

第14期

財 務 諸 表

自：平成28年 4月 1日
至：平成29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 29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	80,275,082	60,122,678	20,152,404
未収金	12,801,802	7,421,941	5,379,861
流動資産合計	93,076,884	67,544,619	25,532,265
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	114,961,338	114,924,418	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	166,058,673	166,021,753	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	104,039	192,794	△ 88,755
新潟県等修学貸付金	1,469,705,990	1,208,768,520	260,937,470
その他固定資産合計	1,469,810,029	1,208,961,314	260,848,715
固定資産合計	1,635,868,702	1,374,983,067	260,885,635
資産合計	1,728,945,586	1,442,527,686	286,417,900
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り補助金等	7,813,148	7,421,941	391,207
流動負債合計	7,813,148	7,421,941	391,207
2. 固定負債			
新潟県等修学預り金	1,477,505,990	1,208,768,520	268,737,470
固定負債合計	1,477,505,990	1,208,768,520	268,737,470
負債合計	1,485,319,138	1,216,190,461	269,128,677
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	56,085,073	42,118,087	13,966,986
指定正味財産合計	56,085,073	42,118,087	13,966,986
2. 一般正味財産			
正味財産合計	187,541,375	184,219,138	3,322,237
負債及び正味財産合計	243,626,448	226,337,225	17,289,223
負債及び正味財産合計	1,728,945,586	1,442,527,686	286,417,900

正味財産増減計算書

平成 28年 4月 1日 から平成 29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	549,791	547,635	2,156
受取会費			
賛助会員受取会費	5,620,000	5,370,000	250,000
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	72,000	500,000	△ 428,000
受取負担金			
受取負担金	5,086,000	5,030,000	56,000
受取寄付金			
受取寄付金	28,742,850	44,584,900	△ 15,842,050
受取寄付金振替額	21,530,164	26,405,213	△ 4,875,049
受取寄付金計	50,273,014	70,990,113	△ 20,717,099
経常収益計	61,600,805	82,437,748	△ 20,836,943
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	4,268,669	4,215,794	52,875
福利厚生費	656,370	631,221	25,149
旅費交通費	252,619	217,164	35,455
通信運搬費	1,188,558	1,013,237	175,321
消耗品費	285,288	255,411	29,877
印刷製本費	445,105	443,462	1,643
賃借料	361,883	369,247	△ 7,364
諸謝金	556,854	556,854	0
支払負担金	1,500,000	1,500,000	0
支払助成金	43,249,292	64,532,403	△ 21,283,111
会議費	282,165	130,430	151,735
雑費	1,331,075	1,254,758	76,317
事業費計	54,377,878	75,119,981	△ 20,742,103
管理費			
給料手当	474,296	468,422	5,874
福利厚生費	72,930	70,136	2,794
会議費	70,541	32,607	37,934
旅費交通費	108,265	93,070	15,195
通信運搬費	209,746	178,806	30,940
減価償却費	88,755	88,755	0
消耗品費	50,345	45,072	5,273
印刷製本費	111,276	110,865	411
賃借料	27,239	27,793	△ 554
支払手数料	410,400	410,400	0
雑費	147,897	139,417	8,480
管理費計	1,771,690	1,665,343	106,347
経常費用計	56,149,568	76,785,324	△ 20,635,756
評価損益等調整前当期経常増減額	5,451,237	5,652,424	△ 201,187
当期経常増減額	5,451,237	5,652,424	△ 201,187
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			
補助金返戻損	2,129,000	0	2,129,000
経常外費用計	2,129,000	0	2,129,000
当期経常外増減額	△ 2,129,000	0	△ 2,129,000
税引前当期一般正味財産増減額	3,322,237	5,652,424	△ 2,330,187
当期一般正味財産増減額	3,322,237	5,652,424	△ 2,330,187
一般正味財産期首残高	184,219,138	178,566,714	5,652,424
一般正味財産期末残高	187,541,375	184,219,138	3,322,237
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	35,497,150	36,695,100	△ 1,197,950
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 21,530,164	△ 26,405,213	4,875,049
当期指定正味財産増減額	13,966,986	10,289,887	3,677,099
指定正味財産期首残高	42,118,087	31,828,200	10,289,887
指定正味財産期末残高	56,085,073	42,118,087	13,966,986
III 正味財産期末残高	243,626,448	226,337,225	17,289,223

