

平成29年度

決算報告書

自 平成29年 1月 1日

至 平成29年12月31日

目 次

I 貸 借 対 照 表

II 正味財産増減計算書

III 正味財産増減計算書内訳表

IV 財務諸表に対する注記

V 附 属 明 細 書

VI 財 産 目 録

大阪府大阪府中央区道修町三丁目6番1号

公益財団法人 山田満育英会

貸借対照表

平成29年12月31日現在

公益財団法人山田満育英会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	541,800,000	0	541,800,000
基本財産合計	541,800,000	0	541,800,000
(2) 特定資産			
奨学金事業積立預金	5,760,245	6,307,453	△ 547,208
法人会計積立預金	852,612	1,393,497	△ 540,885
特定資産合計	6,612,857	7,700,950	△ 1,088,093
固定資産合計	548,412,857	7,700,950	540,711,907
資産合計	548,412,857	7,700,950	540,711,907
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	0	3,063	△ 3,063
流動負債合計	0	3,063	△ 3,063
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	3,063	△ 3,063
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	548,412,857	7,697,887	540,714,970
指定正味財産合計	548,412,857	7,697,887	540,714,970
(うち基本財産への充当額)	541,800,000	0	541,800,000
(うち特定資産への充当額)	6,612,857	7,697,887	△ 1,085,030
2. 一般正味財産			0
寄附金	0	0	0
一般正味財産合計	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	548,412,857	7,697,887	540,714,970
負債及び正味財産合計	548,412,857	7,700,950	540,711,907

正味財産増減計算書

平成29年1月1日から平成29年12月31日まで

公益財団法人山田満育英会

(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			
指定正味財産からの振替額	6,685,030	2,135,705	4,549,325
雑収益	69	1,295	△ 1,226
受取利息	69	1,295	△ 1,226
経常収益計	6,685,099	2,137,000	4,548,099
(2) 経常費用			
事業費	4,467,277	3,492,780	974,497
支給奨学金	4,320,000	1,800,000	2,520,000
旅費交通費	129,970	57,190	72,780
通信運搬費	6,291	6,290	1
消耗品費	0	1,654	△ 1,654
支払手数料	11,016	1,627,646	△ 1,616,630
管理費	2,217,822	743,158	1,474,664
会議費	3,000	0	3,000
旅費交通費	30,060	2,010	28,050
消耗品費	0	432	△ 432
支払手数料	2,184,762	740,236	1,444,526
租税公課	0	480	△ 480
経常費用計	6,685,099	4,235,938	2,449,161
当期経常増減額	0	△ 2,098,938	2,098,938
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
当期一般正味財産増減額	0	△ 2,098,938	2,098,938
一般正味財産期首残高	0	2,098,938	△ 2,098,938
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
投資有価証券受贈益	545,300,000	0	545,300,000
受取寄附金	0	5,000,000	△ 5,000,000
受取配当金	6,300,000	0	6,300,000
投資有価証券評価損	△ 4,200,000	0	△ 4,200,000
一般正味財産への振替額	△ 6,685,030	△ 2,135,705	△ 4,549,325
当期指定正味財産増減額	540,714,970	2,864,295	537,850,675
指定正味財産期首残高	7,697,887	4,833,592	2,864,295
指定正味財産期末残高	548,412,857	7,697,887	540,714,970
III 正味財産期末残高	548,412,857	7,697,887	540,714,970

正味財産増減計算書内訳表

平成29年1月1日から平成29年12月31日まで

公益財団法人山田満育英会

(単位:円)

科目	公益会計	法人会計	合計
	奨学金事業		
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
指定正味財産からの振替額	4,467,208	2,217,822	6,685,030
雑収益	69	0	69
受取利息	69	0	69
経常収益計	4,467,277	2,217,822	6,685,099
(2) 経常費用			
事業費	[4,467,277]	[0]	[4,467,277]
支給奨学金	4,320,000		4,320,000
旅費交通費	129,970		129,970
通信運搬費	6,291		6,291
支払手数料	11,016		11,016
管理費	[0]	[2,217,822]	[2,217,822]
会議費		3,000	3,000
旅費交通費		30,060	30,060
支払手数料		2,184,762	2,184,762
経常費用計	4,467,277	2,217,822	6,685,099
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
投資有価証券受贈益	381,710,000	163,590,000	545,300,000
受取配当金	4,410,000	1,890,000	6,300,000
投資有価証券評価損	△ 2,940,000	△ 1,260,000	△ 4,200,000
一般正味財産への振替額	△ 4,467,208	△ 2,217,822	△ 6,685,030
当期指定正味財産増減額	378,712,792	162,002,178	540,714,970
指定正味財産期首残高	6,307,453	1,390,434	7,697,887
指定正味財産期末残高	385,020,245	163,392,612	548,412,857
III 正味財産期末残高	385,020,245	163,392,612	548,412,857

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

1) 公益法人会計基準

「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）を採用している。

2) 有価証券の評価基準及び評価方法

期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

3) 消費税の会計処理

税込方式によっている。

2. 基本財産および特定資産の増減額およびその残高

基本財産および特定資産の増減額およびその残高は、つぎのとおりである。

（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	0	546,000,000	4,200,000	541,800,000
小 計	0	546,000,000	4,200,000	541,800,000
特定資産				
奨学金事業積立預金	6,307,453	4,410,000	4,957,208	5,760,245
法人会計積立預金	1,393,497	1,890,000	2,430,885	852,612
小 計	7,700,950	6,300,000	7,388,093	6,612,857
合 計	7,700,950	552,300,000	11,588,093	548,412,857

3. 基本財産および特定資産の財源等の内訳

基本財産および特定資産の財源等の内訳は、つぎのとおりである。

（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	541,800,000	541,800,000	0	0
小 計	541,800,000	541,800,000	0	0
特定資産				
奨学金事業積立預金	5,760,245	5,760,245	0	0
法人会計積立預金	852,612	852,612	0	0
小 計	6,612,857	6,612,857	0	0
合 計	548,412,857	548,412,857	0	0

4. 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、つぎのとおりである。

（単位：円）

内容	金額
経常収益への振替額	
受取寄附金	385,030
受取配当金	6,300,000
合 計	6,685,030

附属明細書

平成29年1月1日から平成29年12月31日まで

1. 基本財産および特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表の注記に記載をしているため、記載を省略する。

2. 引当金の明細

引当金がないため、記載を省略する。

財産目録

平成29年12月31日現在

公益財団法人山田満育英会

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	大研医器株式会社 700,000株	配当金を奨学金事業および 法人会計の財源として使用	541,800,000
特定資産	奨学金事業積立預金	三菱東京UFJ銀行 谷町支店 普通預金	奨学金事業の財源として	5,760,245
	法人会計積立預金	三菱東京UFJ銀行 谷町支店 普通預金 手元現金	法人会計の財源として	845,049 7,563
固定資産合計				548,412,857
資産合計				548,412,857
負債合計				0
正味財産				548,412,857