

公益財団法人 福井県アイバンク

令和5年度 決 算 書

(自令和5年4月1日 至令和6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

令和6年3月31日現在

(単位:円)

資産の部		負債の部	
【流動資産】	13,515,196	【流動負債】	1,768,348
現金	50,243	未払金	1,512,911
普通預金	11,275,953	預り金	245,437
未収入金	2,189,000	【固定負債】	2,524,180
		退職給付金	1,200,000
		リース負債	1,324,180
【固定資産】	42,996,399	正味財産の部	
【基本財産】		【一般正味財産】	52,229,067
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】			
退職給付引当資産	1,200,167		
【その他固定資産】			
什器備品	3,596,232		
差入敷金	200,000		
資産合計	56,511,595	負債及び正味財産合計	56,511,595

財産目録

令和6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	R8.11.22	
	定期預金	2,000,000	北陸銀行 福井支店	0.002	R7.4.4	
	定期預金	10,000,000	福井銀行 本店	0.002	R7.3.30	
	定期預金	1,000,000	福井銀行 本店	0.002	R7.4.14	
	定期預金	5,000,000	福邦銀行 本店	0.002	R6.6.21	
	定期預金	10,000,000	福井信用金庫 本店	0.002	R6.5.20	
	計	38,000,000				
特定資産	退職給付引当資産	1,200,167	福井銀行 本店		-	
計		1,200,167				
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	532,180	リース資産			
	ノートPC	1				
	シュレッダー	1				
	スペキュラーマイクロスコープ	418,500				
	DSEAK Autmatedセット	1,718,750				
	パソコン	1				
	サクサ情報通信機器	792,000	リース資産			
	ノートPC②	134,796				
	什器備品計	3,596,232				
	差入敷金	200,000				
計		3,796,232				
流動資産	現金	50,243	手許保管			
	普通預金	5,034,075	北陸銀行 福井支店			
	普通預金	4,829,589	福井銀行 本店			
	普通預金	153,973	福井信用金庫 本店			
	普通預金	4,043	福邦銀行 本店			
	当座預金	1,254,273	ゆうちょ銀行			
	預金 計	11,275,953				
	未収入金	1,925,000	角膜幹旋手数料			
	未収入金	264,000	強膜幹旋手数料			
	未収金 計	2,189,000				
計		13,515,196				
資産合計		56,511,595				
流動負債	未払金	734,404	3月分給与・支払報酬			
	未払金	550,280	医師、CO手当・拘束料など			
	未払金	228,227	その他			
	未払金 計	1,512,911				
	預り金	245,437				
固定負債	退職給付金	1,200,000				
	リース負債	1,324,180	サクサ情報通信機器・事務所コピー機			
計		4,282,528				
負債合計		4,282,528				
正味財産		52,229,067				

令和5年度 収支決算総括表(正味財産増減計算書方式)

(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

単位:円

	科目	当年度予算額	当年度決算額	増 減
	一般正味財産増減の部			
	1. 経常増減の部			
	(1) 経常収益			
	財産運用益	3,000	756	△ 2,244
	財産利息収入	3,000	756	△ 2,244
	受取会費収入	-	118,000	118,000
	賛助会員会費収入	-	118,000	118,000
	事業収益	16,940,000	15,224,000	△ 1,716,000
	強角膜幹旋料	16,940,000	15,224,000	△ 1,716,000
	受取補助金等	-	-	0
	アイバンク協会助成金収入	-	-	0
	公共団体助成金収入	-	-	0
	受取寄付金	2,400,000	2,737,800	337,800
	寄付金収入	2,300,000	2,737,800	437,800
	現物寄付収入	-	-	0
	募金収入	100,000	-	△ 100,000
	特定資産繰入	-	-	0
	雑収益	10,000	52,680	42,680
	その他の収入	10,000	52,680	42,680
	経常収益 計	19,353,000	18,133,236	△ 1,219,764
	(2) 経常費用			
	事業費	16,572,500	17,909,271	1,336,771
1	技術料	690,000	850,000	160,000
2	施設使用料	480,000	540,000	60,000
3	コーディネーター手当	322,000	97,750	△ 224,250
4	コーディネーター拘束費	1,204,500	376,200	△ 828,300
5	検査費	400,000	434,610	34,610
6	医薬品費	500,000	668,016	168,016
7	弔慰費	170,000	219,000	49,000
8	医療器具費	150,000	-	△ 150,000
9	情報提供料	600,000	736,000	136,000
10	役員報酬	1,290,000	1,287,982	△ 2,018
11	給与手当	5,078,400	6,507,150	1,428,750
12	退職給付引当費用	217,600	217,600	0
13	法定福利費	656,000	703,655	47,655
14	旅費交通費	200,000	370,774	170,774
15	通信運搬費	960,000	710,682	△ 249,318
16	減価償却費	-	726,668	#VALUE!
17	消耗品費	240,000	344,841	104,841
18	修繕費	-	-	#VALUE!
19	印刷製本費	400,000	631,268	231,268
20	地代家賃	528,000	569,200	41,200
21	水道光熱費	160,000	143,183	△ 16,817
22	車両手当	80,000	132,316	52,316
23	啓発費	100,000	3,000	△ 97,000
24	諸謝金	100,000	-	△ 100,000
25	アイバンク協会費	60,000	115,755	55,755
26	研修費	50,000	20,203	△ 29,797
27	会議費	240,000	212,552	△ 27,448
28	租税公課	500,000	-	△ 500,000
29	予備費	200,000	-	△ 200,000
30	雑費	560,000	954,866	394,866
31	渉外費	100,000	-	△ 100,000
32	支払リース料	336,000	336,000	0

