

平成 24 年度

財 務 諸 表 等

自 平成 24 年 4 月 1 日
至 平成 25 年 3 月 31 日

財団法人
野口英世記念会

正味財産増減計算書

財団法人 野口英世記念会

平成24年4月1日 から 平成25年3月31日 まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	公1			
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	[0]	[6,181,500]	[0]	[6,181,500]
基本財産受取利息	0	6,181,500	0	6,181,500
特定資産運用益	[46,297,112]	[0]	[0]	[46,297,112]
特定資産受取利息	46,297,112	0	0	46,297,112
事業収益	[69,936,715]	[0]	[0]	[69,936,715]
記念館収益	(69,936,715)	(0)	(0)	(69,936,715)
入場料収益	64,366,374	0	0	64,366,374
資料頒布収益	1,490,550	0	0	1,490,550
その他頒布収益	4,079,791	0	0	4,079,791
受取寄付金	[346,952]	[0]	[0]	[346,952]
受取寄付金及び賛助金	346,952	0	0	346,952
雑収益	[756,670]	[0]	[0]	[756,670]
受取預金利子	26,436	0	0	26,436
雑収益	730,234	0	0	730,234
経常収益計	117,337,449	6,181,500	0	123,518,949
(2) 経常費用				
事業費	[131,434,608]	[0]	[0]	[131,434,608]
給料手当	60,532,704	0	0	60,532,704
臨時雇賃金	1,506,893	0	0	1,506,893
退職給付費用	456,498	0	0	456,498
福利厚生費	9,442,110	0	0	9,442,110
期首商品たな卸高	17,049,099	0	0	17,049,099
期末商品たな卸高	▲ 15,635,535	0	0	▲ 15,635,535
会議費	109,868	0	0	109,868
旅費交通費	5,871,216	0	0	5,871,216
通信運搬費	604,495	0	0	604,495
減価償却費	17,452,767	0	0	17,452,767
消耗品費	3,141,448	0	0	3,141,448
修繕費	2,393,480	0	0	2,393,480
印刷製本費	2,847,142	0	0	2,847,142
図書費	60,550	0	0	60,550
資料作成費	581,345	0	0	581,345
頒布品制作費	3,112,724	0	0	3,112,724
燃料費	168,394	0	0	168,394
光熱水費	4,665,808	0	0	4,665,808
賃借料	398,775	0	0	398,775
保険料	537,994	0	0	537,994
諸謝金	5,593,000	0	0	5,593,000
保守料	2,838,854	0	0	2,838,854
支払手数料	991,210	0	0	991,210
租税公課	1,171,705	0	0	1,171,705
支払負担金	1,254,410	0	0	1,254,410
支払助成金	2,000,000	0	0	2,000,000
諸会費	368,500	0	0	368,500
広報宣伝費	209,401	0	0	209,401
交際接待費	205,193	0	0	205,193
委託費	859,183	0	0	859,183
雑費	645,376	0	0	645,376
管理費	[0]	[26,685,612]	[0]	[26,685,612]
役員報酬	0	10,300,000	0	10,300,000
給料手当	0	3,954,907	0	3,954,907
退職給付費用	0	27,502	0	27,502
福利厚生費	0	573,935	0	573,935
会議費	0	118,899	0	118,899
旅費交通費	0	1,721,625	0	1,721,625
通信運搬費	0	424,899	0	424,899
消耗品費	0	562,679	0	562,679

光熱水費	0	268,405	0	268,405
賃借料	0	3,218,310	0	3,218,310
諸謝金	0	2,400,000	0	2,400,000
保守料	0	252,000	0	252,000
支払手数料	0	19,300	0	19,300
租税公課	0	1,093,520	0	1,093,520
諸会費	0	136,000	0	136,000
交際接待費	0	89,013	0	89,013
委託費	0	1,454,250	0	1,454,250
雑費	0	70,369	0	70,369
経常費用計	131,434,608	26,685,612	0	158,120,220
当期経常増減額	▲ 14,097,159	▲ 20,504,112	0	▲ 34,601,271
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産受贈益	[10,586,719]	[0]	[0]	[10,586,719]
建物受贈益	10,586,719	0		10,586,719
引当金取崩額	[898,264]	[54,601]	[0]	[952,865]
退職給付引当金取崩額	898,264	54,601		952,865
損害賠償金収益	[66,946,214]	[0]	[0]	[66,946,214]
損害賠償金収益	66,946,214	0		66,946,214
経常外収益計	78,431,197	54,601	0	78,485,798
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	78,431,197	54,601	0	78,485,798
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	64,334,038	▲ 20,449,511	0	43,884,527
一般正味財産期首残高	2,051,911,379	239,891,500	0	2,291,802,879
一般正味財産期末残高	2,116,245,417	219,441,989	0	2,335,687,406
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	[▲ 10,586,719]	[0]	[0]	[▲ 10,586,719]
一般正味財産への振替額	▲ 10,586,719	0	0	▲ 10,586,719
当期指定正味財産増減額	▲ 10,586,719	0	0	▲ 10,586,719
指定正味財産期首残高	248,557,373	108,500	0	248,665,873
指定正味財産期末残高	237,970,654	108,500	0	238,079,154
III 正味財産期末残高	2,354,216,071	219,550,489	0	2,573,766,560

