

公益財団法人 福井県アイバンク

平成30年度 決算書 (案)

(自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)

- 1 貸借対照表・財産目録
- 2 収支決算総括表(正味財産増減計算書方式)
- 3 注記
- 4 付属明細書
- 5 前年比較貸借対照表
- 6 収支内訳

貸借対照表

平成31年3月31日現在

公益財団法人 福井県アイバンク		(単位:円)	
資 産 の 部		負 債 の 部	
【流動資産】	7,316,193	【流動負債】	1,655,671
現金	10,174	未払金	1,152,709
普通預金	4,806,019	退職給付金	384,000
未収入金	2,500,000	預り金	118,962
【固定資産】	51,954,441	正味財産の部	
【基本財産】		【一般正味財産】	57,614,963
定期預金	38,000,000	(うち基本財産への充当額)	38,000,000
【特定資産】			
普通預金	6,000,109		
普通預金	5,000,090		
退職給付引当資産	384,037		
【その他固定資産】			
什器備品	2,570,205		
資産合計	59,270,634	負債及び正味財産合計	59,270,634

財産目録

平成31年3月31日現在

大科目	中科目	金額	預け先	利率	満期日	備考
基本財産	定期預金	10,000,000	北陸銀行 福井支店	0.015	R3.11.20	
	定期預金	2,000,000	北陸銀行 福井支店	0.010	R2.3.31	
	定期預金	10,000,000	福井銀行 本店	0.010	R2.3.30	
	定期預金	1,000,000	福井銀行 本店	0.010	R2.4.14	
	定期預金	5,000,000	福邦銀行 本店	0.01	R1.6.21	
	定期預金	10,000,000	福井信用金庫 本店	0.01	R1.2.20	
計		38,000,000				
特定資産	公益目的活動資産	6,000,109	福井銀行 本店		-	
	医療機器購入積立資産	5,000,090	福井銀行 本店		-	
	退職給付引当資産	384,037	福井銀行 本店		-	
計		11,384,236				
その他固定資産	パソコン	1				
	超低温フリーザー	1	幹旋事業にて使用			
	薬用冷蔵ショーケース	1	幹旋事業にて使用			
	コピー機	1				
	ノートPC	1				
	シュレッダー	59,200				
	スベキュラーマイクロスコブ	2,511,000				
計		2,570,205				
流動資産	現金	10,174	手許保管			
	普通預金	3,573,532	北陸銀行 福井支店			
	普通預金	596,130	福井銀行 本店			
	普通預金	153,563	福井信用金庫 本店			
	普通預金	4,934	福邦銀行 本店			
	当座預金	477,860	ゆうちょ銀行			
	預金 計	4,806,019				
	未収入金	1,880,000	角膜幹旋手数料			
	未収入金	620,000	強膜幹旋手数料			
	未収入金 計	2,500,000				
計		7,316,193				
資産合計		59,270,634				
流動負債	未払金	744,270	3月分給与・支払報酬			
	未払金	330,900	コーディネーター手当・拘束料など			
	未払金	77,539	その他			
	未払金 計	1,152,709				
	退職給付金	384,000				
	預り金	118,962				
計		1,655,671				
負債合計		1,655,671				
正味財産		57,614,963				

平成30年度収支決算総括表(正味財産増減計算書方式)

