

第12期

# 財 務 諸 表

自：平成26年 4月 1日  
至：平成27年 3月31日

〒951-8510  
新潟市中央区旭町通1-757  
新潟大学医学部内

公益財団法人 新潟医学振興会

理事長 追手 巍

貸借対照表  
平成 27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	44,128,532	18,886,512	25,242,020
未収金	7,821,941	8,221,941	△ 400,000
流動資産合計	51,950,473	27,108,453	24,842,020
2. 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	114,887,498	84,850,384	30,037,114
普通預金	1,097,335	1,097,501	△ 166
定期預金	50,000,000	80,000,000	△ 30,000,000
基本財産合計	165,984,833	165,947,885	36,948
(2)特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3)その他固定資産			
什器備品	281,549	256,596	24,953
新潟県等修学貸付金	956,125,340	735,325,340	220,800,000
その他固定資産合計	956,406,889	735,581,936	220,824,953
固定資産合計	1,122,391,722	901,529,821	220,861,901
資産合計	1,174,342,195	928,638,274	245,703,921
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	199,500	△ 199,500
預り補助金等	7,821,941	8,221,941	△ 400,000
流動負債合計	7,821,941	8,421,441	△ 599,500
2. 固定負債			
新潟県等修学預り金	956,125,340	735,325,340	220,800,000
固定負債合計	956,125,340	735,325,340	220,800,000
負債合計	963,947,281	743,746,781	220,200,500
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	31,828,200	10,786,400	21,041,800
指定正味財産合計	31,828,200	10,786,400	21,041,800
2. 一般正味財産			
正味財産合計	178,566,714	174,105,093	4,461,621
負債及び正味財産合計	1,174,342,195	928,638,274	245,703,921

正味財産増減計算書

平成 26年 4月 1日 から平成 27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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	463,754	569,568	△ 105,814
受取会費			
賛助会員受取会費	5,810,000	6,340,000	△ 530,000
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	500,000	500,000	0
受取負担金			
受取負担金	4,914,000	3,212,000	1,702,000
受取寄付金			
受取寄付金	33,431,800	32,983,600	448,200
受取寄付金振替額	10,786,400	13,046,500	△ 2,260,100
受取寄付金計	44,218,200	46,030,100	△ 1,811,900
雑収益			
奨学金等返還収入	0	750,000	△ 750,000
経常収益計	55,905,954	57,401,668	△ 1,495,714
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	4,122,470	4,105,760	16,710
福利厚生費	667,962	656,532	11,430
旅費交通費	203,409	173,747	29,662
通信運搬費	961,537	895,322	66,215
消耗什器備品費	49,572	0	49,572
消耗品費	390,760	768,398	△ 377,638
印刷製本費	507,898	322,758	185,140
賃借料	264,220	211,789	52,431
諸謝金	556,854	555,555	1,299
支払負担金	1,000,000	1,000,000	0
支払助成金	40,011,335	46,336,746	△ 6,325,411
会議費	156,280	187,839	△ 31,559
雑費	862,473	1,037,777	△ 175,304
事業費計	49,754,770	56,252,223	△ 6,497,453
管理費			
給料手当	458,052	456,196	1,856
福利厚生費	74,218	72,948	1,270
会議費	39,070	62,613	△ 23,543
旅費交通費	87,175	74,463	12,712
通信運搬費	169,683	157,998	11,685
減価償却費	96,112	57,015	39,097
消耗什器備品費	8,748	0	8,748
消耗品費	68,958	135,600	△ 66,642
修繕費	0	98,700	△ 98,700
印刷製本費	126,975	80,689	46,286
賃借料	19,887	15,941	3,946
租税公課	0	2,100	△ 2,100
支払手数料	410,400	648,450	△ 238,050
雑費	95,830	115,308	△ 19,478
管理費計	1,655,108	1,978,021	△ 322,913
経常費用計	51,409,878	58,230,244	△ 6,820,366
評価損益等調整前当期経常増減額	4,496,076	△ 828,576	5,324,652
当期経常増減額	4,496,076	△ 828,576	5,324,652
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用			
固定資産除却損	34,455	1	34,454
経常外費用計	34,455	1	34,454
当期経常外増減額	△ 34,455	△ 1	△ 34,454
税引前当期一般正味財産増減額	4,461,621	△ 828,577	5,290,198
当期一般正味財産増減額	4,461,621	△ 828,577	5,290,198
一般正味財産期首残高	174,105,093	174,933,670	△ 828,577

