

平成 26 年度
(第 4 期)
決 算 報 告 書

自 2014 年 1 月 1 日
至 2014 年 12 月 31 日

一般財団法人 杉浦地域医療振興財団

貸借対照表

2014年12月31日現在

一般財団法人杉浦地域医療振興財団

(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	14,902,898	27,044,108	△12,141,210
未 収 収 益	60,274	61,479	△1,205
未 収 金	137,856	0	137,856
前 払 金	1,197,838	1,166,785	31,053
貯 蔵 品	15,170	281,761	△266,591
流動資産合計	16,314,036	28,554,133	△12,240,097
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投 資 有 価 証 券	20,923,616,912	20,984,132,292	△60,515,380
基本財産合計	20,923,616,912	20,984,132,292	△60,515,380
(2) 特定資産			
ピ ン ク リ ボ ン 基 金 (指 定)	0	558,741	△558,741
特定資産合計	0	558,741	△558,741
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	2,967,668	3,881,334	△913,666
ソ フ ト ウ ェ ア	155,100	239,700	△84,600
投 資 有 価 証 券	10,076,540	10,087,920	△11,380
その他固定資産合計	13,199,308	14,208,954	△1,009,646
固定資産合計	20,936,816,220	20,998,899,987	△62,083,767
資産合計	20,953,130,256	21,027,454,120	△74,323,864
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	1,950,905	2,553,371	△602,466
前 受 金	0	150,000	△150,000
預 り 金	53,599	39,815	13,784
未 払 法 人 税 等	71,000	71,000	0
流動負債合計	2,075,504	2,814,186	△738,682
負債合計	2,075,504	2,814,186	△738,682
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄 付 金	10,000,000	10,558,140	△558,140
受 贈 投 資 有 価 証 券	20,913,540,372	20,974,044,372	△60,504,000
指定正味財産合計	20,923,540,372	20,984,602,512	△61,062,140
(うち基本財産への充当額)	20,923,540,372	20,984,044,372	△60,504,000
(うち特定資産への充当額)	0	558,140	△558,140
2. 一般正味財産	27,514,380	40,037,422	△12,523,042
(うち基本財産への充当額)	76,540	87,920	△11,380
(うち特定資産への充当額)	0	601	△601
正味財産合計	20,951,054,752	21,024,639,934	△73,585,182
負債及び正味財産合計	20,953,130,256	21,027,454,120	△74,323,864

正味財産増減計算書

2014年 1月 1日から2014年12月31日まで

一般財団法人杉浦地域医療振興財団

(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	60,602,018	60,602,620	△602
基本財産受取利息	98,018	98,620	△602
指定正味財産からの振替額	60,504,000	60,504,000	0
特定資産運用益	396	412	△16
特定資産受取利息	396	412	△16
受取会費	133,334	0	133,334
研修事業会費	133,334	0	133,334
受取寄付金	3,165,584	3,996,394	△830,810
受取寄付金	1,000	10,000	△9,000
指定正味財産からの振替額	3,164,584	3,986,394	△821,810
雑収	102,556	104,149	△1,593
受取利息	102,556	104,149	△1,593
内部振替収益	3,152,897	0	3,152,897
経常収益計	67,156,785	64,703,575	2,453,210
(2) 経常費用			
事業費	62,719,594	62,731,000	△11,406
消耗什器備品費	0	887,500	△887,500
消耗什器備品費	65,659	358,007	△292,348
印刷製本費	7,983,594	10,663,293	△2,679,699
諸謝金	5,750,000	3,660,000	2,090,000
選考委員謝礼	1,050,000	1,200,000	△150,000
セミナー講師謝礼	4,320,000	1,950,000	2,370,000
その他	380,000	510,000	△130,000
支払手数料	437,157	111,639	325,518
租税公課	1,597,996	1,579,449	18,547
支払助成金	19,138,278	18,170,444	967,834
支払寄付金	10,030,000	11,500,000	△1,470,000
支払伝費	0	1,996,907	△1,996,907
支払議費	7,915,878	8,087,175	△171,297
助成・褒賞贈呈式会議費用	2,448,081	1,620,219	827,862
研究会会議費用	3,033,439	3,457,446	△424,007
セミナー委員会議費用	1,919,855	2,131,770	△211,915
選考委員会議費用	122,424	220,004	△97,580
その他	392,079	657,736	△265,657
旅費交通費	5,356,919	4,198,019	1,158,900
選考委員旅費交通費	429,732	386,431	43,301
研究会員旅費交通費	3,461,684	2,949,723	511,961
セミナー講師旅費交通費	372,624	171,797	200,827
贈呈式参加者旅費交通費	875,860	573,383	302,477
その他	217,019	116,685	100,334
通減雑内	219,558	503,360	△283,802
信価運搬費	1,024,000	950,666	73,334
雑内	47,658	64,541	△16,883
部振替費	3,152,897	0	3,152,897

