

平成 24 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25年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
・資産の部			
1. 流動資産			
普通預金	66,863,378	66,059,172	804,206
定期預金	867,512,327	826,933,394	40,578,933
未収入金	238,810,130	155,872,265	82,937,865
貯蔵品	8,445,633	11,064,765	2,619,132
前払金	556,373	1,145,234	588,861
特別会計勘定	0	746,440	746,440
流動資産合計	1,182,187,841	1,061,821,270	120,366,571
2. 固定資産			
(1)基本財産			
土地	570,047,337	570,047,337	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	968,941,301	968,941,301	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	1,180,275,399	1,127,989,905	52,285,494
車両運搬具	260,111,379	313,111,379	53,000,000
車両運搬具減価償却累計額	259,653,699	310,822,972	51,169,273
器具備品	39,200,000	20,000,000	19,200,000
器具備品減価償却累計額	19,534,400	17,193,450	2,340,950
繰延資産	56,000,000	56,000,000	0
繰延資産減価償却累計額	56,000,000	56,000,000	0
基金普通預金	236,530	223,768	12,762
基金定期預金	3,900,000	3,900,000	0
基金有価証券	12,426,000	12,426,000	0
広報活動準備積立定期預金	4,600,000	4,600,000	0
施設整備準備預金	262,260,000	210,260,000	52,000,000
検診車・設備整備準備預金	598,920,000	533,920,000	65,000,000
検診車・設備整備準備有価証券	2,000,000	101,958,000	99,958,000
退職給付引当預金	230,626,000	169,240,000	61,386,000
退職給付引当有価証券	99,180,000	199,138,000	99,958,000
退職年金金銭信託	917,799,248	913,637,545	4,161,703
減価償却引当預金	269,000,000	269,000,000	0
特定資産合計	3,387,440,032	3,442,052,738	54,612,706
(3)その他固定資産			
土地	273,984,000	273,984,000	0
建物	926,194,227	932,581,227	6,387,000
建物減価償却累計額	313,174,905	291,341,990	21,832,915
構築物	196,042,690	197,142,690	1,100,000
構築物減価償却累計額	158,371,094	150,659,944	7,711,150
車両運搬具	599,487,469	532,494,990	66,992,479
車両運搬具減価償却累計額	458,373,709	479,295,766	20,922,057
器具備品	998,418,508	933,003,808	65,414,700
器具備品減価償却累計額	645,717,338	601,624,694	44,092,644
電話加入権	2,357,965	2,357,965	0
預託金	825,777	821,967	3,810
ソフトウェア	30,400,000	30,400,000	0
ソフトウェア減価償却累計額	27,149,166	22,201,666	4,947,500
繰延資産	6,362,770	6,362,770	0
繰延資産償却累計額	6,362,770	6,362,770	0
リース器具備品	65,973,300	65,973,300	0
リース器具備品償却累計額	65,973,296	65,973,296	0
リースソフトウェア	4,278,520	4,278,520	0
リースソフトウェア償却累計額	4,278,520	4,278,520	0
その他固定資産合計	1,424,924,428	1,357,662,591	67,261,837
固定資産合計	5,781,305,761	5,768,656,630	12,649,131
資産合計	6,963,493,602	6,830,477,900	133,015,702
・負債の部			
1. 流動負債			
未払金	388,738,063	284,550,990	104,187,073
未払消費税	5,848,700	8,728,000	2,879,300
未払法人税	0	31,032,100	31,032,100
預り金	28,123,039	3,609,607	24,513,432
賞与引当金	81,667,750	0	81,667,750
一般会計勘定	0	746,440	746,440
流動負債合計	504,377,552	328,667,137	175,710,415
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,360,409,081	1,259,933,040	100,476,041
固定負債合計	1,360,409,081	1,259,933,040	100,476,041
負債合計	1,864,786,633	1,588,600,177	276,186,456

