

公益財団法人昭和大学医学・医療振興財団
平成28年度正味財産増減計算書
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減額
I 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	1,139,700	827,290	312,410
基本財産受取利息	1,139,700	827,290	312,410
特定資産運用益	2,757	2,750	7
特定資産受取利息	2,757	2,750	7
受取寄付金	7,393,339	7,049,721	343,618
受取寄付金	115,000	315,000	△ 200,000
受取寄付金振替額	7,278,339	6,734,721	543,618
雑収益	72	1,252	△ 1,180
受取利息	72	1,252	△ 1,180
経常収益計	8,535,868	7,881,013	654,855
(2) 経常費用			
事業費	5,696,963	5,248,480	448,483
顕彰金	3,000,000	2,400,000	600,000
学会等助成金	200,000	100,000	100,000
顕彰品費	177,930	177,390	540
顕彰授賞式費用	127,080	338,380	△ 211,300
謝礼金	60,000	50,000	10,000
会議費	5,860	6,640	△ 780
業務委託費	851,643	740,973	110,670
交通費	210,440	255,512	△ 45,072
備品費	162,516	283,050	△ 120,534
事務消耗品費	31,833	33,707	△ 1,874
通信費	186,323	213,398	△ 27,075
文書印刷費	185,433	75,095	110,338
賃借料	360,000	360,000	0
減価償却費	61,950	74,340	△ 12,390
雑費	75,955	139,995	△ 64,040
管理費	2,838,905	2,632,533	206,372
役員報酬	376,461	397,089	△ 20,628
会議費	86,988	103,452	△ 16,464
業務委託費	945,763	493,983	451,780
交通費	220,230	329,566	△ 109,336
備品費	193,449	188,701	4,748
事務消耗品費	17,495	19,781	△ 2,286
通信費	68,479	115,463	△ 46,984
文書印刷費	334,921	50,063	284,858
図書費	45,300	88,340	△ 43,040
賃借料	240,000	240,000	0
減価償却費	41,299	49,560	△ 8,261
雑費	268,520	556,535	△ 288,015
経常費用計	8,535,868	7,881,013	654,855
当期経常増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	2,344,897	2,344,897	0
一般正味財産期末残高	2,344,897	2,344,897	0
II 指定正味財産増減の部			
指定寄付金	8,000,000	8,000,000	0
一般正味財産への振替額	△ 7,278,339	△ 6,734,721	△ 543,618
当期指定正味財産増減額	721,661	1,265,279	△ 543,618
指定正味財産期首残高	175,855,286	174,590,007	1,265,279
指定正味財産期末残高	176,576,947	175,855,286	721,661
III 正味財産期末残高	178,921,844	178,200,183	721,661

公益財団法人昭和大学医学・医療振興財団

平成28年度正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日から平成29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
	公1(顕彰等)	公2(学会等助成)	共通	小計		
I 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	0	0	1,139,700	1,139,700	0	1,139,700
基本財産受取利息	0	0	1,139,700	1,139,700	0	1,139,700
特定資産運用益	2,757	0	0	2,757	0	2,757
	2,757	0	0	2,757	0	2,757
受取寄付金	4,439,506	0	115,000	4,554,506	2,838,833	7,393,339
受取寄付金	0	0	115,000	115,000	0	115,000
受取寄付金振替額	4,439,506	0		4,439,506	2,838,833	7,278,339
雑収益	0	0	0	0	72	72
受取利息	0	0	0	0	72	72
経常収益計	4,442,263	0	1,254,700	5,696,963	2,838,905	8,535,868
(2) 経常費用						
事業費	4,883,180	813,783	0	5,696,963		5,696,963
顕彰金	3,000,000	0		3,000,000		3,000,000
学会等助成金	0	200,000		200,000		200,000
顕彰品費	177,930	0		177,930		177,930
顕彰授賞式費用	127,080	0		127,080		127,080
謝礼金	45,000	15,000		60,000		60,000
会議費	5,860	0		5,860		5,860
業務委託費	567,762	283,881		851,643		851,643
交通費	210,440	0		210,440		210,440
備品費	108,344	54,172		162,516		162,516
事務消耗品費	23,085	8,748		31,833		31,833
通信費	161,947	24,376		186,323		186,323
文書印刷費	123,622	61,811		185,433		185,433
賃借料	240,000	120,000		360,000		360,000
減価償却費	41,300	20,650		61,950		61,950
雑費	50,810	25,145		75,955		75,955
管理費					2,838,905	2,838,905
役員報酬					376,461	376,461
会議費					86,988	86,988
業務委託費					945,763	945,763
交通費					220,230	220,230
備品費					193,449	193,449
事務消耗品費					17,495	17,495
通信費					68,479	68,479
文書印刷費					334,921	334,921
図書費					45,300	45,300
賃借料					240,000	240,000
減価償却費					41,299	41,299
雑費					268,520	268,520
経常費用計	4,883,180	813,783	0	5,696,963	2,838,905	8,535,868
当期経常増減額	△ 440,917	△ 813,783	1,254,700	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 440,917	△ 813,783	1,254,700	0	0	0
一般正味財産期首残高						2,344,897
一般正味財産期末残高						2,344,897
II 指定正味財産増減の部						
指定寄付金	5,161,167	0		5,161,167	2,838,833	8,000,000
一般正味財産への振替額	△ 4,439,506	0		△ 4,439,506	△ 2,838,833	△ 7,278,339
当期指定正味財産増減額	721,661	0	0	721,661	0	721,661
指定正味財産期首残高						175,855,286
指定正味財産期末残高						176,576,947
III 正味財産期末残高						178,921,844

