

第13期

# 財 務 諸 表

自：平成27年 4月 1日  
至：平成28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 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	60,122,678	44,128,532	15,994,146
未収金	7,421,941	7,821,941	△ 400,000
流動資産合計	67,544,619	51,950,473	15,594,146
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	114,924,418	114,887,498	36,920
普通預金	1,097,335	1,097,335	0
定期預金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	166,021,753	165,984,833	36,920
(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	192,794	281,549	△ 88,755
新潟県等修学貸付金	1,208,768,520	956,125,340	252,643,180
その他固定資産合計	1,208,961,314	956,406,889	252,554,425
固定資産合計	1,374,983,067	1,122,391,722	252,591,345
資産合計	1,442,527,686	1,174,342,195	268,185,491
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り補助金等	7,421,941	7,821,941	△ 400,000
流動負債合計	7,421,941	7,821,941	△ 400,000
2. 固定負債			
新潟県等修学預り金	1,208,768,520	956,125,340	252,643,180
固定負債合計	1,208,768,520	956,125,340	252,643,180
負債合計	1,216,190,461	963,947,281	252,243,180
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	42,118,087	31,828,200	10,289,887
指定正味財産合計	42,118,087	31,828,200	10,289,887
2. 一般正味財産			
正味財産合計	184,219,138	178,566,714	5,652,424
負債及び正味財産合計	226,337,225	210,394,914	15,942,311
負債及び正味財産合計	1,442,527,686	1,174,342,195	268,185,491

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
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	547,635	463,754	83,881
受取会費			
賛助会員受取会費	5,370,000	5,810,000	△ 440,000
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	5,030,000	4,914,000	116,000
受取寄付金			
受取寄付金	44,584,900	33,431,800	11,153,100
受取寄付金振替額	26,405,213	10,786,400	15,618,813
受取寄付金計	70,990,113	44,218,200	26,771,913
経常収益計	82,437,748	55,905,954	26,531,794
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	4,215,794	4,122,470	93,324
福利厚生費	631,221	667,962	△ 36,741
旅費交通費	217,164	203,409	13,755
通信運搬費	1,013,237	961,537	51,700
消耗什器備品費	0	49,572	△ 49,572
消耗品費	255,411	390,760	△ 135,349
印刷製本費	443,462	507,898	△ 64,436
賃借料	369,247	264,220	105,027
諸謝金	556,854	556,854	0
支払負担金	1,500,000	1,000,000	500,000
支払助成金	64,532,403	40,011,335	24,521,068
会議費	130,430	156,280	△ 25,850
雑費	1,254,758	862,473	392,285
事業費計	75,119,981	49,754,770	25,365,211
管理費			
給料手当	468,422	458,052	10,370
福利厚生費	70,136	74,218	△ 4,082
会議費	32,607	39,070	△ 6,463
旅費交通費	93,070	87,175	5,895
通信運搬費	178,806	169,683	9,123
減価償却費	88,755	96,112	△ 7,357
消耗什器備品費	0	8,748	△ 8,748
消耗品費	45,072	68,958	△ 23,886
印刷製本費	110,865	126,975	△ 16,110
賃借料	27,793	19,887	7,906
支払手数料	410,400	410,400	0
雑費	139,417	95,830	43,587
管理費計	1,665,343	1,655,108	10,235
経常費用計	76,785,324	51,409,878	25,375,446
評価損益等調整前当期経常増減額	5,652,424	4,496,076	1,156,348
当期経常増減額	5,652,424	4,496,076	1,156,348
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	0	34,455	△ 34,455
経常外費用計	0	34,455	△ 34,455
当期経常外増減額	0	△ 34,455	34,455
税引前当期一般正味財産増減額	5,652,424	4,461,621	1,190,803
当期一般正味財産増減額	5,652,424	4,461,621	1,190,803
一般正味財産期首残高	178,566,714	174,105,093	4,461,621
一般正味財産期末残高	184,219,138	178,566,714	5,652,424
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	36,695,100	31,828,200	4,866,900
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 26,405,213	△ 10,786,400	△ 15,618,813
当期指定正味財産増減額	10,289,887	21,041,800	△ 10,751,913
指定正味財産期首残高	31,828,200	10,786,400	21,041,800
指定正味財産期末残高	42,118,087	31,828,200	10,289,887
III 正味財産期末残高	226,337,225	210,394,914	15,942,311