科目		当年度予算額	当年度決算額	増 減
	管理費	2,864,000	3,486,847	622,847
1	役員報酬	320,000	315,746	△ 4,254
2	給与手当	1,269,600	1,626,787	357,187
3	退職給付引当費用	54,400	54,400	0
4	福利厚生費		40,918	40,918
5	法定福利費	194,000	175,913	△ 18,087
6	旅費交通費	50,000	92,693	42,693
7	通信運搬費	240,000	177,670	△ 62,330
8	減価償却費	-	181,916	#VALUE!
9	消耗品費	60,000	86,210	26,210
10	印刷製本費	100,000	157,816	57,816
11	地代家賃	132,000	142,300	10,300
12	水道光熱費	40,000	35,795	△ 4,205
13	車両手当	20,000	23,079	3,079
14	会議費	60,000	53,138	△ 6,862
15	予備費	100,000	-	△ 100,000
16	渉外費	-	-	#VALUE!
17	支払手数料	-	-	#VALUE!
18	雑費	140,000	238,716	98,716
19	支払リース料	84,000	83,750	△ 250
	経常費用計	19,436,500	21,396,118	1,959,618
	評価損益等調整前当期経常利益	△ 83,500	△ 3,262,882	△ 3,179,382
	損益評価等 計	0	0	0
	当期経常増減額	△ 83,500	△ 3,262,882	△ 3,179,382
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	△ 83,500	△ 3,262,882	△ 3,179,382
	一般正味財産期首残高	55,491,949	55,491,949	0
	一般正味財産期末残高	55,408,449	52,229,067	△ 3,179,382
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	55,408,449	52,229,067	△ 3,179,382

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
リース通信機器・・・均等償却による減価償却を実施している

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	0	0	0	0
退職給付引当資産	928,153	272,014	0	1,200,167
合計	38,928,153	272,014	0	39,200,167

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	0	38,000,000	0
特定資産				
普通預金	0	0	0	0
退職給付引当資産	1,200,167	0	1,200,167	1,200,000
合計	39,200,167	0	39,200,167	1,200,000

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	11,300,600	7,704,368	3,596,232

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	928,000	272,000	0	1,200,000

前年比較貸借対照表

令和6年3月31日現在
(単位:円)

		R6.3.31	R5.3.31	
科 目		当年度	前年度	増 減
I	資産の部			
	流動資産			
	現金預金	11,326,196	14,113,412	△ 2,787,216
	現 金	50,243	34,013	16,230
	普通預金	11,275,953	14,079,399	△ 2,803,446
	未収金	2,189,000	1,089,000	1,100,000
	仮払金	-	-	0
	流動資産 合計	13,515,196	15,202,412	△ 1,687,216
2.	固定資産			
	(1) 基本財産			
	定期預金	38,000,000	38,000,000	0
				0
	基本財産 計	38,000,000	38,000,000	0
	(2) 特定資産			
	普通預金			0
	退職給付引当資産	1,200,167	928,153	272,014
	特定資産 計	1,200,167	928,153	272,014
	(2) その他の固定資産			
	什器備品・差入敷金	3,796,232	5,124,566	△ 1,328,334
	その他固定資産 計	3,796,232	5,124,566	△ 1,328,334
	固定資産 合計	42,996,399	44,052,719	△ 1,056,320
	資産 合計	56,511,595	59,255,131	△ 2,743,536
II	負債の部			
1.	流動負債			
	未払金	1,512,911	963,112	549,799
	預り金	245,437	128,130	117,307
	流動負債 合計	1,758,348	1,091,242	667,106
2.	固定負債			
	退職給付引当金	1,200,000	928,000	272,000
	リース負債	1,324,180	1,743,940	
	固定負債 合計	2,524,180	2,671,940	△ 147,760
	負債 合計	4,282,528	3,763,182	519,346
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	52,229,067	55,491,949	△ 3,262,882
	(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	52,229,067	56,267,943	△ 4,038,876
	負債及び正味財産 合計	56,511,595	59,417,915	△ 2,906,320