正味財産増減計算書

2014年 1月 1日から2014年12月31日まで

一般財団法人杉浦地域医療振興財団

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	16,843,546	16,313,544	530,002
役 員 等 報 酬	1,800,000	1,700,000	100,000
評 議 員 報 酬	600,000	400,000	200,000
評 理 事 報 酬	900,000	900,000	0
監 事 報 酬	300,000	400,000	△100,000
消 耗 品 費	11,391	20,269	△8,878
印 刷 製 本 費	712,317	940,129	△227,812
賃 借 手 数 料	180,000	180,000	0
支 払 手 数 料	187,910	27,353	160,557
租 税 公 課	493,367	321,079	172,288
給 料 手 当	5,597,682	5,340,211	257,471
臨 時 雇 賃 金	2,505,734	2,553,096	△47,362
広 告 宣 伝 費	1,056,114	1,391,000	△334,886
ホ ー ム ペ ー ジ 関 連 費 用	1,029,500	1,285,000	△255,500
そ の 他	26,614	106,000	△79,386
会 議 費	653,042	467,394	185,648
旅 交 通 費	2,547,973	2,656,639	△108,666
評 議 員 旅 交 通 費	243,931	162,115	81,816
評 理 事 旅 交 通 費	233,649	231,744	1,905
監 事 旅 交 通 費	163,897	72,345	91,552
職 員 旅 交 通 費	1,906,496	2,190,435	△283,939
通 信 運 搬 費	293,840	257,625	36,215
電 子 メ ー ル 費	70,000	120,000	△50,000
電 話 の 他	63,166	56,583	6,583
そ の 他	160,674	81,042	79,632
減 価 償 却 費	139,766	84,600	55,166
雑 費	664,410	374,149	290,261
新 聞 図 書 費	2,480	134,149	△131,669
そ の 他	661,930	240,000	421,930
経常費用計	79,563,140	79,044,544	518,596
評価損益等調整前当期経常増減額	△12,406,355	△14,340,969	1,934,614
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△12,406,355	△14,340,969	1,934,614
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	△12,406,355	△14,340,969	1,934,614
法人税、住民税及び事業税	116,687	116,893	△206
当期一般正味財産増減額	△12,523,042	△14,457,862	1,934,820
一般正味財産期首残高	40,037,422	54,495,284	△14,457,862
一般正味財産期末残高	27,514,380	40,037,422	△12,523,042
II 指定正味財産増減の部			
受 取 寄 付 金	2,606,444	516,571	2,089,873
ピンクリボン基金受取寄付金	2,606,444	516,571	2,089,873
基 本 財 産 運 用 益	98,018	98,620	△602
基 本 財 産 利 息	98,018	98,620	△602
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△63,766,602	△64,589,014	822,412
基 本 財 産 利 息	△98,018	△98,620	602
基 本 財 産 配 当	△60,504,000	△60,504,000	0
ピンクリボン基金目的使用	△3,164,584	△3,986,394	821,810
当期指定正味財産増減額	△61,062,140	△63,973,823	2,911,683
指定正味財産期首残高	20,984,602,512	21,048,576,335	△63,973,823
指定正味財産期末残高	20,923,540,372	20,984,602,512	△61,062,140
III 正味財産期末残高	20,951,054,752	21,024,639,934	△73,585,182

