

# 平成27年度

## 決算報告書

自 平成27年 3月 9日

至 平成27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

大阪府大阪市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27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. 流動資産			
現金	12,693	12,124	569
普通預金	2,806,245	4,668,963	△ 1,862,718
流動資産合計	2,818,938	4,681,087	△ 1,862,149
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
奨学金事業積立預金	4,200,000	0	4,200,000
法人会計積立預金	633,592	0	633,592
特定資産合計	4,833,592	0	4,833,592
固定資産合計	4,833,592	0	4,833,592
資産合計	7,652,530	4,681,087	2,971,443
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	720,000	0	720,000
流動負債合計	720,000	0	720,000
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	720,000	0	720,000
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	4,833,592	0	4,833,592
指定正味財産合計	4,833,592	0	4,833,592
(うち特定資産への充当額)	4,833,592	0	4,833,592
2. 一般正味財産			0
寄附金	2,098,938	4,681,087	△ 2,582,149
一般正味財産合計	2,098,938	4,681,087	△ 2,582,149
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	6,932,530	4,681,087	2,251,443
負債及び正味財産合計	7,652,530	4,681,087	2,971,443

# 正味財産増減計算書

平成27年3月9日から平成27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	1,166,408	0	1,166,408
雑収益	326	561	△ 235
受取利息	326	561	△ 235
経常収益計	1,166,734	561	1,166,173
(2) 経常費用			
事業費	3,149,343	1,355,094	1,794,249
支給奨学金	1,680,000	0	1,680,000
旅費交通費	190,730	0	190,730
消耗品費	177,045	108,000	69,045
支払手数料	1,101,568	1,247,094	△ 145,526
管理費	599,540	534,468	65,072
旅費交通費	720	0	720
消耗品費	49,140	0	49,140
支払手数料	549,680	534,468	15,212
経常費用計	3,748,883	1,889,562	1,859,321
当期経常増減額	△ 2,582,149	△ 1,889,001	△ 693,148
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	△ 2,582,149	△ 1,889,001	△ 693,148
一般正味財産期首残高	4,681,087	6,570,088	△ 1,889,001
一般正味財産期末残高	2,098,938	4,681,087	△ 2,582,149
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	6,000,000	0	6,000,000
一般正味財産への振替額	△ 1,166,408	0	△ 1,166,408
当期指定正味財産増減額	4,833,592	0	4,833,592
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	4,833,592	0	4,833,592
III 正味財産期末残高	6,932,530	4,681,087	2,251,443

# 正味財産増減計算書内訳表

平成27年3月9日から平成27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	0	1,166,408	1,166,408
雑収益	326	0	326
受取利息	326	0	326
経常収益計	326	1,166,408	1,166,734
(2) 経常費用			
事業費	[ 3,149,343 ]	[ 0 ]	[ 3,149,343 ]
支給奨学金	1,680,000		1,680,000
旅費交通費	190,730		190,730
消耗品費	177,045		177,045
支払手数料	1,101,568		1,101,568
管理費	[ 0 ]	[ 599,540 ]	[ 599,540 ]
旅費交通費		720	720
消耗品費		49,140	49,140
支払手数料		549,680	549,680
経常費用計	3,149,343	599,540	3,748,883
当期経常増減額	△ 3,149,017	566,868	△ 2,582,149
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	△ 3,149,017	566,868	△ 2,582,149
一般正味財産期首残高	5,247,955	△ 566,868	4,681,087
一般正味財産期末残高	2,098,938	0	2,098,938
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取寄附金	4,200,000	1,800,000	6,000,000
一般正味財産への振替額	0	△ 1,166,408	△ 1,166,408
当期指定正味財産増減額	4,200,000	633,592	4,833,592
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	4,200,000	633,592	4,833,592
<b>III 正味財産期末残高</b>	6,298,938	633,592	6,932,530

# 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) 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
特定資産				
奨学金事業積立預金	0	4,200,000	0	4,200,000
法人会計積立預金	0	633,592	0	633,592
小 計	0	4,833,592	0	4,833,592
合 計	0	4,833,592	0	4,833,592

## 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)
特定資産				
奨学金事業積立預金	4,200,000	4,200,000	0	0
法人会計積立預金	633,592	633,592	0	0
小 計	4,833,592	4,833,592	0	0
合 計	4,833,592	4,833,592	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	1,166,408
合 計	1,166,408

# 附属明細書

平成27年3月9日から平成27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27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
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	12,693
	普通預金	三菱東京UFJ銀行 谷町支店 普通預金	運転資金として	1,800,000
		三井住友銀行 備後町支店 普通預金	運転資金として	1,006,245
流動資産合計				2,818,938
(固定資産)	特定資産	奨学金事業積立預金	三菱東京UJF銀行 谷町支店 普通預金	奨学金事業の財源として 4,200,000
		法人会計積立預金	三井住友銀行 備後町支店 普通預金	法人会計の財源として 633,592
固定資産合計				4,833,592
資産合計				7,652,530
(流動負債)	未払金		当期奨学金未払部分	720,000
流動負債合計				720,000
負債合計				720,000
正味財産				6,932,530