

第 4 0 期 決 算 報 告 書

平 成 2 3 年 度

平成23年 4月 1日から
平成23年10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	
貸 借 対 照 表	P. 1
正味財産増減計算書	P. 2～3
財務諸表に対する注記	P. 4～5
キャッシュ・フロー計算書	P. 6～7
財 産 目 録	P. 8～9
収 支 計 算 書	P. 10～11
収支計算書に対する注記	P. 12
公認会計士監査報告書	P. 13
監事監査報告書	P. 14

貸借対照表

平成23年10月31日現在

(単位:円)

科 目	平成23年10月31日現在	平成23年3月31日現在	増 減
I. 資産の部			
1.流動資産			
現金預金	150,159,911	203,413,319	△ 53,253,408
未収金	4,045,000	3,135,000	910,000
貯蔵品	0	36,288,600	△ 36,288,600
有価証券	62,137,199	60,027,191	2,110,008
貸倒引当金	△ 354,900	△ 30,150	△ 324,750
流動資産合計	215,987,210	302,833,960	△ 86,846,750
2.固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	920,000,000	800,000,000	120,000,000
基本財産合計	920,000,000	800,000,000	120,000,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産	20,462,000	20,523,000	△ 61,000
腎臓移植研究助成積立資金	125,000,000	195,000,000	△ 70,000,000
財団設立40周年事業積立資金	20,000,000	20,000,000	0
CKD対策推進事業積立資金	3,000,000	3,000,000	0
特定資産合計	168,462,000	238,523,000	△ 70,061,000
(3)その他固定資産			
什器備品	455,503	569,506	△ 114,003
ソフトウェア	86,758	209,055	△ 122,297
投資有価証券	137,894,284	189,512,634	△ 51,618,350
差入保証金	5,400,000	5,400,000	0
その他固定資産合計	143,836,545	195,691,195	△ 51,854,650
固定資産合計	1,232,298,545	1,234,214,195	△ 1,915,650
資産合計	1,448,285,755	1,537,048,155	△ 88,762,400
II. 負債の部			
1.流動負債			
未払金	59,423,329	1,301,984	58,121,345
前受金	0	2,844,000	△ 2,844,000
預り金	202,943	411,397	△ 208,454
助成引当金	45,127,000	60,077,000	△ 14,950,000
賞与引当金	2,625,109	2,767,000	△ 141,891
事業整理損失引当金	0	36,288,600	△ 36,288,600
流動負債合計	107,378,381	103,689,981	3,688,400
2.固定負債			
退職給付引当金	20,462,000	20,523,000	△ 61,000
固定負債合計	20,462,000	20,523,000	△ 61,000
負債合計	127,840,381	124,212,981	3,627,400
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	1,320,445,374	1,412,835,174	△ 92,389,800
(うち基本財産への充当額)	(920,000,000)	(800,000,000)	(120,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(148,000,000)	(218,000,000)	(△70,000,000)
正味財産合計	1,320,445,374	1,412,835,174	△ 92,389,800
負債及び正味財産合計	1,448,285,755	1,537,048,155	△ 88,762,400

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から

平成23年10月31日まで

(単位:円)