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

当財団は満期保有目的の有価証券しか保有していません、その評価基準および評価方法としては、償却原価法（定額法）を採用しております。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし。

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

該当なし。

② 無形固定資産

定額法を採用しております。

(4) リース取引の処理方法

該当なし。

(5) 引当金の計上基準

該当なし。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 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、次の通りです。

(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	20,984,132,292	0	60,515,380	20,923,616,912
小 計	20,984,132,292	0	60,515,380	20,923,616,912
特定資産				
ピンクリボン基金	558,741	0	558,741	0
小 計	558,741	0	558,741	0
合 計	20,984,691,033	0	61,074,121	20,923,616,912

5. 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、次の通りです。

(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	20,923,616,912	20,923,540,372	76,540	—
小 計	20,923,616,912	20,923,540,372	76,540	—
特定資産 ピンクリボン基金	0	0	0	—
小 計	0	0	0	—
合 計	20,923,616,912	20,923,540,372	76,540	—

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 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、次の通りである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	423,000	267,900	155,100
什器備品	4,997,500	2,029,832	2,967,668
InBody 一式(4台)	4,400,000	1,686,666	2,713,334
InBody ハードケース(4個)	432,000	288,000	144,000
PCA クラウド用PC	165,500	55,166	110,334
合 計	5,420,500	2,297,732	3,122,768

8. 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

該当なし。

9. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

10. 満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価および評価損益
 満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価および評価損益は、次の通りです。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
国債 第317回利付国債 (10年)	20,153,080	21,374,580	1,221,500
合計	20,153,080	21,374,580	1,221,500

11. 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、次の通りです。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産(国債)運用利息の振替額	98,018
基本財産(優先株)の配当の振替額	60,504,000
ピンクリボン基金の目的使用のための振替額	3,164,584
合計	63,766,602

12. 関連当事者との取引の内容
 該当なし。

13. 重要な後発事象
 該当なし。

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4で記載しているのを省略します。
2. 引当金の明細
 該当なし。

財産目録

2014年12月31日現在

一般財団法人杉浦地域医療振興財団

(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)				
預金	普通預金			14,902,898
	三井住友銀行名古屋支店		運転資金として	14,802,721
	三井住友銀行名古屋支店小口用		小口支払用	100,177
	未収収益		国債の未収利息	60,274
	未収金		インターネット研修会費	137,856
	前払金		PCA会計システムの使用料、諸会議・セミナー会場費	1,197,838
	貯蔵品	証書ホルダー8冊	助成・褒賞に使用	15,170
流動資産合計				16,314,036
(固定資産)				
基本財産				20,923,616,912
投資有価証券 有価証券(指定)	野村證券岡崎支店			20,923,616,912
	第317回利付国債 (10年)額面1000万円			10,000,000
	有価証券(一般)	同上の一部		76,540
スギ商事第1種優先株	30,252株			20,913,540,372
特定資産				0
ピンクリボン基金(指定) ピンクリボン基金 ピンクリボン基金 (一般財産からの充当分)	三井住友銀行名古屋支店普通預金		ピンクリボン基金の目的に沿って活用。	0
				0
その他固定資産				13,199,308
什器備品(InBody一式)	事務所に保管		健康増進セミナー等で活用	2,967,668
	ソフトウェア	PCA公益法人会計V.11	会計パッケージソフトウェア	155,100
	投資有価証券	第317回利付国債 (10年)額面1000万円		10,076,540
固定資産合計				20,936,816,220
資産合計				20,953,130,256
(流動負債)				
未払金			給料手当、役員報酬等	1,950,905
	預り金		理事会・評議員会報酬、講師謝礼等源泉徴収	53,599
	未払法人税等		愛知県、安城市法人住民税	71,000
流動負債合計				2,075,504
負債合計				2,075,504
正味財産				20,951,054,752

