

| | |
|-------|----------------|
| 法人コード | A010816 |
| 法人名 | 公益財団法人山口大学後援財団 |

平成27年度 貸借対照表

(平成28年3月31日現在)

(単位:円)

| 科目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| I. 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 4,061,464 | 4,476,676 | △ 415,212 |
| 未収金 | 956,738 | 623,820 | 332,918 |
| 前払金 | 0 | 0 | 0 |
| 流動資産合計 | 5,018,202 | 5,100,496 | △ 82,294 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 投資有価証券 | 149,955,500 | 149,955,500 | 0 |
| 定期預金 | 44,500 | 44,500 | 0 |
| 基本財産合計 | 150,000,000 | 150,000,000 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 教育研究活動支援基金 | 95,642,045 | 100,157,975 | △ 4,515,930 |
| 事業特定資産 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| 助成事業運営引当資産 | 65,642,045 | 70,157,975 | △ 4,515,930 |
| 特定資産合計 | 95,642,045 | 100,157,975 | △ 4,515,930 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| その他固定資産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産合計 | 245,642,045 | 250,157,975 | △ 4,515,930 |
| 資産合計 | 250,660,247 | 255,258,471 | △ 4,598,224 |
| II. 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 337,756 | 392,450 | △ 54,694 |
| 前受金 | 0 | 0 | 0 |
| 預り金 | 19,200 | 46,800 | △ 27,600 |
| 流動負債合計 | 356,956 | 439,250 | △ 82,294 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 負債合計 | 356,956 | 439,250 | △ 82,294 |
| III. 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄附金 | 245,642,045 | 250,157,975 | △ 4,515,930 |
| 指定正味財産合計 | 245,642,045 | 250,157,975 | △ 4,515,930 |
| (うち基本財産への充当額) | (150,000,000) | (150,000,000) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (95,642,045) | (100,157,975) | (△ 4,515,930) |
| 2. 一般正味財産 | 4,661,246 | 4,661,246 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 正味財産合計 | 250,303,291 | 254,819,221 | △ 4,515,930 |
| 負債及び正味財産合計 | 250,660,247 | 255,258,471 | △ 4,598,224 |

