

貸借対照表

令和6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	2,370,702	2,098,504	272,198
未収入金	26,955	161,001	△ 134,046
流動資産合計	2,397,657	2,259,505	138,152
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	191,159,000	197,535,400	△ 6,376,400
基本財産合計	199,173,823	205,550,223	△ 6,376,400
(2) 特定資産			
事業支援引当資産	2,405,776	2,052,575	353,201
特定資産合計	2,405,776	2,052,575	353,201
(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	201,797,999	207,821,198	△ 6,023,199
資産合計	204,195,656	210,080,703	△ 5,885,047
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	115,184	40,589	74,595
預り金	131,864	69,788	62,076
流動負債合計	247,048	110,377	136,671
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	247,048	110,377	136,671
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,405,776	2,052,575	353,201
指定正味財産合計	2,405,776	2,052,575	353,201
(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)	(2,405,776)	(0)	(2,405,776)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(199,173,823)	(0)	199,173,823
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	203,948,608	209,970,326	△ 6,021,718
負債及び正味財産合計	204,195,656	210,080,703	△ 5,885,047

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5年4月1日 から 令和6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	2,660,146	2,736,158	△ 76,012
② 事業収益			
県受託料収益	4,144,000	3,915,000	229,000
③ 受取補助金等			
受取民間助成金	1,333,844	895,220	438,624
④ 受取寄付金			
受取寄付金(指定正味財産から振替)	70,980	3,949	67,031
⑤ 雑収入			
雑収入	49	29	20
経常収益 計	8,209,019	7,550,356	658,663
(2) 経常費用			
① 事業費	6,902,329	6,421,782	480,547
給与手当	4,273,146	4,414,291	△ 141,145
福利厚生費	698,183	661,136	37,047
旅費交通費	668,299	195,091	473,208
通信運搬費	237,424	291,980	△ 54,556
消耗品費	63,875	26,769	37,106
印刷製本費	66,000	70,675	△ 4,675
賃借料	57,072	83,123	△ 26,051
諸謝金	70,000	133,820	△ 63,820
租税公課	2,000	2,000	0
支払負担金	166,000	5,000	161,000
支払助成金	163,370	0	163,370
広告費	199,900	197,700	2,200
腎提供者弔慰金	0	4,783	△ 4,783
会議費	237,060	329,958	△ 92,898
雑費	0	5,456	△ 5,456
② 管理費	1,305,209	1,436,504	△ 131,295
給与手当	852,107	796,605	55,502
福利厚生費	136,574	71,216	65,358
会議費	336	23,173	△ 22,837
旅費交通費	35,302	39,467	△ 4,165
通信運搬費	106,215	131,654	△ 25,439
消耗品費	4,974	6,467	△ 1,493
修繕費	0	166,100	△ 166,100
賃借料	57,071	50,122	6,949
支払負担金	0	150,000	△ 150,000
委託料	110,000	0	110,000
雑費	2,630	1,700	930
経常費用 計	8,207,538	7,858,286	349,252
評価損益等調整前当期経常増減額	1,481	△ 307,930	309,411
基本財産評価損益等	△ 6,376,400	△ 5,810,200	△ 566,200
評価損益等 計	△ 6,376,400	△ 5,810,200	△ 566,200
当期経常増減額	△ 6,374,919	△ 6,118,130	△ 256,789

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			0
① 過年度収益	0	1,002,554	△ 1,002,554
経常外収益 計	0	1,002,554	△ 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	0	1,002,554	△ 1,002,554
当期一般正味財産増減額	△ 6,374,919	△ 5,115,576	△ 693,143
一般正味財産期首残高	207,917,751	213,033,327	△ 5,115,576
一般正味財産期末残高	201,542,832	207,917,751	△ 5,808,719
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金			
寄付金	424,181	951,076	△ 526,895
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 70,980	△ 1,006,503	935,523
当期指定正味財産増減額	353,201	△ 55,427	408,628
指定正味財産期首残高	2,052,575	2,108,002	△ 55,427
指定正味財産期末残高	2,405,776	2,052,575	353,201
III 正味財産期末残高	203,948,608	209,970,326	△ 5,455,518

