

第 3 6 期 決 算 報 告 書

平 成 1 9 年 度

平成19年4月 1日から

平成20年3月31日まで

財団法人 日本腎臓財団
東京都文京区後楽2丁目1番11号

目 次

財 務 諸 表

一般会計貸借対照表	P. 1
一般会計正味財産増減計算書	P. 2～3
一般会計財務諸表に対する注記	P. 4～5
戦略研究特別会計貸借対照表	P. 6
戦略研究特別会計正味財産増減計算書	P. 7
戦略研究特別会計財務諸表に対する注記	P. 8
貸借対照表総括表	P. 9
正味財産増減計算書総括表	P. 10～11
財 産 目 録	P. 12～13
一般会計収支計算書	P. 14～15
一般会計収支計算書に対する注記	P. 16
戦略研究特別会計収支計算書	P. 17～18
戦略研究特別会計収支計算書に対する注記	P. 19
収支計算書総括表	P. 20～21
公認会計士監査報告書	P. 22
監事監査報告書	P. 23

一般会計貸借対照表

平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I. 資産の部			
1.流動資産			
現金預金	291,163,083	314,331,756	△ 23,168,673
未収金	2,710,000	3,345,000	△ 635,000
預け金	82,669	82,669	0
有価証券	159,711,136	159,585,291	125,845
貸倒引当金	△ 72,900	△ 102,850	29,950
流動資産合計	453,593,988	477,241,866	△ 23,647,878
2.固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	350,000,000	350,000,000	0
基本財産合計	350,000,000	350,000,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	16,334,000	16,495,000	△ 161,000
特定資産合計	16,334,000	16,495,000	△ 161,000
(3)その他固定資産			
什器備品	1,444,583	1,788,711	△ 344,128
ソフトウェア	836,220	1,938,755	△ 1,102,535
投資有価証券	478,690,732	424,648,851	54,041,881
差入保証金	6,000,000	6,000,000	0
その他固定資産合計	486,971,535	434,376,317	52,595,218
固定資産合計	853,305,535	800,871,317	52,434,218
資産合計	1,306,899,523	1,278,113,183	28,786,340
II. 負債の部			
1.流動負債			
未払金	10,517,970	3,712,232	6,805,738
前受金	2,880,000	2,880,000	0
預り金	311,060	514,632	△ 203,572
助成引当金	121,813,000	119,195,000	2,618,000
流動負債合計	135,522,030	126,301,864	9,220,166
2.固定負債			
退職給付引当金	16,334,000	16,495,000	△ 161,000
固定負債合計	16,334,000	16,495,000	△ 161,000
負債合計	151,856,030	142,796,864	9,059,166
III. 正味財産の部			
1.指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2.一般正味財産	1,155,043,493	1,135,316,319	19,727,174
(うち基本財産への充当額)	(350,000,000)	(350,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	1,155,043,493	1,135,316,319	19,727,174
負債及び正味財産合計	1,306,899,523	1,278,113,183	28,786,340

一般会計正味財産増減計算書

平成19年4月 1日から
平成20年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I. 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	2,569,655	2,560,547	9,108
基本財産受取利息	2,569,655	2,560,547	9,108
② 受取会費	39,070,000	37,919,200	1,150,800
賛助会員受取会費	39,070,000	37,919,200	1,150,800
③ 事業収益	27,174,000	24,958,000	2,216,000
研修会事業収益	27,174,000	24,958,000	2,216,000
④ 受取補助金等	2,750,000	2,480,000	270,000
受取国庫補助金	2,750,000	2,480,000	270,000
⑤ 受取寄付金	524,008,679	875,751,499	△ 351,742,820
受取寄付金	524,008,679	875,751,499	△ 351,742,820
⑥ 雑収益	14,104,333	11,125,517	2,978,816
受取利息	7,795,766	6,166,392	1,629,374
投資有価証券評価益	2,517,570	767,500	1,750,070
雑収益	3,790,997	4,191,625	△ 400,628
経常収益計	609,676,667	954,794,763	△ 345,118,096
(2) 経常費用			
① 事業費	551,176,110	840,947,404	△ 289,771,294
研究・学会・支援助成金	384,267,000	660,772,000	△ 276,505,000
助成引当金繰入額	56,813,000	106,175,000	△ 49,362,000
公募助成費	42,199,685	3,500,000	38,699,685
補助事業費	36,475,378	38,220,759	△ 1,745,381
褒賞費	928,007	989,886	△ 61,879
雑誌発行費	27,574,375	26,685,859	888,516
CKD対策協議会	0	509,983	△ 509,983
CKD対策推進事業費	121,996	903,998	△ 782,002
助成金送金手数料	171,640	192,535	△ 20,895
助成関係費	1,158,850	1,300,309	△ 141,459
公募助成関係費	1,465,864	1,697,075	△ 231,211
腎移植月間活動費	315	0	315
② 管理費	38,764,598	42,190,117	△ 3,425,519
給料手当	16,176,040	19,251,857	△ 3,075,817
退職給付費用	1,376,000	1,858,000	△ 482,000
退職金	644,000	405,000	239,000
福利厚生費	156,669	90,875	65,794
法定福利費	2,374,286	2,103,737	270,549
貸倒引当金繰入額	0	102,850	△ 102,850
会議費	3,139,531	1,525,152	1,614,379
旅費交通費	1,592,848	1,937,768	△ 344,920
通信費	566,054	628,585	△ 62,531
交際費	623,844	489,007	134,837
慶弔費	68,115	120,051	△ 51,936

