

平成30年度

決算財務諸表



公益財団法人

やまがた健康推進機構

貸借対照表

平成31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	1,256,468,717	882,508,633	373,960,084
未収入金	299,291,211	228,112,032	71,179,179
貯蔵品	13,907,695	13,525,948	381,747
流動資産合計	1,569,667,623	1,124,146,613	445,521,010
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	571,031,837	571,031,837	0
有価証券	398,600,000	398,600,000	0
定期預金	293,964	293,964	0
基本財産合計	969,925,801	969,925,801	0
(2) 特定資産			
建物	2,146,644,373	2,146,644,373	0
建物減価償却累計額	△ 1,473,604,289	△ 1,428,784,938	△ 44,819,351
車両運搬具	32,111,379	32,111,379	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 32,111,377	△ 32,111,377	0
器具備品	19,200,000	19,200,000	0
器具備品減価償却累計額	△ 19,199,999	△ 16,566,400	△ 2,633,599
大平・熱海・岸賞基金	14,925,754	14,925,754	0
記念事業等積立資産	4,600,000	4,600,000	0
最上検診センター建替積立資金	179,567,000	110,067,000	69,500,000
基幹システム更新積立資金	0	141,502,000	△ 141,502,000
土地・減価償却資産整備準備資産	1,939,240,500	1,689,862,500	249,378,000
退職給付引当資産	1,517,091,707	1,533,531,333	△ 16,439,626
特定資産合計	4,328,465,048	4,214,981,624	113,483,424
(3) その他固定資産			
土地	273,984,000	273,984,000	0
建物	802,612,177	800,108,127	2,504,050
建物減価償却累計額	△ 372,046,251	△ 343,172,142	△ 28,874,109
構築物	195,322,690	193,472,690	1,850,000
構築物減価償却累計額	△ 178,637,976	△ 176,478,296	△ 2,159,680
車両運搬具	608,340,000	651,240,000	△ 42,900,000
車両運搬具減価償却累計額	△ 528,306,652	△ 516,883,481	△ 11,423,171
器具備品	1,317,959,725	1,172,570,905	145,388,820
器具備品減価償却累計額	△ 1,048,748,390	△ 981,607,017	△ 67,141,373
建物仮勘定	0	22,600,000	△ 22,600,000
電話加入権	2,357,965	2,357,965	0
預託金	178,387	192,257	△ 13,870
ソフトウェア	258,416,800	9,645,000	248,771,800
ソフトウェア減価償却累計額	△ 10,673,450	△ 4,274,199	△ 6,399,251
繰延資産	3,740,590	3,740,590	0
繰延資産償却累計額	△ 1,870,293	△ 1,246,862	△ 623,431
出資金	10,000	10,000	0
長期性預金	0	230,000,000	△ 230,000,000
その他固定資産合計	1,322,639,322	1,336,259,537	△ 13,620,215
固定資産合計	6,621,030,171	6,521,166,962	99,863,209
資産合計	8,190,697,794	7,645,313,575	545,384,219
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	533,618,458	218,845,138	314,773,320
未払消費税	0	16,099,300	△ 16,099,300
預り金	4,142,967	3,371,247	771,720
賞与引当金	91,310,375	86,966,904	4,343,471
流動負債合計	629,071,800	325,282,589	303,789,211
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,665,427,597	1,629,067,952	36,359,645
固定負債合計	1,665,427,597	1,629,067,952	36,359,645
負債合計	2,294,499,397	1,954,350,541	340,148,856
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	169,998,897	180,944,809	△ 10,945,912
民間補助金	74,329,396	79,149,949	△ 4,820,553
寄付金	26,342,178	26,693,612	△ 351,434
指定正味財産合計額	270,670,471	286,788,370	△ 16,117,899
(うち基本財産への充当額)	(9,094,916)	(9,094,916)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(261,575,555)	(277,693,454)	(△ 16,117,899)
2. 一般正味財産	5,625,527,926	5,404,174,664	221,353,262
(うち基本財産への充当額)	(960,830,885)	(960,830,885)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,549,797,786)	(2,403,756,837)	(146,040,949)
正味財産合計	5,896,198,397	5,690,963,034	205,235,363
負債及び正味財産合計	8,190,697,794	7,645,313,575	545,384,219

