

第18期

財 務 諸 表

自：令和 2年 4月 1日
至：令和 3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

令和 3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	76,049,837	87,467,216	△ 11,417,379
未収金	3,421,941	4,221,941	△ 800,000
流動資産合計	79,471,778	91,689,157	△ 12,217,379
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	114,853,499	114,844,297	9,202
普通預金	1,231,919	1,231,931	△ 12
定期預金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	166,085,418	166,076,228	9,190
(2) 特定資産			
奨学金準備資金	3,000,000	2,000,000	1,000,000
奨学金システム準備資金	498,724	1,000,000	△ 501,276
特定資産合計	3,498,724	3,000,000	498,724
(3) その他固定資産			
什器備品	200,625	118,362	82,263
新潟県等修学貸付金	2,686,682,660	2,372,905,385	313,777,275
その他固定資産合計	2,686,883,285	2,373,023,747	313,859,538
固定資産合計	2,856,467,427	2,542,099,975	314,367,452
資産合計	2,935,939,205	2,633,789,132	302,150,073
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り補助金等	3,421,941	8,679,938	△ 5,257,997
流動負債合計	3,421,941	8,679,938	△ 5,257,997
2. 固定負債			
新潟県等修学預り金	2,686,682,660	2,372,905,385	313,777,275
固定負債合計	2,686,682,660	2,372,905,385	313,777,275
負債合計	2,690,104,601	2,381,585,323	308,519,278
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	38,018,161	47,438,361	△ 9,420,200
指定正味財産合計	38,018,161	47,438,361	△ 9,420,200
2. 一般正味財産	207,816,443	204,765,448	3,050,995
正味財産合計	245,834,604	252,203,809	△ 6,369,205
負債及び正味財産合計	2,935,939,205	2,633,789,132	302,150,073

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3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	806,343	657,794	148,549
受取会費			
賛助会員受取会費	4,935,000	6,517,000	△ 1,582,000
受取負担金			
受取負担金	6,062,000	5,936,000	126,000
受取寄付金			
受取寄付金	7,439,300	13,698,200	△ 6,258,900
受取寄付金振替額	30,300,900	34,563,662	△ 4,262,762
受取寄付金計	37,740,200	48,261,862	△ 10,521,662
経常収益計	49,543,543	61,372,656	△ 11,829,113
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	4,409,843	4,438,786	△ 28,943
臨時雇賃金	0	92,664	△ 92,664
福利厚生費	761,982	775,921	△ 13,939
旅費交通費	238,255	349,808	△ 111,553
通信運搬費	644,878	690,135	△ 45,257
消耗品費	161,842	438,504	△ 276,662
印刷製本費	387,235	612,887	△ 225,652
光熱水料費	35,420	35,055	365
賃借料	378,592	444,078	△ 65,486
諸謝金	0	560,000	△ 560,000
支払負担金	1,500,000	1,500,000	0
支払助成金	34,522,700	41,884,154	△ 7,361,454
会議費	49,310	205,546	△ 156,236
雑費	1,532,842	1,257,376	275,466
事業費計	44,622,899	53,284,914	△ 8,662,015
管理費			
給料手当	489,982	493,198	△ 3,216
福利厚生費	84,665	86,213	△ 1,548
会議費	12,327	51,386	△ 39,059
旅費交通費	102,109	149,918	△ 47,809
通信運搬費	113,802	121,788	△ 7,986
減価償却費	34,717	10,760	23,957
消耗品費	28,560	77,383	△ 48,823
印刷製本費	96,809	153,222	△ 56,413
光熱水料費	2,666	2,639	27
賃借料	28,496	33,425	△ 4,929
支払手数料	705,200	678,680	26,520
雑費	170,316	139,708	30,608
管理費計	1,869,649	1,998,320	△ 128,671
経常費用計	46,492,548	55,283,234	△ 8,790,686
評価損益等調整前当期経常増減額	3,050,995	6,089,422	△ 3,038,427
当期経常増減額	3,050,995	6,089,422	△ 3,038,427
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	3,050,995	6,089,422	△ 3,038,427
当期一般正味財産増減額	3,050,995	6,089,422	△ 3,038,427
一般正味財産期首残高	204,765,448	198,676,026	6,089,422
一般正味財産期末残高	207,816,443	204,765,448	3,050,995
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	20,880,700	39,141,800	△ 18,261,100
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 30,300,900	△ 34,563,662	4,262,762
当期指定正味財産増減額	△ 9,420,200	4,578,138	△ 13,998,338
指定正味財産期首残高	47,438,361	42,860,223	4,578,138
指定正味財産期末残高	38,018,161	47,438,361	△ 9,420,200
III 正味財産期末残高	245,834,604	252,203,809	△ 6,369,205

