

貸 借 対 照 表

令和5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	2,098,504	3,665,245	△ 1,566,741
未収入金	161,001	78,890	82,111
流動資産合計	2,259,505	3,744,135	△ 1,484,630
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	197,535,400	203,345,600	△ 5,810,200
基本財産合計	205,550,223	211,360,423	△ 5,810,200
(2) 特定資産			
事業支援引当資産	2,052,575	0	2,052,575
特定資産合計	2,052,575	0	2,052,575
(3) 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	207,821,198	211,578,823	△ 3,757,625
資産合計	210,080,703	215,322,958	△ 5,242,255
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	40,589	58,424	△ 17,835
預り金	69,788	123,205	△ 53,417
流動負債合計	110,377	181,629	△ 71,252
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	110,377	181,629	△ 71,252
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,052,575	2,108,002	△ 55,427
指定正味財産合計	2,052,575	2,108,002	△ 55,427
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,052,575)	(0)	(2,052,575)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	207,917,751	213,033,327	△ 5,115,576
(うち特定資産への充当額)	(205,550,223)	(211,360,423)	(△ 5,810,200)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	209,970,326	215,141,329	△ 5,171,003
負債及び正味財産合計	210,080,703	215,322,958	△ 5,242,255

公益財団法人 山形県臓器移植推進機構

正味財産増減計算書

令和4年4月1日 から 令和5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			
基本財産利息収入	2,736,158	2,584,158	152,000
② 事業収益			
県受託料収益	3,915,000	3,915,000	0
③ 受取補助金等			
受取民間助成金	895,220	745,593	149,627
④ 受取寄付金			
受取寄付金(指定正味財産から振替)	3,949	0	3,949
⑤ 雑収入			
雑収入	29	33	△ 4
経常収益 計	7,550,356	7,244,784	305,572
(2) 経常費用			
① 事業費	6,421,782	6,735,147	△ 313,365
給与手当	4,414,291	4,477,574	△ 63,283
福利厚生費	661,136	635,831	25,305
旅費交通費	195,091	244,395	△ 49,304
通信運搬費	291,980	254,319	37,661
消耗品費	26,769	65,228	△ 38,459
印刷製本費	70,675	107,250	△ 36,575
賃借料	83,123	80,591	2,532
諸謝金	133,820	70,000	63,820
租税公課	2,000	2,000	0
支払負担金	5,000	120,670	△ 115,670
広告費	197,700	481,500	△ 283,800
腎提供者弔慰金	4,783	25,000	△ 20,217
会議費	329,958	168,629	161,329
雑費	5,456	2,160	3,296
② 管理費	1,436,504	1,411,372	25,132
給与手当	796,605	932,779	△ 136,174
福利厚生費	71,216	46,485	24,731
会議費	23,173	30,993	△ 7,820
旅費交通費	39,467	18,840	20,627
通信運搬費	131,654	152,716	△ 21,062
消耗品費	6,467	28,618	△ 22,151
修繕費	166,100	0	166,100
賃借料	50,122	47,591	2,531
支払負担金	150,000	150,000	0
雑費	1,700	3,350	△ 1,650
経常費用 計	7,858,286	8,146,519	△ 288,233
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 307,930	△ 901,735	593,805
基本財産評価損益等	△ 5,810,200	△ 5,092,000	
評価損益等 計	△ 5,810,200	△ 5,092,000	0
当期経常増減額	△ 6,118,130	△ 5,993,735	593,805
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			0
① 過年度収益	1,002,554	0	1,002,554

科 目	当年度	前年度	増 減
経常外収益 計	1,002,554	0	1,002,554
(2) 経常外費用			
経常外費用 計	0	0	0
当期経常外増減額	1,002,554	0	1,002,554
当期一般正味財産増減額	△ 5,115,576	△ 5,993,735	1,596,359
一般正味財産期首残高	213,033,327	219,027,062	△ 5,993,735
一般正味財産期末残高	207,917,751	213,033,327	△ 4,397,376
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金			
寄付金	951,076	448,739	502,337
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 1,006,503	0	△ 1,006,503
当期指定正味財産増減額	△ 55,427	448,739	△ 504,166
指定正味財産期首残高	2,108,002	1,659,263	448,739
指定正味財産期末残高	2,052,575	2,108,002	△ 55,427
III 正味財産期末残高	209,970,326	215,141,329	△ 4,452,803

