

平成 25 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26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			
普通預金	72,888,979	66,863,378	6,025,601
定期預金	878,932,667	867,512,327	11,420,340
未収入金	178,540,497	238,810,130	△ 60,269,633
貯蔵品	8,381,754	8,445,633	△ 63,879
前払金	442,593	556,373	△ 113,780
流動資産合計	1,139,186,490	1,182,187,841	△ 43,001,351
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	△ 1,231,490,883	△ 1,180,275,399	△ 51,215,484
車両運搬具	208,711,379	260,111,379	△ 51,400,000
車両運搬具減価償却累計額	△ 208,711,372	△ 259,653,699	50,942,327
器具備品	39,200,000	39,200,000	0
器具備品減価償却累計額	△ 22,940,798	△ 19,534,400	△ 3,406,398
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	248,676	236,530	12,146
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	262,260,000	0
検診車・設備整備準備預金	600,920,000	598,920,000	2,000,000
検診車・設備整備準備有価証券	0	2,000,000	△ 2,000,000
退職給付引当預金	308,673,000	230,626,000	78,047,000
退職給付引当有価証券	99,957,700	99,180,000	777,700
退職年金金銭信託	935,891,781	917,799,248	18,092,533
減価償却引当預金	269,000,000	269,000,000	0
特定資産合計	3,429,289,856	3,387,440,032	41,849,824
(3) その他固定資産			
土地	273,984,000	273,984,000	0
建物	931,271,727	926,194,227	5,077,500
建物減価償却累計額	△ 342,286,557	△ 313,174,905	△ 29,111,652
構築物	196,042,690	196,042,690	0
構築物減価償却累計額	△ 164,719,416	△ 158,371,094	△ 6,348,322
車両運搬具	646,252,469	599,487,469	46,765,000
車両運搬具減価償却累計額	△ 481,118,603	△ 458,373,709	△ 22,744,894
器具備品	1,018,047,554	998,418,508	19,629,046
器具備品減価償却累計額	△ 658,467,587	△ 645,717,338	△ 12,750,249
電話加入権	2,357,965	2,357,965	0
預託金	849,497	825,777	23,720
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	△ 28,439,166	△ 27,149,166	△ 1,290,000
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
出資金	10,000	0	10,000
その他固定資産合計	1,424,184,577	1,424,924,428	△ 739,851
固定資産合計	5,822,415,734	5,781,305,761	41,109,973
資産合計	6,961,602,224	6,963,493,602	△ 1,891,378
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	321,820,618	388,738,063	△ 66,917,445
未払消費税	14,214,600	5,848,700	8,365,900
預り金	4,017,831	28,123,039	△ 24,105,208
賞与引当金	86,975,720	81,667,750	5,307,970
流動負債合計	427,028,769	504,377,552	△ 77,348,783
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,391,139,444	1,360,409,081	30,730,363
固定負債合計	1,391,139,444	1,360,409,081	30,730,363
負債合計	1,818,168,213	1,864,786,633	△ 46,618,420
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
その他補助金	357,840,748	375,282,125	△ 17,441,377
(うち基本財産への充当額)	△ 180,036,565	△ 162,595,188	△ 17,441,377
(うち特定資産への充当額)	9,094,916	9,094,916	0
(うち特定資産への充当額)	348,745,832	366,187,209	△ 17,441,377
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	4,785,593,263	4,723,424,844	62,168,419
(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)	1,467,021,543	1,504,647,575	△ 37,626,032
正味財産合計	5,143,434,011	5,098,706,969	44,727,042
負債及び正味財産合計	6,961,602,224	6,963,493,602	△ 1,891,378