正味財産増減計算書
平成30年4月1日から平成31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	4,323,229	4,323,229	0
基本財産利息収益	4,323,229	4,323,229	0
② 特定資産運用益	5,488,858	3,963,013	1,525,845
特定資産利息収益	5,488,858	3,358,313	2,130,545
特定資産配当金収益	0	604,700	△604,700
③ 会費等収益	3,138,962	3,480,962	△342,000
会費収益	1,403,000	1,618,000	△215,000
その他募金収益	1,735,962	1,862,962	△127,000
④ 検診事業収益	3,130,463,341	3,125,417,026	5,046,315
特定健康診査収益	397,608,445	382,239,082	15,369,363
特定保健指導収益	43,932,259	34,566,535	9,365,724
胃がん検診収益	207,841,330	217,290,280	△9,448,950
大腸がん検診収益	105,249,974	105,747,187	△497,213
子宮頸がん検診収益	79,776,000	78,602,000	1,174,000
乳がん検診収益	73,960,779	76,590,102	△2,629,323
呼吸器検診収益	87,537,163	88,077,096	△539,933
人間ドック収益	713,218,099	732,780,337	△19,562,238
全健保協管掌健診収益	533,082,579	514,432,038	18,650,541
腹部超音波検査収益	138,492,000	136,680,000	1,812,000
一般検査収益	638,875,117	643,906,823	△5,031,706
学校検診収益	26,308,700	27,863,480	△1,554,780
細胞診検査収益	6,035,680	6,877,920	△842,240
前立腺がん検診収益	49,640,800	50,226,800	△586,000
骨密度測定収益	17,896,996	17,815,286	81,710
肝炎ウイルス検診収益	11,007,420	11,722,060	△714,640
⑤ 受託料収益	60,893,613	54,028,974	6,864,639
受託料収益	60,893,613	54,028,974	6,864,639
⑥ 補助金等収益	16,354,162	17,134,202	△780,040
助成金収益	307,632	351,009	△43,377
受取地方公共団体補助金収益	204,000	640,000	△436,000
受取その他補助金収益	76,065	101,062	△24,997
指定からの補助金振替額	15,766,465	16,042,131	△275,666
⑦ 受取寄付金	351,434	376,179	△24,745
指定からの寄付金振替額	351,434	376,179	△24,745
⑧ 雑収益	4,328,556	2,873,977	1,454,579
受取利息配当金	7,226	595,496	△588,270
雑収益	4,306,450	2,228,481	2,077,969
保険金収益	14,880	50,000	△35,120
経常収益計	3,225,342,155	3,211,597,562	13,744,593
(2) 経常費用			
① 事業費	2,970,369,456	3,044,190,051	△73,820,595
役員報酬	4,363,000	5,471,172	△1,108,172
職員給与	1,345,756,455	1,330,893,333	14,863,122
賞与引当金繰入額	90,336,209	86,061,671	4,274,538
医師報酬	105,692,782	102,077,193	3,615,589

