

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28年度 貸借対照表

(平成29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	4,420,031	4,061,464	358,567
未収金	627,305	956,738	△ 329,433
前払金	0	0	0
流動資産合計	5,047,336	5,018,202	29,134
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	88,093,179	95,642,045	△ 7,548,866
事業特定資産	30,000,000	30,000,000	0
助成事業運営引当資産	58,093,179	65,642,045	△ 7,548,866
特定資産合計	88,093,179	95,642,045	△ 7,548,866
(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	238,093,179	245,642,045	△ 7,548,866
資産合計	243,140,515	250,660,247	△ 7,519,732
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	365,290	337,756	27,534
前受金	0	0	0
預り金	20,800	19,200	1,600
流動負債合計	386,090	356,956	29,134
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	386,090	356,956	29,134
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	238,093,179	245,642,045	△ 7,548,866
指定正味財産合計	238,093,179	245,642,045	△ 7,548,866
(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)	(88,094,259)	(95,642,045)	(△ 7,547,786)
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	242,754,425	250,303,291	△ 7,548,866
負債及び正味財産合計	243,140,515	250,660,247	△ 7,519,732

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28年度 正味財産増減計算書
(平成28年4月1日から平成29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	(15,667)	(19,194)	△ 3,527
教育研究活動支援基金受取利息	15,667	19,194	△ 3,527
③ 受取寄附金	(21,287,866)	(21,199,930)	(87,936)
受取寄附金	634,393	640,417	△ 6,024
受取寄附金振替額	20,653,473	20,559,513	93,960
④ 雑収益	(532)	(4,706)	(△ 4,174)
運用財産受取利息	532	4,706	△ 4,174
経常収益計	23,504,076	23,423,841	80,235
(2) 経常費用			
① 事業費	(22,869,683)	(22,783,424)	(86,259)
支払助成金	(17,962,541)	(17,912,425)	(50,116)
教育・研究助成	5,217,163	5,600,000	△ 382,837
国際交流助成	8,109,590	8,147,530	△ 37,940
研究成果刊行助成	665,788	665,788	0
奨学・就職助成	3,970,000	3,499,107	470,893
事/給料手当	2,748,566	2,733,200	15,366
事/福利厚生費	400,517	391,738	8,779
事/旅費交通費	63,040	52,900	10,140
事/通信運搬費	255,691	233,978	21,713
事/消耗什器備品費	0	0	0
事/賃借料	168,000	168,000	0
事/消耗品費	172,176	152,324	19,852
事/印刷製本費	198,518	171,060	27,458
事/光熱水料費	46,322	55,979	△ 9,657
事/会議費	1,611	1,870	△ 259
事/諸謝金	80,000	100,000	△ 20,000
事/雑費	280,545	317,794	△ 37,249
顧問業務委託費	492,156	492,156	0
② 管理費	(634,393)	(640,417)	(△ 6,024)
管/給料手当	410,700	408,404	2,296
管/福利厚生費	59,849	58,536	1,313
管/旅費交通費	3,120	3,120	0
管/通信運搬費	20,326	34,379	△ 14,053
管/消耗什器備品費	0	0	0
管/賃借料	25,104	25,104	0
管/消耗品費	49,062	42,324	6,738
管/印刷製本費	1,822	2,820	△ 998
管/光熱水料費	6,922	8,364	△ 1,442
管/会議費	5,650	5,500	150
管/雑費	51,838	51,866	△ 28
経常費用計	23,504,076	23,423,841	80,235
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	(13,104,607)	(16,043,583)	(△ 2,938,976)
受取寄附金	13,104,607	16,043,583	△ 2,938,976
② 一般正味財産への振替額	(△ 20,653,473)	(△ 20,559,513)	(△ 93,960)
一般正味財産への振替額	△ 20,653,473	△ 20,559,513	△ 93,960
当期指定正味財産増減額	△ 7,548,866	△ 4,515,930	△ 3,032,936
指定正味財産期首残高	245,642,045	250,157,975	△ 4,515,930
指定正味財産期末残高	238,093,179	245,642,045	△ 7,548,866
III. 正味財産期末残高	242,754,425	250,303,291	△ 7,548,866

