

貸借対照表
(平成 24 年 3 月 31 日現在)

公益財団法人 小野医学研究財団

(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	3,379,617	3,150,691	228,926
流動資産合計	3,379,617	3,150,691	228,926
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	16,381,514	115,256,280	△ 98,874,766
基本財産投資有価証券	1,620,433,145	1,484,743,720	135,689,425
基本財産合計	1,636,814,659	1,600,000,000	36,814,659
(2) 特定資産			
25周年記念事業準備資金(みずほ銀行)	1,450,000	0	1,450,000
特定資産合計	1,450,000	0	1,450,000
(3) その他固定資産			
什器備品	210,000	1,010,939	△ 800,939
減価償却累計額	△ 70,140	△ 989,709	919,569
敷金	338,720	338,720	0
その他固定資産合計	478,580	359,950	118,630
固定資産合計	1,638,743,239	1,600,359,950	38,383,289
資産合計	1,642,122,856	1,603,510,641	38,612,215
II 負債の部			
1. 流動負債			
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,636,814,659	1,600,000,000	36,814,659
指定正味財産合計	1,636,814,659	1,600,000,000	36,814,659
(うち基本財産への充当額)	(1,636,814,659)	(1,600,000,000)	(36,814,659)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	5,308,197	3,510,641	1,797,556
	(1,450,000)	(0)	(1,450,000)
正味財産合計	1,642,122,856	1,603,510,641	38,612,215
負債及び正味財産合計	1,642,122,856	1,603,510,641	38,612,215

正味財産増減計算書

(平成 23 年 4 月 1 日から平成 24 年 3 月 31 日まで)

公益財団法人 小野医学研究財団

(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			
基本財産運用収益	[21,409,982]	[19,334,547]	[2,075,435]
基本財産受取利息	21,409,982	19,334,547	2,075,435
受取寄付金	[20,000,000]	[17,400,000]	[2,600,000]
雑収益	[26,911]	[5,771]	[21,140]
受取利息	26,911	5,771	21,140
経常収益計	41,436,893	36,740,318	4,696,575
(2) 経常費用			
事業費	[31,950,779]	[28,654,676]	[3,296,103]
研究助成費	(26,318,824)	(26,125,079)	(193,745)
研究助成費	24,000,000	24,000,000	0
会議費	1,947,560	1,897,674	49,886
交通費	285,939	207,280	78,659
通信費	85,325	20,125	65,200
講演会費	(2,154,086)	(2,529,597)	(△ 375,511)
演者謝礼	499,996	499,996	0
会場費	708,585	682,321	26,264
旅費交通費	897,020	1,347,280	△ 450,260
消耗品費	27,980	0	27,980
通信費	20,505	0	20,505
事務局運営費	(3,477,869)	(0)	(3,477,869)
事務局人件費	2,218,721	0	2,218,721
事務所家賃	1,065,108	0	1,065,108
電灯水費	79,380	0	79,380
コピー機リース料	114,660	0	114,660
管理費	[7,667,328]	[9,804,607]	[△ 2,137,279]
理事会・評議員費	(3,706,874)	(2,462,102)	(1,244,772)
理事・評議員報酬	1,999,980	0	1,999,980
会場費	418,683	1,249,312	△ 830,629
理事・評議員会旅費	1,288,211	1,212,790	75,421
事務局運営費	(3,960,454)	(7,342,505)	(△ 3,382,051)

事務局旅費	461,880	1,315,852	△ 853,972
事務局人件費	950,873	2,857,459	△ 1,906,586
通信費	164,934	313,627	△ 148,693
消耗品費	297,505	442,566	△ 145,061
コピー機リース料	49,140	68,250	△ 19,110
図書費	21,045	31,395	△ 10,350
修繕費	268,000	52,500	215,500
印刷費	0	2,625	△ 2,625
事務所家賃	456,468	1,521,576	△ 1,065,108
電灯水費	34,020	113,400	△ 79,380
雑費	603,864	623,255	△ 19,391
減価償却費	70,140	0	70,140
支払手数料	582,585	0	582,585
経常費用計	39,618,107	38,459,283	1,158,824
評価損益等調整前当期経常増減額	1,818,786	△ 1,718,965	3,537,751
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,818,786	△ 1,718,965	3,537,751
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			
基本財産評価損	[0]	[287,985]	[△ 287,985]
固定資産除却損	[21,230]	[0]	[21,230]
経常外費用計	21,230	287,985	△ 266,755
当期経常外増減額	△ 21,230	△ 287,985	266,755
当期一般正味財産増減額	1,797,556	△ 2,006,950	3,804,506
一般正味財産期首残高	3,510,641	5,517,591	△ 2,006,950
一般正味財産期末残高	5,308,197	3,510,641	1,797,556
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[△ 337,398]	0	[△ 337,398]
基本財産評価益	[37,462,569]	0	[37,462,569]
基本財産評価損	[310,512]	0	[310,512]
当期指定正味財産増減額	36,814,659	0	36,814,659
指定正味財産期首残高	1,600,000,000	1,600,000,000	0
指定正味財産期末残高	1,636,814,659	1,600,000,000	36,814,659
III 正味財産期末残高	1,642,122,856	1,603,510,641	38,612,215