| | |
|-------|----------------|
| 法人コード | A010816 |
| 法人名 | 公益財団法人山口大学後援財団 |

平成27年度 正味財産増減計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(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 | | | |
| ① 基本財産運用益 | (2,200,011) | (2,200,011) | (0) |
| 基本財産受取利息 | 2,200,011 | 2,200,011 | 0 |
| ② 特定資産運用益 | (19,194) | (19,466) | (Δ 272) |
| 教育研究活動支援基金受取利息 | 19,194 | 19,466 | Δ 272 |
| ③ 受取寄附金 | (21,199,930) | (20,600,090) | (599,840) |
| 受取寄附金 | 640,417 | 651,380 | Δ 10,963 |
| 受取寄附金振替額 | 20,559,513 | 19,948,710 | 610,803 |
| ④ 雑収益 | (4,706) | (3,770) | (936) |
| 運用財産受取利息 | 4,706 | 3,770 | 936 |
| 経常収益計 | 23,423,841 | 22,823,337 | 600,504 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | (22,783,424) | (22,171,957) | (611,467) |
| 支助助成金 | (17,912,425) | (17,345,659) | (566,766) |
| 教育・研究助成 | 5,600,000 | 4,600,000 | 1,000,000 |
| 国際交流助成 | 8,147,530 | 9,351,205 | Δ 1,203,675 |
| 研究成果刊行助成 | 665,788 | 308,424 | 357,364 |
| 奨学・就職助成 | 3,499,107 | 3,086,030 | 413,077 |
| 事/給料手当 | 2,733,200 | 2,737,533 | Δ 4,333 |
| 事/福利厚生費 | 391,738 | 405,051 | Δ 13,313 |
| 事/旅費交通費 | 52,900 | 52,900 | 0 |
| 事/通信運搬費 | 233,978 | 187,967 | 46,011 |
| 事/消耗什器備品費 | 0 | 0 | 0 |
| 事/賃借料 | 168,000 | 145,160 | 22,840 |
| 事/消耗品費 | 152,324 | 145,488 | 6,836 |
| 事/印刷製本費 | 171,060 | 202,435 | Δ 31,375 |
| 事/光熱水料費 | 55,979 | 56,732 | Δ 753 |
| 事/会議費 | 1,870 | 1,100 | 770 |
| 事/諸謝金 | 100,000 | 90,000 | 10,000 |
| 事/雑費 | 317,794 | 309,776 | 8,018 |
| 顧問業務委託費 | 492,156 | 492,156 | 0 |
| ② 管理費 | (640,417) | (651,380) | (Δ 10,963) |
| 管/給料手当 | 408,404 | 409,052 | Δ 648 |
| 管/福利厚生費 | 58,536 | 60,729 | Δ 2,193 |
| 管/旅費交通費 | 3,120 | 3,120 | 0 |
| 管/通信運搬費 | 34,379 | 39,592 | Δ 5,213 |
| 管/消耗什器備品費 | 0 | 0 | 0 |
| 管/賃借料 | 25,104 | 21,688 | 3,416 |
| 管/消耗品費 | 42,324 | 37,312 | 5,012 |
| 管/印刷製本費 | 2,820 | 11,405 | Δ 8,585 |
| 管/光熱水料費 | 8,364 | 8,477 | Δ 113 |
| 管/会議費 | 5,500 | 7,320 | Δ 1,820 |
| 管/雑費 | 51,866 | 52,685 | Δ 819 |
| 経常費用計 | 23,423,841 | 22,823,337 | 600,504 |
| 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 | 4,661,246 | 4,661,246 | 0 |
| 一般正味財産期末残高 | 4,661,246 | 4,661,246 | 0 |
| II. 指定正味財産増減の部 | | | |
| ① 受取寄附金等 | (16,043,583) | (16,193,620) | (Δ 150,037) |
| 受取寄附金 | 16,043,583 | 16,193,620 | Δ 150,037 |
| ② 一般正味財産への振替額 | (Δ 20,559,513) | (Δ 19,948,710) | (Δ 610,803) |
| 一般正味財産への振替額 | Δ 20,559,513 | Δ 19,948,710 | Δ 610,803 |
| 当期指定正味財産増減額 | Δ 4,515,930 | Δ 3,755,090 | Δ 760,840 |
| 指定正味財産期首残高 | 250,157,975 | 253,913,065 | Δ 3,755,090 |
| 指定正味財産期末残高 | 245,642,045 | 250,157,975 | Δ 4,515,930 |
| III. 正味財産期末残高 | 250,303,291 | 254,819,221 | Δ 4,515,930 |

