

公益財団法人昭和大学医学・医療振興財団
平成27年度正味財産増減計算書
平成27年4月1日から平成28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	827,290	1,116,825	△ 289,535
基本財産受取利息	827,290	1,116,825	△ 289,535
特定資産運用益	2,750	2,750	0
特定資産受取利息	2,750	2,750	0
受取寄付金	7,049,721	8,195,369	△ 1,145,648
受取寄付金	315,000	1,300,000	△ 985,000
受取寄付金振替額	6,734,721	6,895,369	△ 160,648
雑収益	1,252	905	347
受取利息	1,252	905	347
経常収益計	7,881,013	9,315,849	△ 1,434,836
(2) 経常費用			
事業費	5,248,480	6,782,171	△ 1,533,691
顕彰金	2,400,000	3,000,000	△ 600,000
学会等助成金	100,000	350,000	△ 250,000
顕彰品費	177,390	958,716	△ 781,326
顕彰授賞式費用	338,380	315,576	22,804
謝礼金	50,000	113,000	△ 63,000
会議費	6,640	5,340	1,300
業務委託費	740,973	740,973	0
交通費	255,512	251,520	3,992
備品費	283,050	78,683	204,367
事務消耗品費	33,707	69,277	△ 35,570
通信費	213,398	222,780	△ 9,382
文書印刷費	75,095	119,382	△ 44,287
賃借料	360,000	360,000	0
減価償却費	74,340	74,340	0
雑費	139,995	122,584	17,411
管理費	2,632,533	2,533,678	98,855
役員報酬	397,089	360,990	36,099
会議費	103,452	73,384	30,068
業務委託費	493,983	493,983	0
交通費	329,566	424,376	△ 94,810
備品費	188,701	52,455	136,246
事務消耗品費	19,781	36,589	△ 16,808
通信費	115,463	106,257	9,206
文書印刷費	50,063	53,255	△ 3,192
図書費	88,340	91,740	△ 3,400
賃借料	240,000	240,000	0
減価償却費	49,560	49,560	0
雑費	556,535	551,089	5,446
経常費用計	7,881,013	9,315,849	△ 1,434,836
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	△ 6,734,721	△ 6,895,369	160,648
当期指定正味財産増減額	1,265,279	1,104,631	160,648
指定正味財産期首残高	174,590,007	173,485,376	1,104,631
指定正味財産期末残高	175,855,286	174,590,007	1,265,279
III 正味財産期末残高	178,200,183	176,934,904	1,265,279

公益財団法人昭和大学医学・医療振興財団
 平成27年度正味財産増減計算書内訳表
 平成27年4月1日から平成28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	827,290	827,290	0	827,290
基本財産受取利息	0	0	827,290	827,290	0	827,290
特定資産運用益	2,750	0	0	2,750	0	2,750
特定資産受取利息	2,750	0	0	2,750	0	2,750
受取寄付金	4,103,440	0	315,000	4,418,440	2,631,281	7,049,721
受取寄付金	0	0	315,000	315,000	0	315,000
受取寄付金振替額	4,103,440	0		4,103,440	2,631,281	6,734,721
雑収益	0	0	0	0	1,252	1,252
受取利息	0	0	0	0	1,252	1,252
経常収益計	4,106,190	0	1,142,290	5,248,480	2,632,533	7,881,013
(2) 経常費用						
事業費	4,519,681	728,799	0	5,248,480		5,248,480
顕彰金	2,400,000	0		2,400,000		2,400,000
学会等助成金	0	100,000		100,000		100,000
顕彰品費	177,390	0		177,390		177,390
顕彰授賞式費用	338,380	0		338,380		338,380
謝礼金	44,000	6,000		50,000		50,000
会議費	6,640	0		6,640		6,640
業務委託費	493,982	246,991		740,973		740,973
交通費	255,512	0		255,512		255,512
備品費	188,700	94,350		283,050		283,050
事務消耗品費	23,849	9,858		33,707		33,707
通信費	158,275	55,123		213,398		213,398
文書印刷費	50,063	25,032		75,095		75,095
賃借料	240,000	120,000		360,000		360,000
減価償却費	49,560	24,780		74,340		74,340
雑費	93,330	46,665		139,995		139,995
管理費					2,632,533	2,632,533
役員報酬					397,089	397,089
会議費					103,452	103,452
業務委託費					493,983	493,983
交通費					329,566	329,566
備品費					188,701	188,701
事務消耗品費					19,781	19,781
通信費					115,463	115,463
文書印刷費					50,063	50,063
図書費					88,340	88,340
賃借料					240,000	240,000
減価償却費					49,560	49,560
雑費					556,535	556,535
経常費用計	4,519,681	728,799	0	5,248,480	2,632,533	7,881,013
当期経常増減額	△ 413,491	△ 728,799	1,142,290	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 413,491	△ 728,799	1,142,290	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	5,368,719	0		5,368,719	2,631,281	8,000,000
一般正味財産への振替額	△ 4,103,440	0		△ 4,103,440	△ 2,631,281	△ 6,734,721
当期指定正味財産増減額	1,265,279	0	0	1,265,279	0	1,265,279
指定正味財産期首残高						174,590,007
指定正味財産期末残高						175,855,286
III 正味財産期末残高						178,200,183