科 目	平成23年4月～平成23年10月	平成22年4月～平成23年3月	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	6,958,235	10,288,005	△ 3,329,770
基本財産受取利息	6,958,235	10,288,005	△ 3,329,770
② 特定資産運用益	1,088,352	2,506,851	△ 1,418,499
特定資産受取利息	1,088,352	2,506,851	△ 1,418,499
③ 受取会費	26,005,000	39,046,000	△ 13,041,000
賛助会員受取会費	26,005,000	39,046,000	△ 13,041,000
④ 事業収益	28,492,500	27,322,000	1,170,500
研修会事業収益	28,492,500	27,322,000	1,170,500
⑤ 受取寄付金	547,905,000	813,695,635	△ 265,790,635
受取寄付金	547,905,000	813,695,635	△ 265,790,635
⑥ 東日本大震災透析医療復興支援寄付金収入	47,248,134	0	47,248,134
東日本大震災透析医療復興支援寄付金収入	47,248,134	0	47,248,134
⑦ 雑収益	4,508,144	11,807,368	△ 7,299,224
受取利息	2,014,330	4,716,083	△ 2,701,753
投資有価証券評価益	252,500	3,769,500	△ 3,517,000
雑収益	2,241,314	3,321,785	△ 1,080,471
経常収益計	662,205,365	904,665,859	△ 242,460,494
(2) 経常費用			
① 事業費	678,581,936	845,244,210	△ 166,662,274
研究・学会・支援助成金	519,703,000	684,291,000	△ 164,588,000
助成引当金繰入額	18,112,000	54,340,000	△ 36,228,000
公募助成費	44,150,000	34,500,000	9,650,000
透析療法従事職員研修費	29,271,529	40,468,479	△ 11,196,950
褒賞費	774,541	944,953	△ 170,412
雑誌発行費	11,440,799	25,206,447	△ 13,765,648
CKD対策推進事業費	656,333	887,172	△ 230,839
助成金送金手数料	38,395	79,520	△ 41,125
助成関係費	790,321	1,033,446	△ 243,125
公募助成関係費	315,339	1,452,474	△ 1,137,135
ホームページ運営費	220,500	635,650	△ 415,150
東日本大震災透析医療復興支援金	50,248,134	0	50,248,134
東日本大震災透析医療復興支援関係費	1,722,632	0	1,722,632
賞与引当金繰入額	1,138,413	1,403,794	△ 265,381
ホームページ作成費	0	1,275	△ 1,275
② 管理費	25,994,779	45,640,280	△ 19,645,501
給料手当	9,658,039	18,979,378	△ 9,321,339
賞与引当金繰入額	1,486,696	1,363,206	123,490
退職給付費用	725,000	2,085,000	△ 1,360,000
福利厚生費	54,443	54,733	△ 290
法定福利費	1,384,100	3,659,610	△ 2,275,510
会議費	3,337,479	4,545,298	△ 1,207,819
学会費	153,390	273,580	△ 120,190
旅費交通費	1,078,429	1,833,006	△ 754,577
通信費	358,383	461,106	△ 102,723

(単位:円)

科 目	平成23年4月～平成23年10月	平成22年4月～平成23年3月	増 減
交際費	223,545	453,180	△ 229,635
慶弔費	35,647	182,500	△ 146,853
備品費	123,270	418,080	△ 294,810
印刷費	17,710	95,235	△ 77,525
図書費	22,932	23,247	△ 315
事務用消耗品費	73,654	50,343	23,311
減価償却費	236,300	408,482	△ 172,182
諸会費	72,000	72,000	0
新聞雑誌購読費	38,470	90,820	△ 52,350
水道光熱費	303,578	456,291	△ 152,713
借室料	3,126,599	5,359,884	△ 2,233,285
賃借料	235,935	404,460	△ 168,525
火災保険料	3,050	25,500	△ 22,450
保険料	18,390	92,370	△ 73,980
支払手数料	1,965,420	2,790,179	△ 824,759
修繕費	166,740	243,684	△ 76,944
租税公課	358,100	803,500	△ 445,400
貸倒引当金繰入額	324,750	19,150	305,600
雑費	412,730	396,458	16,272
経常費用計	704,576,715	890,884,490	△ 186,307,775
当期経常増減額	△ 42,371,350	13,781,369	△ 56,152,719
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
固定資産除却損			
什器備品除却損	0	34,668	△ 34,668
事業整理損	50,018,450	0	50,018,450
経常外費用計	50,018,450	34,668	49,983,782
当期経常外増減額	△ 50,018,450	△ 34,668	△ 49,983,782
当期一般正味財産増減額	△ 92,389,800	13,746,701	△ 106,136,501
一般正味財産期首残高	1,412,835,174	1,399,088,473	13,746,701
一般正味財産期末残高	1,320,445,374	1,412,835,174	△ 92,389,800
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	1,320,445,374	1,412,835,174	△ 92,389,800

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

貸倒引当金・・・・・・債権の貸倒損失に備えるため、貸倒れの実績率により計上している。

賞与引当金・・・・・・従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当年度に見合う分を計上している。

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	800,000,000	120,000,000	0	920,000,000
小 計	800,000,000	120,000,000	0	920,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	20,523,000	725,000	786,000	20,462,000
腎臓移植研究助成積立資金	195,000,000	0	70,000,000	125,000,000
財団設立40周年事業積立資金	20,000,000	0	0	20,000,000
CKD対策推進事業積立資金	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	238,523,000	725,000	70,786,000	168,462,000
合 計	1,038,523,000	120,725,000	70,786,000	1,088,462,000