平成 27 年度正味財産増減計算書 内訳表
平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | | | | | 収益事業 等会計 | 法人会計 (管理費) | 内部取引 控除 | 合計 |
|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|----------------|------------|--------------------|
| | 公1 | 公2 | 公3 | 共通 | 小計 | | | | |
| | 教育研究助成 | 国際交流助成 | 青年人材育成助成 | | | | | | |
| I 一般正味財産増減の部 | | | | | | | | | 0 |
| 1. 経常増減の部 | | | | | | | | | 0 |
| (1) 経常収益 | | | | | | | | | 0 |
| 基本財産運用益 | | | | 2,200,011 | 2,200,011 | | 0 | | 2,200,011 |
| 受取利息 | | | | 2,200,011 | 2,200,011 | | | | 2,200,011 |
| 特定資産運用益 | | | | 19,194 | 19,194 | | 0 | | 19,194 |
| 受取利息 | | | | 19,194 | 19,194 | | | | 19,194 |
| 受取寄附金 | | | | 20,559,513 | 20,559,513 | | 640,417 | | 21,199,930 |
| 受取寄附金 | | | | 0 | 0 | | 640,417 | | 640,417 |
| 受取寄附金振替額 | | | | 20,559,513 | 20,559,513 | | 0 | | 20,559,513 |
| 雑収益 | | | | 4,706 | 4,706 | | 0 | | 4,706 |
| 受取利息 | | | | 4,706 | 4,706 | | | | 4,706 |
| 経常収益計 | 0 | 0 | 0 | 22,783,424 | 22,783,424 | | 640,417 | 0 | 23,423,841 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | |
| 事業費 | 7,370,931 | 9,855,477 | 4,034,934 | 1,522,082 | 22,783,424 | | | | 22,783,424 |
| 支払助成金等(計) | 6,265,788 | 8,147,530 | 3,499,107 | | 17,912,425 | | | | 17,912,425 |
| 教育研究活動助成(公1) | 5,600,000 | | | | 5,600,000 | | | | 5,600,000 |
| 国際交流助成(公2) | | 8,147,530 | | | 8,147,530 | | | | 8,147,530 |
| 研究成果等公開助成等(公1) | 665,788 | | | | 665,788 | | | | 665,788 |
| 奨学及び就職活動等助成(公3) | | | 3,499,107 | | 3,499,107 | | | | 3,499,107 |
| 給料手当 | 901,956 | 1,393,932 | 437,312 | | 2,733,200 | | | | 2,733,200 |
| 福利厚生費 | 129,274 | 199,786 | 62,678 | | 391,738 | | | | 391,738 |
| 旅費交通費 | | | | 52,900 | 52,900 | | | | 52,900 |
| 通信運搬費 | | | | 233,978 | 233,978 | | | | 233,978 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | | | 0 |
| 賃借料 | 55,440 | 85,680 | 26,880 | | 168,000 | | | | 168,000 |
| 消耗品費 | | | | 152,324 | 152,324 | | | | 152,324 |
| 印刷製本費 | | | | 171,060 | 171,060 | | | | 171,060 |
| 光熱水料費 | 18,473 | 28,549 | 8,957 | | 55,979 | | | | 55,979 |
| 会議費 | | | | 1,870 | 1,870 | | | | 1,870 |
| 諸謝金 | | | | 100,000 | 100,000 | | | | 100,000 |
| 顧問業務委託費 | | | | 492,156 | 492,156 | | | | 492,156 |
| 雑費 | | | | 317,794 | 317,794 | | | | 317,794 |
| 管理費 | | | | | | | 640,417 | | 640,417 |
| 給料手当 | | | | | | | 408,404 | | 408,404 |
| 福利厚生費 | | | | | | | 58,536 | | 58,536 |
| 旅費交通費 | | | | | | | 3,120 | | 3,120 |
| 通信運搬費 | | | | | | | 34,379 | | 34,379 |
| 消耗什器備品費 | | | | | | | 0 | | 0 |
| 賃借料 | | | | | | | 25,104 | | 25,104 |
| 消耗品費 | | | | | | | 42,324 | | 42,324 |
| 印刷製本費 | | | | | | | 2,820 | | 2,820 |
| 光熱水料費 | | | | | | | 8,364 | | 8,364 |
| 会議費 | | | | | | | 5,500 | | 5,500 |
| 雑費 | | | | | | | 51,866 | | 51,866 |
| 経常費用計 | 7,370,931 | 9,855,477 | 4,034,934 | 1,522,082 | 22,783,424 | 0 | 640,417 | 0 | 23,423,841 |
| 当期経常増減額 | △ 7,370,931 | △ 9,855,477 | △ 4,034,934 | 21,261,342 | 0 | | 0 | | 0 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | | | |
| 経常外収益計 | | | | | | | | | |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | | | |
| 経常外費用計 | | | | | | | | | |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 7,370,931 | △ 9,855,477 | △ 4,034,934 | 21,261,342 | 0 | | 0 | | 0 |
| 一般正味財産期首残高 | | | | 4,661,246 | 4,661,246 | | 0 | | 4,661,246 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 7,370,931 | △ 9,855,477 | △ 4,034,934 | 25,922,588 | 4,661,246 | | 0 | | 4,661,246 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | | | 0 |
| 受取寄附金 | | | | 16,043,583 | 16,043,583 | | 0 | | 16,043,583 |
| 一般正味財産への振替額 | | | | △ 20,559,513 | △ 20,559,513 | | 0 | | △ 20,559,513 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | △ 4,515,930 | △ 4,515,930 | | 0 | | △ 4,515,930 |
| 指定正味財産期首残高 | | | | 250,157,975 | 250,157,975 | | 0 | | 250,157,975 |
| 指定正味財産期末残高 | | | | 245,642,045 | 245,642,045 | | 0 | | 245,642,045 |
| III 正味財産期末残高 | △ 7,370,931 | △ 9,855,477 | △ 4,034,934 | 271,564,633 | 250,303,291 | 0 | 0 | 0 | 250,303,291 |

| | |
|-------|----------------|
| 法人コード | A 0 1 0 8 1 6 |
| 法人名 | 公益財団法人山口大学後援財団 |

平成27年度 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』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」により作成している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
有価証券及び投資有価証券：移動平均法による原価基準を採用する。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
該当なし。
- (4) 引当金の計上基準
該当なし。
- (5) 消費税等の会計処理について
消費税の会計処理は、税込処理による。
- (6) リース取引の処理方法
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産：通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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 | 149,955,500 | 0 | 0 | 149,955,500 |
| 定期預金 | 44,500 | 0 | 0 | 44,500 |
| 小 計 | 150,000,000 | 0 | 0 | 150,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 教育研究活動支援基金 | 100,157,975 | 40,985,887 | △45,501,817 | 95,642,045 |
| 小 計 | 100,157,975 | 40,985,887 | △45,501,817 | 95,642,045 |
| 合 計 | 250,157,975 | 40,985,887 | △45,501,817 | 245,642,045 |