公益財団法人福井県アイバンク 令和4年度 収支内訳
令和5年4月1日～令和6年3月31日

単位:円

科目	収支額			公益事業 会計	法人会計	合計	備考
	眼科・眼科 事業	普及啓発 事業	共通部門				
I. 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
財産運用益			0	0	756	756	
財産利息収入				0	756	756	
特定資産運用収益					0	0	
特定資産利息収入					0	0	
受取金等収入					118,000	118,000	
賛助会費収入					118,000	118,000	
事業収益	15,224,000	0	0	15,224,000	0	15,224,000	
眼角膜摘出料	15,224,000	0	0	15,224,000	0	15,224,000	角膜 38眼・強膜 142個
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	
アイバンク協会助成金収入	0	0	0	0	0	0	
公共団体助成金収入	0	0	0	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	0	2,737,800	2,737,800	
寄付金収入	0	0	0	0	2,737,800	2,737,800	LC・協賛企業 寄付金
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	0	52,680	52,680	
その他の収入	0	0	0	0	52,680	52,680	
経常収益 計	15,224,000	0	0	15,224,000	2,909,236	18,133,236	
(2) 経常費用							
事業費	15,116,377	2,792,894	0	17,909,271	0	17,909,271	
1 技術料	850,000	0	0	850,000		850,000	医師 眼科摘出技術料
2 施設使用料	540,000	0	0	540,000		540,000	
3 コーディネーター手当	97,750	0	0	97,750		97,750	
4 コーディネーター拘束費	378,200	0	0	378,200		378,200	@3,300×114日 (済生会院内GO)
5 検査費	434,810	0	0	434,810		434,810	
6 医薬品費	688,016	0	0	688,016		688,016	
7 用費	219,000	0	0	219,000		219,000	
8 医療器具費	0	0	0	0		0	
9 情報提供料	738,000	0	0	738,000		738,000	済生会・福井大学RRS経費
10 役員報酬	1,080,366	257,696	0	1,257,982		1,257,982	
11 給与手当	5,205,720	1,301,430	0	6,507,150		6,507,150	
12 退職給付引当費用	174,080	43,520	0	217,600		217,600	
13 法定福利費	582,924	140,731	0	703,655		703,655	
14 旅費交通費	298,620	74,154	0	370,774		370,774	
15 通信運搬費	588,546	142,136	0	710,682		710,682	内スポンサーCM料165,000-
16 減価償却費	850,135	212,533	0	1,062,668		1,062,668	
17 消耗品費	275,873	88,968	0	344,841		344,841	
18 修繕費	0	0	0	0		0	
19 印刷製本費	505,015	128,253	0	631,268		631,268	内イベント関係費280,000+α
20 地代家賃	455,360	113,840	0	569,200		569,200	
21 水道光熱費	114,547	28,636	0	143,183		143,183	
22 車両手当	105,853	26,463	0	132,316		132,316	
23 警備費	3,000	0	0	3,000		3,000	
24 諸謝金	0	0	0	0		0	
25 アイバンク協会費	92,604	23,151	0	115,755		115,755	
26 研修費	20,203	0	0	20,203		20,203	
27 会議費	170,042	42,510	0	212,552		212,552	
28 租税公課	0	0	0	0		0	
29 予備費	0	0	0	0		0	
30 雑費	763,893	190,973	0	954,866		954,866	
管理費	0	0	0	0	3,486,847	3,486,847	
1 役員報酬					315,746	315,746	
2 給与手当					1,626,787	1,626,787	
3 退職給付引当費用					54,400	54,400	
4 福利厚生費					40,918	40,918	
5 法定福利費					175,913	175,913	
6 旅費交通費					92,693	92,693	
7 通信運搬費					177,670	177,670	
8 減価償却費					265,666	265,666	
9 消耗品費					86,210	86,210	
10 印刷製本費					157,816	157,816	
11 地代家賃					142,300	142,300	
12 水道光熱費					35,795	35,795	
13 車両手当					23,079	23,079	
14 会議費					53,138	53,138	
15 予備費					0	0	
16 渉外費					0	0	
17 支払手数料					0	0	
18 雑費					238,716	238,716	
経常費用 計	15,116,377	2,792,894	0	17,909,271	3,486,847	21,396,118	
評価損益等調整前当期経常増減額	107,623	△ 2,792,894	0	△ 2,685,271	△ 577,611	△ 3,262,882	
評価損益等 計							
当期経常増減額	107,623	△ 2,792,894	0	△ 2,685,271	△ 577,611	△ 3,262,882	
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益						0	
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				△ 577,611	577,611	0	
当期一般正味財産増減額				△ 3,262,882	0	△ 3,262,882	
一般正味財産期首残高						55,491,949	
一般正味財産期末残高						52,229,067	
II. 指定正味財産増減の部							
受取補助金等							
受取寄付金							
一般正味財産への振替額							
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						52,229,067	

(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。