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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			
基本財産利息収益	4,323,273	4,052,315	270,958
② 特定資産運用益			
特定資産利息収益	2,267,504	1,930,718	336,786
特定資産配当金収益	6,995,120	5,665,156	1,329,964
③ 会費等収益			
会費収益	1,398,000	1,318,000	80,000
その他募金収益	1,846,227	1,905,272	△ 59,045
④ 検診事業収益			
特定健康診査収益	365,284,040	357,989,502	7,294,538
特定保健指導収益	25,338,031	25,545,782	△ 207,751
生活機能評価収益	3,079,280	4,727,740	△ 1,648,460
胃がん検診収益	244,857,270	248,545,150	△ 3,687,880
大腸がん検診収益	104,027,200	102,392,000	1,635,200
子宮がん検診収益	78,204,000	77,272,000	932,000
乳がん検診収益	79,413,200	77,461,600	1,951,600
呼吸器検診収益	89,186,140	91,079,760	△ 1,893,620
人間ドック収益	754,281,640	740,783,555	13,498,085
全健保協管掌健診収益	378,524,142	353,375,850	25,148,292
腹部超音波検査収益	125,836,000	124,256,000	1,580,000
一般検査収益	603,434,944	607,957,017	△ 4,522,073
学校検診収益	32,637,640	31,177,060	1,460,580
細胞診検査収益	12,213,600	12,241,600	△ 28,000
前立腺がん検診収益	47,964,400	46,800,600	1,163,800
骨密度測定収益	14,507,200	15,062,400	△ 555,200
肝炎ウイルス検診収益	21,690,060	21,120,764	569,296
⑤ 受託料収益			
受託料収益	37,430,781	36,457,205	973,576
⑥ 補助金収益			
指定からの補助金振替額	17,564,252	18,836,251	△ 1,271,999
助成金収益	315,602	245,407	70,195
⑦ 受取利息			
受取利息配当金	94,133	135,226	△ 41,093
⑧ 雑収益			
雑収益	1,544,350	1,961,810	△ 417,460
⑨ 保険金収益			
保険金収益	4,233,403	4,511,802	△ 278,399
経常収益計	3,058,491,432	3,014,807,542	43,683,890
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	5,207,624	5,382,904	△ 175,280
職員給与	1,320,425,596	1,397,633,853	△ 77,208,257
賞与引当金繰入額	85,984,976	80,172,348	5,812,628
医師報酬	114,757,800	118,204,600	△ 3,446,800
賃金	78,550,500	74,603,290	3,947,210
法定福利費	222,488,598	215,598,354	6,890,244
福利厚生費	13,366,437	11,866,965	1,499,472
退職給付費用	103,184,687	188,305,648	△ 85,120,961
検診材料費	243,440,014	248,704,783	△ 5,264,769
会議費	6,057,397	7,129,050	△ 1,071,653
旅費	3,481,104	2,798,333	682,771
通運費	35,812,635	35,724,720	87,915
消耗備品費	1,524,754	1,145,500	379,254
消耗品費	22,790,281	22,564,602	225,679
保守料	13,862,584	11,965,886	1,896,698
修繕費	35,570,682	45,391,687	△ 9,821,005
車両費	9,491,746	8,448,157	1,043,589
工事費	84,900	282,100	△ 197,200
新聞図書費	2,134,924	2,188,918	△ 53,994
印刷製本費	30,752,148	29,493,619	1,258,529
燃料費	20,195,850	18,869,312	1,326,538