科 目	当年度	前年度	増減
・ 正味財産の部			
1. 指定正味財産	375,282,125	391,618,376	16,336,251
その他補助金	162,595,188	146,258,937	16,336,251
(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)	366,187,209	382,523,460	16,336,251
2. 一般正味財産	4,723,424,844	4,850,259,347	126,834,503
(うち基本財産への充当額)	959,846,385	959,846,385	0
(うち特定資産への充当額)	1,504,647,575	1,508,513,733	3,866,158
正味財産合計	5,098,706,969	5,241,877,723	143,170,754
負債及び正味財産合計	6,963,493,602	6,830,477,900	133,015,702

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産利息収益	4,052,315	4,539,396	487,081
特定資産運用益			
特定資産利息収益	1,930,718	1,760,856	169,862
特定資産配当金収益	5,665,156	7,293,932	1,628,776
会費等収益			
会費収益	1,318,000	1,669,000	351,000
その他募金収益	1,905,272	2,331,250	425,978
検診事業収益			
特定健康診査収益	357,989,502	348,941,000	9,048,502
特定保健指導収益	25,545,782	26,743,596	1,197,814
生活機能評価収益	4,727,740	8,524,700	3,796,960
胃がん検診収益	248,545,150	246,258,880	2,286,270
大腸がん検診収益	102,392,000	102,241,600	150,400
子宮がん検診収益	77,272,000	78,004,000	732,000
乳がん検診収益	77,461,600	78,744,600	1,283,000
呼吸器検診収益	91,079,760	90,596,460	483,300
人間ドック収益	740,783,555	727,349,195	13,434,360
全健保協管掌健診収益	353,375,850	324,669,491	28,706,359
腹部超音波検査収益	124,256,000	123,791,400	464,600
一般検査収益	607,957,017	616,728,007	8,770,990
学校検診収益	31,177,060	31,907,780	730,720
細胞診検査収益	12,241,600	11,961,600	280,000
前立腺がん検診収益	46,800,600	45,610,400	1,190,200
骨密度測定収益	15,062,400	16,338,400	1,276,000
肝炎ウイルス検診収益	21,120,764	16,638,144	4,482,620
受託料収益			
受託料収益	36,457,205	37,389,564	932,359
補助金収益			
指定からの補助金振替額	18,836,251	21,706,886	2,870,635
助成金収益	245,407	316,927	71,520
受取利息			
受取利息配当金	135,226	204,057	68,831
雑収益			
雑収益	1,961,810	3,574,043	1,612,233
保険金収益			
保険金収益	4,511,802	0	4,511,802
経常収益計	3,014,807,542	2,975,835,164	38,972,378
(2) 経常費用			
普及啓発費			
旅費交通費	0	1,398,605	1,398,605
印刷製本費	0	606,600	606,600
賃借料	0	4,573	4,573
負担金	0	1,623,000	1,623,000
普及宣伝費	0	12,028,427	12,028,427
補助金	0	6,000,000	6,000,000
通信運搬費	0	144,577	144,577
消耗備品費	0	433,649	433,649
消耗品費	0	295,239	295,239
活動助成費	0	4,689,514	4,689,514
事業費			
役員報酬	5,382,904	0	5,382,904
職員給与	1,397,633,853	1,261,211,119	136,422,734
賞与引当金繰入額	80,172,348	0	80,172,348
医師報酬	118,204,600	112,909,100	5,295,500
賃料	74,603,290	71,134,724	3,468,566
法定福利費	215,598,354	194,395,312	21,203,042
福利厚生費	11,866,965	12,037,697	170,732
退職給付費用	188,305,648	0	188,305,648
検診材料費	248,704,783	255,563,243	6,858,460
会議費	7,129,050	6,167,757	961,293
旅費交通費	2,798,333	751,928	2,046,405
通信運搬費	35,724,720	33,443,479	2,281,241
消耗備品費	1,145,500	1,523,628	378,128
消耗品費	22,564,602	21,224,549	1,340,053
保守料	11,965,886	11,933,781	32,105
修繕費	45,391,687	45,064,467	327,220
車両両	8,448,157	9,796,577	1,348,420
工事費	282,100	77,000	205,100
新聞図書費	2,188,918	1,482,427	706,491
印刷製本費	29,493,619	36,103,767	6,610,148
燃料費	18,869,312	18,321,615	547,697
水道光熱費	29,560,272	28,047,797	1,512,475
賃借料	8,854,762	8,132,000	722,762
保険料	7,540,330	5,566,650	1,973,680
謝礼金	155,788	166,665	10,877
租税公課	16,877,031	14,748,973	2,128,058
負担金	3,002,087	483,124	2,518,963
普及宣伝費	11,163,606	0	11,163,606
委託費	216,029,001	209,942,008	6,086,993