貸借対照表

財団法人 野口英世記念会

平成25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	156,303,118		
未収入金	326,370		
商品	15,635,535		
仮払金	0		
立替金	15,405,152		
流動資産合計	187,670,175		
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	237,425,694		
土地	544,960		
基本財産引当資産	240,000,000		
基本財産合計	477,970,654		
(2) 特定資産			
記念館他建物積立資産	0		
医学賞積立資産	81,431,869		
退職給付積立資産	77,480,274		
奨学金積立預金	106,191,386		
奨学金積立有価証券	40,000,000		
記念館建築積立資産	1,240,000,000		
記念館運営準備積立資産	50,000,000		
特別事業積立資産	50,000,000		
奨学資金貸付金	82,897,000		
特定資産合計	1,728,000,529		
(3) その他固定資産			
建物	16,514,120		
什器備品	5,652,098		
土地	240,934,936		
債券	0		
奨学資金貸付金	0		
その他固定資産合計	263,101,154		
固定資産合計	2,469,072,337		
資産合計	2,656,742,512		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払消費税等	1,019,100		
預り金	586,797		
仮受金	0		
流動負債合計	1,605,897		
2. 固定負債			
退職給付引当金	81,370,055		
固定負債合計	81,370,055		
負債合計	82,975,952		
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	108,500		
受贈建物	237,425,694		
受贈土地	544,960		
指定正味財産合計	238,079,154		
(うち基本財産への充当額)	(238,079,154)	()	()
(うち特定資産への充当額)	(0)	()	()
2. 一般正味財産	2,335,687,406		
(うち基本財産への充当額)	(239,891,500)	()	()
(うち特定資産への充当額)	(1,650,520,255)	()	()
正味財産合計	2,573,766,560		
負債及び正味財産合計	2,656,742,512		

(注) 『「公益法人会計基準」の運用指針』(内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日、平成21年10月16日改正)により、前年度欄及び増減欄については記載していない。

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
満期保有目的有価証券・・・取得原価基準により評価している。但し、取得価額と額面金額との差額の性格が金利の調整と認められ、差額金額に重要性があると判断されるときは、償却原価法(定額法)により評価している。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法により評価している。
- (3) 固定資産の減価償却方法
建物は定額法、建物附属設備及び什器備品は定率法で行っている。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金：期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額から、特定退職金共済制度への積立金を控除した金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

平成24年度より、公益法人会計基準(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正、内閣府公益認定等委員会)に基づいて会計処理を行っている。尚、公益財団法人への移行は平成25年度からである。

3. 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				
建物	248,012,413	0	10,586,719	237,425,694
土地	544,960	0	0	544,960
基本財産引当資産	240,000,000	70,000,000	70,000,000	240,000,000
小 計	488,557,373	70,000,000	80,586,719	477,970,654
特定資産				
記念館他建物積立資産	42,000,000	0	42,000,000	0
医学賞積立資産	87,858,550	80,000,000	86,426,681	81,431,869
退職給付積立資産	83,192,792	160,962	5,873,480	77,480,274
奨学金積立預金	0	106,191,386	0	106,191,386
奨学金積立有価証券	0	127,000,000	87,000,000	40,000,000
記念館建築積立資産	840,000,000	1,190,000,000	790,000,000	1,240,000,000
記念館運営準備積立資産	450,000,000	50,000,000	450,000,000	50,000,000
特別事業積立資産	50,000,000	45,000,000	45,000,000	50,000,000
奨学資金貸付金	0	87,944,000	5,047,000	82,897,000
小 計	1,553,051,342	1,686,296,348	1,511,347,161	1,728,000,529
合 計	2,041,608,715	1,756,296,348	1,591,933,880	2,205,971,183

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、「財務諸表に対する注記」の 3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載しているため省略する。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期 首 残 高	当期増加額	当 期 減 少 額		期 末 残 高	備 考
			目的使用	その他		
退職給付引当金	88,210,400	0	5,887,480	952,865	81,370,055	※