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
水道光熱費	32,097,148	29,560,272	2,536,876
賃借料	9,397,729	8,854,762	542,967
保険料	7,498,522	7,540,330	△ 41,808
謝礼金	66,822	155,788	△ 88,966
租税公課	16,405,567	16,877,031	△ 471,464
負担金	2,771,161	3,002,087	△ 230,926
普及宣伝費	10,889,192	11,163,606	△ 274,414
委託託費	217,739,681	216,029,001	1,710,680
補助修金	6,000,000	6,000,000	0
研究修費	4,946,421	6,489,974	△ 1,543,553
活動助成費	3,557,422	3,546,828	10,594
交際費	1,506,619	1,754,220	△ 247,601
食糧費	12,433,833	12,288,572	145,261
被服費	20,067,927	19,242,471	825,456
支払手数料	1,760,207	2,068,115	△ 307,908
治療費	323,005	28,660	294,345
雑費	17,910	122,520	△ 104,610
② 管理費			
役員報酬	5,091,176	5,089,896	1,280
職員給与	20,871,128	22,926,551	△ 2,055,423
賞与引当金繰入	990,744	1,495,402	△ 504,658
法定福利費	3,187,793	3,593,609	△ 405,816
福利厚生費	284,872	203,437	81,435
退職給付費用	1,201,158	3,082,859	△ 1,881,701
会議費	236,162	558,342	△ 322,180
旅費交通費	244,896	60,301	184,595
通信運搬費	291,918	327,009	△ 35,091
消耗品費	259,917	399,887	△ 139,970
新聞図書費	127,087	137,992	△ 10,905
印刷製本費	338,531	442,820	△ 104,289
賃借料	70,768	37,738	33,030
租税公課	212,572	182,649	29,923
交際費	177,774	41,799	135,975
燃費	148,349	178,379	△ 30,030
水道光熱費	167,344	152,228	15,116
車両運搬費	105,123	160,159	△ 55,036
保険料	337,475	350,447	△ 12,972
委託託費	321,016	253,182	67,834
研究修費	100,497	205,744	△ 105,247
保守料	126,991	139,240	△ 12,249
支払手数料	215,975	174,266	41,709
③ 有形固定資産減価償却額			
建物減価償却額	80,327,136	81,405,951	△ 1,078,815
構築物減価償却額	6,348,322	8,037,960	△ 1,689,638
車両運搬具減価償却額	42,418,476	27,885,805	14,532,671
器具備品減価償却額	113,532,415	106,409,116	7,123,299
④ 無形固定資産減価償却額			
ソフトウェア減価償却額	1,290,000	4,947,500	△ 3,657,500
繰延資産減価償却額	0	0	0
経常費用計	2,995,670,018	3,140,079,134	△ 144,409,116
当期経常増減額	62,821,414	△ 125,271,592	188,093,006
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 受取寄付金	0	200,000	△ 200,000
② 固定資産売却益	400,000	742,986	△ 342,986
③ 退職給付引当戻し入れ益	712,340	0	712,340
経常外収益計	1,112,340	942,986	169,354
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損	1,754,563	2,345,427	△ 590,864
② その他経常外費用	10,772	160,470	△ 149,698
経常外費用計	1,765,335	2,505,897	△ 740,562
当期経常外増減額	△ 652,995	△ 1,562,911	909,916
当期一般正味財産増減額	62,168,419	△ 126,834,503	189,002,922
一般正味財産期首残高	4,723,424,844	4,850,259,347	△ 126,834,503
一般正味財産期末残高	4,785,593,263	4,723,424,844	62,168,419
II. 指定正味財産増減の部			

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
① 受取補助金等	122,875	2,500,000	△ 2,377,125
② 一般正味財産への振替額	17,564,252	18,836,251	△ 1,271,999
当期指定正味財産増減額	△ 17,441,377	△ 16,336,251	△ 1,105,126
指定正味財産期首残高	375,282,125	391,618,376	△ 16,336,251
指定正味財産期末残高	357,840,748	375,282,125	△ 17,441,377
Ⅲ. 正味財産期末残高	5,143,434,011	5,098,706,969	44,727,042