収支計算書

2014年 1月 1日から2014年12月31日まで

一般財団法人杉浦地域医療振興財団

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	0	109,398	109,398
基本財産受取利息	0	109,398	109,398
特定資産運用収入	412	396	△16
特定資産受取利息	412	396	△16
会費収入	0	133,334	133,334
研修事業会費収入	0	133,334	133,334
寄付金収入	0	2,607,444	2,607,444
寄付金収入	0	1,000	1,000
募金収入	0	2,606,444	2,606,444
雑収入	110,000	113,936	3,936
利息収入	110,000	113,936	3,936
事業活動収入計	110,412	2,964,508	2,854,096
2. 事業活動支出			
事業費支出	60,476,110	58,708,197	△1,767,913
消耗品費支出	15,000	65,659	50,659
印刷製本費支出	8,801,000	7,983,594	△817,406
ホームページ関連費用支出	1,500,000	0	△1,500,000
教材撮影編集費支出	980,000	100,000	△880,000
その他の支出	3,100,000	13,875	△3,086,125
諸謝金支出	7,100,000	5,750,000	△1,350,000
選考委員謝礼支出	2,500,000	1,050,000	△1,450,000
セミナー講師謝礼支出	4,600,000	4,320,000	△280,000
その他の支出	0	380,000	380,000
支払手数料支出	2,340,000	437,157	△1,902,843
日本薬剤師研修センター認定費支出	2,340,000	28,572	△2,311,428
その他の支出	0	5,689	5,689
租税公課支出	0	1,597,996	1,597,996
助成金支出	20,000,000	19,138,278	△861,722
寄付金支出	10,000,000	10,030,000	30,000
広告宣伝費支出	500,000	0	△500,000
会議費支出	6,233,290	7,915,878	1,682,588
助成・褒賞贈呈式会議費用	1,950,000	2,448,081	498,081
研究会会議費用支出	3,234,290	3,033,439	△200,851
セミナー会議費用支出	0	1,919,855	1,919,855
選考委員会会場費支出	349,000	122,424	△226,576
その他の支出	700,000	392,079	△307,921
旅費交通費支出	5,102,820	5,356,919	254,099
選考委員旅費交通費支出	835,780	429,732	△406,048
研究会会員旅費交通費支出	3,167,040	3,461,684	294,644
セミナー講師旅費交通費支出	500,000	372,624	△127,376
贈呈式参加者旅費交通費支出	600,000	875,860	275,860
その他の支出	0	217,019	217,019
通信運搬費支出	334,000	219,558	△114,442
什器備品支出	0	165,500	165,500
雑支	50,000	47,658	△2,342