貸借対照表
平成28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	2,494,878	2,334,286	160,592
流動資産合計	2,494,878	2,334,286	160,592
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	44,621,610	44,688,983	△ 67,373
普通預金	255,290	187,917	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	14,978,386	13,713,107	1,265,279
特定資産合計	14,978,386	13,713,107	1,265,279
(3)その他固定資産			
什器備品	103,250	227,150	△ 123,900
その他固定資産合計	103,250	227,150	△ 123,900
固定資産合計	175,958,536	174,817,157	1,141,379
資産合計	178,453,414	177,151,443	1,301,971
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	250,405	213,556	36,849
預り金	2,826	2,983	△ 157
流動負債合計	253,231	216,539	36,692
負債合計	253,231	216,539	36,692
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	175,855,286	174,590,007	1,265,279
指定正味財産合計	175,855,286	174,590,007	1,265,279
(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)	(14,978,386)	(13,713,107)	(1,265,279)
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	178,200,183	176,934,904	1,265,279
負債及び正味財産合計	178,453,414	177,151,443	1,301,971

財産目録

平成28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	普通預金	手許資金として保管している。	5,000	
		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。	709,108	
		三井住友銀行 旗ノ台支店	運転資金として保有している。	1,221,673	
		みずほ銀行 荏原支店	運転資金として保有している。	352,475	
		ゆうちょ銀行	運転資金として保有している。	206,622	
流動資産合計				2,494,878	
(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。	44,621,610
		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。	255,290
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られ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られるために保有している。	3,978,386	
その他固定資産	什器備品	コピー機	事業用資産として使用している。すべての事業(60%)及び法人会計(40%)に使用する共用資産である。	103,250	
固定資産合計				175,958,536	
資産合計				178,453,414	
(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		147,492	
	預り金	預り源泉税		2,826	
流動負債合計				253,231	
負債合計				253,231	
正味財産				178,200,183	

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	44,688,983		67,373	44,621,610
普通預金	187,917	67,373		255,290
小計	160,876,900	67,373	67,373	160,876,900
特定資産				
助成顕彰引当資産	13,713,107	1,265,279		14,978,386
小計	13,713,107	1,265,279	0	14,978,386
合計	174,590,007	1,332,652	67,373	175,855,286

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	44,621,610	44,621,610	0	0
普通預金	255,290	255,290	0	0
小計	160,876,900	160,876,900	0	0
特定資産				
助成顕彰引当資産	14,978,386	14,978,386	0	0
小計	14,978,386	14,978,386	0	0
合計	175,855,286	175,855,286	0	0

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	619,500	516,250	103,250
合計	619,500	516,250	103,250

5. 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	44,621,610	46,578,250	1,956,640
合計	44,621,610	46,578,250	1,956,640

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	
目的使用による指定解除額	6,734,721
合計	6,734,721

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。