

平成28年度 決算書

自：平成28年 4月 1日
至：平成29年 3月31日

公益財団法人 川野小児医学奨学財団

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	60,682,527	63,650,074	-2,967,547
仮 払 金	0	11,367	-11,367
預 け 金	5,961,419	0	5,961,419
前 払 金	15,163	15,163	0
流動資産合計	66,659,109	63,676,604	2,982,505
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	8,340,384,000	9,756,480,000	-1,416,096,000
基本財産合計	8,340,384,000	9,756,480,000	-1,416,096,000
(2) 特定資産			
奨学給付事業積立基金	78,584,077	78,557,612	26,465
助成事業積立基金	60,000,000	60,000,000	0
公益目的事業資金	56,047,745	44,594,438	11,453,307
法人管理運営資金	7,200,590	1,657,047	5,543,543
30周年記念資金	5,900,000	0	5,900,000
長期貸与金(奨学金貸与金)	37,757,500	41,027,500	-3,270,000
特定資産合計	245,489,912	225,836,597	19,653,315
(3) その他固定資産			
投資有価証券	0	5,961,304	-5,961,304
電話加入権	1	96,923	-96,922
商標権仮勘定	972,000	0	972,000
その他固定資産合計	972,001	6,058,227	-5,086,226
固定資産合計	8,586,845,913	9,988,374,824	-1,401,528,911
資産合計	8,653,505,022	10,052,051,428	-1,398,546,406
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	784,078	216,770	567,308
未 払 費 用	873,735	791,377	82,358
流動負債合計	1,657,813	1,008,147	649,666
負債合計	1,657,813	1,008,147	649,666
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受 取 寄 付 金	363,248,335	346,251,485	16,996,850
受 贈 投 資 有 価 証 券	8,040,384,000	9,456,480,000	-1,416,096,000
指定正味財産合計	8,403,632,335	9,802,731,485	-1,399,099,150
(うち基本財産への充当額)	(8,340,384,000)	(9,756,480,000)	(-1,416,096,000)
(うち特定資産への充当額)	(63,248,335)	(46,251,485)	(16,996,850)
2. 一般正味財産			
(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)	(182,241,577)	(179,585,112)	(-2,656,465)
正味財産合計	8,651,847,209	10,051,043,281	-1,399,196,072
負債及び正味財産合計	8,653,505,022	10,052,051,428	-1,398,546,406

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	74,011,150	82,268,726	-8,257,576
基本財産受取配当金(ヤオコー株)	0	47,520,000	-47,520,000
指定正味財産からの振替額	73,401,150	34,138,726	39,262,424
基本財産受取利息	610,000	610,000	0
特定資産運用益	692,392	659,959	32,433
特定資産受取利息	692,392	659,959	32,433
受取寄付金	14,770,000	210,000	14,560,000
雑収益	6,488	83,892	-77,404
受取利息	1,416	20,148	-18,732
雑収益	5,072	63,744	-58,672
経常収益計	89,480,030	83,222,577	6,257,453
(2) 経常費用			
事業費	78,609,069	76,315,952	2,293,117
研究助成金	41,370,000	37,900,000	3,470,000
奨学賞金	15,120,000	13,920,000	1,200,000
川野賞金	2,000,000	2,000,000	0
医学会助成金	2,150,000	2,400,000	-250,000
小児医療施設支援金	308,301	0	308,301
役員報酬	1,200,000	1,200,000	0
給料	5,941,286	2,450,000	3,491,286
福利厚生費	845,422	345,713	499,709
調査広告費	2,808	10,000	-7,192
会議費	1,250,115	993,196	256,919
印刷製本費	742,176	125,184	616,992
諸謝金	1,398,595	1,398,595	0
通信運搬費	203,916	43,614	160,302
委託費	2,656,939	0	2,656,939
旅費交通費	692,109	619,199	72,910
雑費	567,402	1,390,451	-823,049
長期貸与金免除(奨学金貸与金)	2,160,000	11,520,000	-9,360,000
管理費	10,870,961	6,906,625	3,964,336
役員報酬	1,200,000	1,200,000	0
給与	2,970,636	2,450,000	520,636
福利厚生費	422,712	345,712	77,000
会議費	6,095	0	6,095
通信運搬費	166,897	165,276	1,621
旅費交通費	363,548	229,006	134,542
委託費	4,445,418	1,617,840	2,827,578
印刷製本費	483,624	125,184	358,440
消耗什器備品費	36,000	36,000	0
租税公課	15,497	1,697	13,800
諸会費	95,500	116,500	-21,000
雑費	665,034	619,410	45,624
経常費用計	89,480,030	83,222,577	6,257,453
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0
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			
減損損失	96,922	0	96,922
経常外費用計	96,922	0	96,922
当期経常外増減額	-96,922	0	-96,922
当期一般正味財産増減額	-96,922	0	-96,922
一般正味財産期首残高	248,311,796	248,311,796	0
一般正味財産期末残高	248,214,874	248,311,796	-96,922
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	110,000	14,630,000	-14,520,000
基本財産運用益	90,288,000	38,016,000	52,272,000
基本財産受取配当金(ヤオコー株)	90,288,000	38,016,000	52,272,000
基本財産評価損益等	-1,416,096,000	902,880,000	-2,318,976,000
投資有価証券評価損益等(ヤオコー株)	-1,416,096,000	902,880,000	-2,318,976,000
一般正味財産への振替額	-73,401,150	-34,138,726	-39,262,424
基本財産受取配当金(ヤオコー株)	-73,401,150	-34,138,726	-39,262,424
当期指定正味財産増減額	-1,399,099,150	921,387,274	-2,320,486,424
指定正味財産期首残高	9,802,731,485	8,881,344,211	921,387,274
指定正味財産期末残高	8,403,632,335	9,802,731,485	-1,399,099,150
III 正味財産期末残高	8,651,847,209	10,051,043,281	-1,399,196,072

