

貸借対照表

令和3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	4,211,382	42,123,594	△ 37,912,212
未収金	0	458,804	△ 458,804
仮払金	0	29,983	△ 29,983
流動資産合計	4,211,382	42,612,381	△ 38,400,999
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	208,437,600	174,670,800	33,766,800
基本財産合計	216,452,423	182,685,623	33,766,800
(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	216,670,823	182,904,023	33,766,800
資産合計	220,882,205	225,516,404	△ 4,634,199
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	139,472	716,694	△ 577,222
預り金	56,408	149,649	△ 93,241
流動負債合計	195,880	866,343	△ 670,463
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	195,880	866,343	△ 670,463
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,659,263	1,280,631	378,632
指定正味財産合計	1,659,263	1,280,631	378,632
(うち基本財産への充当額)	0	(805,640)	
2. 一般正味財産	219,027,062	223,369,430	△ 4,342,368
(うち基本財産への充当額)	218,805,901	185,039,101	33,766,800
正味財産合計	220,686,325	224,650,061	△ 3,963,736
負債及び正味財産合計	220,882,205	225,516,404	△ 4,634,199

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	2,539,241	2,618,115	△ 78,874
② 受取補助金等			0
受取民間補助金	△ 69,846	0	△ 69,846
県受託料収益	3,915,000	3,915,000	0
受取民間助成金	252,782	1,447,301	△ 1,194,519
③ 受取寄付金			0
受取寄付金振替額	0	805,640	△ 805,640
④ 雑収益			0
受取利息	526	44	482
経常収益計	6,637,703	8,786,100	△ 2,148,397
(2) 経常費用			
① 事業費	5,282,785	7,333,004	△ 2,050,219
給料手当	3,918,244	4,056,480	△ 138,236
福利厚生費	631,043	755,952	△ 124,909
旅費交通費	114,297	688,645	△ 574,348
通信運搬費	204,681	216,792	△ 12,111
消耗什器備品費	0	191,730	△ 191,730
消耗品費	143,289	42,290	100,999
賃借料	85,284	90,687	△ 5,403
諸謝金	0	100,000	△ 100,000
租税公課	2,000	2,000	0
支払負担金	6,000	11,000	△ 5,000
支払助成金	0	284,000	△ 284,000
雑費	0	153,119	△ 153,119
広告費	177,947	647,562	△ 469,615
腎提供者弔慰金	0	18,200	△ 18,200
会議費	0	74,547	△ 74,547
② 管理費	1,331,086	2,035,691	△ 704,605
給料手当	789,377	844,207	△ 54,830
福利厚生費	47,140	195,166	△ 148,026
会議費	46,155	34,496	11,659
旅費交通費	22,657	34,183	△ 11,526
通信運搬費	148,615	99,624	48,991
消耗什器備品費	0	613,910	△ 613,910
消耗品費	40,708	15,169	25,539
賃借料	47,280	45,586	1,694
支払負担金	150,000	150,000	0
支払利息	70	0	70
雑費	39,084	3,350	35,734
経常費用計	6,613,871	9,368,695	△ 2,754,824

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	23,832	△ 582,595	606,427
基本財産評価損益等	△ 4,366,200	△ 3,508,160	△ 858,040
評価損益等計	△ 4,366,200	△ 3,508,160	△ 858,040
当期経常増減額	△ 4,342,368	△ 4,090,755	△ 251,613
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	△ 4,342,368	△ 4,090,755	△ 251,613
一般正味財産期首残高	223,369,430	227,460,185	△ 4,090,755
一般正味財産期末残高	219,027,062	223,369,430	△ 4,342,368
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	378,632	355,408	23,224
受取寄付金	378,632	355,408	23,224
一般正味財産への振替額	0	△ 805,640	805,640
一般正味財産への振替額	0	△ 805,640	805,640
当期指定正味財産増減額	378,632	△ 450,232	828,864
指定正味財産期首残高	1,280,631	1,730,863	△ 450,232
指定正味財産期末残高	1,659,263	1,280,631	378,632
III 正味財産期末残高	220,686,325	224,650,061	△ 3,963,736

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	1,269,622	1,269,619		2,539,241
② 受取補助金等				
受取民間補助金	△ 69,846			△ 69,846
県受託料収益	3,915,000			3,915,000
受取民間助成金	252,782			252,782
③ 雑収益				
受取利息	246	280		526
経常収益計	5,367,804	1,269,899		6,637,703
(2) 経常費用				
① 事業費	5,282,785			5,282,785
給料手当	3,918,244			3,918,244
福利厚生費	631,043			631,043
旅費交通費	114,297			114,297
通信運搬費	204,681			204,681
消耗品費	143,289			143,289
賃借料	85,284			85,284
租税公課	2,000			2,000
支払負担金	6,000			6,000
広告費	177,947			177,947
② 管理費		1,331,086		1,331,086
給料手当		789,377		789,377
福利厚生費		47,140		47,140
会議費		46,155		46,155
旅費交通費		22,657		22,657
通信運搬費		148,615		148,615
消耗品費		40,708		40,708
賃借料		47,280		47,280
支払負担金		150,000		150,000
支払利息		70		70
雑費		39,084		39,084
経常費用計	5,282,785	1,331,086		6,613,871

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	85,019	△ 61,187		23,832
基本財産評価損益等	9,649,625	△ 2,183,100		7,466,525
評価損益等計	9,649,625	△ 2,183,100		7,466,525
当期経常増減額	9,734,644	△ 2,244,287		7,490,357
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	9,734,644	△ 2,244,287		7,490,357
当期一般正味財産増減額	9,734,644	△ 2,244,287		7,490,357
一般正味財産期首残高	167,683,455	55,685,975		223,369,430
一般正味財産期末残高	177,418,099	53,441,688		230,859,787
II. 指定正味財産増減の部				
受取寄付金				
受取寄付金	378,632			378,632
当期指定正味財産増減額	378,632			378,632
指定正味財産期首残高	1,894,541	△ 613,910		1,280,631
指定正味財産期末残高	2,273,173	△ 613,910		1,659,263
III. 正味財産期末残高	179,691,272	52,827,778		232,519,050

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	174,670,800	33,766,800	0	208,437,600
定期預金	8,014,823	0	0	8,014,823
小計	182,685,623	33,766,800	0	216,452,423
合計	182,685,623	33,766,800	0	216,452,423

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	208,437,600	0	208,437,600	0
定期預金	8,014,823	0	8,014,823	0
小計	216,452,423	0	216,452,423	0
合計	216,452,423	0	216,452,423	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	189,288,830	208,437,600	19,148,770
合 計	189,288,830	208,437,600	19,148,770

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	252,782	252,782	0	—
合 計		0	4,167,782	4,167,782	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	0
合 計	0

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3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	2,562,708	
		山形銀行県庁支店(募金)	同上	1,648,674	
		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	
流動資産合計				4,211,382	
(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。	133,881,600
			第170回利付国債	同上	37,027,200
			第173回利付国債	同上	37,528,800
		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				216,670,823	
資産合計				220,882,205	
(流動負債)	未払金	事務局員	3月分 時間外手当	29,003	
		山形年金事務所	3月分 社会保険料事業主負担分	39,853	
		2020年度都道府県支援事業費助成金	都道府県支援事業費助成金返納に係る振込手数料	770	
	同上	都道府県支援事業費助成金に係る返納金	69,846		
	預り金	職員に係るもの	社会保険料分	33,143	
		職員に係るもの	源泉所得税分	23,265	
流動負債合計				195,880	
負債合計				195,880	
正味財産				220,686,325	