科 目	当年度	前年度	増 減
賃 金	94,850,528	85,419,617	9,430,911
法 定 福 利 費	226,269,232	225,037,548	1,231,684
福 利 厚 生 費	9,282,841	9,669,621	△386,780
退 職 給 付 費	52,409,940	120,812,578	△68,402,638
検 診 材 料 費	136,181,711	127,064,072	9,117,639
会 議 費	5,261,772	4,312,762	949,010
旅 費 交 通 費	2,235,664	2,402,047	△166,383
通 信 運 搬 費	41,976,118	39,158,987	2,817,131
消 耗 備 品 費	1,935,720	388,100	1,547,620
消 耗 品 費	21,785,062	21,084,297	700,765
保 守 繕 料	16,160,494	12,207,110	3,953,384
修 繕 費	50,462,029	55,351,733	△4,889,704
車 両 費	5,047,533	8,744,897	△3,697,364
工 事 費	1,420,981	282,660	1,138,321
新 聞 図 書 費	1,802,488	1,946,615	△144,127
印 刷 製 本 費	32,563,682	33,149,033	△585,351
燃 料 費	15,985,373	13,763,563	2,221,810
水 道 光 熱 費	30,861,949	29,267,217	1,594,732
賃 借 料	17,339,049	8,898,109	8,440,940
保 險 料	3,158,476	6,314,863	△3,156,387
謝 金	369,534	491,204	△121,670
租 税 公 課	12,999,132	14,139,000	△1,139,868
負 担 金	2,202,736	2,345,025	△142,289
普 及 宣 伝 費	4,163,444	3,820,059	343,385
委 託 助 費	372,084,351	373,092,759	△1,008,408
補 助 金	5,500,000	5,499,500	500
研 修 費	2,913,041	3,821,645	△908,604
活 動 助 成 費	2,413,878	2,421,152	△7,274
交 際 費	1,695,515	1,464,149	231,366
食 糧 費	11,478,032	12,642,330	△1,164,298
被 服 費	19,782,668	24,329,865	△4,547,197
支 払 手 数 料	1,819,371	2,078,457	△259,086
治 療 費	290,901	73,840	217,061
雜 費	319,159	307,067	12,092
固 定 資 産 減 価 償 却 額	219,198,606	267,885,201	△48,686,595
② 管理費	33,903,686	36,928,969	△3,025,283
役 員 報 酬	4,043,333	5,102,128	△1,058,795
職 員 給 与 額	16,135,378	17,917,745	△1,782,367
賞 与 引 当 金 繰 入 額	974,166	905,233	68,933
賃 金	126,552	0	126,552
法 定 福 利 生 費	2,632,918	2,714,529	△81,611
福 利 厚 生 費	50,018	94,299	△44,281
退 職 給 付 費	394,031	1,186,034	△792,003
会 議 費	507,971	430,502	77,469
旅 費 交 通 費	76,415	94,671	△18,256
通 信 運 搬 費	291,594	261,024	30,570
消 耗 品 費	45,936	85,642	△39,706
保 守 繕 料	301,216	108,000	193,216
車 両 費	0	43,684	△43,684
新 聞 図 書 費	134,992	148,738	△13,746
印 刷 製 本 費	610,440	514,376	96,064
燃 料 費	0	68,000	△68,000

科 目	当年度	前年度	増 減
水 道 光 熱 費	2,256,372	2,173,480	82,892
賃 借 料	51,770	31,097	20,673
保 險 料	157,443	143,222	14,221
租 税 公 課	211,135	213,358	△2,223
委 託 費	520,573	120,690	399,883
研 修 費	45,391	138,170	△92,779
交 際 費	10,533	11,199	△666
支 払 手 数 料	232,596	191,683	40,913
固 定 資 産 減 価 償 却 額	4,092,913	4,231,465	△138,552
経 常 費 用 計	3,004,273,142	3,081,119,020	△76,845,878
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	221,069,013	130,478,542	90,590,471
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	221,069,013	130,478,542	90,590,471
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益	309,694	499,493	△189,799
車 両 運 搬 具 売 却 益	309,694	499,493	△189,799
② 過年度修正額	0	4,687,724	△4,687,724
過 年 度 修 正 額	0	4,687,724	△4,687,724
経常外収益計	309,694	5,187,217	△4,877,523
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損	25,445	225,177	△199,732
器 具 備 品 除 却 損	25,445	63,267	△37,822
車 両 運 搬 具 売 却 損	0	161,910	△161,910
② その他経常外費用	0	7,326	△7,326
貸 倒 費 用	0	7,326	△7,326
経常外費用計	25,445	232,503	△207,058
当 期 経 常 外 増 減 額	284,249	4,954,714	△4,670,465
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	221,353,262	135,433,256	85,920,006
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	5,404,174,664	5,268,741,408	135,433,256
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	5,625,527,926	5,404,174,664	221,353,262
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△16,117,899	△21,106,034	4,988,135
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△16,117,899	△21,106,034	4,988,135
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	△16,117,899	△21,106,034	4,988,135
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	286,788,370	307,894,404	△21,106,034
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	270,670,471	286,788,370	△16,117,899
III 正味財産期末残高	5,896,198,397	5,690,963,034	205,235,363