正味財産増減計算書内訳表

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	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
	小児医学事業	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	70,525,893	0	70,525,893	0	3,485,257	0	74,011,150
基本財産受取配当金(ヤオコー株)	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産からの振替額	69,915,893	0	69,915,893	0	3,485,257	0	73,401,150
基本財産受取利息	610,000	0	610,000	0	0	0	610,000
特定資産運用益	692,392	0	692,392	0	0	0	692,392
特定資産受取利息	692,392	0	692,392	0	0	0	692,392
受取寄付金	7,385,000	0	7,385,000	0	7,385,000	0	14,770,000
雑収	5,784	0	5,784	0	704	0	6,488
受取利息	712	0	712	0	704	0	1,416
雑収益	5,072	0	5,072	0	0	0	5,072
経常収益計	78,609,069	0	78,609,069	0	10,870,961	0	89,480,030
(2) 経常費用							
事業費	78,609,069	0	78,609,069	0	0	0	78,609,069
研究助成金	41,370,000	0	41,370,000	0	0	0	41,370,000
奨学賞金	15,120,000	0	15,120,000	0	0	0	15,120,000
川野賞	2,000,000	0	2,000,000	0	0	0	2,000,000
医学会助成金	2,150,000	0	2,150,000	0	0	0	2,150,000
小児医療施設支援金	308,301	0	308,301	0	0	0	308,301
役員報酬	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0	1,200,000
給料手当	5,941,286	0	5,941,286	0	0	0	5,941,286
福利厚生費	845,422	0	845,422	0	0	0	845,422
調査広告費	2,808	0	2,808	0	0	0	2,808
会議費	1,250,115	0	1,250,115	0	0	0	1,250,115
印刷製本費	742,176	0	742,176	0	0	0	742,176
諸謝金	1,398,595	0	1,398,595	0	0	0	1,398,595
通信運搬費	203,916	0	203,916	0	0	0	203,916
委託費	2,656,939	0	2,656,939	0	0	0	2,656,939
旅費交通費	692,109	0	692,109	0	0	0	692,109
雑費	567,402	0	567,402	0	0	0	567,402
長期貸与金免除(奨学金貸与金)	2,160,000	0	2,160,000	0	0	0	2,160,000
管理費	0	0	0	0	10,870,961	0	10,870,961
役員報酬	0	0	0	0	1,200,000	0	1,200,000
給与手当	0	0	0	0	2,970,636	0	2,970,636
福利厚生費	0	0	0	0	422,712	0	422,712
会議費	0	0	0	0	6,095	0	6,095
通信運搬費	0	0	0	0	166,897	0	166,897
旅費交通費	0	0	0	0	363,548	0	363,548
委託費	0	0	0	0	4,445,418	0	4,445,418
印刷製本費	0	0	0	0	483,624	0	483,624
消耗什器備品費	0	0	0	0	36,000	0	36,000
租税公課	0	0	0	0	15,497	0	15,497
諸会費	0	0	0	0	95,500	0	95,500
雑費	0	0	0	0	665,034	0	665,034
経常費用計	78,609,069	0	78,609,069	0	10,870,961	0	89,480,030
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0	0
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							
減損損失	0	0	0	0	96,922	0	96,922
経常外費用計	0	0	0	0	96,922	0	96,922
当期経常外増減額	0	0	0	0	-96,922	0	-96,922
当期一般正味財産増減額	-1,274,486,400	0	-1,274,486,400	0	-96,922	0	-96,922
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	248,311,796	0	248,311,796
