

平成28年度

決算報告書

自 平成28年 1月 1日

至 平成28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28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	0	12,693	△ 12,693
普通預金	0	2,806,245	△ 2,806,245
流動資産合計	0	2,818,938	△ 2,818,938
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
奨学金事業積立預金	6,307,453	4,200,000	2,107,453
法人会計積立預金	1,393,497	633,592	759,905
特定資産合計	7,700,950	4,833,592	2,867,358
固定資産合計	7,700,950	4,833,592	2,867,358
資産合計	7,700,950	7,652,530	48,420
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	720,000	△ 720,000
預り金	3,063	0	3,063
流動負債合計	3,063	720,000	△ 716,937
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,063	720,000	△ 716,937
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	7,697,887	4,833,592	2,864,295
指定正味財産合計	7,697,887	4,833,592	2,864,295
(うち特定資産への充当額)	7,697,887	4,833,592	2,864,295
2. 一般正味財産			0
寄附金	0	2,098,938	△ 2,098,938
一般正味財産合計	0	2,098,938	△ 2,098,938
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	7,697,887	6,932,530	765,357
負債及び正味財産合計	7,700,950	7,652,530	48,420

# 正味財産増減計算書

平成28年1月1日から平成28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	2,135,705	1,166,408	969,297
雑収益	1,295	326	969
受取利息	1,295	326	969
経常収益計	2,137,000	1,166,734	970,266
(2) 経常費用			
事業費			
支給奨学金	3,492,780	3,149,343	343,437
旅費交通費	1,800,000	1,680,000	120,000
旅費交通費	57,190	190,730	△ 133,540
通信運搬費	6,290	0	6,290
消耗品費	1,654	177,045	△ 175,391
支払手数料	1,627,646	1,101,568	526,078
管理費			
旅費交通費	743,158	599,540	143,618
旅費交通費	2,010	720	1,290
消耗品費	432	49,140	△ 48,708
支払手数料	740,236	549,680	190,556
租税公課	480	0	480
経常費用計	4,235,938	3,748,883	487,055
当期経常増減額	△ 2,098,938	△ 2,582,149	483,211
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	△ 2,098,938	△ 2,582,149	483,211
一般正味財産期首残高	2,098,938	4,681,087	△ 2,582,149
一般正味財産期末残高	0	2,098,938	△ 2,098,938
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	5,000,000	6,000,000	△ 1,000,000
一般正味財産への振替額	△ 2,135,705	△ 1,166,408	△ 969,297
当期指定正味財産増減額	2,864,295	4,833,592	△ 1,969,297
指定正味財産期首残高	4,833,592	0	4,833,592
指定正味財産期末残高	7,697,887	4,833,592	2,864,295
III 正味財産期末残高	7,697,887	6,932,530	765,357

# 正味財産増減計算書内訳表

平成28年1月1日から平成28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	1,392,547	743,158	2,135,705
雑収益	1,295	0	1,295
受取利息	1,295	0	1,295
経常収益計	1,393,842	743,158	2,137,000
(2) 経常費用			
事業費	[ 3,492,780 ]	[ 0 ]	[ 3,492,780 ]
支給奨学金	1,800,000		1,800,000
旅費交通費	57,190		57,190
通信運搬費	6,290		6,290
消耗品費	1,654		1,654
支払手数料	1,627,646		1,627,646
管理費	[ 0 ]	[ 743,158 ]	[ 743,158 ]
旅費交通費		2,010	2,010
消耗品費		432	432
支払手数料		740,236	740,236
租税公課		480	480
経常費用計	3,492,780	743,158	4,235,938
当期経常増減額	△ 2,098,938	0	△ 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	△ 2,098,938	0	△ 2,098,938
一般正味財産期首残高	2,098,938	0	2,098,938
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>			
受取寄附金	3,500,000	1,500,000	5,000,000
一般正味財産への振替額	△ 1,392,547	△ 743,158	△ 2,135,705
当期指定正味財産増減額	2,107,453	756,842	2,864,295
指定正味財産期首残高	4,200,000	633,592	4,833,592
指定正味財産期末残高	6,307,453	1,390,434	7,697,887
<b>III 正味財産期末残高</b>	6,307,453	1,390,434	7,697,887

# 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	4,200,000	3,500,000	1,392,547	6,307,453
法人会計積立預金	633,592	1,503,063	743,158	1,393,497
小 計	4,833,592	5,003,063	2,135,705	7,700,950
合 計	4,833,592	5,003,063	2,135,705	7,700,950

## 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	6,307,453	6,307,453	0	0
法人会計積立預金	1,393,497	1,390,434	0	3,063
小 計	7,700,950	7,697,887	0	3,063
合 計	7,700,950	7,697,887	0	3,063

## 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	2,135,705
合 計	2,135,705

# 附属明細書

平成28年1月1日から平成28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28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)				
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	6,307,453
	法人会計積立預金	三菱東京UFJ銀行 谷町支店 普通預金	法人会計の財源として	1,387,650
		手元現金		5,847
固定資産合計				7,700,950
資産合計				7,700,950
(流動負債)				
	預り金		源泉所得税(報酬分)	3,063
流動負債合計				3,063
負債合計				3,063
正味財産				7,697,887