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）	114,924,418	36,953	33	114,961,338
普通預金	1,097,335	0	0	1,097,335
定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
小計	166,021,753	36,953	33	166,058,673
合計	166,021,753	36,953	33	166,058,673

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）	114,961,338	0	114,961,338	—
普通預金	1,097,335	0	1,097,335	—
定期預金	50,000,000	0	50,000,000	—
小計	166,058,673	0	166,058,673	—
合計	166,058,673	0	166,058,673	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	250,981	104,039
小計	355,020	250,981	104,039
合計	355,020	250,981	104,039

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）	5,400,000	0	5,400,000
未収金（修学資金の返還金に対する利息）	7,401,802	0	7,401,802
合計	12,801,802	0	12,801,802

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	19,999,100	20,044,000	44,900
第109回 利付国債	24,964,643	25,087,500	122,857
第124回 共同発行地方債	19,997,500	21,074,000	1,076,500
第381回 大阪府公募公債	20,000,000	20,808,000	808,000
仙台市公募公債 平成26年度第1回	10,000,095	10,032,000	31,905
第393回 大阪府公募公債	20,000,000	20,504,000	504,000
合計	114,961,338	117,549,500	2,588,162

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	72,000	72,000	0	-
新潟県等修学預り金	新潟県	1,151,905,850	289,737,470	19,200,000	1,422,443,320	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	600,000	7,200,000	
	柏崎市	7,800,000	0	600,000	7,200,000	
	上越市	7,800,000	0	600,000	7,200,000	
	小計	1,208,768,520	289,737,470	21,000,000	1,477,505,990	
預り補助金等(県等返還金利息預り金等)	新潟県	3,710,971	1,191,207	400,000	4,502,178	負債の部
	佐渡市	1,236,990	0	133,334	1,103,656	
	十日町市	1,236,990	0	133,333	1,103,657	
	糸魚川市	1,236,990	0	133,333	1,103,657	
	小計	7,421,941	1,191,207	800,000	7,813,148	
地域医療実習預り補助金等	新潟県	0	3,636,384	3,636,384	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	21,530,164
小 計	21,530,164
合 計	21,530,164

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29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4名
奨学金返済義務 未済額 4,800,000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29年3月31日 現在 今年度の返還義務免除該当者 3名
平成29年3月31日付 免除決定金額 7,800,000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)	114,924,418	36,953	33	114,961,338
	普通預金	1,097,335	0	0	1,097,335
	定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
	基本財産計	166,021,753	36,953	33	166,058,673
その他固定資産	什器備品	192,794	0	88,755	104,039
	新潟県等修学貸付金	1,208,768,520	289,737,470	28,800,000	1,469,705,990
	その他固定資産計	1,208,961,314	289,737,470	28,888,755	1,469,810,029

財産目録

平成 29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 普通預金 普通預金 未収金	第四銀行白山支店 1577647 第四銀行白山支店 1596600 ゆうちょ銀行	運転資金として 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 運転資金として 新潟県修学資金貸付金及び貸付金利息に係る未収金	76,636,696 2,811,346 827,040 12,801,802
流動資産合計				93,076,884
(固定資産)	基本財産	仙台市債 公募公債平成24年度第1回 仙台市債 公募公債平成26年度第1回 第124回 共同発行地方債 第381回 大阪府公募公債 第393回 共同発行地方債 第109回 利付国債 第四銀行 白山支店 1577654 第四銀行 白山支店 176077-41-1857417 北越銀行 新潟支店 270-6009245 大光銀行 学校町支店 021-3508275 三井住友信託銀行 新潟中央支店 84462290101-01	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 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 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 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 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 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 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 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 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 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	19,999,100 10,000,095 19,997,500 20,000,000 20,000,000 24,964,643 1,097,335 10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000
その他固定資産	定期預金 什器備品 新潟県等修学貸付金	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 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	10,000,000 104,039 1,469,705,990
固定資産合計				1,635,868,702
資産合計				1,728,945,586
(流動負債)	預り補助金等		新潟県等修学資金貸付金利息に係る預り金	7,813,148
流動負債合計				7,813,148
(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	1,477,505,990
固定負債合計				1,477,505,990
負債合計				1,485,319,138
正味財産				243,626,448