

平成31年度(令和元年度)

決算報告書

自 平成31年 1月 1日

至 令和 1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 1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	466,200,000	427,700,000	38,500,000
基本財産合計	466,200,000	427,700,000	38,500,000
(2) 特定資産			
奨学金事業積立預金	7,845,579	9,626,641	△ 1,781,062
法人会計積立預金	1,234,769	2,773,258	△ 1,538,489
特定資産合計	9,080,348	12,399,899	△ 3,319,551
固定資産合計	475,280,348	440,099,899	35,180,449
資産合計	475,280,348	440,099,899	35,180,449
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	350,920	305,640	45,280
預り金	0	5,901	△ 5,901
流動負債合計	350,920	311,541	39,379
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	350,920	311,541	39,379
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	474,929,428	439,788,358	35,141,070
指定正味財産合計	474,929,428	439,788,358	35,141,070
(うち基本財産への充当額)	466,200,000	427,700,000	38,500,000
(うち特定資産への充当額)	8,729,428	12,088,358	△ 3,358,930
2. 一般正味財産			
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	474,929,428	439,788,358	35,141,070
負債及び正味財産合計	475,280,348	440,099,899	35,180,449

正味財産増減計算書

平成31年1月1日から令和 1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	16,658,930	12,724,499	3,934,431
雑収益	84	51	33
受取利息	84	51	33
経常収益計	16,659,014	12,724,550	3,934,464
(2) 経常費用			
事業費	11,091,146	8,873,655	2,217,491
支給奨学金	9,120,000	7,080,000	2,040,000
給料手当	1,680,000	1,260,000	420,000
福利厚生費	0	5,040	△ 5,040
地代家賃	224,322	0	224,322
旅費交通費	7,000	446,320	△ 439,320
通信運搬費	29,676	5,690	23,986
消耗品費	0	24,953	△ 24,953
支払手数料	30,148	51,652	△ 21,504
管理費	5,567,868	3,850,895	1,716,973
役員報酬	263,041	92,838	170,203
給料手当	720,000	540,000	180,000
福利厚生費	0	2,160	△ 2,160
地代家賃	96,138	0	96,138
会議費	364,979	148,084	216,895
旅費交通費	76,180	126,076	△ 49,896
通信運搬費	21,533	12,474	9,059
消耗品費	84,316	66,439	17,877
支払手数料	3,939,001	2,862,344	1,076,657
租税公課	480	480	0
雑費	2,200	0	2,200
経常費用計	16,659,014	12,724,550	3,934,464
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	13,300,000	18,200,000	△ 4,900,000
投資有価証券評価益	38,500,000	0	38,500,000
投資有価証券評価損	0	△ 114,100,000	114,100,000
一般正味財産への振替額	△ 16,658,930	△ 12,724,499	△ 3,934,431
当期指定正味財産増減額	35,141,070	△ 108,624,499	143,765,569
指定正味財産期首残高	439,788,358	548,412,857	△ 108,624,499
指定正味財産期末残高	474,929,428	439,788,358	35,141,070
III 正味財産期末残高	474,929,428	439,788,358	35,141,070

正味財産増減計算書内訳表

平成31年1月1日から令和 1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	11,091,062	5,567,868	16,658,930
雑収益	84	0	84
受取利息	84		84
経常収益計	11,091,146	5,567,868	16,659,014
(2) 経常費用			
事業費	[11,091,146]	[0]	[11,091,146]
支給奨学金	9,120,000		9,120,000
給料手当	1,680,000		1,680,000
地代家賃	224,322		224,322
旅費交通費	7,000		7,000
通信運搬費	29,676		29,676
支払手数料	30,148		30,148
管理費	[0]	[5,567,868]	[5,567,868]
役員報酬		263,041	263,041
給料手当		720,000	720,000
地代家賃		96,138	96,138
会議費		364,979	364,979
旅費交通費		76,180	76,180
通信運搬費		21,533	21,533
消耗品費		84,316	84,316
支払手数料		3,939,001	3,939,001
租税公課		480	480
雑費		2,200	2,200
経常費用計	11,091,146	5,567,868	16,659,014
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	9,310,000	3,990,000	13,300,000
投資有価証券評価益	26,950,000	11,550,000	38,500,000
一般正味財産への振替額	△ 11,091,062	△ 5,567,868	△ 16,658,930
当期指定正味財産増減額	25,168,938	9,972,132	35,141,070
指定正味財産期首残高	309,016,641	130,771,717	439,788,358
指定正味財産期末残高	334,185,579	140,743,849	474,929,428
III 正味財産期末残高	334,185,579	140,743,849	474,929,428

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	427,700,000	38,500,000		466,200,000
小 計	427,700,000	38,500,000	0	466,200,000
特定資産				
奨学金事業積立預金	9,626,641	9,310,084	11,091,146	7,845,579
法人会計積立預金	2,773,258	3,990,000	5,528,489	1,234,769
小 計	12,399,899	13,300,084	16,619,635	9,080,348
合 計	440,099,899	51,800,084	16,619,635	475,280,348

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	466,200,000	466,200,000	0	0
小 計	466,200,000	466,200,000	0	0
特定資産				
奨学金事業積立預金	7,845,579	7,845,579	0	0
法人会計積立預金	1,234,769	883,849	0	350,920
小 計	9,080,348	8,729,428	0	350,920
合 計	475,280,348	474,929,428	0	350,920

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	16,658,930
合 計	16,658,930

附属明細書

平成31年1月1日から令和 1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 1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	466,200,000
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	7,845,579
	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	1,233,801 968
固定資産合計				475,280,348
資産合計				475,280,348
負債合計				350,920
正味財産				474,929,428