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
備品費	108,000	750,056	△ 642,056
事務用消耗品費	59,793	155,967	△ 96,174
減価償却費	1,407,928	2,247,874	△ 839,946
諸会費	72,000	72,000	0
水道光熱費	480,549	488,843	△ 8,294
借室料	5,359,884	5,359,884	0
賃借料	50,778	50,778	0
支払手数料	2,268,040	2,030,354	237,686
修繕費	554,006	1,024,884	△ 470,878
租税公課	695,800	676,800	19,000
雑費	990,433	819,795	170,638
経常費用計	589,940,708	883,137,521	△ 293,196,813
当期経常増減額	19,735,959	71,657,242	△ 51,921,283
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
貸倒引当金戻入益	29,950	0	29,950
経常外収益計	29,950	0	29,950
(2)経常外費用			
固定資産除却損			
什器備品除却損	38,735	0	38,735
経常外費用計	38,735	0	38,735
当期経常外増減額	△ 8,785	0	△ 8,785
当期一般正味財産増減額	19,727,174	71,657,242	△ 51,930,068
一般正味財産期首残高	1,135,316,319	1,063,659,077	71,657,242
一般正味財産期末残高	1,155,043,493	1,135,316,319	19,727,174
II. 指定正味財産増減の部			
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
III. 正味財産期末残高	1,155,043,493	1,135,316,319	19,727,174

一般会計財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券……償却原価法(定額法)によっている。

満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券

時価のあるもの……期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品……定額法によっている。

ソフトウェア……定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金……期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

助成引当金……次年度以降の助成金支出見込額を計上している。

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				
投資有価証券	350,000,000	0	0	350,000,000
小 計	350,000,000	0	0	350,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	16,495,000	1,376,000	1,537,000	16,334,000
小 計	16,495,000	1,376,000	1,537,000	16,334,000
合 計	366,495,000	1,376,000	1,537,000	366,334,000

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、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				
投資有価証券	350,000,000	(0)	(350,000,000)	—
小 計	350,000,000	(0)	(350,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	16,334,000	(0)	(0)	(16,334,000)
小 計	16,334,000	(0)	(0)	(16,334,000)
合 計	366,334,000	(0)	(350,000,000)	(16,334,000)

4. 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
什器備品	5,805,037	4,360,454	1,444,583
合 計	5,805,037	4,360,454	1,444,583

5. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
国 債	117,923,835	123,135,910	5,212,075
商工債	819,553,473	822,148,000	2,594,527
合 計	937,477,308	945,283,910	7,806,602

6. 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
補助金 臓器移植対策 事業費補助金	厚生 労働省	0	2,750,000	2,750,000	0	一般 正味財産
合 計		0	2,750,000	2,750,000	0	

戦略研究特別会計貸借対照表

平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度
I. 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	29,943,672
貯蔵品	80,887,500
流動資産合計	110,831,172
2. 固定資産	
(1) 基本財産	0
基本財産合計	0
(2) 特定資産	0
特定資産合計	0
(3) その他固定資産	
什器備品	252,925
差入保証金	1,200,000
その他固定資産合計	1,452,925
固定資産合計	1,452,925
資産合計	112,284,097
II. 負債の部	
1. 流動負債	
預り金	326,145
流動負債合計	326,145
2. 固定負債	
固定負債合計	0
負債合計	326,145
III. 正味財産の部	
1. 指定正味財産	
指定正味財産合計	0
(うち基本財産への充当額)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)
2. 一般正味財産	111,957,952
(うち基本財産への充当額)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)
正味財産合計	111,957,952
負債及び正味財産合計	112,284,097

