

# 令和 3 年度

## 決 算 報 告 書

自 令和3年 1月 1日

至 令和3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船越町一丁目 6-6 レナ天満橋 7F

公益財団法人 山田満育英会

# 貸借対照表

令和 3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	392,000,000	374,500,000	17,500,000
基本財産合計	392,000,000	374,500,000	17,500,000
(2) 特定資産			
奨学金事業積立預金	4,047,796	4,848,023	△ 800,227
法人会計積立預金	628,010	722,516	△ 94,506
特定資産合計	4,675,806	5,570,539	△ 894,733
固定資産合計	396,675,806	380,070,539	16,605,267
資産合計	396,675,806	380,070,539	16,605,267
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	358,944	290,000	68,944
預り金	1,419	0	1,419
流動負債合計	360,363	290,000	70,363
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	360,363	290,000	70,363
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	396,315,443	379,780,539	16,534,904
指定正味財産合計	396,315,443	379,780,539	16,534,904
(うち基本財産への充当額)	392,000,000	374,500,000	17,500,000
(うち特定資産への充当額)	4,315,443	5,280,539	△ 965,096
2. 一般正味財産			0
一般正味財産合計	0	0	0
正味財産合計	396,315,443	379,780,539	16,534,904
負債及び正味財産合計	396,675,806	380,070,539	16,605,267

# 正味財産増減計算書

令和3年1月1日から令和 3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	14,965,096	17,448,889	△ 2,483,793
雑収益	41	54	△ 13
受取利息	41	54	△ 13
経常収益計	14,965,137	17,448,943	△ 2,483,806
(2) 経常費用			
事業費	10,600,268	12,797,610	△ 2,197,342
支給奨学金	7,560,000	9,840,000	△ 2,280,000
給料手当	2,160,000	2,160,000	0
地代家賃	582,120	582,120	0
旅費交通費	2,440	3,440	△ 1,000
通信運搬費	122,148	31,120	91,028
支払手数料	173,560	180,930	△ 7,370
管理費	4,364,869	4,651,333	△ 286,464
役員報酬	123,784	77,295	46,489
給料手当	240,000	240,000	0
地代家賃	64,680	64,680	0
会議費	112,900	51,620	61,280
旅費交通費	2,840	36,710	△ 33,870
通信運搬費	89,786	60,920	28,866
消耗品費	25,645	50,233	△ 24,588
事務用品費	0	858	△ 858
支払手数料	3,703,454	4,067,437	△ 363,983
租税公課	1,780	480	1,300
雑費	0	1,100	△ 1,100
経常費用計	14,965,137	17,448,943	△ 2,483,806
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			
受取寄附金	0	0	0
受取配当金	14,000,000	14,000,000	0
投資有価証券評価益	17,500,000	0	17,500,000
投資有価証券評価損	0	△ 91,700,000	91,700,000
一般正味財産への振替額	△ 14,965,096	△ 17,448,889	2,483,793
当期指定正味財産増減額	16,534,904	△ 95,148,889	111,683,793
指定正味財産期首残高	379,780,539	474,929,428	△ 95,148,889
指定正味財産期末残高	396,315,443	379,780,539	16,534,904
III 正味財産期末残高	396,315,443	379,780,539	16,534,904

# 正味財産増減計算書内訳表

令和3年1月1日から令和3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		
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
指定正味財産からの振替額	10,600,227	4,364,869	14,965,096
雑収益	41	0	41
受取利息	41		41
経常収益計	10,600,268	4,364,869	14,965,137
(2) 経常費用			
事業費	[ 10,600,268 ]	[ 0 ]	[ 10,600,268 ]
支給奨学金	7,560,000		7,560,000
給料手当	2,160,000		2,160,000
地代家賃	582,120		582,120
旅費交通費	2,440		2,440
通信運搬費	122,148		122,148
支払手数料	173,560		173,560
管理費	[ 0 ]	[ 4,364,869 ]	[ 4,364,869 ]
役員報酬		123,784	123,784
給料手当		240,000	240,000
地代家賃		64,680	64,680
会議費		112,900	112,900
旅費交通費		2,840	2,840
通信運搬費		89,786	89,786
消耗品費		25,645	25,645
支払手数料		3,703,454	3,703,454
租税公課		1,780	1,780
経常費用計	10,600,268	4,364,869	14,965,137
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
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
投資有価証券受贈益			0
受取配当金	9,800,000	4,200,000	14,000,000
投資有価証券評価益	12,250,000	5,250,000	17,500,000
一般正味財産への振替額	△ 10,600,227	△ 4,364,869	△ 14,965,096
当期指定正味財産増減額	11,449,773	5,085,131	16,534,904
指定正味財産期首残高	266,998,023	112,782,516	379,780,539
指定正味財産期末残高	278,447,796	117,867,647	396,315,443
<b>III 正味財産期末残高</b>	278,447,796	117,867,647	396,315,443

# 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	374,500,000	17,500,000	0	392,000,000
小 計	374,500,000	17,500,000	0	392,000,000
特定資産				
奨学金事業積立預金	4,848,023	9,800,041	10,600,268	4,047,796
法人会計積立預金	722,516	4,200,000	4,294,506	628,010
小 計	5,570,539	14,000,041	14,894,774	4,675,806
合 計	380,070,539	31,500,041	14,894,774	396,675,806

## 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	392,000,000	392,000,000	0	0
小 計	392,000,000	392,000,000	0	0
特定資産				
奨学金事業積立預金	4,047,796	4,047,796	0	0
法人会計積立預金	628,010	267,647	0	360,363
小 計	4,675,806	4,315,443	0	360,363
合 計	396,675,806	396,315,443	0	360,363

## 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	
受取配当金	14,965,096
合 計	14,965,096

# 附属明細書

令和3年1月1日から令和3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

令和 3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	配当金を公益目的事業の財源として70%以上使用し、残額を法人会計の財源に使用	392,000,000
特定資産	奨学金事業積立預金	三菱UFJ銀行 谷町支店 普通預金	奨学金事業の財源として	4,047,796
	法人会計積立預金	三菱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	622,936
				5,074
固定資産合計				396,675,806
資産合計				396,675,806
(流動負債)				
	未払金		管理費用	358,944
	預り金		管理費用	1,419
流動負債合計				360,363
負債合計				360,363
正味財産				396,315,443