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
補助金	6,000,000	0	6,000,000
研修費	6,489,974	5,940,033	549,941
活動助成費	3,546,828	0	3,546,828
交際費	1,754,220	2,246,576	492,356
食糧費	12,288,572	11,420,374	868,198
被服費	19,242,471	18,526,590	715,881
支払手数料	2,068,115	938,755	1,129,360
治療費	28,660	53,155	24,495
雑費	122,520	38,865	83,655
管理費			
役員報酬	5,089,896	10,652,800	5,562,904
職員給与	22,926,551	129,637,712	106,711,161
賞与引当金繰入額	1,495,402	0	1,495,402
法定福利費	3,593,609	21,010,819	17,417,210
福利厚生費	203,437	902,674	699,237
退職給付費用	3,082,859	128,099,274	125,016,415
会議費	558,342	1,415,256	856,914
旅費交通費	60,301	1,487,291	1,426,990
通信運搬費	327,009	1,608,467	1,281,458
消耗品費	0	202,000	202,000
消耗品費	399,887	2,076,713	1,676,826
保守料	139,240	685,000	545,760
修繕費	0	478,003	478,003
車両費	160,159	15,600	144,559
工事費	0	93,200	93,200
新聞図書費	137,992	556,331	418,339
印刷製本費	442,820	1,838,940	1,396,120
燃料費	178,379	122,186	56,193
水道光熱費	152,228	889,030	736,802
賃借料	37,738	864,834	827,096
保険料	350,447	2,102,058	1,751,611
租税公課	182,649	1,963,710	1,781,061
交際費	41,799	230,359	188,560
負担金	0	1,294,716	1,294,716
委託費	253,182	2,098,701	1,845,519
研修費	205,744	2,011,320	1,805,576
支払手数料	174,266	1,017,113	842,847
有形固定資産減価償却額			
建物減価償却額	81,405,951	82,696,331	1,290,380
構築物減価償却額	8,037,960	8,943,780	905,820
車両運搬具減価償却額	27,885,805	40,869,176	12,983,371
器具備品減価償却額	106,409,116	91,672,305	14,736,811
無形固定資産減価償却額			
ソフトウェア減価償却額	4,947,500	5,280,000	332,500
繰延資産減価償却額	0	9,358,790	9,358,790
法人税及び住民税			
法人税及び住民税	0	31,032,100	31,032,100
経常費用計	3,140,079,134	3,009,824,508	130,254,626
当期経常増減額	125,271,592	33,989,344	91,282,248
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取寄付金	200,000	0	200,000
固定資産売却益	742,986	0	742,986
固定資産受贈益	0	3,661,379	3,661,379
経常外収益計	942,986	3,661,379	2,718,393
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	2,345,427	1,226,334	1,119,093
奨学貸付金償却額	0	400,000	400,000
その他経常外費用	160,470	226,037	65,567
経常外費用計	2,505,897	1,852,371	653,526
当期経常外増減額	1,562,911	1,809,008	3,371,919
当期一般正味財産増減額	126,834,503	32,180,336	94,654,167
一般正味財産期首残高	4,850,259,347	4,882,439,683	32,180,336
一般正味財産期末残高	4,723,424,844	4,850,259,347	126,834,503
・指定正味財産増減の部			
受取補助金等	2,500,000	0	2,500,000
一般正味財産への振替額	18,836,251	21,706,886	2,870,635
当期指定正味財産増減額	16,336,251	21,706,886	5,370,635
指定正味財産期首残高	391,618,376	413,325,262	21,706,886
指定正味財産期末残高	375,282,125	391,618,376	16,336,251
・正味財産期末残高	5,098,706,969	5,241,877,723	143,170,754

