

財 務 諸 表

自：平成31年 4月 1日
至：令和2年 3月31日

〒400-8501
山梨県甲府市丸の内1-6-1
公益社団法人 山梨科学アカデミー
会長 前田 秀一郎

財務諸表作成： 山梨県甲府市寿町6-13
若尾会計事務所 所長 若尾和成

貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,994,249	3,423,420	429,171
未収会費	2,305,000	2,130,000	175,000
流動資産合計	5,299,249	5,553,420	254,171
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
科学振興資金	84,949,861	88,895,957	3,946,096
特定資産合計	84,949,861	88,895,957	3,946,096
(3)その他固定資産			
什器備品	3	3	0
その他固定資産合計	3	3	0
固定資産合計	84,949,864	88,895,960	3,946,096
資産合計	90,249,113	94,449,380	4,200,267
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	504,580	599,630	95,050
前受金	6,000	6,000	0
預り金	9,189	9,189	0
流動負債合計	519,769	614,819	95,050
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	519,769	614,819	95,050
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	84,949,861	88,895,957	3,946,096
指定正味財産合計	84,949,861	88,895,957	3,946,096
(うち特定資産への充当額)	(84,949,861)	(88,895,957)	(3,946,096)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	4,779,483	4,938,604	159,121
正味財産合計	89,729,344	93,834,561	4,105,217
負債及び正味財産合計	90,249,113	94,449,380	4,200,267

貸借対照表内訳表
令和 2年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	2,994,249	0	0	2,994,249
未収会費	2,305,000	0	0	2,305,000
他会計短期貸付金	94,788	0	94,788	0
流動資産合計	5,394,037	0	94,788	5,299,249
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産合計	0	0	0	0
(2) 特定資産				
科学振興資金	79,611,628	5,338,233	0	84,949,861
特定資産合計	79,611,628	5,338,233	0	84,949,861
(3) その他固定資産				
什器備品	0	3	0	3
その他固定資産合計	0	3	0	3
固定資産合計	79,611,628	5,338,236	0	84,949,864
資産合計	85,005,665	5,338,236	94,788	90,249,113
負債の部				
1. 流動負債				
未払金	0	504,580	0	504,580
前受金	6,000	0	0	6,000
預り金	0	9,189	0	9,189
他会計短期借入金	0	94,788	94,788	0
流動負債合計	6,000	608,557	94,788	519,769
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	6,000	608,557	94,788	519,769
正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	79,611,628	5,338,233	0	84,949,861
指定正味財産合計	79,611,628	5,338,233	0	84,949,861
(うち特定資産への充当額)	(79,611,628)	(5,338,233)	(0)	(84,949,861)
2. 一般正味財産				
一般正味財産	5,388,037	608,554	0	4,779,483
正味財産合計	84,999,665	4,729,679	0	89,729,344
負債及び正味財産合計	85,005,665	5,338,236	94,788	90,249,113

正味財産増減計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益			
科学振興資金運用益収入	7,089	31,784	24,695
受取入会金			
受取入会金	75,000	30,000	45,000
受取会費			
正会員受取会費	610,000	620,000	10,000
賛助会員受取会費	340,000	340,000	0
受取会費計	950,000	960,000	10,000
受取負担金			
受取負担金	190,000	195,000	5,000
受取寄付金			
受取寄付金振替額	5,046,096	6,494,053	1,447,957
雑収益			
受取利息	154	1,100	946
受託収入	1,278,534	1,278,534	0
雑収益計	1,278,688	1,279,634	946
経常収益計	7,546,873	8,990,471	1,443,598
(2) 経常費用			
事業費			
印刷製本費	693,000	826,200	133,200
諸謝金	1,818,980	1,892,790	73,810
支払助成金	453,813	522,953	69,140
顕彰費	1,254,694	1,583,271	328,577
講演会費	824,128	1,209,136	385,008
交流促進費	278,500	403,250	124,750
講師派遣等費	631,718	62,769	568,949
雑費	40,360	35,392	4,968
事業費計	5,995,193	6,535,761	540,568
管理費			
役員報酬	240,000	240,000	0
会議費	580,327	609,610	29,283
通信運搬費	144,474	262,604	118,130
減価償却費	0	4	4
消耗品費	106,940	57,412	49,528
手数料	617,975	596,779	21,196
雑費	21,085	20,497	588
管理費計	1,710,801	1,786,906	76,105
経常費用計	7,705,994	8,322,667	616,673
評価損益等調整前当期経常増減額	159,121	667,804	826,925
当期経常増減額	159,121	667,804	826,925
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
税引前当期一般正味財産増減額	159,121	667,804	826,925
当期一般正味財産増減額	159,121	667,804	826,925
一般正味財産期首残高	4,938,604	4,270,800	667,804
一般正味財産期末残高	4,779,483	4,938,604	159,121
指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	1,100,000	1,000,000	100,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	5,046,096	6,494,053	1,447,957
当期指定正味財産増減額	3,946,096	5,494,053	1,547,957
指定正味財産期首残高	88,895,957	94,390,010	5,494,053
指定正味財産期末残高	84,949,861	88,895,957	3,946,096
正味財産期末残高	89,729,344	93,834,561	4,105,217