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	920,000,000	(0)	(920,000,000)	—
小 計	920,000,000	(0)	(920,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	20,462,000	(0)	(0)	(20,462,000)
腎臓移植研究助成積立資金	125,000,000	(0)	(125,000,000)	(0)
財団設立40周年事業積立資金	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
CKD対策推進事業積立資金	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
小 計	168,462,000	(0)	(148,000,000)	(20,462,000)
合 計	1,088,462,000	(0)	(1,068,000,000)	(20,462,000)

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	4,021,159	3,565,656	455,503
合 計	4,021,159	3,565,656	455,503

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	79,138,582	83,420,720	4,282,138
社 債	29,996,288	30,149,000	152,712
円建外債	140,264,613	138,386,000	△ 1,878,613
商工債	920,000,000	931,349,000	11,349,000
合 計	1,169,399,483	1,183,304,720	13,905,237

6. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金を設けている。

(2) 退職給付債務並びにその内訳

(単位:円)

①退職給付債務	△ 20,462,000
②退職給付引当金	△ 20,462,000

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	△ 725,000
②退職給付費用	△ 725,000

(4) 退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

キャッシュ・フロー計算書

平成23年4月1日から平成23年10月31日まで

(単位:円)

科 目	平成23年4月～平成23年10月	平成22年4月～平成23年3月	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1.事業活動収入			
①基本財産運用収入	6,958,235	10,288,005	△ 3,329,770
基本財産公社債利金収入	6,958,235	10,288,005	△ 3,329,770
②特定資産運用収入	1,088,352	2,506,851	△ 1,418,499
特定資産銀行預金利息収入	176,352	301,501	△ 125,149
特定資産公社債利金収入	912,000	2,205,350	△ 1,293,350
③会費収入	24,475,000	39,141,000	△ 14,666,000
賛助会員会費収入	24,475,000	39,141,000	△ 14,666,000
④事業収入	25,648,500	26,170,000	△ 521,500
透析療法従事職員研修会収入	25,648,500	26,170,000	△ 521,500
⑤寄付金収入	547,905,000	813,695,635	△ 265,790,635
寄付金収入	547,905,000	813,695,635	△ 265,790,635
⑥東日本大震災透析医療復興支援寄付金収入	47,248,134	0	47,248,134
東日本大震災透析医療復興支援寄付金収入	47,248,134	0	47,248,134
⑦特定資産取崩収入	70,000,000	70,000,000	0
腎臓移植研究助成積立資金取崩収入	70,000,000	70,000,000	0
⑧雑収入	4,857,837	7,485,725	△ 2,627,888
運用財産銀行預金利息収入	92,768	304,013	△ 211,245
運用財産公社債利金収入	1,903,755	4,289,927	△ 2,386,172
雑収入	2,861,314	2,891,785	△ 30,471
事業活動収入計	728,181,058	969,287,216	△ 241,106,158
2.事業活動支出			
①事業費支出	639,036,998	868,627,835	△ 229,590,837
研究・学会・支援助成金	552,765,000	761,365,000	△ 208,600,000
公募助成金	43,850,000	34,500,000	9,350,000
透析療法従事職員研修費	30,410,020	41,904,536	△ 11,494,516
褒賞費	774,541	944,953	△ 170,412
雑誌発行費	4,700,985	25,208,654	△ 20,507,669
CKD対策推進事業費	669,340	909,416	△ 240,076
ホームページ運営費	220,500	635,650	△ 415,150
助成金送金手数料	38,395	79,520	△ 41,125
助成関係費	790,024	1,030,969	△ 240,945
公募助成関係費	315,339	1,454,841	△ 1,139,502
戦略研究推進費	0	2,236	△ 2,236
直接研究費	0	590,785	△ 590,785
ホームページ作成費	0	1,275	△ 1,275
東日本大震災透析医療復興支援金	2,900,000	0	2,900,000
東日本大震災透析医療復興支援関係費	1,602,854	0	1,602,854
②管理費支出	22,218,667	43,405,902	△ 21,187,235
給料手当	10,787,933	20,520,677	△ 9,732,744
退職金	786,000	0	786,000
法定福利費	1,384,100	3,732,154	△ 2,348,054
福利厚生費	54,443	54,733	△ 290
会議費	1,780,808	4,512,489	△ 2,731,681
学会費	153,390	273,580	△ 120,190
諸会費	72,000	72,000	0
図書費	22,932	23,247	△ 315
新聞雑誌購読費	38,470	90,820	△ 52,350
旅費交通費	1,087,896	1,827,160	△ 739,264
通信費	348,236	481,897	△ 133,661
備品費	123,270	418,080	△ 294,810
事務用消耗品費	76,745	53,384	23,361