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5年4月1日 から 令和6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	1,330,064	1,330,082		2,660,146
② 事業収益				
県受託料収益	4,144,000	0		4,144,000
③ 受取補助金等				
受取民間助成金	1,333,844			1,333,844
④ 受取寄付金				
受取寄付金(指定正味財産から振替)	70,980	0		70,980
⑤ 雑収入				
雑収入	16	33		49
経常収益 計	6,878,904	1,330,115		8,209,019
(2) 経常費用				
① 事業費	6,902,662			6,902,662
給与手当	4,273,146			4,273,146
福利厚生費	698,516			698,516
旅費交通費	668,299			668,299
通信運搬費	237,424			237,424
消耗品費	63,875			63,875
印刷製本費	66,000			66,000
賃借料	57,072			57,072
諸謝金	70,000			70,000
租税公課	2,000			2,000
支払負担金	166,000			166,000
支払助成金	163,370			163,370
広告費	199,900			199,900
腎提供者弔慰金	0			0
会議費	237,060			237,060
雑費	0			0
② 管理費		1,304,876		1,304,876
給与手当		852,107		852,107
福利厚生費		136,241		136,241
会議費		336		336
旅費交通費		35,302		35,302
通信運搬費		106,215		106,215
消耗品費		4,974		4,974
修繕費		0		0
賃借料		57,071		57,071
委託料		110,000		110,000
雑費		2,630		2,630
経常費用 計	6,902,662	1,304,876		8,207,538
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 23,758	25,239		1,481
基本財産評価損益等	△ 3,188,200	△ 3,188,200		△ 6,376,400
評価損益等 計	△ 3,188,200	△ 3,188,200		△ 6,376,400
当期経常増減額	△ 3,211,958	△ 3,162,961		△ 6,374,919
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				0
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	△ 3,211,958	△ 3,162,961		△ 6,374,919
一般正味財産期首残高	160,114,821	47,802,930		207,917,751
一般正味財産期末残高	156,902,863	44,639,969		201,542,832

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	424,181			424,181
② 一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 70,980	0		△ 70,980
当期指定正味財産増減額	353,201	0		353,201
指定正味財産期首残高	2,052,575	0		2,052,575
指定正味財産期末残高	2,405,776	0		2,405,776
III 正味財産期末残高	159,308,639	44,639,969		203,948,608

公益財団法人 山形県臓器移植推進機構

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	197,535,400		6,376,400	191,159,000
小 計	205,550,223	0	6,376,400	199,173,823
特定資産				
事業支援引当資産	2,052,575	353,201		2,405,776
小 計	2,052,575	353,201	0	2,405,776
合 計	207,602,798	353,201	6,376,400	201,579,599

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	191,159,000	(0)	(191,159,000)	-
小 計	199,173,823	(0)	(199,173,823)	-
特定資産				
事業支援引当資産	2,405,776	(2,405,776)	(0)	(0)
小 計	2,405,776	(2,405,776)	(0)	(0)
合 計	201,579,599	(2,405,776)	(199,173,823)	(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	1,333,844	1,333,844	0	一般正味財産
合計		0	1,333,844	1,333,844	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	70,980
合 計	70,980

6. 退職給付関係

(1) 退職給付債務及びその内訳

① 退職給付債務	18,000
② 年金資産(中退共の給付予定額)	18,000
③ 退職給付引当金(①-②)	0

(2) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	18,000
(①のうち年金掛金支出額)	18,000)

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6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	2,370,605
	きらやか銀行／県庁通支店	同上	65
	荘内銀行／県庁前支店	同上	32
未収入金	日本臓器移植ネットワーク	助成金	26,955
流動資産合計			2,397,657
(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、運用益を公益目的の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
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、運用益を公益目的の事業及び管理業務の財源として使用している。	103,873,000
	山形銀行(第170回利付国債)	同上	33,231,000
	荘内銀行(第113回利付国債)	同上	20,774,600
	きらやか銀行(第173回利付国債)	同上	33,280,400
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。	2,405,776
その他の固定資産			
電話加入権	3回線	共有財産であり、公益目的の事業及び管理業務に使用している。	218,400
固定資産合計			201,797,999
資産合計			204,195,656
(流動負債)			
未払金	山形年金事務所	2, 3月分 社会保険料事業主負担分	103,561
	NTT東日本	2月分通信料	11,623
預り金	職員に係るもの	社会保険料分	50,869
	職員に係るもの	源泉所得税分	22,595
	職員に係るもの	住民税特別徴収分	58,400
流動負債合計			247,048
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			247,048
正味財産			203,948,608