

2024年度

財務諸表

自 2024年 4月 1日
至 2025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

2025年 3月31日現在

一般財団法人日本財団母乳バンク

一般会計

(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	98,460,263	38,697,148	59,763,115
前払金	588,588	301,884	286,704
仮払金	30,600	10,000	20,600
流動資産合計	99,079,451	39,009,032	60,070,419
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	45,147,498	71,717,415	△ 26,569,917
退職給付引当預金	1,660,500	0	1,660,500
建物附属設備	55,864,124	60,618,020	△ 4,753,896
什器備品	65,811,793	92,718,733	△ 26,906,940
敷金	36,212,983	32,997,301	3,215,682
保証金	50,000	50,000	0
特定資産合計	204,746,898	258,101,469	△ 53,354,571
固定資産合計	207,746,898	261,101,469	△ 53,354,571
資産合計	306,826,349	300,110,501	6,715,848
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,528,060	22,704,252	△ 6,176,192
前受会費	3,250,000	700,000	2,550,000
預り金	61,490,676	9,012,962	52,477,714
流動負債合計	81,268,736	32,417,214	48,851,522
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,660,500	0	1,660,500
固定負債合計	1,660,500	0	1,660,500
負債合計	82,929,236	32,417,214	50,512,022
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間助成金	202,710,892	0	202,710,892
指定正味財産合計	202,710,892	257,538,019	△ 54,827,127
(うち特定資産への充当額)	202,710,892	257,538,019	△ 54,827,127
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	21,186,221	10,155,268	11,030,953
(うち特定資産への充当額)	3,000,000	3,000,000	0
	375,506	563,450	△ 187,944
正味財産合計	223,897,113	267,693,287	△ 43,796,174
負債及び正味財産合計	306,826,349	300,110,501	6,715,848

正味財産増減計算書

2024年 4月 1日から2025年 3月31日まで

一般財団法人日本財団母乳バンク
一般会計

(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	60	0
受取会費	10,550,000	4,100,000	6,450,000
賛助会費	10,550,000	4,100,000	6,450,000
受取補助金等	265,579,693	228,586,031	36,993,662
受取補助金等振替額	265,579,693	228,586,031	36,993,662
受取寄付金	3,901,249	0	3,901,249
受取寄付金	3,901,249	0	3,901,249
雑収益	823,319	701,781	121,538
受取利息	107,891	1,781	106,110
雑収益	715,428	700,000	15,428
経常収益計	280,854,321	233,387,872	47,466,449
(2) 経常費用			
事業費	218,966,224	186,861,483	32,104,741
給料手当	60,726,431	55,256,085	5,470,346
退職給付費用	1,660,500	0	1,660,500
法定福利費	6,293,341	6,342,976	△ 49,635
福利厚生費	247,132	0	247,132
研修費	438,871	665,876	△ 227,005
会議費	504,416	581,309	△ 76,893
旅費交通費	7,628,554	4,882,333	2,746,221
通信運搬費	5,302,683	3,946,394	1,356,289
減価償却費	36,867,380	40,619,504	△ 3,752,124
備品費	0	357,472	△ 357,472
消耗品費	32,180,044	18,769,629	13,410,415
印刷製本費	41,068	840,941	△ 799,873
水道光熱費	310,082	300,770	9,312
事務所賃料	34,209,304	33,048,470	1,160,834
保険料	51,900	63,580	△ 11,680
諸謝金	446,665	390,000	56,665
租税公課	97,601	0	97,601
調査研究費	0	500,000	△ 500,000
周知啓発費	12,217,524	7,879,439	4,338,085
業務委託費	18,915,579	11,575,560	7,340,019
雑費	827,149	841,145	△ 13,996
管理費	50,857,144	42,006,126	8,851,018
給料手当	17,137,674	12,307,891	4,829,783
法定福利費	1,818,453	678,149	1,140,304
福利厚生費	579,235	633,786	△ 54,551
研修費	37,200	9,900	27,300
会議費	125,733	90,642	35,091
旅費交通費	310,787	469,752	△ 158,965
通信運搬費	2,113,670	1,638,653	475,017
減価償却費	1,323,539	1,486,850	△ 163,311
備品費	940,060	868,560	71,500
消耗品費	908,857	672,813	236,044
修繕維持費	0	115,500	△ 115,500
印刷製本費	423,443	307,449	115,994
水道光熱費	5,432,782	4,175,154	1,257,628
事務所賃料	10,052,865	9,679,633	373,232
保険料	536,230	473,390	62,840
諸謝金	2,227,610	1,579,490	648,120
租税公課	2,102,130	2,454,430	△ 352,300
業務委託費	4,381,090	4,046,372	334,718
雑費	405,786	317,712	88,074
経常費用計	269,823,368	228,867,609	40,955,759
評価損益等調整前当期経常増減額	11,030,953	4,520,263	6,510,690
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	11,030,953	4,520,263	6,510,690
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	11,030,953	4,520,263	6,510,690
一般正味財産期首残高	10,155,268	5,635,005	4,520,263
一般正味財産期末残高	21,186,221	10,155,268	11,030,953
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	263,690,000	282,420,000	△ 18,730,000
日本財団	262,690,000	282,420,000	△ 19,730,000
その他	1,000,000	0	1,000,000
前期受取補助金返還額	△ 52,937,434	△ 8,034,938	△ 44,902,496
一般正味財産への振替額	△ 265,579,693	△ 228,586,031	△ 36,993,662
受取補助金	△ 265,579,693	△ 228,586,031	△ 36,993,662
当期指定正味財産増減額	△ 54,827,127	45,799,031	△ 100,626,158
指定正味財産期首残高	257,538,019	211,738,988	45,799,031
指定正味財産期末残高	202,710,892	257,538,019	△ 54,827,127
III 正味財産期末残高	223,897,113	267,693,287	△ 43,796,174