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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 | 149,955,500 | (149,955,500) | (0) | — |
| 定期預金 | 44,500 | (44,500) | (0) | — |
| 小 計 | 150,000,000 | (150,000,000) | (0) | — |
| 特定資産 | | | | |
| 教育研究活動支援基金 | 95,642,045 | (95,642,045) | (0) | — |
| 小 計 | 95,642,045 | (95,642,045) | (0) | — |
| 合 計 | 245,642,045 | (245,642,045) | (0) | — |

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高（貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合）

該当なし

8. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 帳簿価額 | 時 価 | 評価損益 |
|------------------|-------------|-------------|------------|
| 基本財産 | | | |
| 投資有価証券 | | | |
| 国債（第139回：額面1億円） | 100,000,000 | 122,380,000 | 22,380,000 |
| 国債（第312回：額面5千万円） | 49,955,500 | 53,415,000 | 3,459,500 |
| 合 計 | 149,955,500 | 175,795,000 | 25,839,500 |

*日本証券業協会の公社債店頭売買参考統計値（平成28年3月31日）を参考に時価を算出

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし

11. 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、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 |
|-----------|------------|
| 経常収益への振替額 | |
| 受取寄付金 | 20,559,513 |
| 合 計 | 20,559,513 |

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記3「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため記載を省略する。

| | |
|-------|----------------|
| 法人コード | A010816 |
| 法人名 | 公益財団法人山口大学後援財団 |

財 産 目 録

平成28年3月31日現在

(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) | 現金預金 | | | | | |
| | 普通預金 | 山口銀行山口支店 | 運転資金として | 3,045,766 | | |
| | 普通預金 | 萩山口信用金庫 | 運転資金として | 1,015,698 | | |
| | 未収金 | ワイエム証券株式会社 | 利付国庫債券未収利息 | 614,794 | | |
| | | 山口銀行山口支店他 | 定期預金未収利息 | 15,051 | | |
| | その他未収金(助成金返還金) | 申請計画の変更等に伴う余剰金の返還分 | 326,893 | | | |
| 流動資産合計 | | | | 5,018,202 | | |
| (固定資産) | 基本財産 | | | | | |
| | 投資有価証券 | 第312回利付国庫債券10年 | 満期保有目的で保有し、運用益を公益目的事業の財源として使用している | 49,955,500 | | |
| | 投資有価証券 | 第139回利付国庫債券20年 | 満期保有目的で保有し、運用益を公益目的事業の財源として使用している | 100,000,000 | | |
| | 定期預金 | 山口銀行山口支店 | 満期保有目的で保有し、運用益を公益目的事業の財源として使用している | 44,500 | | |
| | | | 〈基本財産計〉 | 150,000,000 | | |
| 特定資産 | 教育研究活動支援基金 事業特定資産 | 定期預金:山口銀行山口支店 | 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している | 20,000,000 | | |
| | | 定期預金:西中国信用金庫山口支店 | 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している | 10,000,000 | | |
| | 助成事業運営引当資産 | 定期預金:西中国信用金庫山口支店 | 公益目的事業の財源として使用する資産である | 10,000,000 | | |
| | | 定期預金:萩山口信用金庫山口支店 | 公益目的事業の財源として使用する資産である | 10,000,000 | | |
| | | 定期預金:西京銀行山口支店 | 公益目的事業の財源として使用する資産である | 10,000,000 | | |
| | | 普通預金:山口銀行山口支店 | 公益目的事業の財源として使用する資産である | 1,503,424 | | |
| | | 普通預金:山口銀行山口支店 | 公益目的事業の財源として使用する資産である | 22,390,226 | | |
| | | 普通預金:西京銀行山口支店 | 公益目的事業の財源として使用する資産である | 3,184,800 | | |
| | | 普通預金:西中国信用金庫山口大学前支店 | 公益目的事業の財源として使用する資産である | 633,975 | | |
| | | 振替口座:ゆうちょ銀行平川支店 | 公益目的事業の財源として使用する資産である | 7,929,620 | | |
| | | 〈特定資産計〉 | 95,642,045 | | | |
| 固定資産合計 | | | | 245,642,045 | | |
| 資産合計 | | | | 250,660,247 | | |
| (流動負債) | 未払金 | 社会保険事務所 | 3月分社会保険事業主 | 3月分社会保険事業主 | 31,083 | |
| | | 山口大学内簡易郵便局 | 3月分郵便料 | 3月分郵便料 | 18,819 | |
| | | 山口大学 | 2~3月分電気料 | 2~3月分電気料 | 11,526 | |
| | | 富士ゼロックス榛山口支店 | 2~3月分コピー代 | 2~3月分コピー代 | 34,670 | |
| | | 財団職員 | 3月勤務分給与 | 3月勤務分給与 | 239,118 | |
| | | 財団職員 | 3月分通勤手当 | 3月分通勤手当 | 2,000 | |
| | | 山口銀行 | 3月分振込手数料 | 3月分振込手数料 | 540 | |
| | | | 〈未払金計〉 | 〈未払金計〉 | 337,756 | |
| | | 預り金 | 山口市役所 | 従業員預り住民税12 | 従業員預り住民税12 | 19,200 |
| | | | | 〈預り金計〉 | 〈預り金計〉 | 19,200 |
| | 流動負債合計 | | | | 356,956 | |
| | (固定負債) | | | | 0 | |
| | 負債合計 | | | | 356,956 | |
| | 正味財産 | | | | 250,303,291 | |

