

貸借対照表

令和4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	3,665,245	4,211,382	△ 546,137
未収金	78,890	0	78,890
仮払金	0	0	0
流動資産合計	3,744,135	4,211,382	△ 467,247
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	203,345,600	208,437,600	△ 5,092,000
基本財産合計	211,360,423	216,452,423	△ 5,092,000
(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	211,578,823	216,670,823	△ 5,092,000
資産合計	215,322,958	220,882,205	△ 5,559,247
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	58,424	139,472	△ 81,048
預り金	123,205	56,408	66,797
流動負債合計	181,629	195,880	△ 14,251
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	181,629	195,880	△ 14,251
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,108,002	1,659,263	448,739
指定正味財産合計	2,108,002	1,659,263	448,739
2. 一般正味財産	213,033,327	219,027,062	△ 5,993,735
(うち基本財産への充当額)	213,713,901	218,805,901	△ 5,092,000
正味財産合計	215,141,329	220,686,325	△ 5,544,996
負債及び正味財産合計	215,322,958	220,882,205	△ 5,559,247

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	2,584,158	2,539,241	44,917
② 受取補助金等			0
受取民間補助金	0	△ 69,846	69,846
県受託料収益	3,915,000	3,915,000	0
受取民間助成金	745,593	252,782	492,811
③ 雑収益			0
受取利息	33	526	△ 493
経常収益計	7,244,784	6,637,703	607,081
(2) 経常費用			
① 事業費	6,735,147	5,282,785	1,452,362
給料手当	4,477,574	3,918,244	559,330
福利厚生費	635,831	631,043	4,788
旅費交通費	244,395	114,297	130,098
通信運搬費	254,319	204,681	49,638
消耗品費	65,228	143,289	△ 78,061
印刷製本費	107,250	0	107,250
賃借料	80,591	85,284	△ 4,693
諸謝金	70,000	0	70,000
租税公課	2,000	2,000	0
支払負担金	120,670	6,000	114,670
雑費	2,160	0	2,160
広告費	481,500	177,947	303,553
腎提供者弔慰金	25,000	0	25,000
会議費	168,629	0	168,629
② 管理費	1,411,372	1,331,086	80,286
給料手当	932,779	789,377	143,402
福利厚生費	46,485	47,140	△ 655
会議費	30,993	46,155	△ 15,162
旅費交通費	18,840	22,657	△ 3,817
通信運搬費	152,716	148,615	4,101
消耗品費	28,618	40,708	△ 12,090
賃借料	47,591	47,280	311
支払負担金	150,000	150,000	0
支払利息	0	70	△ 70
雑費	3,350	39,084	△ 35,734
経常費用計	8,146,519	6,613,871	1,532,648

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	△ 901,735	23,832	△ 925,567
基本財産評価損益等	△ 5,092,000	△ 4,366,200	△ 725,800
評価損益等計	△ 5,092,000	△ 4,366,200	△ 725,800
当期経常増減額	△ 5,993,735	△ 4,342,368	△ 1,651,367
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	△ 5,993,735	△ 4,342,368	△ 1,651,367
一般正味財産期首残高	219,027,062	223,369,430	△ 4,342,368
一般正味財産期末残高	213,033,327	219,027,062	△ 5,993,735
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	448,739	378,632	70,107
受取寄付金	448,739	378,632	70,107
一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	448,739	378,632	70,107
指定正味財産期首残高	1,659,263	1,280,631	378,632
指定正味財産期末残高	2,108,002	1,659,263	448,739
III 正味財産期末残高	215,141,329	220,686,325	△ 5,544,996

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	1,292,080	1,292,078		2,584,158
② 受取補助金等				
受取民間補助金				0
県受託料収益	3,915,000			3,915,000
受取民間助成金	745,593			745,593
③ 雑収益				
受取利息		33		33
経常収益計	5,952,673	1,292,111		7,244,784
(2) 経常費用				
① 事業費	6,735,147			6,735,147
給料手当	4,477,574			4,477,574
福利厚生費	635,831			635,831
旅費交通費	244,395			244,395
通信運搬費	254,319			254,319
消耗品費	65,228			65,228
印刷製本費	107,250			107,250
賃借料	80,591			80,591
諸謝金	70,000			70,000
租税公課	2,000			2,000
支払負担金	120,670			120,670
雑費	2,160			2,160
広告費	481,500			481,500
腎提供者弔慰金	25,000			25,000
会議費	168,629			
② 管理費		1,411,372		1,411,372
給料手当		932,779		932,779
福利厚生費		46,485		46,485
会議費		30,993		30,993
旅費交通費		18,840		18,840
通信運搬費		152,716		152,716
消耗品費		28,618		28,618
賃借料		47,591		47,591
支払負担金		150,000		150,000
雑費		3,350		3,350
経常費用計	6,735,147	1,411,372		8,146,519

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	△ 782,474	△ 119,261		△ 901,735
基本財産評価損益等	△ 2,546,000	△ 2,546,000		△ 5,092,000
評価損益等計	△ 2,546,000	△ 2,546,000		△ 5,092,000
当期経常増減額	△ 3,328,474	△ 2,665,261		△ 5,993,735
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	△ 3,328,474	△ 2,665,261		△ 5,993,735
当期一般正味財産増減額	△ 3,328,474	△ 2,665,261		△ 5,993,735
一般正味財産期首残高	165,585,374	53,441,688		219,027,062
一般正味財産期末残高	162,256,900	50,776,427		213,033,327
Ⅱ. 指定正味財産増減の部				
受取寄付金				
受取寄付金	448,739			448,739
当期指定正味財産増減額	448,739			448,739
指定正味財産期首残高	2,273,173	△ 613,910		1,659,263
指定正味財産期末残高	2,721,912	△ 613,910		2,108,002
Ⅲ. 正味財産期末残高	164,978,812	50,162,517		215,141,329

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	208,437,600	△ 5,092,000	0	203,345,600
定期預金	8,014,823	0	0	8,014,823
小 計	216,452,423	△ 5,092,000	0	211,360,423
合 計	216,452,423	△ 5,092,000	0	211,360,423

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	203,345,600	0	203,345,600	0
定期預金	8,014,823	0	8,014,823	0
小 計	211,360,423	0	211,360,423	0
合 計	211,360,423	0	211,360,423	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	203,345,600	14,056,770
合 計	189,288,830	203,345,600	14,056,770

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	745,593	745,593	0	—
合 計		0	4,660,593	4,660,593	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４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, 559, 797
		山形銀行県庁支店(募金)	同上	1, 105, 448
	未収金	日本臓器移植ネットワーク助成金	同上	78, 890
流動資産合計				3, 744, 135
(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。	130, 758, 000
		第170回利付国債	同上	36, 138, 000
		第173回利付国債	同上	36, 449, 600
	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				211, 578, 823
資産合計				215, 322, 958
(流動負債)				
	未払金	事務局員	3 月分 時間外手当	15, 350
		山形年金事務所	3 月分 社会保険料事業主負担分	43, 074
	預り金	職員に係るもの	社会保険料分	36, 280
		職員に係るもの	源泉所得税分	30, 525
		職員に係るもの	住民税特別徴収分	56, 400
	流動負債合計			
負債合計				181, 629
正味財産				215, 141, 329