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日 から令和 3年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業	法人会計	内部取引等消去	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・医療の進行に対する助成事業	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	806,343	0	806,343	0	0	0	806,343
受取会費							
賛助会員受取会費	2,467,500	0	2,467,500	0	2,467,500	0	4,935,000
受取負担金							
受取負担金	6,062,000	0	6,062,000	0	0	0	6,062,000
受取寄付金							
受取寄付金	4,474,700	0	4,474,700	0	2,964,600	0	7,439,300
受取寄付金振替額	30,300,900	0	30,300,900	0	0	0	30,300,900
受取寄付金計	34,775,600	0	34,775,600	0	2,964,600	0	37,740,200
経常収益計	44,111,443	0	44,111,443	0	5,432,100	0	49,543,543
(2) 経常費用							
事業費							
給料手当	4,409,843	0	4,409,843	0	0	0	4,409,843
福利厚生費	761,982	0	761,982	0	0	0	761,982
旅費交通費	238,255	0	238,255	0	0	0	238,255
通信運搬費	644,878	0	644,878	0	0	0	644,878
消耗品費	161,842	0	161,842	0	0	0	161,842
印刷製本費	387,235	0	387,235	0	0	0	387,235
光熱水料費	35,420	0	35,420	0	0	0	35,420
賃借料	378,592	0	378,592	0	0	0	378,592
支払負担金	1,500,000	0	1,500,000	0	0	0	1,500,000
支払助成金	34,522,700	0	34,522,700	0	0	0	34,522,700
会議費	49,310	0	49,310	0	0	0	49,310
雑費	1,532,842	0	1,532,842	0	0	0	1,532,842
事業費計	44,622,899	0	44,622,899	0	0	0	44,622,899
管理費							
給料手当	0	0	0	0	489,982	0	489,982
福利厚生費	0	0	0	0	84,665	0	84,665
会議費	0	0	0	0	12,327	0	12,327
旅費交通費	0	0	0	0	102,109	0	102,109
通信運搬費	0	0	0	0	113,802	0	113,802
減価償却費	0	0	0	0	34,717	0	34,717
消耗品費	0	0	0	0	28,560	0	28,560
印刷製本費	0	0	0	0	96,809	0	96,809
光熱水料費	0	0	0	0	2,666	0	2,666
賃借料	0	0	0	0	28,496	0	28,496
支払手数料	0	0	0	0	705,200	0	705,200
雑費	0	0	0	0	170,316	0	170,316
管理費計	0	0	0	0	1,869,649	0	1,869,649
経常費用計	44,622,899	0	44,622,899	0	1,869,649	0	46,492,548
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 511,456	0	△ 511,456	0	3,562,451	0	3,050,995
当期経常増減額	△ 511,456	0	△ 511,456	0	3,562,451	0	3,050,995
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							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 511,456	0	△ 511,456	0	3,562,451	0	3,050,995
税引前当期一般正味財産増減額	△ 511,456	0	△ 511,456	0	3,562,451	0	3,050,995
当期一般正味財産増減額	△ 511,456	0	△ 511,456	0	3,562,451	0	3,050,995
一般正味財産期首残高	200,624,448	0	200,624,448	0	4,141,000	0	204,765,448
一般正味財産期末残高	200,112,992	0	200,112,992	0	7,703,451	0	207,816,443
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金							
受取寄付金	20,880,700	0	20,880,700	0	0	0	20,880,700
一般正味財産への振替額							
一般正味財産への振替額	△ 30,300,900	0	△ 30,300,900	0	0	0	△ 30,300,900
当期指定正味財産増減額	△ 9,420,200	0	△ 9,420,200	0	0	0	△ 9,420,200
指定正味財産期首残高	47,438,361	0	47,438,361	0	0	0	47,438,361
指定正味財産期末残高	38,018,161	0	38,018,161	0	0	0	38,018,161
III 正味財産期末残高	23,813,153	0	23,813,153	0	7,703,451	0	245,834,604