監 査 報 告 書

公益財団法人山口大学後援財団
理事長 田村浩章 殿

平成28年5月17日

公益財団法人山口大学後援財団

監 事

塩貝 侃 三



公益財団法人 山口大学後援財団

監 事

小田村 哲



私たち監事は、平成27年4月1日から平成28年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行状況及び会計について監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を読覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿及びこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況を全ての点において適正に示しているものと認めます。

以上

| | |
|-------|----------------|
| 法人コード | A010816 |
| 法人名 | 公益財団法人山口大学後援財団 |

平成27年度 収支計算書
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位:円)

| 科目 | 予算額 | 決算額 | 差異 | 備考 |
|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|-----------------------------------|
| I 事業活動収支の部 | | | | |
| 1. 事業活動収入 | | | | |
| ①基本財産運用収入 | (2,200,000) | (2,200,011) | (Δ 11) | |
| 基本財産利息収入 | 2,200,000 | 2,200,011 | Δ 11 | 国債利息 |
| ②特定資産運用収入 | (22,000) | (19,194) | (2,806) | |
| 特定資産利息収入 | 22,000 | 19,194 | 2,806 | 教育研究活動支援基金預金利息 |
| ③寄附金収入 | (19,000,000) | (16,684,000) | (2,316,000) | |
| 寄附金収入 | 19,000,000 | 16,684,000 | 2,316,000 | |
| ④雑収入 | (3,000) | (4,706) | (Δ 1,706) | |
| 運用財産利息収入 | 3,000 | 4,706 | Δ 1,706 | 流動資産の銀行預金利息 |
| 事業活動収入計 | 21,225,000 | 18,907,911 | 2,317,089 | |
| 2. 事業活動支出 | | | | |
| (1)事業費支出 | (24,572,190) | (22,783,424) | (1,788,766) | |
| ①助成事業支出 | (19,200,000) | (17,912,425) | (1,287,575) | |
| 教育・研究助成事業支出 | 5,600,000 | 5,600,000 | 0 | |
| 国際交流助成支出 | 9,000,000 | 8,147,530 | 852,470 | |
| 研究成果等公開助成等支出 | 700,000 | 665,788 | 34,212 | |
| 奨学及び就職活動等助成支出 | 3,900,000 | 3,499,107 | 400,893 | |
| ②募金活動及び選考等諸経費支出 | (5,372,190) | (4,870,999) | (501,191) | |
| 給料手当支出 | 2,871,000 | 2,733,200 | 137,800 | 按分計上 |
| 福利厚生費支出 | 435,000 | 391,738 | 43,262 | 按分計上 |
| 旅費交通費支出 | 130,000 | 52,900 | 77,100 | 通勤手当(按分計上)、選考委員旅費、事業運営旅費 |
| 通信運搬費支出 | 270,000 | 233,978 | 36,022 | 電話(按分計上)・郵送料(礼状・領収書DVD他) |
| 消耗什器備品費支出 | 87,000 | 0 | 87,000 | |
| 賃借料支出 | 147,900 | 168,000 | Δ 20,100 | コピー機リース料(按分計上) |
| 消耗品費支出 | 200,000 | 152,324 | 47,676 | 封筒他(一部の消耗品は按分計上) |
| 印刷製本費支出 | 200,000 | 171,060 | 28,940 | 財団広報誌(募金活動用)他 |
| 光熱水料費支出 | 58,290 | 55,979 | 2,311 | 電気料、水道料(按分計上) |
| 会議費支出 | 3,000 | 1,870 | 1,130 | 選考委員会お茶代 |