戦略研究特別会計正味財産増減計算書

平成19年4月 1日から
平成20年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度
I. 一般正味財産増減の部	
1. 経常増減の部	
(1) 経常収益	
① 受取補助金等	300,625,000
受取国庫補助金	300,625,000
② 雑収益	92,833
受取利息	92,833
経常収益計	300,717,833
(2) 経常費用	
① 事業費	157,074,072
直接研究費	31,077,222
委託費	124,927,950
ホームページ運営費	1,068,900
② 管理費	31,685,809
給料手当	14,316,962
法定福利費	365,828
会議費	94,860
旅費交通費	458,930
通信費	302,211
備品費	2,834,157
事務用消耗品費	729,277
減価償却費	15,075
水道光熱費	198,340
借室料	2,436,000
賃借料	856,275
支払手数料	5,934,515
租税公課	500
雑費	3,142,879
経常費用計	188,759,881
当期経常増減額	111,957,952
2. 経常外増減の部	
(1) 経常外収益	
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
当期一般正味財産増減額	111,957,952
一般正味財産期首残高	0
一般正味財産期末残高	111,957,952
II. 指定正味財産増減の部	
当期指定正味財産増減額	0
指定正味財産期首残高	0
指定正味財産期末残高	0
III. 正味財産期末残高	111,957,952

戦略研究特別会計財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品……移動平均法に基づく原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品……定額法によっている。

2. 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
什器備品	268,000	15,075	252,925
合 計	268,000	15,075	252,925

3. 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
補助金 腎疾患重症化 予防のための 戦略研究	厚生労働省	0	300,625,000	270,681,328	29,943,672	一般 正味財産
合 計		0	300,625,000	270,681,328	29,943,672	

貸借対照表総括表

平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目	一般会計	戦略研究特別会計	内部取引消去	合 計
I. 資産の部				
1.流動資産				
現金預金	291,163,083	29,943,672	0	321,106,755
未収金	2,710,000	0	0	2,710,000
預け金	82,669	0	0	82,669
有価証券	159,711,136	0	0	159,711,136
貯蔵品	0	80,887,500	0	80,887,500
貸倒引当金	△ 72,900	0	0	△ 72,900
流動資産合計	453,593,988	110,831,172	0	564,425,160
2.固定資産				
(1)基本財産				
投資有価証券	350,000,000	0	0	350,000,000
基本財産合計	350,000,000	0	0	350,000,000
(2)特定資産				
退職給付引当資産	16,334,000	0	0	16,334,000
特定資産合計	16,334,000	0	0	16,334,000
(3)その他固定資産				
什器備品	1,444,583	252,925	0	1,697,508
ソフトウェア	836,220	0	0	836,220
投資有価証券	478,690,732	0	0	478,690,732
差入保証金	6,000,000	1,200,000	0	7,200,000
その他固定資産合計	486,971,535	1,452,925	0	488,424,460
固定資産合計	853,305,535	1,452,925	0	854,758,460
資産合計	1,306,899,523	112,284,097	0	1,419,183,620
II. 負債の部				
1.流動負債				
未払金	10,517,970	0	0	10,517,970
前受金	2,880,000	0	0	2,880,000
預り金	311,060	326,145	0	637,205
助成引当金	121,813,000	0	0	121,813,000
流動負債合計	135,522,030	326,145	0	135,848,175
2.固定負債				
退職給付引当金	16,334,000	0	0	16,334,000
固定負債合計	16,334,000	0	0	16,334,000
負債合計	151,856,030	326,145	0	152,182,175
III. 正味財産の部				
1.指定正味財産				
指定正味財産合計	0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
2.一般正味財産	1,155,043,493	111,957,952	0	1,267,001,445
(うち基本財産への充当額)	(350,000,000)	(0)	(0)	(350,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	1,155,043,493	111,957,952	0	1,267,001,445
負債及び正味財産合計	1,306,899,523	112,284,097	0	1,419,183,620

正味財産増減計算書総括表

平成19年4月 1日から
平成20年3月31日まで

(単位:円)