正味財産増減計算書内訳表

(平成 23 年 4 月 1 日から平成 24 年 3 月 31 日まで)

公益財団法人 小野医学研究財団

(単位：円)

科 目	公益目的会計	法人会計	合 計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用収益	[14,986,988]	[6,422,994]	[21,409,982]
基本財産受取利息	14,986,988	6,422,994	21,409,982
受取寄付金	[20,000,000]	[0]	[20,000,000]
雑収益	[18,841]	[8,070]	[26,911]
受取利息	18,841	8,070	26,911
経常収益計	35,005,829	6,431,064	41,436,893
(2) 経常費用			
事業費	[31,950,779]	[0]	[31,950,779]
研究助成費	(26,318,824)	0	(26,318,824)
研究助成費	24,000,000	0	24,000,000
会議費	1,947,560	0	1,947,560
交通費	285,939	0	285,939
通信費	85,325	0	85,325
講演会費	(2,154,086)	(0)	(2,154,086)
演者謝礼	499,996	0	499,996
会場費	708,585	0	708,585
旅費交通費	897,020	0	897,020
消耗品費	27,980	0	27,980
通信費	20,505	0	20,505
事務局運営費	(3,477,869)	(0)	(3,477,869)
事務局人件費	2,218,721	0	2,218,721
事務所家賃	1,065,108	0	1,065,108
電灯水費	79,380	0	79,380
コピー機リース料	114,660	0	114,660
管理費	[0]	[7,667,328]	[7,667,328]
理事会・評議員費	(0)	(3,706,874)	(3,706,874)
理事・評議員報酬	0	1,999,980	1,999,980
会場費	0	418,683	418,683
理事・評議員会旅費	0	1,288,211	1,288,211

事務局運営費	(0)	(3,960,454)	(3,960,454)
事務局旅費	0	461,880	461,880
事務局人件費	0	950,873	950,873
通信費	0	164,934	164,934
消耗品費	0	297,505	297,505
コピー機リース料	0	49,140	49,140
図書費	0	21,045	21,045
修繕費	0	268,000	268,000
事務所家賃	0	456,468	456,468
電灯水費	0	34,020	34,020
雑費	0	603,864	603,864
減価償却費	0	70,140	70,140
支払手数料	0	582,585	582,585
経常費用計	31,950,779	7,667,328	39,618,107
評価損益等調整前当期経常増減額	3,055,050	△ 1,236,264	1,818,786
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,055,050	△ 1,236,264	1,818,786
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			
固定資産除却損	[21,230]	[0]	[21,230]
経常外費用計	21,230	0	21,230
当期経常外増減額	△ 21,230	0	△ 21,230
当期一般正味財産増減額	3,033,820	△ 1,236,264	1,797,556
一般正味財産期首残高	2,457,449	1,053,192	3,510,641
一般正味財産期末残高	5,491,269	△ 183,072	5,308,197
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[△ 236,178]	[△ 101,220]	[△ 337,398]
基本財産評価益	[26,223,800]	[11,238,769]	[37,462,569]
基本財産評価損	[217,360]	[93,152]	[310,512]
当期指定正味財産増減額	25,770,262	11,044,397	36,814,659
指定正味財産期首残高	1,120,000,000	480,000,000	1,600,000,000
指定正味財産期末残高	1,145,770,262	491,044,397	1,636,814,659
III 正味財産期末残高	1,151,261,531	490,861,325	1,642,122,856

財務諸表に対する注記

(平成24年3月31日現在)

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：償却原価法（定額法）によっている。

その他の有価証券(株式)：時価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産はなし。

(3) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

引当金はなし。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(6) 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いる。

2. 会計方針の変更

(1) 平成21年度から「公益法人会計の運用指針」（平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(2) 会計区分の比率は以下のとおりである。

公益目的事業	80.6%
法人会計	19.4%

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				
国債・社債	1,484,743,720	0	403,219,575	1,081,524,145
小野薬品株式	0	538,909,000	0	538,909,000
基本財産預金	115,256,280	0	98,874,766	16,381,514
小計	1,600,000,000	36,814,659	0	1,636,814,659
特定資産				
25周年記念事業 準備資金	0	1,450,000	0	1,450,000
小計	0	1,450,000	0	1,450,000
合計	1,600,000,000	38,264,659	0	1,638,264,659