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	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	4,323,229	0		4,323,229
基本財産利息収益	4,323,229	0		4,323,229
② 特定資産運用益	5,488,858	0		5,488,858
特定資産利息収益	5,488,858	0		5,488,858
③ 会費等収益	3,138,962	0		3,138,962
会費収益	1,403,000	0		1,403,000
その他募金収益	1,735,962	0		1,735,962
④ 検診事業収益	3,096,904,793	33,558,548		3,130,463,341
特定健康診査収益	393,346,083	4,262,362		397,608,445
特定保健指導収益	43,461,289	470,970		43,932,259
胃がん検診収益	205,613,271	2,228,059		207,841,330
大腸がん検診収益	104,121,695	1,128,279		105,249,974
子宮頸がん検診収益	78,920,802	855,198		79,776,000
乳がん検診収益	73,167,920	792,859		73,960,779
呼吸器検診収益	86,598,777	938,386		87,537,163
人間ドック収益	705,572,418	7,645,681		713,218,099
全健保協管掌健診収益	527,367,934	5,714,645		533,082,579
腹部超音波検査収益	137,007,366	1,484,634		138,492,000
一般検査収益	632,026,376	6,848,741		638,875,117
学校検診収益	26,026,671	282,029		26,308,700
細胞診検査収益	5,970,978	64,702		6,035,680
前立腺がん検診収益	49,108,651	532,149		49,640,800
骨密度測定収益	17,705,141	191,855		17,896,996
肝炎ウイルス検診収益	10,889,421	117,999		11,007,420
⑤ 受託料収益	60,893,613	0		60,893,613
受託料収益	60,893,613	0		60,893,613
⑥ 補助金等収益	16,045,688	308,474		16,354,162
助成金収益	307,632	0		307,632
受取地方公共団体補助金収益	204,000	0		204,000
受取その他補助金収益	76,065	0		76,065
指定からの補助金振替額	15,457,991	308,474		15,766,465
⑦ 受取寄付金	344,406	7,028		351,434
指定からの寄付金振替額	344,406	7,028		351,434
⑧ 雑収益	4,298,920	29,636		4,328,556
受取利息配当金	7,226	0		7,226
雑収益	4,276,814	29,636		4,306,450
保険金収益	14,880	0		14,880
経常収益計	3,191,438,469	33,903,686	0	3,225,342,155
(2) 経常費用				
① 事業費	2,970,369,456	0		2,970,369,456
役員報酬	4,363,000	0		4,363,000
職員給与	1,345,756,455	0		1,345,756,455
賞与引当金繰入額	90,336,209	0		90,336,209
医師報酬	105,692,782	0		105,692,782
賃金	94,850,528	0		94,850,528
法定福利費	226,269,232	0		226,269,232
福利厚生費	9,282,841	0		9,282,841
退職給付費用	52,409,940	0		52,409,940

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
検 診 材 料 費	136,181,711	0		136,181,711
会 議 費	5,261,772	0		5,261,772
旅 費 交 通 費	2,235,664	0		2,235,664
通 信 運 搬 費	41,976,118	0		41,976,118
消 耗 備 品 費	1,935,720	0		1,935,720
消 耗 品 費	21,785,062	0		21,785,062
保 守 料 費	16,160,494	0		16,160,494
修 繕 費	50,462,029	0		50,462,029
車 両 費	5,047,533	0		5,047,533
工 事 費	1,420,981	0		1,420,981
新 聞 図 書 費	1,802,488	0		1,802,488
印 刷 製 本 費	32,563,682	0		32,563,682
燃 料 費	15,985,373	0		15,985,373
水 道 光 熱 費	30,861,949	0		30,861,949
賃 借 料 費	17,339,049	0		17,339,049
保 險 料 費	3,158,476	0		3,158,476
謝 金	369,534	0		369,534
租 税 公 課 金	12,999,132	0		12,999,132
負 担 金	2,202,736	0		2,202,736
普 及 宣 伝 費	4,163,444	0		4,163,444
委 託 費	372,084,351	0		372,084,351
補 助 金	5,500,000	0		5,500,000
研 修 費	2,913,041	0		2,913,041
活 動 助 成 費	2,413,878	0		2,413,878
交 際 費	1,695,515	0		1,695,515
食 糧 費	11,478,032	0		11,478,032
被 服 費	19,782,668	0		19,782,668
支 払 手 数 料 費	1,819,371	0		1,819,371
治 療 費	290,901	0		290,901
雜 費	319,159	0		319,159
固 定 資 産 減 価 償 却 額	219,198,606	0		219,198,606
② 管理費	0	33,903,686		33,903,686
役 員 報 酬	0	4,043,333		4,043,333
職 員 給 与	0	16,135,378		16,135,378
賞 与 引 当 金 繰 入 額	0	974,166		974,166
賃 借 金 費	0	126,552		126,552
法 定 福 利 費	0	2,632,918		2,632,918
福 利 厚 生 費	0	50,018		50,018
退 職 給 付 費	0	394,031		394,031
会 議 費	0	507,971		507,971
旅 費 交 通 費	0	76,415		76,415
通 信 運 搬 費	0	291,594		291,594
消 耗 品 費	0	45,936		45,936
保 守 料 費	0	301,216		301,216
新 聞 図 書 費	0	134,992		134,992
印 刷 製 本 費	0	610,440		610,440
水 道 光 熱 費	0	2,256,372		2,256,372
賃 借 料 費	0	51,770		51,770
保 險 料 費	0	157,443		157,443
租 税 公 課 金	0	211,135		211,135
委 託 費	0	520,573		520,573
研 修 費	0	45,391		45,391
交 際 費	0	10,533		10,533
支 払 手 数 料 費	0	232,596		232,596