科 目	一般会計	戦略研究特別会計	内部取引消去	合 計
I. 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益	2,569,655	0	0	2,569,655
基本財産受取利息	2,569,655	0	0	2,569,655
② 受取会費	39,070,000	0	0	39,070,000
賛助会員受取会費	39,070,000	0	0	39,070,000
③ 事業収益	27,174,000	0	0	27,174,000
研修会事業収益	27,174,000	0	0	27,174,000
④ 受取補助金等	2,750,000	300,625,000	0	303,375,000
受取国庫補助金	2,750,000	300,625,000	0	303,375,000
⑤ 受取寄付金	524,008,679	0	0	524,008,679
受取寄付金	524,008,679	0	0	524,008,679
⑥ 雑収益	14,104,333	92,833	0	14,197,166
受取利息	7,795,766	92,833	0	7,888,599
投資有価証券評価益	2,517,570	0	0	2,517,570
雑収益	3,790,997	0	0	3,790,997
経常収益計	609,676,667	300,717,833	0	910,394,500
(2) 経常費用				
① 事業費	551,176,110	157,074,072	0	708,250,182
研究・学会・支援助成金	384,267,000	0	0	384,267,000
助成引当金繰入額	56,813,000	0	0	56,813,000
公募助成費	42,199,685	0	0	42,199,685
補助事業費	36,475,378	0	0	36,475,378
褒賞費	928,007	0	0	928,007
雑誌発行費	27,574,375	0	0	27,574,375
CKD対策推進事業費	121,996	0	0	121,996
助成金送金手数料	171,640	0	0	171,640
助成関係費	1,158,850	0	0	1,158,850
公募助成関係費	1,465,864	0	0	1,465,864
腎移植月間活動費	315	0	0	315
直接研究費	0	31,077,222	0	31,077,222
委託費	0	124,927,950	0	124,927,950
ホームページ運営費	0	1,068,900	0	1,068,900
② 管理費	38,764,598	31,685,809	0	70,450,407
給料手当	16,176,040	14,316,962	0	30,493,002
退職給付費用	1,376,000	0	0	1,376,000
退職金	644,000	0	0	644,000
福利厚生費	156,669	0	0	156,669
法定福利費	2,374,286	365,828	0	2,740,114
会議費	3,139,531	94,860	0	3,234,391
旅費交通費	1,592,848	458,930	0	2,051,778
通信費	566,054	302,211	0	868,265
交際費	623,844	0	0	623,844

(単位:円)

科 目	一般会計	戦略研究特別会計	内部取引消去	合 計
慶弔費	68,115	0	0	68,115
備品費	108,000	2,834,157	0	2,942,157
事務用消耗品費	59,793	729,277	0	789,070
減価償却費	1,407,928	15,075	0	1,423,003
諸会費	72,000	0	0	72,000
水道光熱費	480,549	198,340	0	678,889
借室料	5,359,884	2,436,000	0	7,795,884
賃借料	50,778	856,275	0	907,053
支払手数料	2,268,040	5,934,515	0	8,202,555
修繕費	554,006	0	0	554,006
租税公課	695,800	500	0	696,300
雑費	990,433	3,142,879	0	4,133,312
経常費用計	589,940,708	188,759,881	0	778,700,589
当期経常増減額	19,735,959	111,957,952	0	131,693,911
2.経常外増減の部				
(1)経常外収益				
貸倒引当金戻入益	29,950	0	0	29,950
経常外収益計	29,950	0	0	29,950
(2)経常外費用				
固定資産除却損				
什器備品除却損	38,735	0	0	38,735
経常外費用計	38,735	0	0	38,735
当期経常外増減額	△ 8,785	0	0	△ 8,785
当期一般正味財産増減額	19,727,174	111,957,952	0	131,685,126
一般正味財産期首残高	1,135,316,319	0	0	1,135,316,319
一般正味財産期末残高	1,155,043,493	111,957,952	0	1,267,001,445
II. 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III. 正味財産期末残高	1,155,043,493	111,957,952	0	1,267,001,445

財 産 目 録

平成 20年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金手許有高	49,957	
普通預金		
みずほ銀行 虎ノ門支店	85,371,783	
みずほ銀行 飯田橋支店	4,217,328	
三菱東京UFJ銀行 神楽坂支店	51,263,861	
三菱UFJ信託銀行 本店	1,348	
中央三井信託銀行 本店	852,410	
商工組合中央金庫 本店	931,717	
郵便貯金	9,752,351	
定期預金		
中央三井信託銀行 本店	168,666,000	
未収金		
広告料収入	1,900,000	
会費収入	810,000	
預け金		
野村證券 新宿野村ビル支店	82,669	
有価証券		
商工組合中央金庫 本店	149,736,500	
日興コーディアル証券 第四公益法人部	9,974,636	
貸倒引当金	△ 72,900	
貯蔵品		
クオカード	61,200,000	
血压計	19,687,500	
流動資産合計		564,425,160
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
投資有価証券		
商工組合中央金庫 本店	350,000,000	
基本財産合計	350,000,000	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産 定期預金		
中央三井信託銀行 本店	16,334,000	
特定資産合計	16,334,000	
(3) その他固定資産		
什器備品	1,697,508	
ソフトウェア	836,220	
投資有価証券		
商工組合中央金庫 本店	319,816,973	
野村證券 新宿野村ビル支店	9,705,336	
日興コーディアル証券 第四公益法人部	108,363,423	
三菱UFJ証券 本店	40,805,000	
差入保証金	7,200,000	
その他の固定資産合計	488,424,460	
固定資産合計		854,758,460
資産合計		1,419,183,620

