

2023年度

財務諸表

自 2023年 4月 1日
至 2024年 3月 31日

一般財団法人日本財団母乳バンク

目次

1. 貸借対照表	1
2. 正味財産増減計算書	2
3. 財務諸表に対する注記	3
4. 附属明細書	4
5. 財産目録	5

貸借対照表

2024年 3月31日現在

一般財団法人日本財団母乳バンク

(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	38,697,148	18,440,177	20,256,971
前払金	301,884	0	301,884
仮払金	10,000	21,700	△ 11,700
流動資産合計	39,009,032	18,461,877	20,547,155
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
預金	71,717,415	29,170,228	42,547,187
建物附属設備	60,618,020	60,468,805	149,215
什器備品	92,718,733	89,897,402	2,821,331
敷金	32,997,301	32,997,301	0
保証金	50,000	50,000	0
特定資産合計	258,101,469	212,583,736	45,517,733
固定資産合計	261,101,469	215,583,736	45,517,733
資産合計	300,110,501	234,045,613	66,064,888
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	22,704,252	16,375,389	6,328,863
前受会費	700,000	0	700,000
預り金	9,012,962	296,231	8,716,731
流動負債合計	32,417,214	16,671,620	15,745,594
負債合計	32,417,214	16,671,620	15,745,594
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	257,538,019	211,738,988	45,799,031
(うち特定資産への充当額)	257,538,019	211,738,988	45,799,031
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	10,155,268	5,635,005	4,520,263
(うち特定資産への充当額)	3,000,000	3,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	563,450	844,748	△ 281,298
正味財産合計	267,693,287	217,373,993	50,319,294
負債及び正味財産合計	300,110,501	234,045,613	66,064,888

正味財産増減計算書

2023年 4月 1日から2024年 3月31日まで

一般財団法人日本財団母乳バンク

(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			
基本財産運用益	60	0	60
受取会費	4,100,000	0	4,100,000
賛助会費	4,100,000	0	4,100,000
受取補助金等	228,586,031	215,345,447	13,240,584
受取補助金等振替額	228,586,031	215,345,447	13,240,584
受取寄付金	0	577,500	△ 577,500
受取寄付金	0	577,500	△ 577,500
雑収益	701,781	604,916	96,865
受取利息	1,781	1,223	558
雑収益	700,000	603,693	96,307
経常収益計	233,387,872	216,527,863	16,860,009
(2) 経常費用			
事業費	186,861,483	182,527,231	4,334,252
給料手当	55,256,085	44,010,876	11,245,209
法定福利費	6,342,976	5,382,233	960,743
研修費	665,876	550,833	115,043
会議費	581,309	319,710	261,599
旅費交通費	4,882,333	10,852,260	△ 5,969,927
通信運搬費	3,946,394	3,143,348	803,046
減価償却費	40,619,504	42,931,127	△ 2,311,623
備品費	357,472	711,111	△ 353,639
消耗品費	18,769,629	25,290,139	△ 6,520,510
印刷製本費	840,941	648,230	192,711
水道光熱費	300,770	28,476	272,294
事務所賃料	33,048,470	30,453,944	2,594,526
保険料	63,580	70,430	△ 6,850
諸謝金	390,000	90,000	300,000
調査研究費	500,000	0	500,000
周知啓発費	7,879,439	6,175,567	1,703,872
業務委託費	11,575,560	10,650,104	925,456
雑費	841,145	1,218,843	△ 377,698
管理費	42,006,126	33,825,026	8,181,100
給料手当	12,307,891	5,376,097	6,931,794
法定福利費	678,149	350,089	328,060
福利厚生費	633,786	468,248	165,538
研修費	9,900	67,800	△ 57,900
会議費	90,642	71,890	18,752
旅費交通費	469,752	426,050	43,702
通信運搬費	1,638,653	1,341,224	297,429
減価償却費	1,486,850	1,614,419	△ 127,569
備品費	868,560	865,230	3,330
消耗品費	672,813	1,093,505	△ 420,692
修繕維持費	115,500	0	115,500
印刷製本費	307,449	253,526	53,923
水道光熱費	4,175,154	3,313,525	861,629
事務所賃料	9,679,633	9,259,094	420,539
保険料	473,390	526,070	△ 52,680
諸謝金	1,579,490	1,333,310	246,180
租税公課	2,454,430	194,786	2,259,644
業務委託費	4,046,372	6,933,155	△ 2,886,783
雑費	317,712	337,008	△ 19,296
経常費用計	228,867,609	216,352,257	12,515,352
評価損益等調整前当期経常増減	4,520,263	175,606	4,344,657
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,520,263	175,606	4,344,657
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,520,263	175,606	4,344,657
一般正味財産期首残高	5,635,005	5,459,399	175,606
一般正味財産期末残高	10,155,268	5,635,005	4,520,263
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	282,420,000	228,360,000	54,060,000
日本財団	282,420,000	228,360,000	54,060,000
前期受取補助金返還額	△ 8,034,938	0	△ 8,034,938
一般正味財産への振替額	△ 228,586,031	△ 215,345,447	△ 13,240,584
受取補助金	△ 228,586,031	△ 215,345,447	△ 13,240,584
当期指定正味財産増減額	45,799,031	13,014,553	32,784,478
指定正味財産期首残高	211,738,988	198,724,435	13,014,553
指定正味財産期末残高	257,538,019	211,738,988	45,799,031
III 正味財産期末残高	267,693,287	217,373,993	50,319,294