	一般正味財産期末残高	178,566,714	174,105,093	4,461,621
II	指定正味財産増減の部			
	受取寄付金			
	受取寄付金	31,828,200	10,786,400	21,041,800
	一般正味財産への振替額			
	一般正味財産への振替額	△ 10,786,400	△ 13,046,500	2,260,100
	当期指定正味財産増減額	21,041,800	△ 2,260,100	23,301,900
	指定正味財産期首残高	10,786,400	13,046,500	△ 2,260,100
	指定正味財産期末残高	31,828,200	10,786,400	21,041,800
III	正味財産期末残高	210,394,914	184,891,493	25,503,421

正味財産増減計算書内訳表

平成 26年 4月 1日 から平成 27年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業 等会計	法人会計	内部取引 消去	合計
	地域社会への医療 の安定供給に資す る人材の育成及び 医学・医療の振興 に対する助成事業	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							
基本財産受取利息	463,754	0	463,754	0	0	0	463,754
受取会費							
賛助会員受取会費	3,776,500	0	3,776,500	0	2,033,500	0	5,810,000
受取補助金等							
受取地方公共団体補助金	500,000	0	500,000	0	0	0	500,000
受取負担金							
受取負担金	4,914,000	0	4,914,000	0	0	0	4,914,000
受取寄付金							
受取寄付金	29,266,000	0	29,266,000	0	4,165,800	0	33,431,800
受取寄付金振替額	10,786,400	0	10,786,400	0	0	0	10,786,400
受取寄付金計	40,052,400	0	40,052,400	0	4,165,800	0	44,218,200
経常収益計	49,706,654	0	49,706,654	0	6,199,300	0	55,905,954
(2) 経常費用							
事業費							
給料手当	4,122,470	0	4,122,470	0	0	0	4,122,470
福利厚生費	667,962	0	667,962	0	0	0	667,962
旅費交通費	203,409	0	203,409	0	0	0	203,409
通信運搬費	961,537	0	961,537	0	0	0	961,537
消耗什器備品費	49,572	0	49,572	0	0	0	49,572
消耗品費	390,760	0	390,760	0	0	0	390,760
印刷製本費	507,898	0	507,898	0	0	0	507,898
賃借料	264,220	0	264,220	0	0	0	264,220
諸謝金	556,854	0	556,854	0	0	0	556,854
支払負担金	1,000,000	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000
支払助成金	40,011,335	0	40,011,335	0	0	0	40,011,335
会議費	156,280	0	156,280	0	0	0	156,280
雑費	862,473	0	862,473	0	0	0	862,473
事業費計	49,754,770	0	49,754,770	0	0	0	49,754,770
管理費							
給料手当	0	0	0	0	458,052	0	458,052
福利厚生費	0	0	0	0	74,218	0	74,218
会議費	0	0	0	0	39,070	0	39,070
旅費交通費	0	0	0	0	87,175	0	87,175
通信運搬費	0	0	0	0	169,683	0	169,683
減価償却費	0	0	0	0	96,112	0	96,112
消耗什器備品費	0	0	0	0	8,748	0	8,748
消耗品費	0	0	0	0	68,958	0	68,958
印刷製本費	0	0	0	0	126,975	0	126,975
賃借料	0	0	0	0	19,887	0	19,887
支払手数料	0	0	0	0	410,400	0	410,400
雑費	0	0	0	0	95,830	0	95,830
管理費計	0	0	0	0	1,655,108	0	1,655,108
経常費用計	49,754,770	0	49,754,770	0	1,655,108	0	51,409,878
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 48,116	0	△ 48,116	0	4,544,192	0	4,496,076
当期経常増減額	△ 48,116	0	△ 48,116	0	4,544,192	0	4,496,076
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
その他の経常外費用							
固定資産除却損				0	34,455	0	34,455
経常外費用計	0	0	0	0	34,455	0	34,455
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 34,455	0	△ 34,455
税引前当期一般正味財産増減額	△ 48,116	0	△ 48,116	0	4,509,737	0	4,461,621
当期一般正味財産増減額	△ 48,116	0	△ 48,116	0	4,509,737	0	4,461,621
一般正味財産期首残高	174,105,093	0	174,105,093	0	0	0	174,105,093
一般正味財産期末残高	174,056,977	0	174,056,977	0	4,509,737	0	178,566,714
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金							
受取寄付金	31,828,200	0	31,828,200	0	0	0	31,828,200
一般正味財産への振替額							
一般正味財産への振替額	△ 10,786,400	0	△ 10,786,400	0	0	0	△ 10,786,400
当期指定正味財産増減額	21,041,800	0	21,041,800	0	0	0	21,041,800
指定正味財産期首残高	10,786,400	0	10,786,400	0	0	0	10,786,400
指定正味財産期末残高	31,828,200	0	31,828,200	0	0	0	31,828,200
III 正味財産期末残高	205,885,177	0	205,885,177	0	4,509,737	0	210,394,914