(単位:円)

科 目	平成23年4月～平成23年10月	平成22年4月～平成23年3月	増 減
水道光熱費	303,578	481,126	△ 177,548
印刷費	17,710	95,235	△ 77,525
交際費	223,545	453,180	△ 229,635
慶弔費	35,647	182,500	△ 146,853
修繕費	166,740	243,684	△ 76,944
借室料	3,126,599	5,359,884	△ 2,233,285
賃借料	235,935	404,460	△ 168,525
支払手数料	600,420	2,796,374	△ 2,195,954
支払報酬	0	10,000	△ 10,000
火災保険料	3,050	25,500	△ 22,450
保険料	18,390	92,370	△ 73,980
諸謝金	0	1,410	△ 1,410
租税公課	358,100	803,500	△ 445,400
雑費	412,730	396,458	16,272
③事業整理損	50,018,450	0	50,018,450
事業整理損	50,018,450	0	50,018,450
事業活動支出計	711,274,115	912,033,737	△ 200,759,622
事業活動によるキャッシュ・フロー	16,906,943	57,253,479	△ 40,346,536
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1.投資活動収入			
①基本財産取崩収入	60,000,000	90,000,000	△ 30,000,000
②有価証券償還収入	40,000,000	39,899,920	100,080
③特定資産取崩収入	40,000,000	127,900,000	△ 87,900,000
腎臓移植研究助成積立資金取崩収入	27,000,000	113,300,000	△ 86,300,000
財団設立40周年事業積立資金取崩収入	10,000,000	11,600,000	△ 1,600,000
CKD対策推進事業積立資金取崩収入	3,000,000	3,000,000	0
④定期預金取崩収入	410,000,000	242,100,000	167,900,000
投資活動収入計	550,000,000	499,899,920	50,100,080
2.投資活動支出			
①基本財産取得支出	10,000,000	50,000,000	△ 40,000,000
②特定資産預入支出	40,000,000	100,000,000	△ 60,000,000
腎臓移植研究助成積立資金預入支出	27,000,000	90,000,000	△ 63,000,000
財団設立40周年事業積立資金預入支出	10,000,000	10,000,000	0
CKD対策推進事業積立資金預入支出	3,000,000	0	3,000,000
③有価証券取得支出	160,221,351	60,256,497	99,964,854
④定期預金預入支出	315,000,000	350,000,000	△ 35,000,000
投資活動支出計	525,221,351	560,256,497	△ 35,035,146
投資活動によるキャッシュ・フロー	24,778,649	△ 60,356,577	85,135,226
III 現金及び現金同等物の増減	41,685,592	△ 3,103,098	44,788,690
IV 現金及び現金同等物の期首残高	48,936,319	52,039,417	△ 3,103,098
V 現金及び現金同等物の期末残高	90,621,911	48,936,319	41,685,592

(注)1 資金の範囲

資金の範囲は、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3カ月以内に償還期限の到来する短期投資である。

(注)2 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

現金預金	150,159,911
定期預金	△ 59,538,000
資金残高	90,621,911

財 産 目 録

平成 23年10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	230,416		
普通預金			
みずほ銀行 虎ノ門支店	13,476,340		
みずほ銀行 飯田橋支店	773,203		
三菱東京UFJ銀行 神楽坂支店	32,667,678		
中央三井信託銀行 本店	293,511		
商工組合中央金庫 本店	1,589,396		
郵便貯金	41,591,367		
定期預金			
中央三井信託銀行 本店	29,538,000		
商工組合中央金庫 本店	30,000,000		
未収金			
広告料収入	1,510,000		
会費収入	2,535,000		
有価証券			
商工組合中央金庫 本店	2,000,000		
SMBC日興証券 第四公益法人部	60,137,199		
貸倒引当金	△ 354,900		
流動資産合計		215,987,210	
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	820,000,000		
SMBC日興証券 第四公益法人部	100,000,000		
基本財産合計	920,000,000		
(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	20,462,000		
腎臓移植研究助成積立資金			
定期預金			
中央三井信託銀行 本店	37,000,000		
商工債券			
商工組合中央金庫 本店	88,000,000		
財団設立40周年事業積立資金			
定期預金			
中央三井信託銀行 本店	10,000,000		
商工債券			
商工組合中央金庫 本店	10,000,000		
CKD対策推進事業積立資金			
定期預金			
中央三井信託銀行 本店	3,000,000		
特定資産合計	168,462,000		