(単位:円)

科 目	金 額		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
補助事業費 事務用品等	19,800		
補助事業費 宅配料	136,195		
補助事業費 振込手数料	3,885		
補助事業費 派遣社員給料	166,139		
雑誌発行費 振込手数料	7,035		
雑誌発行費 宅配料	32,277		
雑誌発行費 「腎臓」Vol.30, No.3 制作費	1,920,975		
雑誌発行費 「腎臓」Vol.30, No.3送料	557,961		
雑誌発行費 「腎不全を生きる」Vol.37 制作費	6,667,500		
雑誌発行費 「腎不全を生きる」Vol.37 送料	557,962		
CKD対策推進事業費 CKDパンフレット送料	19,467		
CKD対策推進事業費 宅配料	19,173		
助成金送金手数料	9,765		
助成関係費 事務用品等	1,314		
助成関係費 宅配料	1,974		
公募助成関係費 宅配料	2,646		
公募助成関係費 振込手数料	157		
褒賞費 振込手数料	158		
管理費 会議費	284,000		
管理費 消耗品・事務用品等	5,370		
管理費 宅配料	2,352		
管理費 派遣社員給料	96,195		
管理費 振込手数料	5,670		
前受金	2,880,000		
預り金			
源泉所得税	425,105		
住民税	212,100		
助成引当金	121,813,000		
流動負債合計		135,848,175	
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,334,000		
固定負債合計		16,334,000	
負債合計			152,182,175
正味財産			1,267,001,445

一般会計収支計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①基本財産運用収入	2,510,000	2,569,655	△ 59,655	
公社債利金収入	2,510,000	2,569,655	△ 59,655	
②会費収入	39,000,000	39,070,000	△ 70,000	
賛助会員会費収入	39,000,000	39,070,000	△ 70,000	
③事業収入	25,000,000	27,174,000	△ 2,174,000	
透析療法従事職員研修会収入	25,000,000	27,174,000	△ 2,174,000	
④補助金等収入	2,758,000	2,750,000	8,000	
補助金収入	2,758,000	2,750,000	8,000	
⑤寄付金収入	850,000,000	524,008,679	325,991,321	
寄付金収入	850,000,000	524,008,679	325,991,321	
⑥雑収入	9,740,000	10,396,906	△ 656,906	
運用財産銀行預金利息収入	560,000	938,305	△ 378,305	
運用財産公社債利金収入	4,990,000	5,667,604	△ 677,604	
雑収入	4,190,000	3,790,997	399,003	
事業活動収入計	929,008,000	605,969,240	323,038,760	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	886,600,000	551,176,110	335,423,890	
研究・学会・支援助成金	767,000,000	441,080,000	325,920,000	
公募助成金	47,500,000	42,199,685	5,300,315	
補助事業費	36,000,000	36,475,378	△ 475,378	透析療法従事職員研修
褒賞費	1,000,000	928,007	71,993	
雑誌発行費	30,000,000	27,574,375	2,425,625	
CKD対策推進事業費	0	121,996	△ 121,996	
ホームページ運営費	300,000	0	300,000	
助成金送金手数料	300,000	171,640	128,360	
助成関係費	1,500,000	1,158,850	341,150	
公募助成関係費	3,000,000	1,465,864	1,534,136	
腎移植月間活動費	0	315	△ 315	
②管理費支出	39,150,000	37,517,670	1,632,330	
給料手当	18,000,000	16,176,040	1,823,960	
退職金	0	2,181,000	△ 2,181,000	
法定福利費	3,000,000	2,374,286	625,714	
福利厚生費	300,000	156,669	143,331	
会議費	2,500,000	3,139,531	△ 639,531	
学会費	500,000	267,618	232,382	
諸会費	100,000	72,000	28,000	
図書費	30,000	4,440	25,560	
新聞雑誌購読費	50,000	22,620	27,380	
教育訓練費	200,000	0	200,000	
旅費交通費	1,600,000	1,592,848	7,152	
通信費	600,000	566,054	33,946	
備品費	300,000	108,000	192,000	
事務用消耗品費	100,000	59,793	40,207	
水道光熱費	500,000	480,549	19,451	
印刷費	100,000	28,770	71,230	
交際費	800,000	623,844	176,156	
慶弔費	100,000	68,115	31,885	
修繕費	600,000	554,006	45,994	
借室料	5,400,000	5,359,884	40,116	
賃借料	50,000	50,778	△ 778	機器リース料

