

貸借対照表

令和2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	42,123,594	4,732,464	37,391,130
未収金	458,804	151,407	307,397
仮払金	29,983	0	29,983
流動資産合計	42,612,381	4,883,871	37,728,510
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	8,014,823	8,014,823	0
投資有価証券	174,670,800	216,429,000	-41,758,200
基本財産合計	182,685,623	224,443,823	-41,758,200
(2) その他固定資産			
電話加入権	218,400	218,400	0
その他固定資産合計	218,400	218,400	0
固定資産合計	182,904,023	224,662,223	-41,758,200
資産合計	225,516,404	229,546,094	-4,029,690
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	716,694	215,407	501,287
預り金	149,649	139,639	10,010
流動負債合計	866,343	355,046	511,297
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	866,343	355,046	511,297
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,280,631	1,730,863	-450,232
指定正味財産合計	1,280,631	1,730,863	-450,232
(うち基本財産への充当額)	(805,640)	(0)	
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	185,039,101	226,797,301	-41,758,200
正味財産合計	224,650,061	229,191,048	-4,540,987
負債及び正味財産合計	225,516,404	229,546,094	-4,029,690

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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			
基本財産受取利息	2,618,115	3,382,800	△ 764,685
② 受取補助金等			0
県受託料収益	3,915,000	3,915,000	0
受取民間助成金	1,447,301	1,434,903	12,398
③ 受取寄付金			0
受取寄付金振替額	805,640	0	805,640
④ 雑収益			0
受取利息	44	32	12
経常収益計	8,786,100	8,732,735	53,365
(2) 経常費用			
① 事業費	7,333,004	7,078,654	254,350
給料手当	4,056,480	4,023,024	33,456
福利厚生費	755,952	680,781	75,171
旅費交通費	688,645	671,739	16,906
通信運搬費	216,792	211,101	5,691
消耗什器備品費	191,730	0	191,730
消耗品費	42,290	48,545	△ 6,255
印刷製本費	0	100,200	△ 100,200
賃借料	90,687	84,593	6,094
諸謝金	100,000	90,000	10,000
租税公課	2,000	2,000	0
支払負担金	11,000	11,000	0
支払助成金	284,000	345,000	△ 61,000
雑費	153,119	13,790	139,329
広告費	647,562	729,695	△ 82,133
腎提供者弔慰金	18,200	4,360	13,840
会議費	74,547	62,826	11,721
② 管理費	2,035,691	1,462,637	573,054
給料手当	844,207	919,787	△ 75,580
福利厚生費	195,166	144,288	50,878
会議費	34,496	21,866	12,630
旅費交通費	34,183	25,875	8,308
通信運搬費	99,624	120,534	△ 20,910
消耗什器備品費	613,910	0	613,910
消耗品費	15,169	16,401	△ 1,232
印刷製本費	0	18,673	△ 18,673
賃借料	45,586	40,313	5,273
支払負担金	150,000	150,000	0
雑費	3,350	4,900	△ 1,550
経常費用計	9,368,695	8,541,291	827,404

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 582, 595	191, 444	△ 774, 039
基本財産評価損益等	△ 3, 508, 160	△ 1, 030, 750	△ 2, 477, 410
評価損益等計	△ 3, 508, 160	△ 1, 030, 750	△ 2, 477, 410
当期経常増減額	△ 4, 090, 755	△ 839, 306	△ 3, 251, 449
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, 090, 755	△ 839, 306	△ 3, 251, 449
一般正味財産期首残高	227, 460, 185	228, 299, 491	△ 839, 306
一般正味財産期末残高	223, 369, 430	227, 460, 185	△ 4, 090, 755
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	355, 408	355, 269	139
受取寄付金	355, 408	355, 269	139
一般正味財産への振替額	△ 805, 640	0	△ 805, 640
一般正味財産への振替額	△ 805, 640	0	△ 805, 640
当期指定正味財産増減額	△ 450, 232	355, 269	△ 805, 501
指定正味財産期首残高	1, 730, 863	1, 375, 594	355, 269
指定正味財産期末残高	1, 280, 631	1, 730, 863	△ 450, 232
III 正味財産期末残高	224, 650, 061	229, 191, 048	△ 4, 540, 987

