

平成30年度

決算報告書

自 平成30年 1月 1日

至 平成30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30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	427,700,000	541,800,000	△ 114,100,000
基本財産合計	427,700,000	541,800,000	△ 114,100,000
(2) 特定資産			
奨学金事業積立預金	9,626,641	5,760,245	3,866,396
法人会計積立預金	2,773,258	852,612	1,920,646
特定資産合計	12,399,899	6,612,857	5,787,042
固定資産合計	440,099,899	548,412,857	△ 108,312,958
資産合計	440,099,899	548,412,857	△ 108,312,958
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	305,640	0	305,640
預り金	5,901	0	5,901
流動負債合計	311,541	0	311,541
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	311,541	0	311,541
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	439,788,358	548,412,857	△ 108,624,499
指定正味財産合計	439,788,358	548,412,857	△ 108,624,499
(うち基本財産への充当額)	427,700,000	541,800,000	△ 114,100,000
(うち特定資産への充当額)	12,088,358	6,612,857	5,475,501
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	439,788,358	548,412,857	△ 108,624,499
負債及び正味財産合計	440,099,899	548,412,857	△ 108,312,958

正味財産増減計算書

平成30年1月1日から平成30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	12,724,499	6,685,030	6,039,469
雑収益	51	69	△ 18
受取利息	51	69	△ 18
経常収益計	12,724,550	6,685,099	6,039,451
(2) 経常費用			
事業費	8,873,655	4,467,277	4,406,378
支給奨学金	7,080,000	4,320,000	2,760,000
給料手当	1,260,000	0	1,260,000
福利厚生費	5,040	0	5,040
旅費交通費	446,320	129,970	316,350
通信運搬費	5,690	6,291	△ 601
消耗品費	24,953	0	24,953
支払手数料	51,652	11,016	40,636
管理費	3,850,895	2,217,822	1,633,073
役員報酬	92,838	0	92,838
給料手当	540,000	0	540,000
福利厚生費	2,160	0	2,160
会議費	148,084	3,000	145,084
旅費交通費	126,076	30,060	96,016
通信運搬費	12,474	0	12,474
消耗品費	66,439	0	66,439
支払手数料	2,862,344	2,184,762	677,582
租税公課	480	0	480
経常費用計	12,724,550	6,685,099	6,039,451
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	0	545,300,000	△ 545,300,000
受取寄附金	0	0	0
受取配当金	18,200,000	6,300,000	11,900,000
投資有価証券評価損	△ 114,100,000	△ 4,200,000	△ 109,900,000
一般正味財産への振替額	△ 12,724,499	△ 6,685,030	△ 6,039,469
当期指定正味財産増減額	△ 108,624,499	540,714,970	△ 649,339,469
指定正味財産期首残高	548,412,857	7,697,887	540,714,970
指定正味財産期末残高	439,788,358	548,412,857	△ 108,624,499
III 正味財産期末残高	439,788,358	548,412,857	△ 108,624,499

正味財産増減計算書内訳表

平成30年1月1日から平成30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	8,873,604	3,850,895	12,724,499
雑収益	51	0	51
受取利息	51	0	51
経常収益計	8,873,655	3,850,895	12,724,550
(2) 経常費用			
事業費	[8,873,655]	[0]	[8,873,655]
支給奨学金	7,080,000		7,080,000
給料手当	1,260,000		1,260,000
福利厚生費	5,040		5,040
旅費交通費	446,320		446,320
通信運搬費	5,690		5,690
消耗品費	24,953		24,953
支払手数料	51,652		51,652
管理費	[0]	[3,850,895]	[3,850,895]
役員報酬		92,838	92,838
給料手当		540,000	540,000
福利厚生費		2,160	2,160
会議費		148,084	148,084
旅費交通費		126,076	126,076
通信運搬費		12,474	12,474
消耗品費		66,439	66,439
支払手数料		2,862,344	2,862,344
租税公課		480	480
経常費用計	8,873,655	3,850,895	12,724,550
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			0
受取配当金	12,740,000	5,460,000	18,200,000
投資有価証券評価損	△ 79,870,000	△ 34,230,000	△ 114,100,000
一般正味財産への振替額	△ 8,873,604	△ 3,850,895	△ 12,724,499
当期指定正味財産増減額	△ 76,003,604	△ 32,620,895	△ 108,624,499
指定正味財産期首残高	385,020,245	163,392,612	548,412,857
指定正味財産期末残高	309,016,641	130,771,717	439,788,358
III 正味財産期末残高	309,016,641	130,771,717	439,788,358

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	541,800,000		114,100,000	427,700,000
小 計	541,800,000	0	114,100,000	427,700,000
特定資産				
奨学金事業積立預金	5,760,245	12,740,051	8,873,655	9,626,641
法人会計積立預金	852,612	5,460,000	3,539,354	2,773,258
小 計	6,612,857	18,200,051	12,413,009	12,399,899
合 計	548,412,857	18,200,051	126,513,009	440,099,899

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	427,700,000	427,700,000	0	0
小 計	427,700,000	427,700,000	0	0
特定資産				
奨学金事業積立預金	9,626,641	9,626,641	0	0
法人会計積立預金	2,773,258	2,461,717	0	311,541
小 計	12,399,899	12,088,358	0	311,541
合 計	440,099,899	439,788,358	0	311,541

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	12,724,499
合 計	12,724,499

附属明細書

平成30年1月1日から平成30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30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	427,700,000
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	9,626,641
	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	2,752,157
		手元現金		21,101
固定資産合計				440,099,899
資産合計				440,099,899
負債合計				311,541
正味財産				439,788,358