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
支払手数料	2,500,000	2,268,040	231,960	
火災保険料	20,000	18,800	1,200	
租税公課	800,000	695,800	104,200	
雑費	1,000,000	648,185	351,815	
事業活動支出計	925,750,000	588,693,780	337,056,220	
事業活動収支差額	3,258,000	17,275,460	△ 14,017,460	
II 投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
①基本財産取崩収入	0	60,000,000	△ 60,000,000	
②特定預金取崩収入	0	1,537,000	△ 1,537,000	
退職給付引当預金取崩収入	0	1,537,000	△ 1,537,000	
③有価証券償還収入	0	159,585,291	△ 159,585,291	
投資活動収入計	0	221,122,291	△ 221,122,291	
2.投資活動支出				
①固定資産取得支出	1,000,000	0	1,000,000	
什器備品購入支出	1,000,000	0	1,000,000	
②無形固定資産取得支出	400,000	0	400,000	
賛助会員・研修会・寄付金助成金管理システム修正費	200,000	0	200,000	
ホームページ作成費	200,000	0	200,000	
③基本財産取得支出	0	60,000,000	△ 60,000,000	
④特定預金預入支出	1,858,000	1,376,000	482,000	
退職給与引当預金預入支出	1,858,000	1,376,000	482,000	
⑤有価証券取得支出	0	210,045,590	△ 210,045,590	
投資活動支出計	3,258,000	271,421,590	△ 268,163,590	
投資活動収支差額	△ 3,258,000	△ 50,299,299	47,041,299	
III 財務活動収支の部				
1.財務活動収入				
立替金収入				
特別会計からの立替金回収収入	0	25,147,073	△ 25,147,073	
財務活動収入計	0	25,147,073	△ 25,147,073	
2.財務活動支出				
立替金支出				
特別会計への立替金支出	0	25,147,073	△ 25,147,073	
財務活動支出計	0	25,147,073	△ 25,147,073	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	0	△ 33,023,839	33,023,839	
前期繰越収支差額	191,457,561	191,457,561	0	
次期繰越収支差額	191,457,561	158,433,722	33,023,839	

一般会計収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金、預金、一時所有の有価証券、定期預金、公社債券、預け金、未収金、未払金、預り金、助成引当金及び前受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	145,826,756	122,497,083
定期預金	168,505,000	168,666,000
公社債券	0	0
預け金	82,669	82,669
未収金	3,345,000	2,710,000
合 計	317,759,425	293,955,752
未払金	3,712,232	10,517,970
預り金	514,632	311,060
助成引当金	119,195,000	121,813,000
前受金	2,880,000	2,880,000
合 計	126,301,864	135,522,030
次期繰越収支差額	191,457,561	158,433,722

戦略研究特別会計収支計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1.事業活動収入				
①補助金等収入	300,625,000	300,625,000	0	
補助金収入	300,625,000	300,625,000	0	
②雑収入	0	92,833	△ 92,833	
運用財産銀行預金利息収入	0	92,833	△ 92,833	
事業活動収入計	300,625,000	300,717,833	△ 92,833	
2.事業活動支出				
①事業費支出	250,625,000	237,961,572	12,663,428	
直接研究費	130,425,000	111,964,722	18,460,278	
委託費	120,200,000	124,927,950	△ 4,727,950	
ホームページ運営費	0	1,068,900	△ 1,068,900	
②管理費支出	50,000,000	31,670,734	18,329,266	
給料手当	30,100,000	14,316,962	15,783,038	
法定福利費	0	365,828	△ 365,828	
会議費	1,000,000	94,860	905,140	
旅費交通費	1,500,000	458,930	1,041,070	
通信費	1,500,000	302,211	1,197,789	
備品費	0	2,834,157	△ 2,834,157	
事務用消耗品費	1,200,000	729,277	470,723	
水道光熱費	300,000	198,340	101,660	
印刷費	1,000,000	2,940,257	△ 1,940,257	
借室料	3,400,000	2,436,000	964,000	
賃借料	1,450,000	856,275	593,725	
保守管理料	700,000	0	700,000	
支払報酬	5,250,000	0	5,250,000	
支払手数料	400,000	5,934,515	△ 5,534,515	
租税公課	0	500	△ 500	
雑費	2,200,000	202,622	1,997,378	
事業活動支出計	300,625,000	269,632,306	30,992,694	
事業活動収支差額	0	31,085,527	△ 31,085,527	
II 投資活動収支の部				
1.投資活動収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2.投資活動支出				
①固定資産取得支出	0	268,000	△ 268,000	
什器備品購入支出	0	268,000	△ 268,000	
②敷金保証金支出	0	1,200,000	△ 1,200,000	
保証金支出	0	1,200,000	△ 1,200,000	
投資活動支出計	0	1,468,000	△ 1,468,000	
投資活動収支差額	0	△ 1,468,000	1,468,000	