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	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				
基本財産受取利息	1,309,058	1,309,057		2,618,115
② 受取補助金等				
県受託料収益	3,915,000			3,915,000
受取民間助成金	1,447,301			1,447,301
③ 受取寄付金				
受取寄付金振替額	191,730	613,910		805,640
④ 雑収益				
受取利息		44		44
経常収益計	6,863,089	1,923,011		8,786,100
(2) 経常費用				
① 事業費	7,333,004			7,333,004
給料手当	4,056,480			4,056,480
福利厚生費	755,952			755,952
旅費交通費	688,645			688,645
通信運搬費	216,792			216,792
消耗什器備品費	191,730			191,730
消耗品費	42,290			42,290
賃借料	90,687			90,687
諸謝金	100,000			100,000
租税公課	2,000			2,000
支払負担金	11,000			11,000
支払助成金	284,000			284,000
雑費	153,119			153,119
広告費	647,562			647,562
腎提供者弔慰金	18,200			18,200
会議費	74,547			74,547
② 管理費		2,035,691		2,035,691
給料手当		844,207		844,207
福利厚生費		195,166		195,166
会議費		34,496		34,496
旅費交通費		34,183		34,183
通信運搬費		99,624		99,624
消耗什器備品費		613,910		613,910
消耗品費		15,169		15,169
賃借料		45,586		45,586
支払負担金		150,000		150,000
雑費		3,350		3,350
経常費用計	7,333,004	2,035,691		9,368,695

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 469,915	△ 112,680		△ 582,595
基本財産評価損益等	△ 1,754,080	△ 1,754,080		△ 3,508,160
評価損益等計	△ 1,754,080	△ 1,754,080		△ 3,508,160
当期経常増減額	△ 2,223,995	△ 1,866,760		△ 4,090,755
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	△ 2,223,995	△ 1,866,760		△ 4,090,755
一般正味財産期首残高	169,907,450	57,552,735		227,460,185
一般正味財産期末残高	167,683,455	55,685,975		223,369,430
Ⅱ. 指定正味財産増減の部				
受取寄付金				
受取寄付金	355,408			355,408
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 805,640			△ 805,640
当期指定正味財産増減額	△ 450,232			△ 450,232
指定正味財産期首残高	1,730,863			1,730,863
指定正味財産期末残高	1,280,631			1,280,631
Ⅲ. 正味財産期末残高	168,964,086	55,685,975		224,650,061

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

平成24年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

（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並びに子会社株式会社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によっている。

（2）固定資産の減価償却の方法

固定資産については、定額法によっている。

（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				
投資有価証券	216,429,000	0	▲ 41,758,200	174,670,800
定期預金	8,014,823	0	0	8,014,823
小 計	224,443,823	0	▲ 41,758,200	182,685,623
合 計	224,443,823	0	▲ 41,758,200	182,685,623

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	174,670,800	0	174,670,800	0
定期預金	8,014,823	0	8,014,823	0
小 計	182,685,623	0	182,685,623	0
合 計	182,685,623	0	182,685,623	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
電話加入権	218,400	0	218,400
合 計	218,400	0	218,400

5. 満期保有目的の債券並びに子会社株式会社及び関連会社株式以外の有価証券の帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券並びに子会社株式会社及び関連会社株式以外の有価証券の帳簿価額、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	189,405,870	174,670,800	△ 14,735,070
合 計	189,405,870	174,670,800	△ 14,735,070

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)

科 目	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						
県受託料収益	山形県	0	3,915,000	3,915,000	0	—
受取民間助成金	日本臓器移植ネットワーク	0	1,447,301	1,447,301	0	—
合 計		0	5,362,301	5,362,301	0	

7. 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)

内 容	金額
経常収益への振替額	
消耗什器備品費計上による振替額	805,640
合 計	805,640

附属明細書

1. 基本財産および特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。

財産目録

令和２年３月31日現在

(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		
		山形銀行県庁支店	運転資金として	2,842,675
		山形銀行県庁支店(募金)	同上	1,280,919
		きらやか銀行県庁通支店	同上	0
		荘内銀行県庁前支店	同上	0
	定期預金			
	きらやか銀行県庁通支店	投資有価証券購入原資として	38,000,000	
未収金	日本臓器移植ネットワーク助成金	同上	458,804	
仮払金	投資有価証券（山形銀行）	投資有価証券購入時の経過利子として（第1回利息支払時に精算）	29,983	
流動資産合計				42,612,381
(固定資産) 基本財産	投資有価証券	第113回利付国債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業及び管理業務の財源として使用している。	136,743,000
		第170回利付国債	同上	37,927,800
	定期預金	山形銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業及び管理業務の財源として使用している。	3,085,823
		荘内銀行県庁前支店	同上	1,643,000
		きらやか銀行県庁通支店	同上	3,286,000
その他固定資産	電話加入権	3回線	共有財産であり、公益目的事業及び管理業務に使用している。	218,400
固定資産合計				182,904,023
資産合計				225,516,404
(流動負債)	未払金	コーディネーター及び事務局員	3月分 時間外手当及び旅費交通費	68,217
		山形年金事務所	2・3月分 社会保険料事業主負担分	65,477
		日情システムソリューションズ	3月分 通信運搬費（ホームページ維持管理費用）	33,000
		メコム	公益法人会計システムインストール料	550,000
	預り金	職員に係るもの	社会保険料分	60,044
		職員に係るもの	源泉所得税分	18,805
		職員に係るもの	住民税特別徴収分	70,800
流動負債合計				866,343
負債合計				866,343
正味財産				224,650,061