

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29年度 貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I. 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	5,020,447	4,420,031	600,416
未収金	73,129	627,305	△ 554,176
前払金	0	0	0
流動資産合計	5,093,576	5,047,336	46,240
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	77,833,275	88,093,179	△ 10,259,904
事業特定資産	30,000,000	30,000,000	0
助成事業運営引当資産	47,833,275	58,093,179	△ 10,259,904
特定資産合計	77,833,275	88,093,179	△ 10,259,904
(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	227,833,275	238,093,179	△ 10,259,904
<b>資産合計</b>	232,926,851	243,140,515	△ 10,213,664
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	318,640	365,290	△ 46,650
前受金	0	0	0
預り金	58,786	20,800	37,986
流動負債合計	377,426	386,090	△ 8,664
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
<b>負債合計</b>	377,426	386,090	△ 8,664
<b>III. 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄附金	227,833,275	238,093,179	△ 10,259,904
指定正味財産合計	227,833,275	238,093,179	△ 10,259,904
(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)	( 77,833,275 )	( 88,094,259 )	( △ 10,260,984 )
2. 一般正味財産	4,716,150	4,661,246	54,904
(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 )
<b>正味財産合計</b>	232,549,425	242,754,425	△ 10,205,000
<b>負債及び正味財産合計</b>	232,926,851	243,140,515	△ 10,213,664

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29年度 正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<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			
① 基本財産運用益	( 1,585,217 )	( 2,200,011 )	( Δ 614,794 )
基本財産受取利息	1,585,217	2,200,011	Δ 614,794
② 特定資産運用益	( 15,055 )	( 15,667 )	( Δ 612 )
教育研究活動支援基金受取利息	15,055	15,667	Δ 612
③ 受取寄附金	( 18,645,904 )	( 21,287,866 )	( Δ 2,641,962 )
受取寄附金	275,000	634,393	Δ 359,393
受取寄附金振替額	18,370,904	20,653,473	Δ 2,282,569
④ 雑収益	( 2,810,185 )	( 532 )	( Δ 2,809,653 )
運用財産受取利息	132	532	Δ 400
雑収益	2,810,053	0	2,810,053
経常収益計	23,056,361	23,504,076	Δ 447,715
(2) 経常費用			
① 事業費	( 22,387,974 )	( 22,869,683 )	( Δ 481,709 )
支払助成金	( 18,248,370 )	( 17,962,541 )	( Δ 285,829 )
教育・研究助成	5,100,000	5,217,163	Δ 117,163
国際交流助成	9,050,000	8,109,590	940,410
研究成果刊行助成	308,988	665,788	Δ 356,800
奨学・就職助成	3,789,382	3,970,000	Δ 180,618
事/給料手当	2,777,723	2,748,566	29,157
事/福利厚生費	405,755	400,517	5,238
事/旅費交通費	73,980	63,040	10,940
事/通信運搬費	135,668	255,691	Δ 120,023
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	115,538	172,176	Δ 56,638
事/印刷製本費	53,631	198,518	Δ 144,887
事/光熱水料費	42,289	46,322	Δ 4,033
事/会議費	1,402	1,611	Δ 209
事/諸謝金	120,000	80,000	40,000
事/雑費	245,618	280,545	Δ 34,927
顧問業務委託費	0	492,156	Δ 492,156
② 管理費	( 613,483 )	( 634,393 )	( Δ 20,910 )
管/給料手当	415,057	410,700	4,357
管/福利厚生費	60,629	59,849	780
管/旅費交通費	13,260	3,120	10,140
管/通信運搬費	19,135	20,326	Δ 1,191
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	17,265	49,062	Δ 31,797
管/印刷製本費	1,449	1,822	Δ 373
管/光熱水料費	6,319	6,922	Δ 603
管/会議費	3,763	5,650	Δ 1,887
管/雑費	51,502	51,838	Δ 336
経常費用計	23,001,457	23,504,076	Δ 502,619
当期経常増減額	54,904	0	54,904
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	54,904	0	54,904
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	4,716,150	4,661,246	54,904
<b>II. 指定正味財産増減の部</b>			
① 受取寄附金等	( 8,111,000 )	( 13,104,607 )	( Δ 4,993,607 )
受取寄附金	8,111,000	13,104,607	Δ 4,993,607
② 一般正味財産への振替額	( Δ 18,370,904 )	( Δ 20,653,473 )	( Δ 2,282,569 )
一般正味財産への振替額	Δ 18,370,904	Δ 20,653,473	2,282,569
当期指定正味財産増減額	Δ 10,259,904	Δ 7,548,866	Δ 2,711,038
指定正味財産期首残高	238,093,179	245,642,045	Δ 7,548,866
指定正味財産期末残高	227,833,275	238,093,179	Δ 10,259,904
<b>III. 正味財産期末残高</b>	232,549,425	242,754,425	Δ 10,205,000