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
Ⅲ 財務活動収支の部				
1.財務活動収入				
立替金収入	0	25,147,073	△ 25,147,073	
一般会計からの立替金収入	0	25,147,073	△ 25,147,073	
財務活動収入計	0	25,147,073	△ 25,147,073	
2.財務活動支出				
立替金支出	0	25,147,073	△ 25,147,073	
一般会計への立替金返済支出	0	25,147,073	△ 25,147,073	
財務活動支出計	0	25,147,073	△ 25,147,073	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	0	29,617,527	△ 29,617,527	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	29,617,527	△ 29,617,527	

戦略研究特別会計収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金、預金及び預り金を含めている。

なお、当期末残高は下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	当期末残高
現金預金	29,943,672
合 計	29,943,672
預り金	326,145
合 計	326,145
次期繰越収支差額	29,617,527

収支計算書総括表

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位:円)

科 目	一般会計	戦略研究特別会計	内部取引消去	合 計
I 事業活動収支の部				
1.事業活動収入				
①基本財産運用収入	2,569,655	0	0	2,569,655
公社債利金収入	2,569,655	0	0	2,569,655
②会費収入	39,070,000	0	0	39,070,000
賛助会員会費収入	39,070,000	0	0	39,070,000
③事業収入	27,174,000	0	0	27,174,000
透析療法従事職員研修会収入	27,174,000	0	0	27,174,000
④補助金等収入	2,750,000	300,625,000	0	303,375,000
補助金収入	2,750,000	300,625,000	0	303,375,000
⑤寄付金収入	524,008,679	0	0	524,008,679
寄付金収入	524,008,679	0	0	524,008,679
⑥雑収入	10,396,906	92,833	0	10,489,739
運用財産銀行預金利息収入	938,305	92,833	0	1,031,138
運用財産公社債利金収入	5,667,604	0	0	5,667,604
雑収入	3,790,997	0	0	3,790,997
事業活動収入計	605,969,240	300,717,833	0	906,687,073
2.事業活動支出				
①事業費支出	551,176,110	237,961,572	0	789,137,682
研究・学会・支援助成金	441,080,000	0	0	441,080,000
公募助成金	42,199,685	0	0	42,199,685
補助事業費	36,475,378	0	0	36,475,378
褒賞費	928,007	0	0	928,007
雑誌発行費	27,574,375	0	0	27,574,375
CKD対策推進事業費	121,996	0	0	121,996
ホームページ運営費	0	1,068,900	0	1,068,900
助成金送金手数料	171,640	0	0	171,640
助成関係費	1,158,850	0	0	1,158,850
公募助成関係費	1,465,864	0	0	1,465,864
腎移植月間活動費	315	0	0	315
直接研究費	0	111,964,722	0	111,964,722
委託費	0	124,927,950	0	124,927,950
②管理費支出	37,517,670	31,670,734	0	69,188,404
給料手当	16,176,040	14,316,962	0	30,493,002
退職金	2,181,000	0	0	2,181,000
法定福利費	2,374,286	365,828	0	2,740,114
福利厚生費	156,669	0	0	156,669
会議費	3,139,531	94,860	0	3,234,391
学会費	267,618	0	0	267,618
諸会費	72,000	0	0	72,000
図書費	4,440	0	0	4,440
新聞雑誌購読費	22,620	0	0	22,620
旅費交通費	1,592,848	458,930	0	2,051,778
通信費	566,054	302,211	0	868,265
備品費	108,000	2,834,157	0	2,942,157

(単位:円)