(注) 平成23年度 小野薬品株式購入により収入が予定より増加した中から、145万円を平成25年度予定の財団設立25周年記念事業に充てる特定費用準備金として積み立てた。

4. 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				
国債・社債	1,081,524,145	1,081,524,145	0	0
小野薬品株式	538,909,000	538,909,000	0	0
基本財産預金	16,381,514	16,381,514	0	0
小計	1,636,814,659	1,636,814,659	0	0
特定資産				0
25周年記念事業 準備資金	1,450,000		1,450,000	0
小計	1,450,000		1,450,000	0
合計	1,638,264,659	1,636,814,659	1,450,000	0

5. 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	取引価額	減価償却累計	当期末残高
看板代	210,000	70,140	139,860
敷金	338,720	0	338,720
合計	548,720	70,140	478,580

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益
第 57 回 NTT 債	50,000,000	50,403,300	403,300
第 73 回 三菱商事社債	100,000,000	101,510,000	1,510,000
第 28 回 日本郵船社債	100,000,000	101,440,000	1,440,000
第 6 回 デンソー社債	100,000,000	101,210,000	1,210,000
第 109 回 三菱東京 UFJ 銀行債	100,000,000	101,230,000	1,230,000
第 16 回 野村証券社債	10,000,000	10,024,290	24,290
第 3 回 サントリー社債	200,000,000	200,940,000	940,000
第 119 回 利付国債(20年)	204,447,244	203,480,000	△ 967,244
第 61 回 利付国債(20年)	97,092,228	99,313,999	2,221,771
第 187 回 国庫短期証券	99,992,662	99,990,000	△ 2,662
第 216 回 国庫短期証券	19,992,011	19,992,000	△ 11
合 計	1,081,524,145	1,089,533,589	8,009,444

7. 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)

科目	指定正味財産減額	一般正味財産への充当額	残高
受取寄付金	20,000,000	20,000,000	0
国債・社債運用益	15,022,422	15,022,422	0
小野薬品株式配当金	6,057,000	6,057,000	0
合計	41,079,422	41,079,422	0

附属明細書

1. 基本財産及び特定財産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記に記載しているため、附属明細書での記載を省略している。

2. 引当金の明細

引当金はなし。

財産目録

(平成 24 年 3 月 31 日現在)

公益財団法人 小野医学研究財団

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	11,916
		普通預金	運転資金として	3,367,701
		三菱東京 UFJ 銀行		2,813,579
		三井住友銀行		46,217
		りそな銀行		143,671
		中央三井信託銀行		364,234
流動資産合計				3,379,617
(固定資産) 基本財産		基本財産引当預金		1,636,814,659
		三菱東京 UFJ (指定)		16,381,514
		基本財産投資有価証券		1,620,433,145
		第 57 回 NTT 債	運用益を公益目的事業及び法人会計の財源として使用している	50,000,000
		第 73 回三菱商事社債	運用益を公益目的事業及び法人会計の財源として使用している	100,000,000
		第 28 回日本郵船社債	運用益を公益目的事業及び法人会計の財源として使用している	100,000,000
		第 6 回デンソー社債	運用益を公益目的事業及び法人会計の財源として使用している	100,000,000
		第 109 回三菱東京 UFJ 銀行債	運用益を公益目的事業及び法人会計の財源として使用している	100,000,000
		第 16 回野村證券社債	運用益を公益目的事業及び法人会計の財源として使用している	10,000,000
		第 3 回サントリー社債	運用益を公益目的事業及び法人会計の財源として使用している	200,000,000
		第 119 回利付国債(20 年)	運用益を公益目的事業及び法人会計の財源として使用している	204,447,244
		第 61 回利付国債(20 年)	運用益を公益目的事業及び法人会計の財源として使用している	97,092,228
		第 187 回国庫短期証券	運用益を公益目的事業及び法人会計の財源として使用している	99,992,662
	第 216 回国庫短期証券	運用益を公益目的事業及び法人会計の財源として使用している	19,992,011	

特定資産 (その他 固定資産)	25周年記念 事業準備資金 什器備品 減価償却累計額 敷金	小野薬品工業(株) 116,900株	運用益を公益目的事業及び法人 会計の財源として使用している	538,909,000
		みずほ銀行	運用益を公益目的事業及び法人 会計の財源として使用する	1,450,000
		公益法人看板	公益目的事業に必要な業務に供 している財産である	478,580
			公益目的事業に必要な業務に供 している財産である	210,000
			公益目的事業に必要な業務に供 している財産である	△ 70,140 338,720
固定資産合計				1,638,743,239
資産合計				1,642,122,856
(流動負債)				0
流動負債合計				0
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				0
正味財産				1,642,122,856