公益財団法人 山形県臓器移植推進機構

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日 から 令和5年3月31日まで

〔単位:円〕

科 目	公益事業事業会計	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				
基本財産利息収入	1,368,080	1,368,078		2,736,158
② 事業収益				
県受託料収益	3,915,000	0		3,915,000
③ 受取補助金等				
受取民間助成金	895,220			895,220
④ 受取寄付金				
受取寄付金(指定正味財産から振替)	3,949	0		3,949
⑤ 雑収入				
雑収入	0	29		29
経常収益 計	6,182,249	1,368,107		7,550,356
(2) 経常費用				
① 事業費	6,421,782			6,421,782
給与手当	4,414,291			4,414,291
福利厚生費	661,136			661,136
旅費交通費	195,091			195,091
通信運搬費	291,980			291,980
消耗品費	26,769			26,769
印刷製本費	70,675			70,675
賃借料	83,123			83,123
諸謝金	133,820			133,820
租税公課	2,000			2,000
支払負担金	5,000			5,000
広告費	197,700			197,700
腎提供者弔慰金	4,783			4,783
会議費	329,958			329,958
雑費	5,456			5,456
② 管理費		1,436,504		1,436,504
給与手当		796,605		796,605
福利厚生費		71,216		71,216
会議費		23,173		23,173
旅費交通費		39,467		39,467
通信運搬費		131,654		131,654
消耗品費		6,467		6,467
修繕費		166,100		166,100
賃借料		50,122		50,122
支払負担金		150,000		150,000
雑費		1,700		1,700
経常費用 計	6,421,782	1,436,504		7,858,286
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 239,533	△ 68,397		△ 307,930
基本財産評価損益等	△ 2,905,100	△ 2,905,100		△ 5,810,200
評価損益等 計	△ 2,905,100	△ 2,905,100		△ 5,810,200
当期経常増減額	△ 3,144,633	△ 2,973,497		△ 6,118,130
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				0
① 過年度修正益	1,002,554			1,002,554
経常外収益 計	1,002,554	0		1,002,554
(2) 経常外費用				
経常外費用 計	0	0		0
当期経常外増減額	1,002,554	0		1,002,554
当期一般正味財産増減額	△ 2,142,079	△ 2,973,497		△ 5,115,576
一般正味財産期首残高	162,256,900	50,776,427		213,033,327
一般正味財産期末残高	160,114,821	47,802,930		207,917,751

科 目	公益事業事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
① 受取寄付金				
寄付金	951,076			951,076
② 一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 1,006,503	0		△ 1,006,503
当期指定正味財産増減額	△ 55,427	0		△ 55,427
指定正味財産期首残高	2,108,002	0		2,108,002
指定正味財産期末残高	2,052,575	0		2,052,575
Ⅲ 正味財産期末残高	162,167,396	47,802,930		209,970,326

財務諸表に対する注記

注 単位はすべて円である。

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他保有目的

時価のあるもの

期末の市場価格等に基づく時価法によっている

(2) 消費税等の会計処理

税込処理

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。

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	8,014,823			8,014,823
投資有価証券	203,345,600		5,810,200	197,535,400
小 計	211,360,423	0	5,810,200	205,550,223
特定資産				
事業支援引当資産	0	2,052,575		2,052,575
小 計	0	2,052,575	0	2,052,575
合 計	211,360,423	2,052,575	5,810,200	207,602,798

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。

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	8,014,823	(0)	(8,014,823)	—
投資有価証券	197,535,400	(0)	(197,535,400)	—
小 計	205,550,223	(0)	(205,550,223)	—
特定資産				
事業支援引当資産	2,052,575	(2,052,575)	(0)	(0)
小 計	2,052,575	(2,052,575)	(0)	(0)
合 計	207,602,798	(2,052,575)	(205,550,223)	(0)

4. 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。

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	備考
助成金	日本臓器移植ネットワーク	0	895,220	895,220	0	一般正味財産
合 計		0	895,220	895,220	0	

5. 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。

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
指定解除額	3,949
経常外収益への振替額	
過年度修正益	1,002,554
合 計	1,006,503

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、省略する。

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

〔単位:円〕

貸借対照表科目	場所・物量等	摘 要	金 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金	山形銀行／県庁支店	運転資金として	2,098,504
未収入金	日本臓器移植ネットワーク 助成金	同上	161,001
流動資産合計			2,259,505
(固定資産)			
基本財産			
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	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
投資有価証券	三菱UFJ銀行(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	106,732,500
	山形銀行(第170回利付国債)	同上	34,629,400
	荘内銀行(第113回利付国債)	同上	21,346,500
	きらやか銀行(第173回利付国債)	同上	34,827,000
特定資産			
事業支援引当資産	山形銀行／県庁支店	公益目的保有財産である。	2,052,575
その他の固定資産			
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			207,821,198
資産合計			210,080,703
(流動負債)			
未払金	山形年金事務所	3月分 社会保険料事業主負担分	40,589
預り金	職員に係るもの	社会保険料分	40,553
	職員に係るもの	源泉所得税分	29,235
流動負債合計			110,377
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			110,377
正味財産			209,970,326