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  
移動平均法による原価法を採用しております。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
定額法を採用しております。

2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財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				
投資有価証券(基)	84,850,384	30,037,119	5	114,887,498
普通預金	1,097,501	30,000,000	30,000,166	1,097,335
定期預金	80,000,000	0	30,000,000	50,000,000
小計	165,947,885	60,037,119	60,000,171	165,984,833
合計	165,947,885	60,037,119	60,000,171	165,984,833

3. 基本財産の財源等の内訳

基本財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				
投資有価証券(基)	114,887,498	0	114,887,498	—
普通預金	1,097,335	0	1,097,335	—
定期預金	50,000,000	0	50,000,000	—
小計	165,984,833	0	165,984,833	—
合計	165,984,833	0	165,984,833	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
什器備品	355,020	73,471	281,549
小計	355,020	73,471	281,549
合計	355,020	73,471	281,549

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金(修学資金の返還金に対する利息)	7,821,941	0	7,821,941

6. 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
仙台市公募公債 平成24年度第1回	19,996,700	20,050,000	53,300
第109回 利付国債	24,893,937	25,032,500	138,563
第124回 共同発行地方債	19,996,700	20,922,000	925,300
第381回 大阪府公募公債	20,000,000	20,440,000	440,000
仙台市公募公債 平成26年度第1回	10,000,161	9,952,000	-48,161
第393回 大阪府公募公債	20,000,000	19,938,000	-62,000
合計	114,887,498	116,334,500	1,447,002

7. 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。

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
受取地方公共団体補助金	新潟県	0	500,000	500,000	0	一般正味財産
新潟県等修学預り金	新潟県	673,062,670	237,000,000	10,800,000	899,262,670	負債の部
	佐渡市	3,000,000	0	0	3,000,000	
	十日町市	3,000,000	0	0	3,000,000	
	糸魚川市	3,000,000	0	0	3,000,000	
	魚沼市	9,954,223	0	1,800,000	8,154,223	
	阿賀野市	9,954,224	0	1,800,000	8,154,224	
	阿賀町	9,954,223	0	1,800,000	8,154,223	
	見附市	7,800,000	0	0	7,800,000	
	柏崎市	7,800,000	0	0	7,800,000	
	上越市	7,800,000	0	0	7,800,000	
	小計	735,325,340	237,000,000	16,200,000	956,125,340	
預り補助金等(県等返還金利息預り金等)	新潟県	4,110,971	0	200,000	3,910,971	負債の部
	佐渡市	1,370,322	0	66,666	1,303,656	
	十日町市	1,370,324	0	66,668	1,303,656	
	糸魚川市	1,370,324	0	66,666	1,303,658	
	小計	8,221,941	0	400,000	7,821,941	
地域医療実習預り補助金等	新潟県	0	2,753,398	2,753,398	0	負債の部

