	2,854,979	633,271	2,221,708
未収入金	3,342,028	9,953,770	△ 6,611,742
流動資産合計	6,197,007	10,587,041	△ 4,390,034
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	118,331,000	118,331,000	0
定期預金	0	0	0
普通預金	0	0	0
有価証券	70,000,000	70,000,000	0
有価証券	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	288,331,000	288,331,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	944,400	440,200	504,200
公益目的事業積立資産	1,457,000	860,750	596,250
特定資産合計	2,401,400	1,300,950	1,100,450
(3) その他固定資産			
器具備品	9,293,554	9,293,554	0
器具備品減価償却累計額	△ 9,053,551	△ 8,893,551	△ 160,000
その他の固定資産合計	240,003	400,003	△ 160,000
固定資産合計	290,972,403	290,031,953	940,450
資産合計	297,169,410	300,618,994	△ 3,449,584
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	57,304	50,567	6,737
賞与引当金	801,505	0	801,505
未払費用	1,776,339	2,186,375	△ 410,036
流動負債合計	2,635,148	2,236,942	398,206
2. 固定負債			
退職給付引当金	944,400	440,200	504,200
固定負債合計	944,400	440,200	504,200
負債合計	3,579,548	2,677,142	902,406
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基金	288,831,000	288,331,000	500,000
指定正味財産合計	288,831,000	288,331,000	500,000
(うち基本財産への充当額)	(288,331,000)	(288,331,000)	(0)
2. 一般正味財産			
その他一般正味財産	4,758,862	9,610,852	△ 4,851,990
一般正味財産	4,758,862	9,610,852	△ 4,851,990
(うち特定資産への充当額)	(1,457,000)	(860,750)	(596,250)
正味財産合計	293,589,862	297,941,852	△ 4,351,990
負債及び正味財産合計	297,169,410	300,618,994	△ 3,449,584

財務諸表に対する注記

1. 継続組織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ない。

2. 重要な会計方針

(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・・・償却原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

器具備品・・・定率法によっている。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・・・・期末に確定している見積額を計上している。

退職給付引当金・・・・・・期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

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				
定期預金	118,331,000			118,331,000
有価証券	170,000,000			170,000,000
小 計	288,331,000			288,331,000
特定資産				
退職給付引当資産	440,200	504,200		944,400
公益目的事業積立資産	860,750	596,250		1,457,000
小 計	1,300,950	1,100,450		2,401,400
合 計	289,631,950	1,100,450		290,732,400

4. 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)
基本財産				
定期預金	118,331,000	(118,331,000)	()	()
有価証券	170,000,000	(170,000,000)	()	()
小 計	288,331,000	(288,331,000)	()	()
特定資産				
退職給付引当資産	944,400	()	()	(944,400)
公益目的事業積立資産	1,457,000	()	(1,457,000)	()
小 計	2,401,400	()	(1,457,000)	(944,400)
合 計	290,732,400	(288,331,000)	(1,457,000)	(944,400)

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）

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
器具備品	9,293,554	9,053,551	240,003
合 計	9,293,554	9,053,551	240,003

6. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
みずほ証券 255回住宅金融支援機構債券	100,000,000	75,180,000	△ 24,820,000
肥後銀行 熊本県令和5年度第2回公募公債	70,000,000	70,000,000	
合 計	170,000,000	145,180,000	△ 24,820,000

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
都道府県支援事業助成金	日本臓器移植ネットワーク		1,262,168	1,262,168		
助成プロジェクト	日本アイバンク協会		500,000	500,000		
合 計			1,762,168	1,762,168		

8. 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。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産利息収入	991,902
指定寄付金の使用による振替額	
合 計	991,902