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
固定資産減価償却額	0	4,092,913		4,092,913
経常費用計	2,970,369,456	33,903,686	0	3,004,273,142
評価損益等調整前当期経常増減額	221,069,013	0	0	221,069,013
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	221,069,013	0	0	221,069,013
2.経常外増減の部				
(1)経常外収益				
① 固定資産売却益	309,694	0		309,694
車両運搬具売却益	309,694	0		309,694
経常外収益計	309,694	0	0	309,694
(2)経常外費用				
① 固定資産売却損	22,394	3,051		25,445
器具備品除却損	22,394	3,051		25,445
経常外費用計	22,394	3,051	0	25,445
当期経常外増減額	287,300	△3,051	0	284,249
他会計振替前当期一般正味財産増減額	221,356,313	△3,051	0	221,353,262
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	221,356,313	△3,051	0	221,353,262
一般正味財産期首残高	5,344,418,276	59,756,388	0	5,404,174,664
一般正味財産期末残高	5,565,774,589	59,753,337	0	5,625,527,926
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	△15,802,397	△315,502		△16,117,899
一般正味財産への振替額	△15,802,397	△315,502		△16,117,899
当期指定正味財産増減額	△15,802,397	△315,502	0	△16,117,899
指定正味財産期首残高	281,534,833	5,253,537	0	286,788,370
指定正味財産期末残高	265,732,436	4,938,035	0	270,670,471
III 正味財産期末残高	5,831,507,025	64,691,372	0	5,896,198,397

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 「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。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法について
 利付国債・公債
 総平均法による原価法を採用している。
 なお、満期保有を目的とする一部債券については、総平均法による償却原価法を採用している。
- (3) 棚卸資産の評価方法について
 貯蔵品(検診材料)
 最終仕入原価法を採用している。
- (4) 固定資産の減価償却について
 有形固定資産(建物・構築物・車両運搬具・器具備品)
 間接法により旧定額法及び定額法で減価償却を実施している。
 無形固定資産(ソフトウェア・繰延資産)
 直接法により定額法で減価償却を実施している。
- (5) 引当金の計上基準について
 ○退職給付引当金
 機構退職金支給規程に基づき計算された退職給付債務額(一時金は期末自己都合要支給額の100%相当額)を計上している。
 ○賞与引当金
 職員に対する賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (6) 消費税の会計処理について
 消費税の会計処理は、税抜方式を採用している。
- (7) リース取引の処理方法について
 ○リース物件の所有権が借主に移転しないファイナンス・リース取引(300万円以上)については、売買処理に準じた会計処理に拠っている。
 有形固定資産(器具備品)
 無形固定資産(ソフトウェア) 間接法により旧定額法及び定額法で減価償却を実施している。
 ○リース物件の所有権が借主に移転しないファイナンス・リース取引(300万円未満)については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理に拠っている。