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	248,214,874	0	248,214,874
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金	110,000	0	110,000	0	0	0	110,000
基本財産運用益	81,259,200	0	81,259,200	0	9,028,800	0	90,288,000
基本財産受取配当金(ヤオコー株)	81,259,200	0	81,259,200	0	9,028,800	0	90,288,000
基本財産評価損益等	-1,274,486,400	0	-1,274,486,400	0	-141,609,600	0	-1,416,096,000
投資有価証券評価損益等(ヤオコー株)	-1,274,486,400	0	-1,274,486,400	0	-141,609,600	0	-1,416,096,000
一般正味財産への振替額	-69,915,893	0	-69,915,893	0	-3,485,257	0	-73,401,150
基本財産受取配当金(ヤオコー株)	-69,915,893	0	-69,915,893	0	-3,485,257	0	-73,401,150
当期指定正味財産増減額	-1,263,033,093	0	-1,263,033,093	0	-136,066,057	0	-1,399,099,150
指定正味財産期首残高	8,555,426,438	0	8,555,426,438	0	1,247,305,047	0	9,802,731,485
指定正味財産期末残高	7,292,393,345	0	7,292,393,345	0	1,111,238,990	0	8,403,632,335
III 正味財産期末残高	7,292,393,345	0	7,292,393,345	0	1,359,453,864	0	8,651,847,209

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)	現金 預金	手元保管 普通預金	運転資金として	230,203	
			< 預金計 >	60,452,324	
	預け金	埼玉りそな銀行 川越支店 埼玉りそな銀行 川越支店 武蔵野銀行 川越支店 埼玉縣信用金庫 川越支店	運転資金として	28,851,717	
			同 上	1,005,483	
			同 上	30,318,134	
			同 上	276,990	
	前払金		< 仮払金計 >	5,961,419	
野村証券 MMF償還金			5,961,419		
		< 前払金計 >	15,163		
		家賃・共益費 4月分	15,163		
流動資産合計				66,659,109	
(固定資産)	基本財産		< 基本財産計 >	8,340,384,000	
	投資有価証券	(株)ヤオコー株式	公益目的事業と管理運営との共用財産であり 9割は公益目的保有財産として運用益を公益 目的事業の財源に、1割は管理運営用財産と して管理費の財源としている。	8,340,384,000	
			8,040,384,000		
			埼玉県平成25年度第2回彩の国 みらい債	100,000,000	
			埼玉県平成26年度第1回彩の国 みらい債	100,000,000	
			埼玉の川・愛県債	100,000,000	
	特定資産		< 特定資産計 >	245,489,912	
	奨学給付事業積立基金	クレディスイス銀行 東京支店米ドル	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。	78,584,077	
			5,404,445		
			野村の公社債投信 < 定期預金 >	12,955,632	
			武蔵野銀行 川越支店	60,224,000	
			助成事業積立基金		60,000,000
			利付国債(20年)第62回 < 定期預金 >	49,900,500	
			武蔵野銀行 川越支店 < 普通預金 >	9,776,000	
			武蔵野銀行 川越支店	323,500	
			公益目的事業資金		56,047,745
			< 普通預金 > 武蔵野銀行 川越支店	奨学・助成事業に使用	56,047,745
	法人管理運営資金		7,200,590		
	< 普通預金 > 武蔵野銀行 川越支店	管理運営費用に使用	7,200,590		
	30周年記念資金		5,900,000		
< 普通預金 > 武蔵野銀行 川越支店	特定費用準備資金である。	5,900,000			
長期貸与金		奨学金貸与金	37,757,500		
奨学生貸与金					
その他固定資産		< その他固定資産計 >	972,001		
電話加入権		1回線	1		
商標権仮勘定		ロゴマーク登録準備中	972,000		
固定資産合計				8,586,845,913	
資産合計				8,653,505,022	
(流動負債)	未払金		川野賞贈呈式DVD費、助成研究発表抄録冊子 等	784,078	
	未払費用		3月分給与、健康保険料・厚生年金保険料 法人負担分	873,735	
流動負債合計				1,657,813	
負債合計				1,657,813	
正味財産				8,651,847,209	