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

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				
投資有価証券(基)	114,844,297	9,202	0	114,853,499
普通預金	1,231,931	0	12	1,231,919
定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
小計	166,076,228	9,202	12	166,085,418
特定資産				
奨学金準備資金	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000
奨学金システム準備資金	1,000,000	0	501,276	498,724
小計	3,000,000	1,000,000	501,276	3,498,724
合計	169,076,228	1,009,202	501,288	169,584,142

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				
投資有価証券(基)	114,853,499	0	114,853,499	—
普通預金	1,231,919	0	1,231,919	—
定期預金	50,000,000	0	50,000,000	—
小計	166,085,418	0	166,085,418	—
特定資産				
奨学金準備資金	3,000,000	0	3,000,000	—
奨学金システム準備資金	498,724	0	498,724	—
小計	3,498,724	0	3,498,724	—
合計	169,584,142	0	169,584,142	—

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	601,120	400,495	200,625
小計	601,120	400,495	200,625
合計	601,120	400,495	200,625

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）	3,421,941	0	3,421,941
合計	3,421,941	0	3,421,941

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
第124回 共同発行地方債	19,999,100	20,422,000	422,900
第381回 大阪府公募公債	20,000,000	20,396,000	396,000
第393回 大阪府公募公債	20,000,000	20,358,000	358,000
第158回 利付国債（20年）	19,969,785	20,530,000	560,215
第164回 利付国債（20年）	24,884,614	25,477,500	592,886
第33回 財形住宅債券（4年）	10,000,000	9,966,000	-34,000
合計	114,853,499	117,149,500	2,296,001

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。

(単位：円)

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	0	0	0	-
新潟県等 修学預り金	新潟県	2,317,842,715	346,541,235	32,763,960	2,631,619,990	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	8,154,223	0	0	8,154,223	
	阿賀野市	8,154,224	0	0	8,154,224	
	阿賀町	8,154,223	0	0	8,154,223	
	見附市	7,200,000	0	0	7,200,000	
	柏崎市	7,200,000	0	0	7,200,000	
	上越市	7,200,000	0	0	7,200,000	
小計	2,372,905,385	346,541,235	32,763,960	2,686,682,660		
預り補助金等（具 等返還金利息預り 金等）	新潟県	2,110,971	3,475,202	3,875,202	1,710,971	負債の部
	佐渡市	703,657	0	133,333	570,324	
	十日町市	703,657	0	133,334	570,323	
	糸魚川市	703,656	0	133,333	570,323	
小計	4,221,941	3,475,202	4,275,202	3,421,941		
地域医療実習預り 補助金等	新潟県	4,457,997	60,706	4,518,703	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	30,300,900
小 計	30,300,900
合 計	30,300,900

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終了後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。

令和3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16名
奨学金返済義務 未済額 19,200,000 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。

令和3年3月31日 現在 今年度の返還義務免除該当者 11名
令和3年3月31日付 免除決定金額 15,063,960 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)	114,844,297	9,202	0	114,853,499
	普通預金	1,231,931	0	12	1,231,919
	定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
	基本財産計	166,076,228	9,202	12	166,085,418
特定資産	奨学金準備資金	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000
	奨学金システム準備資金	1,000,000	0	501,276	498,724
	特定資産計	3,000,000	1,000,000	501,276	3,498,724
その他固定資産	什器備品	118,362	116,980	34,717	200,625
	新潟県等修学貸付金	2,372,905,385	346,541,235	32,763,960	2,686,682,660
	その他固定資産計	2,373,023,747	346,658,215	32,798,677	2,686,883,285

