

貸 借 対 照 表

令和6年3月31日現在

公益財団法人 脳血管研究所

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	5,039,813	5,847,888	▲ 808,075
銀行預金	4,584,170,138	4,553,169,515	31,000,623
未収入金	749,857,467	810,865,491	▲ 61,008,024
棚卸	41,920,776	35,820,395	6,100,381
立替金	1,917,022	1,634,537	282,485
仮払金	0	0	0
前払金	475,474	1,258,687	▲ 783,213
流動資産合計	5,383,380,690	5,408,596,513	▲ 25,215,823
2. 固定資産			
基本財産			
定期預金	15,000,000	15,000,000	0
基本財産合計	15,000,000	15,000,000	0
特定財産			
退職給与引当積立金	193,116,762	224,498,412	▲ 31,381,650
賞与引当積立金	146,669,121	146,052,622	616,499
固定資産等買換積立金	4,426,000,000	4,014,000,000	412,000,000
特定財産合計	4,765,785,883	4,384,551,034	381,234,849
その他の固定資産			
建物	1,994,739,528	2,059,596,753	▲ 64,857,225
構築物	19,692,217	24,572,741	▲ 4,880,524
研究機器	607,547,832	707,974,831	▲ 100,426,999
車両運搬具	9,708,752	17,061,055	▲ 7,352,303
什器備品	105,149,656	97,881,944	7,267,712
土地	343,439,897	343,439,897	0
非減価償却資産	10,178,000	10,178,000	0
一括償却資産	17,432,318	10,652,612	6,779,706
ソフトウェア	25,274,424	34,443,147	▲ 9,168,723
預け金	533,030	533,030	0
有価証券	139,690,581	138,688,478	1,002,103
その他の固定資産合計	3,273,386,235	3,445,022,488	▲ 171,636,253
固定資産合計	8,054,172,118	7,844,573,522	209,598,596
資産合計	13,437,552,808	13,253,170,035	184,382,773
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	375,430,599	427,348,871	▲ 51,918,272
賞与引当金	151,635,787	150,732,354	903,433
流動負債合計	527,066,386	578,081,225	▲ 51,014,839
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給与引当金	445,564,832	434,180,466	11,384,366
固定負債合計	445,564,832	434,180,466	11,384,366
負債合計	972,631,218	1,012,261,691	▲ 39,630,473
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち特定財産への充当額)	()	(0)	(0)
2. 一般正味財産	12,464,921,590	12,240,908,344	224,013,246
(うち基本財産への充当額)	(15,000,000)	(15,000,000)	(0)
正味合計	12,464,921,590	12,240,908,344	224,013,246
負債及び正味財産合計	13,437,552,808	13,253,170,035	184,382,773

財務書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について
棚卸資産については最終仕入原価法による原価基準を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法について
有価証券については総平均法による原価基準を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却について
建物、構築物、研究機器、車両運搬具及び什器備品については、定率法を採用している。
ただし10年4月1日以降取得分の建物については定額法による減価償却を実施している。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金
職員に対する賞与支給に備えるため、当期に帰属する期間の見込額を計上している。
 - ・退職給与引当金
職員に対する退職給付金に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額計上している。
- (5) 消費税等の会計処理について
消費税等の会計処理は税込方式を採用している。

2. 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				
基本財産定期預金	15,000,000	0	0	15,000,000
小 計	15,000,000	0	0	15,000,000
特定財産				0
退職給与引当積立金	224,498,412	16,500,000	47,881,650	193,116,762
賞与引当積立金	146,052,622	1,236,033	619,534	146,669,121
固定資産等買換積立金	4,014,000,000	412,001,100	1,100	4,426,000,000
指定寄附金換積立金	0	0	0	0
小 計	4,384,551,034	429,737,133	48,502,284	4,765,785,883
合 計	4,399,551,034	429,737,133	48,502,284	4,780,785,883

3. 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				
基本財産定期預金	15,000,000		(15,000,000)	(0)
小 計	15,000,000	(0)	(15,000,000)	(0)
特定財産				
退職給与引当積立金	193,116,762	(0)	(0)	(193,116,762)
賞与引当積立金	146,669,121	(0)	(0)	(146,669,121)
固定資産等買換積立金	4,426,000,000	(0)	(4,426,000,000)	(0)
指定寄附金換積立金	0	(0)	(0)	(0)
小 計	4,765,785,883	(0)	(4,426,000,000)	(339,785,883)
合 計	4,780,785,883	(0)	(4,441,000,000)	(339,785,883)