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 28 年度正味財産増減計算書 内訳表
平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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(33%)	公2(51%)	公3(16%)	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				15,667	15,667		0		15,667
受取利息				15,667	15,667				15,667
受取寄附金				20,653,473	20,653,473		634,393		21,287,866
受取寄附金				0	0		634,393		634,393
受取寄附金振替額				20,653,473	20,653,473		0		20,653,473
雑収益				532	532		0		532
受取利息				532	532				532
経常収益計	0	0	0	22,869,683	22,869,683		634,393	0	23,504,076
(2) 経常費用									
事業費	6,992,874	9,824,927	4,508,145	1,543,737	22,869,683				22,869,683
支払助成金等(計)	5,882,951	8,109,590	3,970,000		17,962,541				17,962,541
教育研究活動助成(公1)	5,217,163				5,217,163				5,217,163
国際交流助成(公2)		8,109,590			8,109,590				8,109,590
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)			3,970,000		3,970,000				3,970,000
給料手当	907,027	1,401,769	439,770		2,748,566				2,748,566
福利厚生費	132,170	204,264	64,083		400,517				400,517
旅費交通費				63,040	63,040				63,040
通信運搬費				255,691	255,691				255,691
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				172,176	172,176				172,176
印刷製本費				198,518	198,518				198,518
光熱水料費	15,286	23,624	7,412		46,322				46,322
会議費				1,611	1,611				1,611
諸謝金				80,000	80,000				80,000
顧問業務委託費				492,156	492,156				492,156
雑費				280,545	280,545				280,545
管理費							634,393		634,393
給料手当							410,700		410,700
福利厚生費							59,849		59,849
旅費交通費							3,120		3,120
通信運搬費							20,326		20,326
消耗什器備品費							0		0
賃借料							25,104		25,104
消耗品費							49,062		49,062
印刷製本費							1,822		1,822
光熱水料費							6,922		6,922
会議費							5,650		5,650
雑費							51,838		51,838
経常費用計	6,992,874	9,824,927	4,508,145	1,543,737	22,869,683	0	634,393	0	23,504,076
当期経常増減額	△ 6,992,874	△ 9,824,927	△ 4,508,145	21,325,946	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	△ 6,992,874	△ 9,824,927	△ 4,508,145	21,325,946	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	△ 6,992,874	△ 9,824,927	△ 4,508,145	25,987,192	4,661,246		0		4,661,246
II 指定正味財産増減の部									0
受取寄附金				13,104,607	13,104,607		0		13,104,607
一般正味財産への振替額				△ 20,653,473	△ 20,653,473		0		△ 20,653,473
当期指定正味財産増減額	0	0	0	△ 7,548,866	△ 7,548,866		0		△ 7,548,866
指定正味財産期首残高				245,642,045	245,642,045				245,642,045
指定正味財産期末残高				238,093,179	238,093,179		0		238,093,179
III 正味財産期末残高	△ 6,992,874	△ 9,824,927	△ 4,508,145	264,080,371	242,754,425	0	0	0	242,754,425

は端数処理

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28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	95,642,045	13,104,607	△20,653,473	88,093,179
小 計	95,642,045	13,104,607	△20,653,473	88,093,179
合 計	245,642,045	13,104,607	△20,653,473	238,093,179

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	88,093,179	(88,093,179)	(0)	—
小 計	88,093,179	(88,093,179)	(0)	—
合 計	238,093,179	(238,093,179)	(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	118,490,000	18,490,000
国債（第312回：額面5千万円）	49,955,500	52,535,000	2,535,000
合 計	149,955,500	171,025,000	21,025,000

* 日本証券業協会の公社債店頭売買参考統計値（平成29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	20,653,473
合 計	20,653,473

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29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	2,734,322		
	普通預金	萩山口信用金庫	運転資金として	1,685,709		
	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	12,511		
流動資産合計				5,047,336		
(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	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	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	1,922,636
			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	7,151,068
			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	3,274,368
			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	733,651
			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	15,011,456
				〈特定資産計〉	88,093,179	
	固定資産合計				238,093,179	
	資産合計				243,140,515	
(流動負債)	未払金	社会保険事務所	3月分社会保険事業主負担額	31,567		
		山口大学内簡易郵便局	3月分郵便料	47,763		
		山口大学	2～3月分光熱水量	16,170		
		富士ゼロックス山口株式会社	2～3月分コピー代	28,672		
		財団職員	3月勤務分給与	239,118		
		財団職員	3月分通勤手当	2,000		
				〈未払金計〉	365,290	
		預り金	山口市役所	従業員預り住民税12～3月分	20,800	
			〈預り金計〉	20,800		
	流動負債合計				386,090	
(固定負債)				0		
負債合計				386,090		
正味財産				242,754,425		

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29年5月18日

公益財団法人山口大学後援財団

監事 小田村 哲



公益財団法人 山口大学後援財団

監事 三石 恭子



私たち監事は、平成28年4月1日から平成29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閲覧し、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