

公益財団法人昭和大学医学・医療振興財団
平成30年度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	1,137,126	1,137,126	0
基本財産受取利息	1,137,126	1,137,126	0
特定資産運用益	1,100	1,100	0
特定資産受取利息	1,100	1,100	0
受取寄付金	7,652,300	7,358,483	293,817
受取寄付金	107,000	1,130,968	△ 1,023,968
受取寄付金振替額	7,545,300	6,227,515	1,317,785
雑収益	91	50,077	△ 49,986
受取利息	91	77	14
雑収益	0	50,000	△ 50,000
経常収益計	8,790,617	8,546,786	243,831
(2) 経常費用			
事業費	6,066,773	5,803,935	262,838
顕彰金	3,000,000	3,000,000	0
学会等助成金	350,000	350,000	0
顕彰品費	196,452	294,516	△ 98,064
顕彰授賞式費用	132,530	129,260	3,270
謝礼金	82,000	76,000	6,000
会議費	11,640	6,080	5,560
業務委託費	847,537	848,153	△ 616
交通費	206,543	24,303	182,240
備品費	0	104,666	△ 104,666
事務消耗品費	197,985	111,634	86,351
通信費	186,529	170,411	16,118
文書印刷費	366,368	184,905	181,463
賃借料	471,197	471,197	0
雑費	17,992	32,810	△ 14,818
管理費	2,723,844	2,742,851	△ 19,007
謝礼金	0	33,411	△ 33,411
役員報酬	412,560	433,188	△ 20,628
会議費	71,647	74,439	△ 2,792
業務委託費	943,025	943,435	△ 410
交通費	27,393	184,874	△ 157,481
備品費	0	69,777	△ 69,777
事務消耗品費	131,989	67,515	64,474
通信費	50,977	75,219	△ 24,242
文書印刷費	509,421	161,431	347,990
図書費	44,064	45,094	△ 1,030
賃借料	314,131	314,131	0
雑費	218,637	340,337	△ 121,700
経常費用計	8,790,617	8,546,786	243,831
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	△ 7,545,300	△ 6,227,515	△ 1,317,785
当期指定正味財産増減額	454,700	1,772,485	△ 1,317,785
指定正味財産期首残高	178,349,432	176,576,947	1,772,485
指定正味財産期末残高	178,804,132	178,349,432	454,700
III 正味財産期末残高	181,149,029	180,694,329	454,700

公益財団法人昭和大学医学・医療振興財団

平成30年度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	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	1,137,126	1,137,126	0	1,137,126
基本財産受取利息	0	0	1,137,126	1,137,126	0	1,137,126
特定資産運用益	1,100	0	0	1,100	0	1,100
特定資産受取利息	1,100	0	0	1,100	0	1,100
受取寄付金	4,821,547	0	107,000	4,928,547	2,723,753	7,652,300
受取寄付金	0	0	107,000	107,000	0	107,000
受取寄付金振替額	4,821,547	0		4,821,547	2,723,753	7,545,300
雑収益	0	0	0	0	91	91
受取利息	0	0	0	0	91	91
経常収益計	4,822,647	0	1,244,126	6,066,773	2,723,844	8,790,617
(2) 経常費用						
事業費	5,135,775	930,998	0	6,066,773		6,066,773
顕彰金	3,000,000	0		3,000,000		3,000,000
学会等助成金	0	350,000		350,000		350,000
顕彰品費	196,452	0		196,452		196,452
顕彰授賞式費用	132,530	0		132,530		132,530
謝礼金	55,000	27,000		82,000		82,000
会議費	11,640	0		11,640		11,640
業務委託費	565,025	282,512		847,537		847,537
交通費	205,903	640		206,543		206,543
事務消耗品費	131,990	65,995		197,985		197,985
通信費	167,871	18,658		186,529		186,529
文書印刷費	344,505	21,863		366,368		366,368
賃借料	314,131	157,066		471,197		471,197
雑費	10,728	7,264		17,992		17,992
管理費					2,723,844	2,723,844
役員報酬					412,560	412,560
会議費					71,647	71,647
業務委託費					943,025	943,025
交通費					27,393	27,393
事務消耗品費					131,989	131,989
通信費					50,977	50,977
文書印刷費					509,421	509,421
図書費					44,064	44,064
賃借料					314,131	314,131
雑費					218,637	218,637
経常費用計	5,135,775	930,998	0	6,066,773	2,723,844	8,790,617
当期経常増減額	△ 313,128	△ 930,998	1,244,126	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 313,128	△ 930,998	1,244,126	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	5,276,247	0		5,276,247	2,723,753	8,000,000
一般正味財産への振替額	△ 4,821,547	0		△ 4,821,547	△ 2,723,753	△ 7,545,300
当期指定正味財産増減額	454,700	0	0	454,700	0	454,700
指定正味財産期首残高						178,349,432
指定正味財産期末残高						178,804,132
III 正味財産期末残高						181,149,029

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	2,699,289	2,520,947	178,342
流動資産合計	2,699,289	2,520,947	178,342
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	44,419,491	44,486,864	△ 67,373
普通預金	457,409	390,036	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	17,927,232	17,472,532	454,700
特定資産合計	17,927,232	17,472,532	454,700
固定資産合計	178,804,132	178,349,432	454,700
資産合計	181,503,421	180,870,379	633,042
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	350,624	172,125	178,499
預り金	3,768	3,925	△ 157
流動負債合計	354,392	176,050	178,342
負債合計	354,392	176,050	178,342
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	178,804,132	178,349,432	454,700
指定正味財産合計	178,804,132	178,349,432	454,700
(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)	(17,927,232)	(17,472,532)	(454,700)
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	181,149,029	180,694,329	454,700
負債及び正味財産合計	181,503,421	180,870,379	633,042

財産目録

平成31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	現金	手許資金として保管している。	4,836
		普通預金		
		三井住友銀行 旗ノ台支店	運転資金として保有している。	2,689,229
		ゆうちょ銀行	運転資金として保有している。	5,224
流動資産合計				2,699,289
(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。	44,419,491
	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。	457,409
特定資産	助成顕彰引当資産	定期預金	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
		三井住友銀行 旗ノ台支店		
		普通預金	助成顕彰事業の支出に充てあるために保有している。	379,134
		三井住友信託銀行 芝営業部		
		普通預金	助成顕彰事業の支出に充てあるために保有している。	5,531,879
		三井住友銀行 旗ノ台支店		
		普通預金	助成顕彰事業の支出に充てあるために保有している。	1,016,219
		みずほ銀行 荏原支店		
固定資産合計				178,804,132
資産合計				181,503,421
(流動負債)				
	未払金	事務職員業務委託費		102,319
		その他諸経費未払		248,305
	預り金	預り源泉税		3,768
流動負債合計				354,392
負債合計				354,392
正味財産				181,149,029

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) 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	44,486,864		67,373	44,419,491
普通預金	390,036	67,373		457,409
小計	160,876,900	67,373	67,373	160,876,900
特定資産				
助成顕彰引当資産	17,472,532	454,700		17,927,232
小計	17,472,532	454,700	0	17,927,232
合計	178,349,432	522,073	67,373	178,804,132

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	44,419,491	44,419,491	0	0
普通預金	457,409	457,409	0	0
小計	160,876,900	160,876,900	0	0
特定資産				
助成顕彰引当資産	17,927,232	17,927,232	0	0
小計	17,927,232	17,927,232	0	0
合計	178,804,132	178,804,132	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	44,419,491	45,571,630	1,152,139
合計	44,419,491	45,571,630	1,152,139

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	7,545,300
合計	7,545,300

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。