

公益財団法人昭和大学医学・医療振興財団

平成29年度正味財産増減計算書
平成29年4月1日から平成30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	1,139,700	△ 2,574
基本財産受取利息	1,137,126	1,139,700	△ 2,574
特定資産運用益	1,100	2,757	△ 1,657
特定資産受取利息	1,100	2,757	△ 1,657
受取寄付金	7,358,483	7,393,339	△ 34,856
受取寄付金	1,130,968	115,000	1,015,968
受取寄付金振替額	6,227,515	7,278,339	△ 1,050,824
雑収益	50,077	72	50,005
受取利息	77	72	5
雑収益	50,000	0	50,000
経常収益計	8,546,786	8,535,868	10,918
(2) 経常費用			
事業費	5,803,935	5,696,963	106,972
顕彰金	3,000,000	3,000,000	0
学会等助成金	350,000	200,000	150,000
顕彰品費	294,516	177,930	116,586
顕彰授賞式費用	129,260	127,080	2,180
謝礼金	76,000	60,000	16,000
会議費	6,080	5,860	220
業務委託費	848,153	851,643	△ 3,490
交通費	24,303	210,440	△ 186,137
備品費	104,666	162,516	△ 57,850
事務消耗品費	111,634	31,833	79,801
通信費	170,411	186,323	△ 15,912
文書印刷費	184,905	185,433	△ 528
賃借料	471,197	360,000	111,197
減価償却費	0	61,950	△ 61,950
雑費	32,810	75,955	△ 43,145
管理費	2,742,851	2,838,905	△ 96,054
謝礼金	33,411	0	33,411
役員報酬	433,188	376,461	56,727
会議費	74,439	86,988	△ 12,549
業務委託費	943,435	945,763	△ 2,328
交通費	184,874	220,230	△ 35,356
備品費	69,777	193,449	△ 123,672
事務消耗品費	67,515	17,495	50,020
通信費	75,219	68,479	6,740
文書印刷費	161,431	334,921	△ 173,490
図書費	45,094	45,300	△ 206
賃借料	314,131	240,000	74,131
減価償却費	0	41,299	△ 41,299
雑費	340,337	268,520	71,817
経常費用計	8,546,786	8,535,868	10,918
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	△ 6,227,515	△ 7,278,339	1,050,824
当期指定正味財産増減額	1,772,485	721,661	1,050,824
指定正味財産期首残高	176,576,947	175,855,286	721,661
指定正味財産期末残高	178,349,432	176,576,947	1,772,485
III 正味財産期末残高	180,694,329	178,921,844	1,772,485

公益財団法人昭和大学医学・医療振興財団
 平成29年度正味財産増減計算書内訳表
 平成29年4月1日から平成30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	3,484,741	0	1,130,968	4,615,709	2,742,774	7,358,483
受取寄付金	0	0	1,130,968	1,130,968	0	1,130,968
受取寄付金振替額	3,484,741	0		3,484,741	2,742,774	6,227,515
雑収益	0	50,000	0	50,000	77	50,077
受取利息	0	0	0	0	77	77
雑収益	0	50,000		50,000		50,000
経常収益計	3,485,841	50,000	2,268,094	5,803,935	2,742,851	8,546,786
(2) 経常費用						
事業費	4,881,220	922,715	0	5,803,935		5,803,935
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	294,516	0		294,516		294,516
顕彰授賞式費用	129,260	0		129,260		129,260
謝礼金	60,000	16,000		76,000		76,000
会議費	6,080	0		6,080		6,080
業務委託費	565,435	282,718		848,153		848,153
交通費	18,983	5,320		24,303		24,303
備品費	69,777	34,889		104,666		104,666
事務消耗品費	78,254	33,380		111,634		111,634
通信費	153,751	16,660		170,411		170,411
文書印刷費	168,990	15,915		184,905		184,905
賃借料	314,131	157,066		471,197		471,197
雑費	22,043	10,767		32,810		32,810
管理費					2,742,851	2,742,851
謝礼金					33,411	33,411
役員報酬					433,188	433,188
会議費					74,439	74,439
業務委託費					943,435	943,435
交通費					184,874	184,874
備品費					69,777	69,777
事務消耗品費					67,515	67,515
通信費					75,219	75,219
文書印刷費					161,431	161,431
図書費					45,094	45,094
賃借料					314,131	314,131
雑費					340,337	340,337
経常費用計	4,881,220	922,715	0	5,803,935	2,742,851	8,546,786
当期経常増減額	△ 1,395,379	△ 872,715	2,268,094	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,395,379	△ 872,715	2,268,094	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	5,257,226	0		5,257,226	2,742,774	8,000,000
一般正味財産への振替額	△ 3,484,741	0		△ 3,484,741	△ 2,742,774	△ 6,227,515
当期指定正味財産増減額	1,772,485	0	0	1,772,485	0	1,772,485
指定正味財産期首残高						176,576,947
指定正味財産期末残高						178,349,432
III 正味財産期末残高						180,694,329

貸借対照表
平成30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	2,520,947	2,480,323	40,624
流動資産合計	2,520,947	2,480,323	40,624
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	44,486,864	44,554,237	△ 67,373
普通預金	390,036	322,663	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	17,472,532	15,700,047	1,772,485
特定資産合計	17,472,532	15,700,047	1,772,485
固定資産合計	178,349,432	176,576,947	1,772,485
資産合計	180,870,379	179,057,270	1,813,109
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	172,125	132,129	39,996
預り金	3,925	3,297	628
流動負債合計	176,050	135,426	40,624
負債合計	176,050	135,426	40,624
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	178,349,432	176,576,947	1,772,485
指定正味財産合計	178,349,432	176,576,947	1,772,485
(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)	(17,472,532)	(15,700,047)	(1,772,485)
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	180,694,329	178,921,844	1,772,485
負債及び正味財産合計	180,870,379	179,057,270	1,813,109

財産目録

平成30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。	1,328
		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。	2,213,953
		ゆうちょ銀行	運転資金として保有している。	305,666
流動資産合計				2,520,947
(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。	44,486,864
	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。	390,036
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。	376,527
		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。	5,214,370
		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。	881,635
		みずほ銀行 荏原支店		
固定資産合計				178,349,432
資産合計				180,870,379
(流動負債)				
	未払金	事務職員業務委託費		103,345
		その他諸経費未払		68,780
	預り金	預り源泉税		3,925
流動負債合計				176,050
負債合計				176,050
正味財産				180,694,329

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	44,554,237		67,373	44,486,864
普通預金	322,663	67,373		390,036
小計	160,876,900	67,373	67,373	160,876,900
特定資産				
助成顕彰引当資産	15,700,047	1,772,485		17,472,532
小計	15,700,047	1,772,485	0	17,472,532
合計	176,576,947	1,839,858	67,373	178,349,432

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	44,486,864	44,486,864	0	0
普通預金	390,036	390,036	0	0
小計	160,876,900	160,876,900	0	0
特定資産				
助成顕彰引当資産	17,472,532	17,472,532	0	0
小計	17,472,532	17,472,532	0	0
合計	178,349,432	178,349,432	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	44,486,864	45,704,080	1,217,216
合計	44,486,864	45,704,080	1,217,216

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	6,227,515
合計	6,227,515

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。