8. 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	
目的達成による指定解除額	10,786,400
小計	10,786,400
合計	10,786,400

9. その他

①当財団は平成16年度より毎事業年度卒後臨床研修を受ける研修医に対して2年間奨学金を支給している。当奨学金の返還義務は研修修了後2年間新潟県内に医師として勤務した場合、これを免除するものとしている。

平成27年3月31日 現在 当奨学金の返済義務を終了していない者は11名

奨学金返済義務 未済額 12,000,000円

②重要な非資金取引

当財団は、新潟県及び新潟県内の市町村より委託を受け医師となるための修学資金の貸与事業を行っている。修学資金はその実施規則に基づき、一定の研修期間の後、受け取った学生が医師になった場合に免除されるものである。当財団では、免除決定後に会計上新潟県等修学貸付金と新潟県等修学預り金を、相殺処理している。

平成27年3月31日 現在 今年度の返還義務免除該当者 1名

平成27年3月31日付 免除決定金額 10,800,000円

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	投資有価証券(基)	84,850,384	30,037,119	5	114,887,498
	普通預金	1,097,501	30,000,000	30,000,166	1,097,335
	定期預金	80,000,000	0	30,000,000	50,000,000
	基本財産計	165,947,885	60,037,119	60,000,171	165,984,833
その他固定資産	什器備品	256,596	155,520	130,567	281,549
	新潟県等修学貸付金	735,325,340	237,000,000	16,200,000	956,125,340
	その他固定資産計	735,581,936	237,155,520	16,330,567	956,406,889



財 産 目 録

平成 27年 3月 31日 現在

貸 借 対 照 表 科 目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	普通預金	第四銀行 白山支店 1577647	運転資金として	43,422,202
	普通預金	第四銀行 白山支店 1596600	新潟県医師養成修学資金貸与事業に係る運転資金として	0
	普通預金	ゆうちょ銀行	運転資金として	706,330
	未収金		新潟県等修学資金貸付金利息にかかると未収金	7,821,941
流動資産合計				51,950,473
(固定資産)	基本財産			
	投資有価証券	仙台市公債 平成24年度 第1回	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	19,996,700
	投資有価証券	仙台市公債 平成26年度 第1回	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	10,000,161
	投資有価証券	第124回 共同発行地方債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	19,996,700
	投資有価証券	第381回 大阪府公債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	20,000,000
	投資有価証券	第393回 大阪府公債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	20,000,000
	投資有価証券	第109回 利付国債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	24,893,937
	普通預金	第四銀行 白山支店 1577654	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	1,097,335
	定期預金	第四銀行 白山支店 176077-41-1857417	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	10,000,000
	定期預金	北越銀行 新潟支店 270-6009245	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	10,000,000
	定期預金	大光銀行 学校町支店 021-3508275	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	10,000,000
	定期預金	三井住友信託銀行 新潟中央支店 8446229010-01	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	10,000,000
	定期預金	ゆうちょ銀行 51200-2351591	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	10,000,000
その他固定資産	什器備品			281,549
	新潟県等修学貸付金		新潟県等から委託を受け貸付事業を行っている修学資金貸付金	956,125,340
固定資産合計				1,122,391,722
資産合計				1,174,342,195
(流動負債)	預り補助金等		新潟県等修学資金貸付金利息にかかるとる預り金	7,821,941
流動負債合計				7,821,941
(固定負債)	新潟県等修学預り金		新潟県等から委託を受け貸付事業を行っている修学資金預り金	956,125,340
固定負債合計				956,125,340
負債合計				963,947,281
正味財産				210,394,914

(単位：円)