(単位:円)

科 目	金 額		
(3)その他固定資産			
什器備品	455,503		
ソフトウェア	86,758		
投資有価証券			
野村証券 新宿野村ビル支店	9,850,974		
SMBC日興証券 第四公益法人部	79,411,310		
三菱UFJモルガン・スタンレー証券 本店	48,632,000		
差入保証金	5,400,000		
その他の固定資産合計	143,836,545		
固定資産合計		1,232,298,545	
資産合計			1,448,285,755
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
透析療法従事職員研修費 人材派遣料	419,309		
雑誌発行費 製作費	7,981,176		
震災復興関係費 人材派遣料	119,778		
公募助成費 腎不全病態研究助成金	300,000		
東日本大震災透析医療復興支援金	47,348,134		
管理費 人材派遣料	275,659		
管理費 理事会・評議員会開催費	1,600,000		
管理費 宅配料	14,273		
管理費 監査報酬	1,365,000		
預り金			
源泉所得税	98,043		
住民税	104,900		
助成引当金	45,127,000		
賞与引当金	2,625,109		
流動負債合計		107,378,381	
2. 固定負債			
退職給付引当金	20,462,000		
固定負債合計		20,462,000	
負債合計			127,840,381
正味財産			1,320,445,374

収支計算書

平成23年4月1日から平成23年10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	10,468,000	6,958,235	3,509,765	
基本財産公社債利金収入	10,468,000	6,958,235	3,509,765	
② 特定資産運用収入	2,420,000	1,088,352	1,331,648	
特定資産銀行預金利息収入	70,000	176,352	△ 106,352	
特定資産公社債利金収入	2,350,000	912,000	1,438,000	
③ 会費収入	40,000,000	26,005,000	13,995,000	
賛助会員会費収入	40,000,000	26,005,000	13,995,000	
④ 事業収入	27,000,000	28,492,500	△ 1,492,500	
透析療法従事職員研修収入	27,000,000	28,492,500	△ 1,492,500	
⑤ 寄付金収入	600,000,000	547,905,000	52,095,000	
寄付金収入	600,000,000	547,905,000	52,095,000	
⑥ 東日本大震災透析医療復興支援寄付金収入	0	47,248,134	△ 47,248,134	
東日本大震災透析医療復興支援寄付金収入	0	47,248,134	△ 47,248,134	
⑦ 特定資産取崩収入	73,000,000	70,000,000	3,000,000	
腎臓移植研究助成積立資金取崩収入	70,000,000	70,000,000	0	
CKD対策推進事業積立資金取崩収入	3,000,000	0	3,000,000	
⑧ 雑収入	7,160,000	4,237,837	2,922,163	
運用財産銀行預金利息収入	340,000	92,768	247,232	
運用財産公社債利金収入	3,500,000	1,903,755	1,596,245	
雑収入	3,320,000	2,241,314	1,078,686	
事業活動収入計	760,048,000	731,935,058	28,112,942	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	716,400,000	678,847,317	37,552,683	
研究・学会・支援助成金	590,000,000	537,815,000	52,185,000	
公募助成金	44,000,000	44,150,000	△ 150,000	
透析療法従事職員研修費	40,000,000	30,675,323	9,324,677	
褒賞費	1,000,000	774,541	225,459	
雑誌発行費	26,000,000	11,440,799	14,559,201	
CKD対策推進事業費	1,500,000	656,333	843,667	
ホームページ運営費	500,000	220,500	279,500	
助成金送金手数料	100,000	38,395	61,605	
助成関係費	1,000,000	790,321	209,679	
公募助成関係費	1,000,000	315,339	684,661	
ホームページ作成費	300,000	0	300,000	
東日本大震災透析医療復興支援金	10,000,000	50,248,134	△ 40,248,134	
東日本大震災透析医療復興支援関係費	1,000,000	1,722,632	△ 722,632	
② 管理費支出	48,390,000	25,371,239	23,018,761	
給料手当	26,700,000	11,021,245	15,678,755	
退職金	0	786,000	△ 786,000	
法定福利費	3,700,000	1,384,100	2,315,900	
福利厚生費	300,000	54,443	245,557	
会議費	2,800,000	3,337,479	△ 537,479	
学会費	350,000	153,390	196,610	
諸会費	100,000	72,000	28,000	
図書費	20,000	22,932	△ 2,932	
新聞雑誌購読費	120,000	38,470	81,530	
教育訓練費	200,000	0	200,000	
旅費交通費	550,000	1,078,429	△ 528,429	
通信費	600,000	358,383	241,617	
備品費	200,000	123,270	76,730	
事務用消耗品費	100,000	73,654	26,346	
水道光熱費	500,000	303,578	196,422	
印刷費	100,000	17,710	82,290	