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) 引当金の計算基準

退職給付引当金は、職員の退職金の支給に備えるため、職員退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。

(3) 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	71,717,415	45,147,498	71,717,415	45,147,498
退職給付引当預金	0	1,660,500	0	1,660,500
建物附属設備	60,618,020	0	4,753,896	55,864,124
什器備品	92,718,733	8,453,983	35,360,923	65,811,793
敷金	32,997,301	3,215,682		36,212,983
保証金	50,000			50,000
小 計	258,101,469	58,477,663	111,832,234	204,746,898
合 計	261,101,469	58,477,663	111,832,234	207,746,898

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	45,147,498	45,147,498	0	0
退職給付引当預金	1,660,500			1,660,500
建物附属設備	55,864,124	55,864,124	0	0
什器備品	65,811,793	65,436,287	375,506	0
敷金	36,212,983	36,212,983	0	0
保証金	50,000	50,000	0	0
小 計	204,746,898	202,710,892	375,506	1,660,500
合 計	207,746,898	202,710,892	3,375,506	1,660,500

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	14,183,876	55,864,124
什器備品	182,696,659	116,884,866	65,811,793
合 計	252,744,659	131,068,742	121,675,917

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	71,717,415		71,717,415	0	(注)
	(公財)日本財団	0	262,690,000	217,542,502	45,147,498	指定正味財産
	(公財)川野小児医学奨学財団		1,000,000	1,000,000		
合 計		71,717,415	263,690,000	290,259,917	45,147,498	

(注) 当期減少額は、当期支出額18,779,981円と日本財団への返還額52,937,434円の合計額である。

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	178,105,933
管理費(但し減価償却を除く)計上による振替額	49,470,785
減価償却費計上による振替額	38,002,975
合 計	265,579,693

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

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	
退職給付引当金	0	1,660,500			1,660,500

財産目録

2025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） 普通預金（三菱JFJ法人口座）	運転資金として	98,460,263
			〃	75,182,513
	前払金			23,277,750
				588,588
			事務所賃借料4月分	276,276
			Adobeソフト年間利用料	271,392
	仮払金		会計ソフト利用料4月分	37,620
			駐輪場賃借料4月分	3,300
				30,600
			海外旅行保険暫定保険料	10,000
流動資産合計			20,600	99,079,451
(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	普通預金（三菱UFJ代表口座） 〃 中央区日本橋小網町17-10 〃 〃 〃	日本財団助成金次年度事業延長分	204,746,898
			職員の退職金支払に備えるための預金	45,147,498
			建物附属設備	1,660,500
			什器備品	55,864,124
			敷金	65,811,793
			保証金	36,212,983
				50,000
固定資産合計			207,746,898	
資産合計			306,826,349	
(流動負債)	未払金 前受会費 預り金		3月分給与、研究用消耗品他	16,528,060
			2025年度賛助会費	3,250,000
				61,490,676
			日本財団返還予定額	60,972,372
			社会保険料	0
			源泉所得税	351,304
			住民税	167,000
	流動負債合計			81,268,736
	(固定負債)	退職給付引当金	当期末退職金要支給額	1,660,500
固定負債合計			1,660,500	
負債合計			82,929,236	
正味財産			223,897,113	