

貸 借 対 照 表

令和5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	5,847,888	5,876,486	▲ 28,598
銀行預金	4,553,169,515	4,494,710,773	58,458,742
未収入金	810,865,491	728,557,990	82,307,501
棚卸	35,820,395	30,299,536	5,520,859
立替金	1,634,537	1,788,364	▲ 153,827
仮払金	0	267,140	▲ 267,140
前払金	1,258,687	2,325,003	▲ 1,066,316
流動資産合計	5,408,596,513	5,263,825,292	144,771,221
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	224,498,412	259,170,862	▲ 34,672,450
賞与引当積立金	146,052,622	152,363,162	▲ 6,310,540
固定資産等買換積立金	4,014,000,000	4,352,000,000	▲ 338,000,000
指定寄附金積立金	0	4,082,454	▲ 4,082,454
特定財産合計	4,384,551,034	4,767,616,478	▲ 383,065,444
その他の固定資産			
建物	2,059,596,753	2,158,413,525	▲ 98,816,772
構築物	24,572,741	25,033,275	▲ 460,534
研究機器	707,974,831	406,444,814	301,530,017
車両運搬具	17,061,055	16,415,325	645,730
什器備品	97,881,944	83,598,512	14,283,432
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	10,652,612	10,152,905	499,707
ソフトウェア	34,443,147	47,796,505	▲ 13,353,358
預け金	533,030	567,630	▲ 34,600
有価証券	138,688,478	138,665,696	22,782
その他の固定資産合計	3,445,022,488	3,240,706,084	204,316,404
固定資産合計	7,844,573,522	8,023,322,562	▲ 178,749,040
資産合計	13,253,170,035	13,287,147,854	▲ 33,977,819
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	427,348,871	409,980,707	17,368,164
賞与引当金	150,732,354	157,163,161	▲ 6,430,807
流動負債合計	578,081,225	567,143,868	10,937,357
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給与引当金	434,180,466	433,262,005	918,461
固定負債合計	434,180,466	433,262,005	918,461
負債合計	1,012,261,691	1,000,405,873	11,855,818
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	4,081,780	▲ 4,081,780
(うち特定財産への充当額)	()	(4,081,780)	(▲ 4,081,780)
2. 一般正味財産	12,240,908,344	12,282,660,201	▲ 41,751,857
(うち基本財産への充当額)	(15,000,000)	(15,000,000)	(0)
正味合計	12,240,908,344	12,286,741,981	▲ 45,833,637
負債及び正味財産合計	13,253,170,035	13,287,147,854	▲ 33,977,819

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	259,170,862	12,825,000	47,497,450	224,498,412
賞与引当積立金	152,363,162	335,883	6,646,423	146,052,622
固定資産等買換積立金	4,352,000,000	42,000,550	380,000,550	4,014,000,000
指定寄附金換積立金	4,082,454	131	4,082,585	0
小 計	4,767,616,478	55,161,564	438,227,008	4,384,551,034
合 計	4,782,616,478	55,161,564	438,227,008	4,399,551,034

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	224,498,412	(0)	(0)	(224,498,412)
賞与引当積立金	146,052,622	(0)	(0)	(146,052,622)
固定資産等買換積立金	4,014,000,000	(0)	(4,014,000,000)	(0)
指定寄附金換積立金	0	(0)	(0)	(0)
小 計	4,384,551,034	(0)	(4,014,000,000)	(370,551,034)
合 計	4,399,551,034	(0)	(4,029,000,000)	(370,551,034)

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	4,894,959,025	2,835,362,272	2,059,596,753
構 築 物	263,389,312	238,816,571	24,572,741
研 究 機 器	1,982,780,180	1,274,805,349	707,974,831
車 両 運 搬 具	115,897,979	98,836,924	17,061,055
什 器 備 品	512,499,946	414,618,002	97,881,944
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	42,726,730	32,074,118	10,652,612
ソフトウェア	96,488,620	62,045,473	34,443,147
建設仮勘定	0	0	0
合 計	8,262,359,689	4,956,558,709	3,305,800,980

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
新型コロナウイルス感染症患者受入救急体制確保補助金	厚生労働省	0	9,000,000	9,000,000	0	
オンライン資格確認導入支援補助金	厚生労働省	0	2,002,000	2,002,000	0	
新型コロナウイルス感染症対策推進補助金(関係機関等連携等支援事業)	厚生労働省	0	2,651,000	2,651,000	0	
院内保育補助金	群馬県	0	3,092,000	3,092,000	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	3,002,000	3,002,000	0	
新型コロナウイルス宿泊先看護師派遣事業補助金	群馬県	0	2,309,900	2,309,900	0	
休日夜間救急搬送新型コロナウイルス患者受入れ事業	群馬県	0	1,332,000	1,332,000	0	
救急患者退院コーディネーター事業	群馬県	0	1,917,000	1,917,000	0	
群馬県看護職員等処遇改善事業	群馬県	0	5,960,000	5,960,000	0	
新型コロナウイルス感染症回復患者転院受入補助事業費	群馬県	0	1,700,000	1,700,000	0	
C-MAT事業補助金	群馬県	0	500,000	500,000	0	
診療検査体制確保事業補助金	群馬県	0	70,000	70,000	0	
過年度補助金消費税分返還金	群馬県	0	▲ 101,739	▲ 101,739	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	
若立支援等助成金(新型コロナウイルス感染症小中学校休業等対応)	群馬県労働局	0	153,137	153,137	0	
認知症初期集中支援チーム運営補助金	伊勢崎	0	7,642,844	7,642,844	0	
Midoriいせき医療福祉感染対策補助金	伊勢崎	0	450,000	450,000	0	
運営補助金	伊勢崎地域リハビリテーション	0	166,700	166,700	0	
介護職員処遇改善支援補助金	群馬県	0	3,197,083	3,197,083	0	
新型コロナウイルス感染症流行下介護サービス提供体制確保補助金	群馬県	0	15,089,000	15,089,000	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	
研究助成金	認知症ケア学会	0	100,000	100,000	0	
合 計		0	85,963,925	85,963,925	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	4,081,780
合 計	4,081,780

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)	259,170,862	12,825,000	47,497,450	224,498,412
賞与引当積立金(東和/伊勢崎)	152,363,162	335,883	6,646,423	146,052,622
固定資産等買換積立金(東和/伊勢崎)	4,352,000,000	42,000,550	380,000,550	4,014,000,000
指定寄附金積立金(東和/伊勢崎)	4,082,454	131	4,082,585	0
小 計	4,767,616,478	55,161,564	438,227,008	4,384,551,034
合 計	4,782,616,478	55,161,564	438,227,008	4,399,551,034

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	157,163,161	150,732,354	157,163,161	0	150,732,354

 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	433,262,005	48,628,731	47,710,270	0	434,180,466