科 目	一般会計	戦略研究特別会計	内部取引消去	合 計
事務用消耗品費	59,793	729,277	0	789,070
水道光熱費	480,549	198,340	0	678,889
印刷費	28,770	2,940,257	0	2,969,027
交際費	623,844	0	0	623,844
慶弔費	68,115	0	0	68,115
修繕費	554,006	0	0	554,006
借室料	5,359,884	2,436,000	0	7,795,884
賃借料	50,778	856,275	0	907,053
支払手数料	2,268,040	5,934,515	0	8,202,555
火災保険料	18,800	0	0	18,800
租税公課	695,800	500	0	696,300
雑費	648,185	202,622	0	850,807
事業活動支出計	588,693,780	269,632,306	0	858,326,086
事業活動収支差額	17,275,460	31,085,527	0	48,360,987
II 投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
①基本財産取崩収入	60,000,000	0	0	60,000,000
②特定預金取崩収入	1,537,000	0	0	1,537,000
退職給付引当預金取崩収入	1,537,000	0	0	1,537,000
③有価証券償還収入	159,585,291	0	0	159,585,291
投資活動収入計	221,122,291	0	0	221,122,291
2.投資活動支出				
①固定資産取得支出	0	268,000	0	268,000
什器備品購入支出	0	268,000	0	268,000
②基本財産取得支出	60,000,000	0	0	60,000,000
③特定預金預入支出	1,376,000	0	0	1,376,000
退職給与引当預金預入支出	1,376,000	0	0	1,376,000
④有価証券取得支出	210,045,590	0	0	210,045,590
⑤敷金保証金支出	0	1,200,000	0	1,200,000
保証金支出	0	1,200,000	0	1,200,000
投資活動支出計	271,421,590	1,468,000	0	272,889,590
投資活動収支差額	△ 50,299,299	△ 1,468,000	0	△ 51,767,299
III 財務活動収支の部				
1.財務活動収入				
立替金収入				
一般会計からの立替金収入	0	25,147,073	△ 25,147,073	0
特別会計からの立替金回収収入	25,147,073	0	△ 25,147,073	0
財務活動収入計	25,147,073	25,147,073	△ 50,294,146	0
2.財務活動支出				
立替金支出				
一般会計への立替金返済支出	0	25,147,073	△ 25,147,073	0
特別会計への立替金支出	25,147,073	0	△ 25,147,073	0
財務活動支出計	25,147,073	25,147,073	△ 50,294,146	0
財務活動収支差額	0	0	0	0
当期収支差額	△ 33,023,839	29,617,527	0	△ 3,406,312
前期繰越収支差額	191,457,561	0	0	191,457,561
次期繰越収支差額	158,433,722	29,617,527	0	188,051,249

独立監査人の監査報告書

平成 20 年 5 月 16 日

財団法人日本腎臓財団
理事長 酒井 紀 殿

あずさ監査法人

指定社員
業務執行社員

公認会計士

橋 慎美



指定社員
業務執行社員

公認会計士

齊藤文男



当監査法人は、財団法人日本腎臓財団の平成 19 年 4 月 1 日から平成 20 年 3 月 31 日までの 36 事業年度の下記の財務諸表及び収支計算書（以下「財務諸表等」という。）について監査を行った。

記

I 財務諸表

1. 一般会計の貸借対照表及び正味財産増減計算書
2. 戦略研究特別会計の貸借対照表及び正味財産増減計算書
3. 貸借対照表総括表
4. 正味財産増減計算書総括表
5. 財産目録

II 収支計算書

1. 一般会計の収支計算書
2. 戦略研究特別会計の収支計算書
3. 収支計算書総括表

この財務諸表等の作成責任は理事者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表等に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

監査の結果、当監査法人の意見は次のとおりである。

- (1) 財務諸表は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、財団法人日本腎臓財団の 36 事業年度末日現在の財政状態並びに同事業年度の正味財産増減の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。
 - (2) 収支計算書は、「公益法人会計における内部管理事項について」（平成 17 年 3 月 23 日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ）に従って、財団法人日本腎臓財団の 36 事業年度の収支の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。
- 財団法人日本腎臓財団と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

監査報告書

財団法人 日本腎臓財団
理事長 酒井 紀 殿

平成 20 年 5 月 16 日

財団法人 日本腎臓財団

監事

 

私は、財団法人日本腎臓財団の第36期事業年度(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)の業務及び経理の状況の監査を行い、その結果を次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法の概要

(1) 業務の監査について、理事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を実施して、業務執行の妥当性を検討しました。

(2) 経理の状況の監査について、帳簿、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を実施して、決算報告書の記載事項の正確性を検討しました。

2. 監査意見

(1) 事業報告書は業務の状況を、決算報告書(貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録及び収支計算書)は収支の状況、正味財産増減の状況及び財産の状態を、それぞれ法令及び寄付行為に従い正しく示しているものと認めます。

(2) 理事の職務執行に関しては、不正の行為又は法令もしくは寄付行為に違反する重大な事実は認められません。

以上