

# 貸 借 対 照 表

令和2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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現 金	5,737,626	5,431,342	306,284
銀行預金	4,212,855,514	3,884,617,699	328,237,815
未収入金	684,353,385	705,577,013	▲ 21,223,628
棚 卸	23,403,492	22,050,293	1,353,199
立 替 金	1,630,142	1,765,772	▲ 135,630
前 払 金	3,439,461	995,374	2,444,087
流動資産合計	4,931,419,620	4,620,437,493	310,982,127
<b>2. 固定資産</b>			
<b>基本財産</b>			
定期預金	15,000,000	15,000,000	0
基本財産合計	15,000,000	15,000,000	0
<b>特定財産</b>			
退職給与引当積立金	325,341,662	380,076,662	▲ 54,735,000
賞与引当積立金	151,033,507	151,910,295	▲ 876,788
固定資産等買換積立金	4,028,000,000	3,869,909,296	158,090,704
指定寄附金積立金	96,192,528	200,000,000	▲ 103,807,472
特定財産合計	4,600,567,697	4,601,896,253	▲ 1,328,556
<b>その他の固定資産</b>			
建 物	2,353,806,004	2,459,617,861	▲ 105,811,857
構 築 物	31,436,913	25,068,036	6,368,877
研究機器	277,359,226	351,134,926	▲ 73,775,700
車両運搬具	13,329,821	18,747,544	▲ 5,417,723
什器備品	66,926,559	86,676,353	▲ 19,749,794
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	2,401,934	6,024,437	▲ 3,622,503
ソフトウェア	85,352,825	18,384,966	66,967,859
預 け 金	546,850	498,560	48,290
保 証 金	20,000	20,000	0
有価証券	138,534,822	138,510,766	24,056
その他の固定資産合計	3,323,332,851	3,458,301,346	▲ 134,968,495
固定資産合計	7,938,900,548	8,075,197,599	▲ 136,297,051
資 産 合 計	12,870,320,168	12,695,635,092	174,685,076
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未 払 金	336,801,047	319,350,580	17,450,467
仮 受 金	2,001,000	0	2,001,000
賞与引当金	155,598,572	155,733,494	▲ 134,922
流動負債合計	494,400,619	475,084,074	19,316,545
<b>2. 固定負債</b>			
長期借入金	16,340,000	49,020,000	▲ 32,680,000
退職給与引当金	397,806,800	386,652,776	11,154,024
固定負債合計	414,146,800	435,672,776	▲ 21,525,976
負 債 合 計	908,547,419	910,756,850	▲ 2,209,431
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>	96,192,528	200,000,000	▲ 103,807,472
(うち特定財産への充当額)	( 96,192,528 )	( ( 200,000,000 ) )	( ▲ 103,807,472 )
<b>2. 一般正味財産</b>	11,865,580,221	11,584,878,242	280,701,979
(うち基本財産への充当額)	( 15,000,000 )	( 15,000,000 )	( 0 )
正 味 合 計	11,961,772,749	11,784,878,242	176,894,507
負債及び正味財産合計	12,870,320,168	12,695,635,092	174,685,076

## 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
特定資産				0
退職給与引当積立金	380,076,662	301,620	55,036,620	325,341,662
賞与引当積立金	151,910,295	695,030	1,571,818	151,033,507
固定資産等買換積立金	3,869,909,296	158,091,784	1,080	4,028,000,000
指定寄附金換積立金	200,000,000	1,736	103,809,208	96,192,528
小 計	4,601,896,253	159,090,170	160,418,726	4,600,567,697
合 計	4,616,896,253	159,090,170	160,418,726	4,615,567,697

### 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)
特定資産				
退職給与引当積立金	325,341,662	(0)	(0)	(325,341,662)
賞与引当積立金	151,033,507	(0)	(0)	(151,033,507)
固定資産等買換積立金	4,028,000,000	(0)	(4,028,000,000)	(0)
指定寄附金換積立金	96,192,528	(96,192,528)	(0)	(0)
小 計	4,600,567,697	(96,192,528)	(4,028,000,000)	(476,375,169)
合 計	4,615,567,697	(96,192,528)	(4,043,000,000)	(476,375,169)

### 4. 担保に供している資産

建物2,353,806,004円(帳簿価額)は、長期借入金16,340,000円の担保に供している。

### 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
建物	4,876,682,836	2,522,876,832	2,353,806,004
構築物	260,264,052	228,827,139	31,436,913
研究機器	2,280,576,163	2,003,216,937	277,359,226
車両運搬具	104,817,320	91,487,499	13,329,821
什器備品	397,431,418	330,504,859	66,926,559
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	45,515,009	43,113,075	2,401,934
ソフトウェア	118,727,680	33,374,855	85,352,825
建設仮勘定	0	0	0
合 計	8,437,632,375	5,253,401,196	3,184,231,179

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	79,672,000	▲ 328,000
合 計	80,000,000	79,672,000	▲ 328,000

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
緊急医療協力補助金	群馬県	0	50,000	50,000	0	
新人看護職員研修事業補助金	群馬県	0	530,000	530,000	0	
認知症患者センター運営補助金	群馬県	0	2,140,000	2,140,000	0	
院内保育補助金	群馬県	0	3,170,000	3,170,000	0	
在宅重症難病患者一時入院事業	群馬県	0	5,111,000	5,111,000	0	
認定看護師研修支援事業	群馬県	0	2,400,000	2,400,000	0	
救急患者退院コーディネーター事業	群馬県	0	2,725,631	2,725,631	0	
病院群輪番制補助金	伊勢崎佐波広城市町村	0	2,920,000	2,920,000	0	
運営補助金	伊勢崎地域リハビリテーション	0	227,800	227,800	0	
認知症初期集中支援チーム運営補助金	伊勢崎市	0	7,489,520	7,489,520	0	
特定行為医療関係者研修事業補助金	厚生労働省	0	1,736,544	1,736,544	0	
利子補給補助金	群馬県	0	520,000	520,000	0	
介護ロボット導入支援補助金	群馬県	0	90,000	90,000	0	
高齢者包括支援センター	伊勢崎市	0	18,070,020	18,070,020	0	
合 計		0	47,180,515	47,180,515	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	103,809,208
合 計	103,809,208

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)	380,076,662	301,620	55,036,620	325,341,662
賞与引当積立金(東和/伊勢崎)	151,910,295	695,030	1,571,818	151,033,507
固定資産等買換積立金(東和/伊勢崎)	3,869,909,296	158,091,784	1,080	4,028,000,000
指定寄附金積立金(東和/伊勢崎)	200,000,000	1,736	103,809,208	96,192,528
小 計	4,601,896,253	159,090,170	160,418,726	4,600,567,697
合 計	4,616,896,253	159,090,170	160,418,726	4,615,567,697

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	155,733,494	155,598,572	155,733,494	0	155,598,572

  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	386,652,776	83,071,617	71,917,593	0	397,806,800