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26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
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			
基本財産利息収益	4,323,273	0	4,323,273
② 特定資産運用益			
特定資産利息収益	2,267,504	0	2,267,504
特定資産配当金収益	6,995,120	0	6,995,120
③ 会費等収益			
会費収益	1,398,000	0	1,398,000
その他募金収益	1,846,227	0	1,846,227
④ 検診事業収益			
特定健康診査収益	360,425,762	4,858,278	365,284,040
特定保健指導収益	25,001,035	336,996	25,338,031
生活機能評価収益	3,038,326	40,954	3,079,280
胃がん検診収益	241,600,668	3,256,602	244,857,270
大腸がん検診収益	102,643,638	1,383,562	104,027,200
子宮がん検診収益	77,163,887	1,040,113	78,204,000
乳がん検診収益	78,357,004	1,056,196	79,413,200
呼吸器検診収益	87,999,964	1,186,176	89,186,140
人間ドック収益	744,249,694	10,031,946	754,281,640
全健保協管掌健診収益	373,489,771	5,034,371	378,524,142
腹部超音波検査収益	124,162,381	1,673,619	125,836,000
一般検査収益	595,409,259	8,025,685	603,434,944
学校検診収益	32,203,559	434,081	32,637,640
細胞診検査収益	12,051,159	162,441	12,213,600
前立腺がん検診収益	47,326,473	637,927	47,964,400
骨密度測定収益	14,314,254	192,946	14,507,200
肝炎ウイルス検診収益	21,401,582	288,478	21,690,060
⑤ 受託料収益			
受託料収益	37,430,781	0	37,430,781
⑥ 補助金収益			
指定からの補助金振替額	17,277,808	286,444	17,564,252
助成金収益	315,602	0	315,602
⑦ 受取利息			
受取利息配当金	94,133	0	94,133
⑧ 雑収益			
雑収益	1,365,077	179,273	1,544,350
⑨ 保険金収益			
保険金収益	4,233,403	0	4,233,403
経常収益計	3,018,385,344	40,106,088	3,058,491,432
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	5,207,624	0	5,207,624
職員給与	1,320,425,596	0	1,320,425,596
賞与引当金繰入額	85,984,976	0	85,984,976
医師報酬	114,757,800	0	114,757,800
賃金	78,550,500	0	78,550,500
法定厚生料	222,488,598	0	222,488,598
福利生費	13,366,437	0	13,366,437
退職給付費用	103,184,687	0	103,184,687
検診材料費	243,440,014	0	243,440,014
会議費	6,057,397	0	6,057,397
旅費交通費	3,481,104	0	3,481,104
通信運搬費	35,812,635	0	35,812,635
消耗品費	1,524,754	0	1,524,754
消耗品費	22,790,281	0	22,790,281
保守料	13,862,584	0	13,862,584
修繕費	35,570,682	0	35,570,682
車両費	9,491,746	0	9,491,746
工事費	84,900	0	84,900
新聞図書費	2,134,924	0	2,134,924
印刷製本費	30,752,148	0	30,752,148

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26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
燃料費	20,195,850	0	20,195,850
水道光熱費	32,097,148	0	32,097,148
賃借料	9,397,729	0	9,397,729
保険料	7,498,522	0	7,498,522
謝礼金	66,822	0	66,822
租税公課	16,405,567	0	16,405,567
負担金	2,771,161	0	2,771,161
普及宣伝費	10,889,192	0	10,889,192
委託費	217,739,681	0	217,739,681
補助金	6,000,000	0	6,000,000
研修費	4,946,421	0	4,946,421
活動助成費	3,557,422	0	3,557,422
交際費	1,506,619	0	1,506,619
食糧費	12,433,833	0	12,433,833
被服費	20,067,927	0	20,067,927
支払手数料	1,760,207	0	1,760,207
治療費	323,005	0	323,005
雑費	17,910	0	17,910
② 管理費			
役員報酬	0	5,091,176	5,091,176
職員給与	0	20,871,128	20,871,128
賞与引当金繰入	0	990,744	990,744
法定福利生費	0	3,187,793	3,187,793
福利厚生費用	0	284,872	284,872
退職給付費用	0	1,201,158	1,201,158
会議費	0	236,162	236,162
旅費交通費	0	244,896	244,896
通信運搬費	0	291,918	291,918
消耗品費	0	259,917	259,917
新聞図書費	0	127,087	127,087
印刷製本費	0	338,531	338,531
賃借料	0	70,768	70,768
租税公課	0	212,572	212,572
交際費	0	177,774	177,774
燃料費	0	148,349	148,349
水道光熱費	0	167,344	167,344
車両両費	0	105,123	105,123
保険料	0	337,475	337,475
委託費	0	321,016	321,016
研修費	0	100,497	100,497
保守料	0	126,991	126,991
支払手数料	0	215,975	215,975
③ 有形固定資産減価償却額			
建物減価償却額	78,979,806	1,347,330	80,327,136
構築物減価償却額	6,241,672	106,650	6,348,322
車両運搬具減価償却額	42,388,477	29,999	42,418,476
器具備品減価償却額	110,450,730	3,081,685	113,532,415
④ 無形固定資産減価償却額			
ソフトウェア減価償却額	1,145,286	144,714	1,290,000
経常費用計	2,955,850,374	39,819,644	2,995,670,018
当期経常増減額	62,534,970	286,444	62,821,414
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益			
車両運搬具売却益	400,000	0	400,000
退職給付引当戻し入れ益	712,340	0	712,340
経常外収益計	1,112,340	0	1,112,340
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損			
車両運搬具除却損	519,091	0	519,091
器具備品除却損	1,235,472	0	1,235,472
② その他経常外費用			
その他経常外費用	10,772	0	10,772
経常外費用計	1,765,335	0	1,765,335
当期経常外増減額	△ 652,995	0	△ 652,995