収支計算書

2014年 1月 1日から2014年12月31日まで

一般財団法人杉浦地域医療振興財団

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
管 理 費 支 出	12,875,268	16,703,780	3,828,512
役 員 等 報 酬 支 出	1,980,000	1,800,000	△180,000
評 議 員 報 酬 支 出	720,000	600,000	△120,000
理 事 報 酬 支 出	960,000	900,000	△60,000
監 事 報 酬 支 出	300,000	300,000	0
消 耗 品 費 支 出	20,000	11,391	△8,609
印 刷 製 本 費 支 出	540,000	712,317	172,317
賃 借 料 支 出	180,000	180,000	0
支 払 手 数 料 支 出	0	187,910	187,910
租 税 公 課	20,000	493,367	473,367
給 与 手 当 支 出	5,000,000	5,597,682	597,682
パ ー ト ナ ー 賃 金 支 出	2,400,000	2,505,734	105,734
広 告 宣 伝 費	802,000	1,056,114	254,114
ホ ー ム ペ ー ジ 関 連 費 用 支 出	702,000	1,029,500	327,500
そ の 他 支 出	100,000	26,614	△73,386
会 議 費 支 出	425,640	653,042	227,402
旅 費 交 通 費 支 出	1,267,628	2,547,973	1,280,345
評 議 員 旅 費 交 通 費 支 出	419,856	243,931	△175,925
理 事 旅 費 交 通 費 支 出	286,752	233,649	△53,103
監 事 旅 費 交 通 費 支 出	61,020	163,897	102,877
職 員 旅 費 交 通 費 支 出	500,000	1,906,496	1,406,496
通 信 運 搬 費 支 出	240,000	293,840	53,840
電 子 メ ー ル 費 用 支 出	120,000	70,000	△50,000
電 話 料 支 出	54,000	63,166	9,166
そ の 他 支 出	66,000	160,674	94,674
雑 支 出	0	664,410	664,410
事業活動支出計	73,351,378	75,411,977	2,060,599
小計	△73,240,966	△72,447,469	793,497
法人税等の支払額	△71,000	△116,687	△45,687
事業活動収支差額	△73,311,966	△72,564,156	747,810
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
基 本 財 産 取 崩 収 入	60,504,000	60,504,000	0
投 資 有 価 証 券 収 入	60,504,000	60,504,000	0
特 定 資 産 取 崩 収 入	6,449	3,165,502	3,159,053
ピ ン ク リ ボ ン 基 金 取 崩 収 入	6,449	3,165,502	3,159,053
投資活動収入計	60,510,449	63,669,502	3,159,053
2. 投資活動支出			
特 定 資 産 取 得 支 出	0	2,606,761	2,606,761
ピ ン ク リ ボ ン 基 金 支 出	0	2,606,761	2,606,761
投資活動支出計	0	2,606,761	2,606,761
投資活動収支差額	60,510,449	61,062,741	552,292
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	△12,801,517	△11,501,415	1,300,102
前期繰越収支差額	25,739,947	25,739,947	0
次期繰越収支差額	12,938,430	14,238,532	1,300,102

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金、小口現金、当座預金、普通預金、定期預金、定期積金、受取手形、売掛金、未収会費、未収収益、未収金、前払金、棚卸資産、貯蔵品、有価証券、立替金、短期貸付金、前払費用、仮払金、仮払消費税等の短期債権、未収消費税等、支払手形、買掛金、短期借入金、未払金、未払費用、前受金、前受会費、預り金、仮受金、賞与引当金、未払法人税等、仮受消費税等、未払消費税等、1年返済借入金の短期債務を含めています。

なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりです。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	27,044,108	14,902,898
未収収益	61,479	60,274
未収金	0	137,856
前払金	1,166,785	1,197,838
貯蔵品	281,761	15,170
仮払金	-	-
合 計	28,554,133	16,314,036
未払金	2,553,371	1,950,905
前受金	150,000	0
預り金	39,815	53,599
未払法人税等	71,000	71,000
合 計	2,814,186	2,075,504
次期繰越収支差額	25,739,947	14,238,532

3. 予算額と決算額との差異が著しい科目及びその理由

(単位:円)

科 目	予算額A	決算額B	差異(B-A)	説明
寄付金収入	0	2,607,444	2,607,444	(1)
諸謝金支出	7,100,000	5,750,000	△1,350,000	(2)
支払手数料支出	2,340,000	437,157	△1,902,843	(3)
会議費支出	6,233,290	7,915,878	1,682,588	(4)
旅費交通費支出	1,267,628	2,547,973	1,280,345	(5)

説明	差異の要因
(1)	スギホールディングスからの入金が入金が1月に遅延したため。
(2)	選考委員会を1回減。
(3)	日本薬剤師研修センターへの認定費支払未消化(認定者未達)
(4)	共催スギ薬局と財団にて分担金額を見直したため。
(5)	職員交通費が予算をオーバー