(単位:円)

科 目	予 算 額(※)	決 算 額	差 異	備 考
交際費	750,000	223,545	526,455	
慶弔費	100,000	35,647	64,353	
修繕費	400,000	166,740	233,260	
借室料	5,400,000	3,126,599	2,273,401	
賃借料	380,000	235,935	144,065	機器リース料
支払手数料	3,200,000	1,965,420	1,234,580	
火災保険料	20,000	3,050	16,950	
保険料	100,000	18,390	81,610	
租税公課	900,000	358,100	541,900	
雑費	800,000	412,730	387,270	
③事業整理損	0	50,018,450	△ 50,018,450	
事業整理損	0	50,018,450	△ 50,018,450	
事業活動支出計	764,790,000	754,237,006	10,552,994	
事業活動収支差額	△ 4,742,000	△ 22,301,948	17,559,948	
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	230,000,000	60,000,000	170,000,000	
②投資有価証券取崩収入	130,000,000	0	130,000,000	
③有価証券償還収入	60,000,000	40,000,000	20,000,000	
④特定資産取崩収入	0	786,000	△ 786,000	
退職給付引当預金取崩収入	0	786,000	△ 786,000	
投資活動収入計	420,000,000	100,786,000	319,214,000	
2.投資活動支出				
①無形固定資産取得支出	200,000	0	200,000	
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	
②基本財産取得支出	230,000,000	10,000,000	220,000,000	
③基本財産繰入支出	120,000,000	0	120,000,000	
③特定資産預入支出	2,085,000	725,000	1,360,000	
退職給付引当預金預入支出	2,085,000	725,000	1,360,000	
④有価証券取得支出	60,000,000	160,221,351	△ 100,221,351	
投資活動支出計	412,285,000	170,946,351	241,338,649	
投資活動収支差額	7,715,000	△ 70,160,351	77,875,351	
当期収支差額	2,973,000	△ 92,462,299	95,435,299	
前期繰越収支差額	141,913,938	141,913,938	0	
次期繰越収支差額	144,886,938	49,451,639	95,435,299	

(※) 予算額は、平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

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、定期預金、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	48,936,319	90,621,911
定期預金	154,477,000	59,538,000
未収金	3,135,000	4,045,000
合 計	206,548,319	154,204,911
未払金	1,301,984	59,423,329
預り金	411,397	202,943
助成引当金	60,077,000	45,127,000
前受金	2,844,000	0
合 計	64,634,381	104,753,272
次期繰越収支差額	141,913,938	49,451,639


独立監査人の監査報告書

平成 23 年 12 月 9 日


公益財団法人 日本腎臓財団
理事長 酒 井 紀 殿

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員 公認会計士
業務執行社員

和田正夫 

指定有限責任社員 公認会計士
業務執行社員

紙本竜吾 

当監査法人は、財団法人 日本腎臓財団の平成 23 年 4 月 1 日から平成 23 年 10 月 31 日までの第 40 期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、正味財産増減計算書、キャッシュ・フロー計算書及び財産目録、並びに収支計算書（以下「財務諸表等」という。）について監査を行った。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) 当監査法人は、財務諸表が、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 日本腎臓財団の当該財務諸表に係る期間の財産、正味財産増減及びキャッシュ・フロー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) 当監査法人は、収支計算書が、「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 日本腎臓財団の第 40 期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

公益財団法人 日本腎臓財団
理事長 酒井 紀 殿

平成23年12月9日

公益財団法人 日本腎臓財団

監事

原 茂子 

監事

橋 慎美 

私共は、財団法人日本腎臓財団の第40期事業年度(平成23年4月1日から平成23年10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、キャッシュ・フロー計算書、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、キャッシュ・フロー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ありません。

以上