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
・ 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産利息収益	4,052,315	0	4,052,315
特定資産運用益			
特定資産利息収益	1,930,718	0	1,930,718
特定資産配当金収益	5,665,156	0	5,665,156
会費等収益			
会費収益	1,318,000	0	1,318,000
その他募金収益	1,905,272	0	1,905,272
検診事業収益			
特定健康診査収益	352,583,861	5,405,641	357,989,502
特定保健指導収益	25,160,235	385,547	25,545,782
生活機能評価収益	4,656,351	71,389	4,727,740
胃がん検診収益	244,792,118	3,753,032	248,545,150
大腸がん検診収益	100,845,881	1,546,119	102,392,000
子宮がん検診収益	76,105,193	1,166,807	77,272,000
乳がん検診収益	76,291,930	1,169,670	77,461,600
呼吸器検診収益	89,704,456	1,375,304	91,079,760
人間ドック収益	729,597,723	11,185,832	740,783,555
全健保協管掌健診収益	348,039,875	5,335,975	353,375,850
腹部超音波検査収益	122,379,734	1,876,266	124,256,000
一般検査収益	598,776,866	9,180,151	607,957,017
学校検診収益	30,706,286	470,774	31,177,060
細胞診検査収益	12,056,752	184,848	12,241,600
前立腺がん検診収益	46,093,911	706,689	46,800,600
骨密度測定収益	14,834,958	227,442	15,062,400
肝炎ウイルス検診収益	20,801,840	318,924	21,120,764
受託料収益			
受託料収益	36,457,205	0	36,457,205
補助金収益			
指定からの補助金振替額	18,536,148	300,103	18,836,251
助成金収益	245,407	0	245,407
受取利息			
受取利息配当金	135,226	0	135,226
雑収益			
雑収益	1,687,840	273,970	1,961,810
保険金収益			
保険金収益	4,511,802	0	4,511,802
経常収益計	2,969,873,059	44,934,483	3,014,807,542
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	5,382,904	0	5,382,904
職員給与	1,397,633,853	0	1,397,633,853
賞与引当金繰入額	80,172,348	0	80,172,348
医師報酬	118,204,600	0	118,204,600
賃金	74,603,290	0	74,603,290
法定福利費	215,598,354	0	215,598,354
福利厚生費	11,866,965	0	11,866,965
退職給付費用	188,305,648	0	188,305,648
検診材料費	248,704,783	0	248,704,783
会議費	7,129,050	0	7,129,050
旅費交通費	2,798,333	0	2,798,333
通信運搬費	35,724,720	0	35,724,720
消耗備品費	1,145,500	0	1,145,500
消耗品費	22,564,602	0	22,564,602
保守維持費	11,965,886	0	11,965,886
修繕費	45,391,687	0	45,391,687
車両費	8,448,157	0	8,448,157
工事費	282,100	0	282,100
新聞図書費	2,188,918	0	2,188,918
印刷製本費	29,493,619	0	29,493,619
燃料費	18,869,312	0	18,869,312
水道光熱費	29,560,272	0	29,560,272
水道借料	8,854,762	0	8,854,762
保険料	7,540,330	0	7,540,330
謝礼金	155,788	0	155,788
租税公課	16,877,031	0	16,877,031
負担金	3,002,087	0	3,002,087
普及宣伝費	11,163,606	0	11,163,606
委託助成費	216,029,001	0	216,029,001
補助金	6,000,000	0	6,000,000
研修費	6,489,974	0	6,489,974
活動助成費	3,546,828	0	3,546,828
交際費	1,754,220	0	1,754,220
食糧費	12,288,572	0	12,288,572
被服費	19,242,471	0	19,242,471
支払手数料	2,068,115	0	2,068,115
治療費	28,660	0	28,660
雑費	122,520	0	122,520
管理費			