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

① 満期保有目的の債券

原価法を採用しております。

② 満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券

i) 時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)を採用しております。

ii) 時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) 外貨建の資産の本邦通貨への換算基準

外貨建の資産は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

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、次のとおりです。

(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	9,756,480,000	0	1,416,096,000	8,340,384,000
小計	9,756,480,000	0	1,416,096,000	8,340,384,000
特定資産				
奨学給付事業積立基金	78,557,612	41,465	15,000	78,584,077
助成事業積立基金	60,000,000	0	0	60,000,000
公益目的事業資金	44,594,438	11,453,307	0	56,047,745
法人管理運営資金	1,657,047	5,543,543	0	7,200,590
30周年記念資金	0	5,900,000	0	5,900,000
長期貸与金(奨学金貸与金)	41,027,500	0	3,270,000	37,757,500
小計	225,836,597	22,938,315	3,285,000	245,489,912
合計	9,982,316,597	22,938,315	1,419,381,000	8,585,873,912

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す。

(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	8,340,384,000	(8,340,384,000)	(0)	-
小計	8,340,384,000	(8,340,384,000)	(0)	-
特定資産				
奨学給付事業積立基金	78,584,077	(0)	(78,584,077)	-
助成事業積立基金	60,000,000	(0)	(60,000,000)	-
公益目的事業資金	56,047,745	(56,047,745)	(0)	-
法人管理運営資金	7,200,590	(7,200,590)	(0)	-
30周年記念資金	5,900,000	(0)	(5,900,000)	-
長期貸与金(奨学金貸与金)	37,757,500	(0)	(37,757,500)	-
小計	245,489,912	(63,248,335)	(182,241,577)	-
合計	8,585,873,912	(8,403,632,335)	(182,241,577)	-

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、次のとおりです。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
埼玉県平成25年度第2回彩の国みらい債	100,000,000	100,320,000	320,000
埼玉県平成26年度第1回彩の国みらい債	100,000,000	100,310,000	310,000
利付国債(20年)第62回	49,900,500	52,750,000	2,849,500
埼玉の川・愛県債	100,000,000	100,220,000	220,000
合 計	349,900,500	353,600,000	3,699,500

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、次のとおりです。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
使途指定解除による振替額	73,401,150
合 計	73,401,150

6. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取り組み方針

当法人は、公益目的事業の財源の相当部分を運用益によって賄うため、債券、株式、投資信託により資産運用いたします。なお、デリバティブ取引は行わない方針です。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券、株式、投資信託であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされております。

(3) 金融商品のリスクに係る管理体制

① 資産運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行います。

② 信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告いたします。

③ 市場リスクの管理

株式については、時価を定期的に把握し、理事会に報告いたします。

投資信託については、関連する市場の動向を把握し、運用状況を理事会に報告いたします。

7. 減損損失関係

以下の固定資産について減損損失を計上している。

種類: 電話加入権

場所: 事務局

減損損失の金額: 96,922円

(評価金額の算定方法)

備忘価額を残して減損処理をしている。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2. に記載のとおりです。

2. 引当金の明細

該当ありません。