4. 担保に供している資産

担保に供しているありません。

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
建築物	4,926,729,678	2,931,990,150	1,994,739,528
構築物	264,169,312	244,477,095	19,692,217
研究機器	1,891,357,947	1,283,810,115	607,547,832
車両運搬具	114,535,919	104,827,167	9,708,752
什器備品	539,302,391	434,152,735	105,149,656
土地	343,439,897	0	343,439,897
非減価償却資産	10,178,000	0	10,178,000
一括償却資産	55,380,982	37,948,664	17,432,318
ソフトウェア	97,563,720	72,289,296	25,274,424
建設仮勘定	0	0	0
合 計	8,242,657,846	5,109,495,222	3,133,162,624

6. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
三菱UFJ公社債投信	80,000,000	80,000,000	0
合 計	80,000,000	80,000,000	0

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
厚生労働省 厚生労働省 院内保育補助金	厚生労働省 群馬県	0	2,165,000	2,165,000	0	
新人看護職員研修事業補助金	群馬県	0	530,000	530,000	0	
認知症疾患センター運営補助金	群馬県	0	3,090,000	3,090,000	0	
若年層認知症支援コーディネーター事業	群馬県	0	230,000	230,000	0	
在宅重症難病患者一時入院事業	群馬県	0	3,781,000	3,781,000	0	
物価高騰支援補助金	群馬県	0	5,670,000	5,670,000	0	
看護師特定行為研修支援事業	群馬県	0	234,000	234,000	0	
新型コロナウイルス感染症対策補助事業費	群馬県	0	2,414,000	2,414,000	0	
救急患者退院コーディネーター事業	群馬県	0	773,000	773,000	0	
地域医療介護総合確保基金事業費補助金	群馬県	0	75,000	75,000	0	
物価高騰対策に取組む自治体等補助金	群馬県	0	4,725,000	4,725,000	0	
過年度補助金消費税分返還金	群馬県	0	▲ 988	▲ 988	0	
特定求職者雇用開発助成金	群馬県労働局	0	500,000	500,000	0	
人材開発支援助成金(事業展開等)型(シブ)支援型	群馬県労働局	0	190,300	190,300	0	
病院群輪番制補助金	伊勢崎	0	2,920,000	2,920,000	0	
認知症初期集中支援チーム運営補助金	伊勢崎	0	6,948,040	6,948,040	0	
運営補助金	伊勢崎地域リハビリテーション	0	148,300	148,300	0	
物価高騰支援補助金	群馬県	0	3,070,000	3,070,000	0	
物価高騰支援補助金	群馬県	0	37,000	37,000	0	
感染症対策物品購入支援補助消費税返金	群馬県	0	▲ 1,678	▲ 1,678	0	
物価高騰支援補助金	群馬県	0	37,000	37,000	0	
物価高騰支援補助金	群馬県	0	37,000	37,000	0	
地域包括支援センター運営補助金	伊勢崎市	0	21,911,000	21,911,000	0	
合 計		0	62,582,974	62,582,974	0	

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)

科 目	金 額
経常外収益への振替額	
目的達成による指定解除額	0
合 計	0

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(単位：円)

科 目	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産				
基本財産定期預金(群馬/伊勢崎)	15,000,000	0	0	15,000,000
小 計	15,000,000	0	0	15,000,000
特定財産				
退職給与引当積立金(東和/伊勢崎)	224,498,412	16,500,000	47,881,650	193,116,762
賞与引当積立金(東和/伊勢崎)	146,052,622	1,236,033	619,534	146,669,121
固定資産等買換積立金(東和/伊勢崎)	4,014,000,000	412,001,100	1,100	4,426,000,000
指定寄附金積立金(東和/伊勢崎)	0	0	0	0
小 計	4,384,551,034	429,737,133	48,502,284	4,765,785,883
合 計	4,399,551,034	429,737,133	48,502,284	4,780,785,883

2 引当金の明細

 賞与引当金

(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	150,732,354	151,635,787	150,732,354	0	151,635,787

 退職給与引当金

(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	
退職給与引当金	434,180,466	60,064,366	48,680,000	0	445,564,832