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26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
当期一般正味財産増減額	61,881,975	286,444	62,168,419
一般正味財産期首残高	4,667,677,868	55,746,976	4,723,424,844
一般正味財産期末残高	4,729,559,843	56,033,420	4,785,593,263
II. 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等			
その他補助金等収益	122,875	0	122,875
② 一般正味財産への振替額			
一般振その他補助金	17,277,808	286,444	17,564,252
当期指定正味財産増減額	△ 17,154,933	△ 286,444	△ 17,441,377
指定正味財産期首残高	369,458,909	5,823,216	375,282,125
指定正味財産期末残高	352,303,976	5,536,772	357,840,748
III. 正味財産期末残高	5,081,863,819	61,570,192	5,143,434,011

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 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
- (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

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	99,180,000	199,957,700	199,180,000	99,957,700
退職年金金銭信託	917,799,248	64,905,643	46,813,110	935,891,781
退職給付引当預金	230,626,000	78,047,000		308,673,000
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	0	262,260,000
検診車設備整備準備預金	598,920,000	2,000,000		600,920,000
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	0	4,600,000
基金普通預金	236,530	12,146	0	248,676
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	966,368,974	0	51,215,484	915,153,490
車両運搬具	457,680	0	457,673	7
器具備品	19,665,600	0	3,406,398	16,259,202
小 計	3,387,440,032	344,922,489	303,072,665	3,429,289,856
合 計	4,356,381,333	344,922,489	303,072,665	4,398,231,157

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	
小 計	968,941,301	9,094,916	959,846,385	
特定資産				
退職給付引当有価証券	99,957,700	0	0	99,957,700
退職年金銭信託	935,891,781	0	0	935,891,781
退職給付引当預金	308,673,000	0	0	308,673,000
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	600,920,000	0	600,920,000	0
検診車設備整備準備有価証券	0	0	0	0
広報活動準備預金	4,600,000	0	4,600,000	0
基金普通預金	248,676	15,756	232,920	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	915,153,490	329,986,629	585,166,861	0
車両運搬具	7	7	0	0
器具備品	16,259,202	2,417,440	13,841,762	0
小 計	3,429,289,856	348,745,832	1,467,021,543	1,613,522,481
合 計	4,398,231,157	357,840,748	2,426,867,928	1,613,522,481

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	178,361,940	9,761,940
利付国債 山銀	230,000,000	239,752,000	9,752,000
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	963,299,202	1,075,466,429	112,167,227
利付国債 日興	99,953,000	99,810,000	△143,000
合 計	1,474,278,202	1,605,816,369	131,538,167

※みずほ信託銀行年金金銭信託の帳簿価額は、期末退職者4名分(27,407,421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	74,289,621		4,139,640	70,149,981	指定正味財産
	市町村	164,791,593		7,760,757	157,030,836	指定正味財産
	日自振	102,371,050		4,755,057	97,615,993	指定正味財産
	一般寄附	5,027,377		395,174	4,632,203	指定正味財産
車両運搬具	山形県	6		0	6	指定正味財産
	日自振	2		1	1	指定正味財産
マンカ ^ラ フイ整備補助金	山形県	225,000		44,999	180,001	指定正味財産
マンカ ^ラ フイ整備補助金	山形県	275,000		54,999	220,001	指定正味財産
マンカ ^ラ フイ整備補助金	日本対がん	2,431,063		413,625	2,017,438	指定正味財産
合計		349,410,712	0	17,564,252	331,846,460	

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	17,277,808
法人会計減価償却費計上による振替額	286,444
合 計	17,564,252

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	
退職給付引当金	1,360,409,081	95,868,921	65,138,558	0	1,391,139,444
賞与引当金	81,667,750	86,975,720	81,667,750	0	86,975,720

監 査 報 告 書

平成26年5月30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

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25年4月1日から平成26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