公益財団法人 福井県アイバンク (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

単位:円

科目	当年度予算額	当年度決算額	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			
基本財産運用益	9,900	10,803	903
基本財産利息収入	9,900	10,803	903
特定資産運用収益	-	118	118
特定資産利息収入	-	118	118
受取会費収入	-	28,000	28,000
賛助会員会費収入	-	28,000	28,000
事業収益	16,848,000	9,235,000	△ 7,613,000
強角膜幹旋料	16,848,000	9,235,000	△ 7,613,000
受取補助金等	-	1,740	1,740
アイバンク協会助成金収入	-	1,740	1,740
公共団体助成金収入	-	-	0
受取寄付金	4,100,000	3,492,000	△ 608,000
寄付金収入	4,000,000	3,492,000	△ 508,000
現物寄付収入	-	-	0
募金収入	100,000	-	△ 100,000
雑収益	50,100	14,080	△ 36,020
受取利息収入	100	80	△ 20
その他の収入	50,000	14,000	△ 36,000
経常収益 計	21,008,000	12,781,741	△ 8,226,259
(2) 経常費用			
事業費	18,923,920	15,130,694	△ 3,793,226
1 技術料	900,000	390,000	△ 510,000
2 施設使用料	600,000	260,000	△ 340,000
3 コーディネーター手当	300,000	130,000	△ 170,000
4 コーディネーター拘束費	1,204,500	1,204,500	0
5 検査費	486,000	248,400	△ 237,600
6 医薬品費	600,000	122,947	△ 477,053
7 弔慰費	450,000	115,000	△ 335,000
8 医療器具費	-	-	0
9 役員報酬	1,300,000	1,283,000	△ 17,000
10 給与手当	7,600,000	6,081,000	△ 1,519,000
11 退職給付引当費用	121,500	102,400	△ 19,100
12 法定福利費	360,000	358,000	△ 2,000
13 旅費交通費	300,000	207,000	△ 93,000
14 通信運搬費	700,000	927,000	227,000
15 減価償却費	-	876,000	876,000
16 消耗什器備品費	-	-	0
17 消耗品費	400,000	272,000	△ 128,000
18 修繕費	-	-	0
19 印刷製本費	400,000	427,000	27,000
20 賃借料	108,000	96,000	△ 12,000
21 車両手当	270,000	159,000	△ 111,000
22 啓発費	240,000	128,838	△ 111,162
23 諸謝金	200,000	114,709	△ 85,291
24 業務委託費	500,000	-	△ 500,000
25 予備費	200,000	-	△ 200,000
26 アイバンク協会費	100,000	85,900	△ 14,100
27 研修費	100,000	-	△ 100,000
28 会議費	200,000	50,000	△ 150,000
29 租税公課	673,920	1,039,000	365,080
30 雑費	610,000	453,000	△ 157,000

	科目	当年度予算額	当年度決算額	増減
	管理費	2,086,300	3,022,411	936,111
1	役員報酬	330,000	320,728	△ 9,272
2	給与手当	850,000	1,520,125	670,125
3	退職給付引当費用	14,300	25,600	11,300
4	福利厚生費	50,000	9,690	△ 40,310
5	法定福利費	40,000	89,453	49,453
6	旅費交通費	150,000	52,116	△ 97,884
7	通信運搬費	50,000	232,264	182,264
8	減価償却費		218,835	218,835
9	消耗品費	80,000	67,788	△ 12,212
10	印刷製本費	50,000	106,213	56,213
11	賃借料	12,000	24,000	12,000
12	車両手当	30,000	39,527	9,527
13	会議費	100,000	202,421	102,421
14	渉外費	100,000	-	△ 100,000
15	支払手数料	60,000	-	△ 60,000
16	雑費	170,000	113,651	△ 56,349
				0
				0
				0
				0
				0
	経常費用計	21,010,220	18,153,105	△ 2,857,115
	評価損益等調整前当期経常利益	△ 2,220	△ 5,371,364	△ 5,369,144
	損益評価等計	0	0	0
	当期経常増減額	△ 2,220	△ 5,371,364	△ 5,369,144
	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
	当期一般正味財産増減額	△ 2,220	△ 5,371,364	△ 5,369,144
	一般正味財産期首残高	62,986,327	62,986,327	0
	一般正味財産期末残高	62,984,107	57,614,963	△ 5,369,144
	I 指定正味財産増減の部			
	受取補助金等	0	0	0
	受取寄付金	0		0
	一般正味財産への振替額	0	0	0
	当期指定正味財産増減額	0	0	0
	指定正味財産期首残高	0	0	0
	指定正味財産期末残高	0	0	0
	II 正味財産期末残高	62,984,107	57,614,963	△ 5,369,144