**平成 29 年度正味財産増減計算書 内訳表**  
平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 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(33.0%)	公2(46.6%)	公3(20.4%)	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				1,585,217	1,585,217		0		1,585,217
受取利息				1,585,217	1,585,217				1,585,217
特定資産運用益				15,055	15,055		0		15,055
受取利息				15,055	15,055				15,055
受取寄附金				18,370,904	18,370,904		275,000		18,645,904
受取寄附金				0	0		275,000		275,000
受取寄附金振替額				18,370,904	18,370,904		0		18,370,904
雑収益				2,471,702	2,471,702		338,483		2,810,185
受取利息				132	132				132
雑収益				2,471,570	2,471,570		338,483		2,810,053
経常収益計	0	0	0	22,442,878	22,442,878		613,483	0	23,056,361
(2) 経常費用									
事業費	6,528,931	10,631,496	4,481,710	745,837	22,387,974				22,387,974
支払助成金等(計)	5,408,988	9,050,000	3,789,382		18,248,370				18,248,370
教育研究活動助成(公1)	5,100,000				5,100,000				5,100,000
国際交流助成(公2)		9,050,000			9,050,000				9,050,000
研究成果等公開助成等(公1)	308,988				308,988				308,988
奨学及び就職活動等助成(公3)			3,789,382		3,789,382				3,789,382
給料手当	916,649	1,294,419	566,655		2,777,723				2,777,723
福利厚生費	133,899	189,082	82,774		405,755				405,755
旅費交通費				73,980	73,980				73,980
通信運搬費				135,668	135,668				135,668
消耗什器備品費	0	0	0		0				0
賃借料	55,440	78,288	34,272		168,000				168,000
消耗品費				115,538	115,538				115,538
印刷製本費				53,631	53,631				53,631
光熱水料費	13,955	19,707	8,627		42,289				42,289
会議費				1,402	1,402				1,402
諸謝金				120,000	120,000				120,000
顧問業務委託費				0	0				0
雑費				245,618	245,618				245,618
管理費							613,483		613,483
給料手当							415,057		415,057
福利厚生費							60,629		60,629
旅費交通費							13,260		13,260
通信運搬費							19,135		19,135
消耗什器備品費							0		0
賃借料							25,104		25,104
消耗品費							17,265		17,265
印刷製本費							1,449		1,449
光熱水料費							6,319		6,319
会議費							3,763		3,763
雑費							51,502		51,502
経常費用計	6,528,931	10,631,496	4,481,710	745,837	22,387,974	0	613,483	0	23,001,457
当期経常増減額	△ 6,528,931	△ 10,631,496	△ 4,481,710	21,697,041	54,904		0		54,904
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					0				0
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	△ 6,528,931	△ 10,631,496	△ 4,481,710	21,697,041	54,904		0		54,904
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	△ 6,528,931	△ 10,631,496	△ 4,481,710	26,358,287	4,716,150		0		4,716,150
					0				0
II 指定正味財産増減の部					0				0
受取寄附金				8,111,000	8,111,000		0		8,111,000
一般正味財産への振替額				△ 18,370,904	△ 18,370,904		0		△ 18,370,904
当期指定正味財産増減額	0	0	0	△ 10,259,904	△ 10,259,904		0		△ 10,259,904
指定正味財産期首残高				238,093,179	238,093,179				238,093,179
指定正味財産期末残高				227,833,275	227,833,275		0		227,833,275
III 正味財産期末残高	△ 6,528,931	△ 10,631,496	△ 4,481,710	254,191,562	232,549,425	0	0	0	232,549,425

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29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	88,093,179	8,111,000	△18,370,904	77,833,275
小 計	88,093,179	8,111,000	△18,370,904	77,833,275
合 計	238,093,179	8,111,000	△18,370,904	227,833,275

### 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	77,833,275	(77,833,275)	(0)	—
小 計	77,833,275	(77,833,275)	(0)	—
合 計	227,833,275	(227,833,275)	(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	119,200,000	19,200,000
国債（第312回：額面5千万円）	49,955,500	51,763,889	2,535,000
合 計	149,955,500	170,963,889	21,008,389

\* 日本証券業協会の公社債店頭売買参考統計値（平成30年3月30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	18,370,904
合 計	18,370,904

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30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	3,463,137		
	普通預金	萩山口信用金庫	運転資金として	1,557,310		
	未収金	山口銀行山口支店他 助成金返還金	定期預金未収利息 計画変更に伴う余剰金	12,511 60,618		
<b>流動資産合計</b>				<b>5,093,576</b>		
(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	
	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(助成金支出の役割を終えH30.3.16解約)	0	
			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	11,573,784	
			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	3,373,936	
			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	833,327	
			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	2,052,228	
		<b>〈基本財産計〉</b>				<b>150,000,000</b>
<b>〈特定資産計〉</b>				<b>77,833,275</b>		
<b>固定資産合計</b>				<b>227,833,275</b>		
<b>資産合計</b>				<b>232,926,851</b>		
(流動負債)	未払金	社会保険事務所	2月分社会保険事業主負担額	31,757		
		社会保険事務所	3月分社会保険事業主負担額	31,834		
		山口大学内簡易郵便局	3月分郵便料	2,405		
		山口大学	2~3月分光熱水量	9,328		
		富士ゼロックス山口株式会社	2月分コピー代	5,258		
		富士ゼロックス山口株式会社	3月分コピー代	7,809		
		財団職員	3月勤務分給与	228,249		
		財団職員	3月分通勤手当	2,000		
		<b>〈未払金計〉</b>				<b>318,640</b>
		預り金	山口税務署	従業員預り所得税 平成29年6月賞与分	4,335	
			山口市役所	従業員預り住民税12~3月分	23,200	
			山口社会保険事務所	従業員預り社会保険料3月分	31,251	
	<b>〈預り金計〉</b>				<b>58,786</b>	
	<b>流動負債合計</b>				<b>377,426</b>	
	(固定負債)					
<b>負債合計</b>				<b>377,426</b>		
<b>正味財産</b>				<b>232,549,425</b>		