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)	114,887,498	36,953	33	114,924,418
普通預金	1,097,335	273	273	1,097,335
定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
小計	165,984,833	37,226	306	166,021,753
合計	165,984,833	37,226	306	166,021,753

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)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
投資有価証券(基)	114,924,418	0	114,924,418	—
普通預金	1,097,335	0	1,097,335	—
定期預金	50,000,000	0	50,000,000	—
小計	166,021,753	0	166,021,753	—
合計	166,021,753	0	166,021,753	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	162,226	192,794
小計	355,020	162,226	192,794
合計	355,020	162,226	192,794

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)	7,421,941	0	7,421,941

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
仙台市公募公債 平成24年度第1回	19,997,900	20,064,000	66,100

第109回 利付国債	24,929,290	25,155,000	225,710
第124回 共同発行地方債	19,997,100	21,236,000	1,238,900
第381回 大阪府公募公債	20,000,000	20,936,000	936,000
仙台市公募公債 平成26年度第1回	10,000,128	10,024,000	23,872
第393回 大阪府公募公債	20,000,000	20,632,000	632,000
合計	114,924,418	118,047,000	3,122,582

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	899,262,670	262,243,180	9,600,000	1,151,905,850	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	7,800,000	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	956,125,340	262,243,180	9,600,000	1,208,768,520	
預り補助金等(県等返還金利息預り金等)	新潟県	3,910,971	0	200,000	3,710,971	負債の部
	佐渡市	1,303,656	0	66,666	1,236,990	
	十日町市	1,303,656	0	66,666	1,236,990	
	糸魚川市	1,303,658	0	66,668	1,236,990	
	小計	7,821,941	0	400,000	7,421,941	
地域医療実習預り補助金等	新潟県	0	3,307,501	3,307,501	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	26,405,213
小 計	26,405,213
合 計	26,405,213

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。

平成28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6名  
奨学金返済義務 未済額 7,200,000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。

平成28年3月31日 現在 今年度の返還義務免除該当者 1名  
平成28年3月31日付 免除決定金額 1,800,000円

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 (其)	114,887,498	36,953	33	114,924,418
	普通預金	1,097,335	273	273	1,097,335
	定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
	基本財産計	165,984,833	37,226	306	166,021,753
その他固定資産	什器備品	281,549	0	88,755	192,794
	新潟米寺修子財団 会	956,125,340	262,243,180	9,600,000	1,208,768,520
	その他固定資産計	956,406,889	262,243,180	9,688,755	1,208,961,314

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)			
普通預金	第四銀行 白山支店 1577647	運転資金として	59,630,228
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	492,450
未収金		新潟県修学資金貸付金利息にかかる未収金	7,421,941
<b>流動資産合計</b>			<b>67,544,619</b>
(固定資産)			
基本財産			
投資有価証券	仙台市公募公債 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	19,997,900
投資有価証券	仙台市公募公債 平成26年度 第2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	10,000,128
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	19,997,100
投資有価証券	第381回 大阪府公募公債	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	20,000,000
投資有価証券	第393回 大阪府公募公債	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	20,000,000
投資有価証券	第109回 利村国債	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	24,929,290
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	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	10,000,000
	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	10,000,000
	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	10,000,000
	三井住友信託銀行 新潟中央支店 8446229010-	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	10,000,000
	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	10,000,000
その他固定資産			
什器備品			192,794
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	1,208,768,520
<b>固定資産合計</b>			<b>1,374,983,067</b>
<b>資産合計</b>			<b>1,442,527,686</b>
(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預り金	7,421,941
<b>流動負債合計</b>			<b>7,421,941</b>
(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	1,208,768,520
<b>固定負債合計</b>			<b>1,208,768,520</b>
<b>負債合計</b>			<b>1,216,190,461</b>
<b>正味財産</b>			<b>226,337,225</b>