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記
継続事業の前提に関する注記前提に重要な懐疑を抱かせる事象又は状況はない
2. 重要な会計方針
固定資産の減価償却の方法
什器備品・・・定額法による減価償却を実施している

(2) リース取引の処理方法
該当なし
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

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	38,000,000	0	0	38,000,000
特定資産				
普通預金	11,000,093	106		11,000,199
退職給付引当資産	128,025	256,012	0	384,037
合計	49,128,118	256,118	0	49,384,236

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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	38,000,000		38,000,000	
特定資産				
普通預金	11,000,199		11,000,199	
退職給付引当資産	384,037	0	0	384,037
合計	49,384,236	0	49,000,199	384,037

6. 担保に供している資産
該当なし
 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計及び当期末残高
- | 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|------|-----------|-----------|-----------|
| 什器備品 | 5,785,585 | 3,215,380 | 2,570,205 |
8. 保証債務等の偶発債務
該当なし
 9. 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
 10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当なし
 11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし
 12. 関連当事者との取引の内容
該当なし
 13. 重要な後発事象、その他
該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記4に記載してあるので省略

2. 引当金の明細 (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
退職給付引当金	128,000	256,000	0	384,000

前年比較貸借対照表

公益財団法人 福井県アイバンク

平成31年3月31日現在

科 目	H31.3.31	H30.3.31	(単位:円) 増 減
	当年度	前年度	
I 資産の部			
流動資産			
現金預金	4,816,193	10,218,388	△ 5,402,195
現 金	10,174	51,064	△ 40,890
普通預金	4,806,019	10,167,324	△ 5,361,305
未収金	2,500,000	1,355,000	1,145,000
仮払金	-	-	0
流動資産 合計	7,316,193	11,573,388	△ 4,257,195
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	38,000,000	38,000,000	0
基本財産 計	38,000,000	38,000,000	0
(2) 特定資産			
普通預金	11,000,199	11,000,093	106
退職給付引当資産	384,037	128,025	256,012
特定資産 計	11,384,236	11,128,118	256,118
(2) その他の固定資産			
什器備品	2,570,205	3,665,040	△ 1,094,835
その他固定資産 計	2,570,205	3,665,040	△ 1,094,835
固定資産 合計	51,954,441	52,793,158	△ 838,717
資産 合計	59,270,634	64,366,546	△ 5,095,912
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,152,709	1,183,898	△ 31,189
預り金	118,962	68,321	50,641
流動負債 合計	1,271,671	1,252,219	19,452
2. 固定負債			
退職給付引当金	384,000	128,000	256,000
固定負債 合計	384,000	128,000	256,000
負債 合計	1,655,671	1,380,219	275,452
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金	-	-	0
寄付金	-	-	0
指定正味財産 合計	-	-	0
(うち基本財産への充当額)	-	-	0
(うち特定財産への充当額)	-	-	0
2. 一般正味財産	57,614,963	62,986,327	△ 5,371,364
(うち基本財産への充当額)	38,000,000	38,000,000	0
(うち特定財産への充当額)	-	-	0
正味財産 合計	57,614,963	62,986,327	△ 5,371,364
負債及び正味財産 合計	59,270,634	64,366,546	△ 5,095,912