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
役員報酬	0	5,089,896	5,089,896
職員給与	0	22,926,551	22,926,551
賞与引当金繰入額	0	1,495,402	1,495,402
法定福利費	0	3,593,609	3,593,609
福利厚生費	0	203,437	203,437
退職給付費用	0	3,082,859	3,082,859
会議費	0	558,342	558,342
旅費交通費	0	60,301	60,301
通信運搬費	0	327,009	327,009
消耗品費	0	399,887	399,887
新聞図書費	0	137,992	137,992
印刷製本費	0	442,820	442,820
賃借料	0	37,738	37,738
租税公課	0	182,649	182,649
交際費	0	41,799	41,799
燃料費	0	178,379	178,379
水道光熱費	0	152,228	152,228
車両両費	0	160,159	160,159
保険料	0	350,447	350,447
委託費	0	253,182	253,182
研修費	0	205,744	205,744
保守料	0	139,240	139,240
支払手数料	0	174,266	174,266
有形固定資産減価償却額			
建物減価償却額	80,038,600	1,367,351	81,405,951
構築物減価償却額	7,902,940	135,020	8,037,960
車両運搬具減価償却額	27,855,806	29,999	27,885,805
器具備品減価償却額	103,659,040	2,750,076	106,409,116
無形固定資産減価償却額			
ソフトウェア減価償却額	4,804,566	142,934	4,947,500
経常費用計	3,095,459,818	44,619,316	3,140,079,134
当期経常増減額	125,586,759	315,167	125,271,592
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取寄付金			
一般寄付金	200,000	0	200,000
固定資産売却益			
車両運搬具売却益	742,986	0	742,986
経常外収益計	942,986	0	942,986
(2) 経常外費用			
固定資産売却損			
構築物除却損	760,200	12,990	773,190
建物除却損	121,384	2,074	123,458
車両運搬具除却損	102,801	0	102,801
器具備品除却損	1,345,978	0	1,345,978
その他経常外費用			
その他経常外費用	160,470	0	160,470
経常外費用計	2,490,833	15,064	2,505,897
当期経常外増減額	1,547,847	15,064	1,562,911
当期一般正味財産増減額	127,134,606	300,103	126,834,503
一般正味財産期首残高	4,794,812,474	55,446,873	4,850,259,347
一般正味財産期末残高	4,667,677,868	55,746,976	4,723,424,844
・ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
その他補助金等収益	2,500,000	0	2,500,000
一般正味財産への振替額			
一般振その他補助金	18,536,148	300,103	18,836,251
当期指定正味財産増減額	16,036,148	300,103	16,336,251
指定正味財産期首残高	385,495,057	6,123,319	391,618,376
指定正味財産期末残高	369,458,909	5,823,216	375,282,125
・ 正味財産期末残高	5,037,136,777	61,570,192	5,098,706,969

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 当期から「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
- (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
- (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及び退職年金規程に基づき計算された退職給付債務(年金分は数理計算に基づく責任準備金、一時金は期末自己都合要支給額の100%相当額)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するファイナンス・リースについては、通常の売買取引に係る方法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
- (8) 会計方針の変更について
 当期から賞与引当金を新たに計上している

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				
土地	570,047,337	0	0	570,047,337
有価証券	398,600,000	0	0	398,600,000
定期預金	293,964	0	0	293,964
小 計	968,941,301	0	0	968,941,301
特定資産				
退職給付引当有価証券	199,138,000	42,000	100,000,000	99,180,000
退職年金金銭信託	913,637,545	51,750,263	47,588,560	917,799,248
退職給付引当預金	169,240,000	100,000,000	38,614,000	230,626,000
減価償却引当預金	269,000,000	0	0	269,000,000
施設整備準備預金	210,260,000	52,000,000	0	262,260,000
検診車設備整備準備預金	533,920,000	100,000,000	35,000,000	598,920,000
検診車設備整備準備有価証券	101,958,000	42,000	100,000,000	2,000,000
広報活動準備預金	4,600,000	0	0	4,600,000
基金普通預金	223,768	12,762	0	236,530
基金定期預金	3,900,000	0	0	3,900,000
基金有価証券	12,426,000	0	0	12,426,000
建物	1,018,654,468	0	52,285,494	966,368,974
車両運搬具	2,288,407	0	1,830,727	457,680
器具備品	2,806,550	19,200,000	2,340,950	19,665,600
小 計	3,442,052,738	323,047,025	377,659,731	3,387,440,032
合 計	4,410,994,039	323,047,025	377,659,731	4,356,381,333