貸借対照表
平成29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	2,480,323	2,494,878	△ 14,555
流動資産合計	2,480,323	2,494,878	△ 14,555
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	116,000,000	116,000,000	0
投資有価証券	44,554,237	44,621,610	△ 67,373
普通預金	322,663	255,290	67,373
基本財産合計	160,876,900	160,876,900	0
(2)特定資産			
助成顕彰引当資産	15,700,047	14,978,386	721,661
特定資産合計	15,700,047	14,978,386	721,661
(3)その他固定資産			
什器備品	0	103,250	△ 103,250
その他固定資産合計	0	103,250	△ 103,250
固定資産合計	176,576,947	175,958,536	618,411
資産合計	179,057,270	178,453,414	603,856
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	132,129	250,405	△ 118,276
預り金	3,297	2,826	471
流動負債合計	135,426	253,231	△ 117,805
負債合計	135,426	253,231	△ 117,805
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	176,576,947	175,855,286	721,661
指定正味財産合計	176,576,947	175,855,286	721,661
(うち基本財産への充当額)	(160,876,900)	(160,876,900)	0
(うち特定資産への充当額)	(15,700,047)	(14,978,386)	(721,661)
2. 一般正味財産	2,344,897	2,344,897	0
(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)	0	0	0
正味財産合計	178,921,844	178,200,183	721,661
負債及び正味財産合計	179,057,270	178,453,414	603,856

財産目録

平成29年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)				
現金預金		手許資金として保管している。	5,000	
	普通預金 三井住友信託銀行 芝営業部	運転資金として保有している。	1,651,079	
	みずほ銀行 荏原支店	運転資金として保有している。	518,476	
	ゆうちょ銀行	運転資金として保有している。	305,768	
流動資産合計			2,480,323	
(固定資産)				
基本財産	定期預金	三井住友信託銀行 芝営業部	運用益を助成顕彰に充てるために保有している。	116,000,000
	投資有価証券	利付国債(10年)第328回	運用益を助成顕彰に充てるために保有している。	44,554,237
	普通預金	三井住友銀行 旗ノ台支店	運用益を助成顕彰に充てるために保有している。	322,663
特定資産	助成顕彰引当資産	定期預金 三井住友銀行 旗ノ台支店	助成顕彰事業の支出に充てあるために保有している。	11,000,000
		普通預金 三井住友銀行 旗ノ台支店	助成顕彰事業の支出に充てあるために保有している。	4,601,469
		普通預金 みずほ銀行 荏原支店	助成顕彰事業の支出に充てあるために保有している。	98,578
固定資産合計			176,576,947	
資産合計			179,057,270	
(流動負債)				
未払金		事務職員業務委託費	102,913	
		その他諸経費未払	29,216	
預り金		預り源泉税	3,297	
流動負債合計			135,426	
負債合計			135,426	
正味財産			178,921,844	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
- (3) 消費税等の会計処理
税込法によっている。

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				
定期預金	116,000,000			116,000,000
投資有価証券	44,621,610		67,373	44,554,237
普通預金	255,290	67,373		322,663
小計	160,876,900	67,373	67,373	160,876,900
特定資産				
助成顕彰引当資産	14,978,386	721,661		15,700,047
小計	14,978,386	721,661	0	15,700,047
合計	175,855,286	789,034	67,373	176,576,947

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。(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				
定期預金	116,000,000	116,000,000	0	0
投資有価証券	44,554,237	44,554,237	0	0
普通預金	322,663	322,663	0	0
小計	160,876,900	160,876,900	0	0
特定資産				
助成顕彰引当資産	15,700,047	15,700,047	0	0
小計	15,700,047	15,700,047	0	0
合計	176,576,947	176,576,947	0	0

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、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
利付国債(10年)第328回	44,554,237	45,991,055	1,436,818
合計	44,554,237	45,991,055	1,436,818

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。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的使用による指定解除額	7,278,339
合計	7,278,339

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細について、財務諸表の注記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、記載を省略している。