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備は定額法、什器備品は定率法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理方式によっている。

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				
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
預金	29,170,228	71,717,415	29,170,228	71,717,415
建物附属設備	60,468,805	4,796,000	4,646,785	60,618,020
什器備品	89,897,402	40,280,900	37,459,569	92,718,733
敷金	32,997,301			32,997,301
保証金	50,000			50,000
小 計	183,363,508	116,794,315	71,276,582	258,101,469
合 計	186,363,508	116,794,315	71,276,582	261,101,469

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				
定期預金	3,000,000	0	3,000,000	0
小 計	3,000,000	0	3,000,000	0
特定資産				
預金	71,717,415	71,717,415	0	0
建物附属設備	60,618,020	60,618,020	0	0
什器備品	92,718,733	92,155,283	563,450	0
敷金	32,997,301	32,997,301	0	0
保証金	50,000	50,000	0	0
小 計	258,101,469	257,538,019	563,450	0
合 計	261,101,469	257,538,019	3,563,450	0

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
建物附属設備	70,048,000	9,429,980	60,618,020
什器備品	176,166,578	83,447,845	92,718,733
合 計	246,214,578	92,877,825	153,336,753

5. 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
(助成金)						
	(公財)日本財団	29,170,228		29,170,228	0	(注) 指定正味財産
	(公財)日本財団	0	282,420,000	210,702,585	71,717,415	
合 計		29,170,228	282,420,000	239,872,813	71,717,415	

(注) 当期減少額には、日本財団への返還予定額8,034,938円を含む。

6. 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の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
事業費(但し減価償却を除く)計上による振替額	146,241,979
管理費(但し減価償却を除く)計上による振替額	40,518,996
減価償却費計上による振替額	41,825,056
合 計	228,586,031

附属明細書

1. 特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため省略している。

2. 引当金の明細

該当なし

財産目録

2024年 3月31日現在

一般財団法人日本財団母乳バンク

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	預金	普通預金 (三菱UFJ代表口座)	運転資金として	38,697,148
		普通預金 (三菱UFJ法人口座)	"	31,416,807
	前払金			7,280,341
				301,884
			賃借料4月分	264,264
			会計ソフト利用料4月分	37,620
	仮払金		海外旅行保険暫定保険料	10,000
流動資産合計				39,009,032
(固定資産)				
基本財産	定期預金	三菱UFJ銀行		3,000,000
				3,000,000
特定資産	預金	普通預金 (三菱UFJ代表口座)	日本財団助成金次年度事業延長分	258,101,469
	建物附属設備	中央区日本橋小網町17-10	事務所内装工事一式	71,717,415
	什器備品	"	バンク室、研究室什器備品	60,618,020
	敷金	"	事務所敷金	92,718,733
	保証金	"	事務所敷金	32,997,301
			警備会社保証金	50,000
固定資産合計				261,101,469
資産合計				300,110,501
(流動負債)				
	未払金		3月分給与、研究用消耗品他	22,704,252
	前受会費		2024年度賛助会費	700,000
	預り金			9,012,962
			日本財団返還予定額	8,034,938
			社会保険料	510,168
			源泉所得税	340,156
			住民税	127,700
流動負債合計				32,417,214
負債合計				32,417,214
正味財産				267,693,287