公益財団法人福井県アイバンク 平成30年度 収支内訳
平成30年4月1日～平成31年3月31日

単位:円

科目	収支額					備考
	眼球幹旋 事業	事業内訳 普及啓発 事業	共通部門	公益事業 会計	法人会計	
I. 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益			0	0	10,803	10,803
基本財産利息収入				0	10,803	10,803
特定資産運用収益					118	118
特定資産利息収入					118	118
受取会費収入					28,000	28,000
賛助会員会費収入					28,000	28,000
事業収益	9,235,000	0	0	9,235,000	0	9,235,000
角膜幹旋料	9,235,000	0	0	9,235,000	0	9,235,000
受取補助金等			1,740	1,740		1,740
アイバンク協会助成金収入			1,740	1,740		1,740
公共団体助成金収入						
受取寄付金	0	800,000	1,000,000	1,800,000	1,692,000	3,492,000
寄付金収入		800,000	1,000,000	1,800,000	1,692,000	3,492,000
現物寄付収入	0	0	0	0	0	0
募金収入	0	0	0	0	0	0
雑収益		0	0	0	14,080	14,080
受取利息収入					80	80
その他の収入		0	0	0	14,000	14,000
経常収益 計	9,235,000	800,000	1,001,740	11,036,740	1,745,001	12,781,741
(2) 経常費用						
事業費	12,622,847	2,507,847	0	15,130,694	0	15,130,694
技術料	390,000	0	0	390,000		390,000
施設使用料	260,000	0	0	260,000		260,000
コーディネーター手当	130,000	0	0	130,000		130,000
コーディネーター拘束費	1,204,500	0	0	1,204,500		1,204,500
検査費	248,400	0	0	248,400		248,400
医薬品費	122,947	0	0	122,947		122,947
弔意費	115,000	0	0	115,000		115,000
医療器具費	0	0	0	0		0
役員報酬	1,026,000	257,000	0	1,283,000		1,283,000
給与手当	4,865,000	1,216,000	0	6,081,000		6,081,000
退職給付引当費用	82,000	20,400	0	102,400		102,400
法定福利費	286,000	72,000	0	358,000		358,000
旅費交通費	166,000	41,000	0	207,000		207,000
通信運搬費	742,000	185,000	0	927,000		927,000
減価償却費	701,000	175,000	0	876,000		876,000
消耗什器備品費	0	0	0	0		0
消耗品費	218,000	54,000	0	272,000		272,000
修繕費	0	0	0	0		0
印刷製本費	342,000	85,000	0	427,000		427,000
賃借料	77,000	19,000	0	96,000		96,000
車両手当	127,000	32,000	0	159,000		159,000
啓発費	0	128,838	0	128,838		128,838
諸謝金	0	114,709	0	114,709		114,709
アイバンク協会費	69,000	16,900	0	85,900		85,900
研修費	0	0	0	0		0
会議費	50,000	0	0	50,000		50,000
租税公課	1,039,000	0	0	1,039,000		1,039,000
雑費	362,000	91,000	0	453,000		453,000
管理費	0	0	0	0	3,022,411	3,022,411
役員報酬					320,728	320,728
給与手当					1,520,125	1,520,125
退職給付引当費用					25,600	25,600
福利厚生費					9,690	9,690
法定福利費					89,453	89,453
旅費交通費					52,116	52,116
通信運搬費					232,264	232,264
減価償却費					218,835	218,835
消耗品費					67,788	67,788
印刷製本費					106,213	106,213
賃借料					24,000	24,000
車両手当					39,527	39,527
会議費					202,421	202,421
渉外費					0	0
支払手数料					0	0
雑費					113,651	113,651
評価損益等 計						
当期経常増減額	△ 3,387,847	△ 1,707,847	1,001,740	△ 4,093,954	△ 1,277,410	△ 5,371,364
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益 計						0
(2) 経常外費用						
経常外費用 計						0
当期経常外増減額						0
他会計振替額				△ 1,277,410	1,277,410	
当期一般正味財産増減額				△ 5,371,364	0	△ 5,371,364
一般正味財産期首残高						62,986,327
一般正味財産期末残高						57,614,963
II. 指定正味財産増減の部						
受取補助金等						
受取寄付金						0
一般正味財産への振替え額						
当期指定正味財産増減額						
指定正味財産期首残高						
指定正味財産期末残高						
III. 正味財産期末残高						57,614,963

(注) 当法人は収益事業を行っていないので、表記を省略しています。