※「目的使用」は、退職者1名の退職金。「その他」は、過去に積み過ぎた引当金の取り崩し。

財産目録

財団法人 野口英世記念会

平成25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	運転資金として	3,610,951		
		普通預金				
		三菱東京UFJ銀行新宿通支店	運転資金として	38,639,196		
		東邦銀行新宿支店	"	64,681		
		東邦銀行猪苗代支店	"	95,928,146		
		福島銀行猪苗代支店	"	1,584,409		
	ゆうちょ銀行野口英世の里支店	"	16,475,735			
	未収入金	観光会社に対する未収金	H24年度 入場料収入の未収金。	326,370		
	商品	資料頒布、テレホンカード、図書類、ペンダント等	公益目的事業の用に供している。	15,635,535		
	立替金	土地代の立替金	将来購入予定の土地代の立替払い。	15,405,152		
流動資産合計				187,670,175		
(固定資産)	基本財産	建物	野口英世の生家 福島県耶麻郡猪苗代町大字三ツ和字前田139 木造草葺平家建(面積)128.52平米	公益目的保有財産であり、当時のままに保存されている野口英世の生家を野口英世記念館内で公開している。	34,903,500	
			観音堂 福島県耶麻郡猪苗代町大字三ツ和字前田139 鉄筋コンクリート造瓦葺平屋建(面積)4.95平米	公益目的保有財産であり、野口英世の母シカが信仰していた中田観音を分霊した一葉観音をお祀りしている。	49,000	
			記念館 福島県耶麻郡猪苗代町大字三ツ和字前田81 鉄筋コンクリート造瓦葺陸屋根2階建(面積)1階583.94/2階760.02平米	公益目的保有財産であり、記念館及び付属施設である収蔵庫などである。	49,322,717	
			研修施設 福島県耶麻郡猪苗代町大字三ツ和字前田87 鉄筋コンクリート造瓦葺・陸屋根亜鉛メッキ銅版葺2階建(面積)1階326.12/2階362.86平米	公益目的保有財産であり、記念館付属施設である収蔵庫と研修施設などである。	153,150,477	
		土地	福島県耶麻郡猪苗代町大字三ツ和字前田81・(139) (前田81・面積)1228.38平米、(前田139・面積)766.66	公益目的保有財産であり、当該土地に観音堂や野口英世記念館を建てている。	544,960	
		基本財産引当資産	投資有価証券			
			福島県公債・275	運用益の全てを管理費の財源としている。	10,000,000	
			国庫債券・275	"	10,000,000	
			ソシエテネラルSGステップアップ債	"	50,000,000	
			モルガンスタンレー日経平均株価参照利率変動 円建債	"	100,000,000	
		モルガンスタンレーアジアプロダクツ株価指数連動債	"	50,000,000		
		MS元本確保日経平均連動債 1705	"	20,000,000		
	特定資産	医学賞積立資産	普通預金			
			三菱東京UFJ銀行新宿通支店	公益目的保有財産であり、医学賞授与事業を将来に亘り安定的に実施するため、債権を運用し財源にしている。	80,000,000	
			東邦銀行猪苗代支店	"	1,431,869	
		退職給付積立資産	普通預金 東邦銀行猪苗代支店	退職給付の支払いのために管理されている預金。	77,480,274	
		奨学金積立預金	普通預金			
三菱東京UFJ銀行新宿通支店			奨学金の貸与事業における貸付資金である。	94,301,927		
東邦銀行新宿支店			"	3,622,171		
東邦銀行猪苗代支店			"	7,757,483		
		振替口座 ゆうちょ銀行野口英世の里支店	"	509,805		
奨学金積立有価証券		国庫債券・267	公益目的保有財産であり、奨学金の貸与事業を将来に亘り安定的に実施するため、貸付資金を運用し、財源にしている。	40,000,000		
記念館建築積立資産	投資有価証券					
	モルガンスタンレー元本確保型日経平均 連動債 円建債 1502	公益目的事業の用に供する資産取得資金であり、野口英世記念館建替えのための資金(記念館建替え費用・生家修復工事・植栽工事費・展示施工工事費等のための資金)である。	100,000,000			
	ドイツ復興金融公庫 日経平均株価連動円建 固定型	"	300,000,000			
	三菱UFJセキュリティスINTL期限前償還条項付 為替リンク債	"	100,000,000			
	普通預金 三菱東京UFJ銀行新宿通支店	"	740,000,000			
記念館運営準備積立資産	普通預金 三菱東京UFJ銀行新宿通支店	公益目的保有財産であり、記念館の運営事業を将来に亘り安定的に実施するため、債券で運用し、財源にしている。	50,000,000			