

貸 借 対 照 表

令和 8 年 3 月 3 1 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	6,641,578	6,677,700	▲ 36,122
銀行預金	4,673,553,181	4,605,254,557	68,298,624
未収入金	758,837,327	761,864,615	▲ 3,027,288
棚 卸	35,658,364	36,436,810	▲ 778,446
立 替 金	1,987,586	2,945,062	▲ 957,476
前 払 金	6,506,466	7,603,819	▲ 1,097,353
流動資産合計	5,483,184,502	5,420,782,563	62,401,939
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	166,572,975	169,137,451	▲ 2,564,476
賞与引当積立金	139,950,446	149,565,978	▲ 9,615,532
固定資産等買換積立金	5,139,889,542	4,856,041,400	283,848,142
特 定 財 産 合 計	5,446,412,963	5,174,744,829	271,668,134
その他の固定資産			
建 物	1,958,749,504	1,914,085,816	44,663,688
構 築 物	18,400,533	23,802,066	▲ 5,401,533
研究機器	338,472,799	450,891,532	▲ 112,418,733
車両運搬具	9,657,643	9,122,007	535,636
什器備品	147,905,331	90,383,949	57,521,382
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	20,024,169	16,070,752	3,953,417
ソフトウェア	17,153,585	17,393,619	▲ 240,034
預 け 金	554,370	528,170	26,200
有価証券	138,688,478	138,688,478	0
その他の固定資産合計	3,003,224,309	3,014,584,286	▲ 11,359,977
固定資産合計	8,464,637,272	8,204,329,115	260,308,157
資 産 合 計	13,947,821,774	13,625,111,678	322,710,096
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	433,422,558	348,166,106	85,256,452
預 り 金	0	568	▲ 568
賞与引当金	145,000,052	154,887,914	▲ 9,887,862
流動負債合計	578,422,610	503,054,588	75,368,022
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給与引当金	529,425,408	451,817,352	77,608,056
固定負債合計	529,425,408	451,817,352	77,608,056
負 債 合 計	1,107,848,018	954,871,940	152,976,078
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)	(0)
2. 一般正味財産	12,839,973,756	12,670,239,738	169,734,018
(うち基本財産への充当額)	(15,000,000)	(15,000,000)	(0)
正 味 合 計	12,839,973,756	12,670,239,738	169,734,018
負債及び正味財産合計	13,947,821,774	13,625,111,678	322,710,096

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	169,137,451	52,123,076	54,687,552	166,572,975
賞与引当積立金	149,565,978	138,038	9,753,570	139,950,446
固定資産等買換積立金	4,856,041,400	687,690,642	403,842,500	5,139,889,542
指定寄附金換積立金	0	0	0	0
小 計	5,174,744,829	739,951,756	468,283,622	5,446,412,963
合 計	5,189,744,829	739,951,756	468,283,622	5,461,412,963

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	166,572,975	(0)	(0)	(166,572,975)
賞与引当積立金	139,950,446	(0)	(0)	(139,950,446)
固定資産等買換積立金	5,139,889,542	(0)	(5,139,889,542)	(0)
指定寄附金換積立金	0	()	(0)	(0)
小 計	5,446,412,963	()	(5,139,889,542)	(306,523,421)
合 計	5,461,412,963	()	(5,154,889,542)	(306,523,421)

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 物	5,044,862,018	3,086,112,514	1,958,749,504
構 築 物	274,069,312	255,668,779	18,400,533
研 究 機 器	1,952,053,952	1,613,581,153	338,472,799
車 両 運 搬 具	122,538,369	112,880,726	9,657,643
什 器 備 品	630,231,719	482,326,388	147,905,331
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	86,185,516	66,161,347	20,024,169
ソフトウエア	30,448,770	13,295,185	17,153,585
建設仮勘定	0	0	0
合 計	8,494,007,553	5,630,026,092	2,863,981,461

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
看護師特定行為研修支援事業	厚生労働省	0	199,000	199,000	0	
オンライン資格確認導入支援補助金	厚生労働省	0	220,000	220,000	0	
「付付バーコード」の診察券利用等に係る助成金	厚生労働省	0	600,000	600,000	0	
院内保育補助金	群馬県	0	2,124,000	2,124,000	0	
新人看護職員研修事業補助金	群馬県	0	422,000	422,000	0	
認知症患者センター運営補助金	群馬県	0	3,769,000	3,769,000	0	
若年層認知症支援「サテライト」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	1,862,000	1,862,000	0	
物価高騰支援補助金	群馬県	0	4,347,000	4,347,000	0	
看護師特定行為研修支援事業	群馬県	0	1,413,000	1,413,000	0	
職場環境改善等支援補助金	群馬県	0	7,560,000	7,560,000	0	
救急患者退院「サテライト」事業	群馬県	0	102,000	102,000	0	
認知症本人「ミナソ」支援事業委託料	群馬県	0	80,000	80,000	0	
平成28年度に於ける医療機関等における「サテライト」制度の推進事業	群馬県	0	118,000	118,000	0	
幼児教育・保育施設等施設整備支援交付金	群馬県	0	105,000	105,000	0	
過年度補助金消費税分返還金	群馬県	0	▲ 5,026	▲ 5,026	0	
病院群輪審制補助金	伊勢崎佐波広城市町村	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	8,116,000	8,116,000	0	
JMAT派遣補助金	群馬県医師会	0	695,404	695,404	0	
介護人材確保・職場環境改善等支援補助金	群馬県	0	2,417,110	2,417,110	0	
介護テクノロジー一定額支援事業補助金	群馬県	0	1,772,000	1,772,000	0	
物価高騰支援補助金	群馬県	0	1,624,000	1,624,000	0	
過年度補助金消費税分返還金	群馬県	0	▲ 8,190	▲ 8,190	0	
「物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金」	伊勢崎	0	250,000	250,000	0	
サテライト資格認定要綱未の記入等に係る補助金	厚生労働省	0	429,000	429,000	0	
「付付保険証利用促進の取組に係る助成金」	厚生労働省	0	50,000	50,000	0	
物価高騰支援補助金	群馬県	0	180,000	180,000	0	
物価高騰支援補助金	群馬県	0	47,000	47,000	0	
「物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金」	伊勢崎市	0	30,000	30,000	0	
物価高騰支援補助金	群馬県	0	47,000	47,000	0	
「物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金」	伊勢崎市	0	30,000	30,000	0	
物価高騰支援補助金	群馬県	0	47,000	47,000	0	
「物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金」	伊勢崎市	0	30,000	30,000	0	
「物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金」	伊勢崎市	0	30,000	30,000	0	
地域包括支援センター運営補助金	伊勢崎市	0	26,876,666	26,876,666	0	
合 計		0	68,728,964	68,728,964	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)	169,137,451	52,123,076	54,687,552	166,572,975
賞与引当積立金(東和/伊勢崎)	149,565,978	138,038	9,753,570	139,950,446
固定資産等買換積立金(東和/伊勢崎)	4,856,041,400	687,690,642	403,842,500	5,139,889,542
指定寄附金積立金(東和/伊勢崎)	0	0	0	0
小 計	5,174,744,829	739,951,756	468,283,622	5,446,412,963
合 計	5,189,744,829	739,951,756	468,283,622	5,461,412,963

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	154,887,914	145,000,052	154,887,914	0	145,000,052

 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	451,817,352	132,495,056	54,887,000	0	529,425,408