| 諸謝金支出 | 100,000 | 100,000 | 0 | 学外選考委員謝金 |
| 雑支出 | 370,000 | 317,794 | 52,206 | 入学式DVD、寄附振込手数料他 |
| 顧問業務委託費 | 500,000 | 492,156 | 7,844 | コンサルタント契約経費 他 |
| (2)管理費支出 | (867,810) | (640,417) | (227,393) | |
| 給料手当支出 | 429,000 | 408,404 | 20,596 | 按分計上 |
| 福利厚生費支出 | 65,000 | 58,536 | 6,464 | 按分計上 |
| 旅費交通費支出 | 50,000 | 3,120 | 46,880 | 資料収集旅費・通勤手当(按分計上) |
| 通信運搬費支出 | 50,000 | 34,379 | 15,621 | 電話(按分計上)・郵便料他 |
| 消耗什器備品費支出 | 13,000 | 0 | 13,000 | |
| 賃借料支出 | 22,100 | 25,104 | Δ 3,004 | コピー機リース料(按分計上) |
| 消耗品費支出 | 50,000 | 42,324 | 7,676 | 用紙等事務用品(一部の消耗品は按分計上) |
| 印刷製本費支出 | 20,000 | 2,820 | 17,180 | 財団広報誌(一般広報用)他 |
| 光熱水料費支出 | 8,710 | 8,364 | 346 | 電気料、水道料(按分計上) |
| 会議費支出 | 60,000 | 5,500 | 54,500 | 理事会・評議員会等経費 |
| 雑支出 | 100,000 | 51,866 | 48,134 | 登記証明手数料、残高証明手数料他、会計ソフト |
| 事業活動支出計 | 25,440,000 | 23,423,841 | 2,016,159 | |
| 事業活動収支差額 | Δ 4,215,000 | Δ 4,515,930 | 300,930 | |
| II 投資活動収支の部 | | | | |
| 1. 投資活動収入 | | | | |
| ①特定資産取崩収入 | (22,347,190) | (20,559,513) | (1,787,677) | 教育研究活動支援基金取崩収入 |
| 教育研究活動支援基金取崩収入 | 22,347,190 | 20,559,513 | 1,787,677 | 支出総額(23,423,841)-利息収入(2,223,911) |
| 投資活動収入計 | 22,347,190 | 20,559,513 | 1,787,677 | -管理費(640,417)=20,559,513 |
| 2. 投資活動支出 | | | | |
| ①特定資産取得支出 | (18,132,190) | (16,043,583) | (2,088,607) | 教育研究活動支援基金繰入金 |
| 教育研究活動支援基金繰入金支出 | 18,132,190 | 16,043,583 | 2,088,607 | 受入寄付額(16,684,000)-管理費相当額(640,417) |
| 投資活動支出計 | 18,132,190 | 16,043,583 | 2,088,607 | =16043,583 |
| 投資活動収支差額 | 4,215,000 | 4,515,930 | Δ 300,930 | |
| III 予備費支出 | 0 | 0 | 200,000 | |
| 当期収支差額 | 0 | 0 | 0 | |
| 前期繰越収支差額 | 4,661,246 | 4,661,246 | 0 | |
| 次期繰越収支差額 | 4,661,246 | 4,661,246 | 0 | |

* 事業費及び管理費が混在する費用については、平成24年度の業務従事割合(H24.12をサンプル調査)を参考に、事業費:管理費87:13の比率で按分計上している。

注) 青字部分は理事会用の参考記載

平成27年度 収支計算書に対する注記

1. 資産の範囲

資産の範囲には、現金預金、未収金、未払金、前払金及び預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

| 科 目 | 前期末残高 | 当期末残高 |
|----------|-----------|-----------|
| 現金預金 | 4,476,676 | 4,061,464 |
| 未収金 | 623,820 | 956,738 |
| 前払金 | 0 | 0 |
| 合 計 | 5,100,496 | 5,018,202 |
| 未払金 | 392,450 | 337,756 |
| 預り金 | 46,800 | 19,200 |
| 合 計 | 439,250 | 356,956 |
| 次期繰越収支差額 | 4,661,246 | 4,661,246 |