未経過リース料(公用車49台) (単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	9,253,200	20,712,600	29,965,800

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				
土地	571,031,837	0	0	571,031,837
有価証券	398,600,000	0	0	398,600,000
定期預金	293,964	0	0	293,964
小計	969,925,801	0	0	969,925,801
特定資産				
建物	717,859,435	0	44,819,351	673,040,084
車両運搬具	2	0	0	2
器具備品	2,633,600	0	2,633,599	1
大平・熱海・岸賞基金	14,925,754	0	0	14,925,754
記念事業等積立資産	4,600,000	0	0	4,600,000
最上検診センター建替積立資金	110,067,000	69,500,000	0	179,567,000
基幹システム更新積立資金	141,502,000	130,159,000	271,661,000	0
土地・減価償却資産整備準備資産	1,689,862,500	249,378,000	0	1,939,240,500
退職給付引当資産	1,533,531,333	4,700	16,444,326	1,517,091,707
小計	4,214,981,624	449,041,700	335,558,276	4,328,465,048
合計	5,184,907,425	449,041,700	335,558,276	5,298,390,849

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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				
土地	571,031,837	(0)	(571,031,837)	
有価証券	398,600,000	(9,094,916)	(389,505,084)	
定期預金	293,964	(0)	(293,964)	
小 計	969,925,801	(9,094,916)	(960,830,885)	
特定資産				
建物	673,040,084	(246,901,799)	(426,138,285)	(0)
車両運搬具	2	(0)	(2)	(0)
器具備品	1	(0)	(1)	(0)
大平・熱海・岸賞基金	14,925,754	(14,673,756)	(251,998)	(0)
記念事業等積立資産	4,600,000	(0)	(4,600,000)	(0)
最上検診センター建替積立資金	179,567,000	(0)	(179,567,000)	(0)
土地・減価償却資産整備準備資産	1,939,240,500	(0)	(1,939,240,500)	(0)
退職給付引当資産	1,517,091,707	(0)	(0)	(1,517,091,707)
小 計	4,328,465,048	(261,575,555)	(2,549,797,786)	(1,517,091,707)
合 計	5,298,390,849	(270,670,471)	(3,510,628,671)	(1,517,091,707)

4. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価評価損益は次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
利付国債 日興	168,600,000	172,629,540	4,029,540
利付国債 山銀	230,000,000	236,808,000	6,808,000
公社債投信 日興(岸賞基金)	10,000,000	9,998,000	△2,000
公社債投信 日興(大平熱海賞基金)	2,426,000	2,425,515	△485
利付国債 日興	99,981,200	103,840,000	3,858,800
地方公共団体金融機構債券 日興	100,000,000	100,500,000	500,000
合 計	611,007,200	626,201,055	15,193,855

5. 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)

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	貸借対照表上の記載区分
補助金						
子宮頸がん及び乳がんにかかる休日検診実施体制整備支援事業補助金	山形県	0	204,000	204,000	0	—
臨床研修費等補助金	山形大学	0	76,065	76,065	0	—
建物	山形県	54,319,327	0	3,681,581	50,637,746	指定正味財産
	市町村	126,625,482	0	7,264,331	119,361,151	指定正味財産
	日自振	78,807,581	0	4,478,185	74,329,396	指定正味財産
マンモグラフィ整備補助金	日本対がん	342,368	0	342,368	0	指定正味財産
合 計		260,094,758	280,065	16,046,530	244,328,293	

6. 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	
減価償却費計上による振替額	16,117,899
合 計	16,117,899

なお、財務諸表のうち該当事項がないものについては、記載を省略している。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載しているため省略する。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	86,966,904	91,310,375	86,966,904	0	91,310,375
退職給付引当金	1,629,067,952	52,803,971	16,444,326	0	1,665,427,597

監 查 報 告

令和元年5月30日

公益財団法人やまがた健康推進機構
理事長 中目 千之 殿

公益財団法人やまがた健康推進機構

監事

奥山 享 

公益財団法人やまがた健康推進機構

監事

粕谷 真生 

監査報告書

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からのその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

(イ) 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

(ロ) 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上