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	570,047,337		570,047,337	
有価証券	398,600,000	9,094,916	389,505,084	
定期預金	293,964		293,964	
	968,941,301	9,094,916	959,846,385	
特定資産				
退職給付引当有価証券	99,180,000	0	0	99,180,000
退職年金金銭信託	917,799,248	0	0	917,799,248
退職給付引当預金	230,626,000	0	0	230,626,000
減価償却引当預金	269,000,000	0	0	269,000,000
施設整備準備預金	262,260,000	0	262,260,000	0
検診車設備整備準備預金	598,920,000	0	598,920,000	0
検診車設備整備準備有価証券	2,000,000	0	2,000,000	0
広報活動準備預金	4,600,000	0	4,600,000	0
基金普通預金	236,530	15,756	220,774	0
基金定期預金	3,900,000	3,900,000	0	0
基金有価証券	12,426,000	12,426,000	0	0
建物	966,368,974	346,619,218	619,749,756	0
車両運搬具	457,680	295,172	162,508	0
器具備品	19,665,600	2,931,063	16,734,537	0
小 計	3,387,440,032	366,187,209	1,504,647,575	1,516,605,248
合 計	4,356,381,333	375,282,125	2,464,493,960	1,516,605,248

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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
利付国債 日興	168,600,000	179,238,660	10,638,660
利付国債 山銀	230,000,000	240,718,000	10,718,000
公社債投信 日興	10,000,000	10,000,000	0
公社債投信 日興	2,426,000	2,426,000	0
金銭信託 みずほ銀行	959,554,752	981,410,582	21,855,830
山形県公募公債 山銀	2,000,000	2,006,200	6,200
東京都公募公債 日興	100,000,000	100,920,000	920,000
合 計	1,472,580,752	1,516,719,442	44,138,690

みずほ信託銀行年金金銭信託の帳簿価額は、期末退職者9名分(41,755,504円)が未払額として含まれた金額。

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 建物	山形県	78,544,215		4,254,594	74,289,621	指定正味財産
	市町村	173,015,701		8,224,108	164,791,593	指定正味財産
	日自振	107,361,202		4,990,152	102,371,050	指定正味財産
	一般寄附	5,422,555		395,178	5,027,377	指定正味財産
車両運搬具	山形県	11		5	6	指定正味財産
	日自振	4		2	2	指定正味財産
マンダラ整備補助金	山形県	354,150		129,150	225,000	指定正味財産
マンダラ整備補助金	山形県	1,049,125		774,125	275,000	指定正味財産
マンダラ整備補助金	日本対がん	0	2,500,000	68,937	2,431,063	指定正味財産
合計		365,746,963	2,500,000	18,836,251	349,410,712	

車両運搬具について、前期末残高は前年度計算違いを今回正しい数値に変更しております

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	
公益目的事業会計減価償却費計上による振替額	18,536,148
法人会計減価償却費計上による振替額	300,103
合 計	
	18,836,251

付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記 3. 基本財産及び特定資産の増減額及び残高に記載しているため省略する


2. 引当金の明細


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	
退職給付引当	1,259,933,040	180,296,134	79,820,093	0	1,360,409,081
金	0	81,667,750	0	0	81,667,750
賞与引当金					

監 査 報 告 書

平成25年5月28日

公益財団法人やまがた健康推進機構
理事長 有海 躬行 殿

公益財団法人やまがた健康推進機構
監 事 海和邦博 

公益財団法人やまがた健康推進機構
監 事 奥山 享 

監査報告書

私たち監事は、平成24年4月1日から平成25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