正味財産増減計算書内訳表

平成 31年 4月 1日 から令和 2年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益			
科学振興資金運用益収入	6,827	262	7,089
受取入会金			
受取入会金	75,000	0	75,000
受取会費			
正会員受取会費	610,000	0	610,000
賛助会員受取会費	340,000	0	340,000
受取会費計	950,000	0	950,000
受取負担金			
受取負担金	190,000	0	190,000
受取寄付金			
受取寄付金振替額	3,335,295	1,710,801	5,046,096
雑収益			
受取利息	154	0	154
受託収入	1,278,534	0	1,278,534
雑収益計	1,278,688	0	1,278,688
経常収益計	5,835,810	1,711,063	7,546,873
(2) 経常費用			
事業費			
印刷製本費	693,000	0	693,000
諸謝金	1,818,980	0	1,818,980
支払助成金	453,813	0	453,813
顕彰費	1,254,694	0	1,254,694
講演会費	824,128	0	824,128
交流促進費	278,500	0	278,500
講師派遣等費	631,718	0	631,718
雑費	40,360	0	40,360
事業費計	5,995,193	0	5,995,193
管理費			
役員報酬	0	240,000	240,000
会議費	0	580,327	580,327
通信運搬費	0	144,474	144,474
消耗品費	0	106,940	106,940
手数料	0	617,975	617,975
雑費	0	21,085	21,085
管理費計	0	1,710,801	1,710,801
経常費用計	5,995,193	1,710,801	7,705,994
評価損益等調整前当期経常増減額	159,383	262	159,121
当期経常増減額	159,383	262	159,121
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	159,383	262	159,121
税引前当期一般正味財産増減額	159,383	262	159,121
当期一般正味財産増減額	159,383	262	159,121
一般正味財産期首残高	5,547,420	608,816	4,938,604
一般正味財産期末残高	5,388,037	608,554	4,779,483
指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	935,000	165,000	1,100,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	3,335,295	1,710,801	5,046,096
当期指定正味財産増減額	2,400,295	1,545,801	3,946,096
指定正味財産期首残高	82,011,923	6,884,034	88,895,957
指定正味財産期末残高	79,611,628	5,338,233	84,949,861
正味財産期末残高	84,999,665	4,729,679	89,729,344

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 公益法人会計基準（平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産のうち、償却資産については定額法により減価償却を行っている。

(3) 消費税等の会計処理

税込み方式を採用している。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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
特定資産				
科学振興資金	88,895,957	1,100,000	5,046,096	84,949,861
小計	88,895,957	1,100,000	5,046,096	84,949,861
合計	88,895,957	1,100,000	5,046,096	84,949,861

法人1社、個人1名の寄付により増加。

5. 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)
特定資産				
科学振興資金	84,949,861	84,949,861	0	0
小計	84,949,861	84,949,861	0	0
合計	84,949,861	84,949,861	0	0

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	656,000	655,999	1
什器備品	42,525	42,524	1
什器備品	180,000	179,999	1
合計	878,525	878,522	3

8. 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

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は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収会費	2,305,000	0	2,305,000
合計	2,305,000	0	2,305,000

9. 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

10 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)

内容	金額
経常収益への振替額	
事業費計上による振替額	3,335,295
管理費計上による振替額	1,710,801
小計	5,046,096
合計	5,046,096

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	科学振興資金	88,895,957	1,100,000	5,046,096	84,949,861
	特定資産計	88,895,957	1,100,000	5,046,096	84,949,861
その他固定資産	什器備品	3	0	0	3
	その他固定資産計	3	0	0	3

財 産 目 録

令和 2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)				
	普通預金	山梨中央銀行県庁支店	運転資金	890,206
	定期預金	山梨中央銀行県庁支店	運転資金	2,104,043
	未収会費	会費	運転資金	2,305,000
流動資産合計				5,299,249
(固定資産)				
特定資産				
	科学振興資金	普通預金 / 山梨中央銀行県庁支店	公益目的事業 / 法人管理運営に使用	1,053,904
	科学振興資金	定期預金 / 山梨中央銀行県庁支店	公益目的事業 / 法人管理運営に使用	43,895,957
その他固定資産				
	科学振興資金	定期預金 / 甲府信用金庫本店営業部	公益目的事業 / 法人管理運営に使用	40,000,000
	什器備品	手元保管	法人管理運営に使用	3
固定資産合計				84,949,864
資産合計				90,249,113
(流動負債)				
	未払金	会議費他	法人管理運営に使用	504,580
	前受金	会費	運転資金	6,000
	預り金	源泉所得税	法人管理運営に使用	9,189
流動負債合計				519,769
固定負債合計				0
負債合計				519,769
正味財産				89,729,344

収支計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
特定資産運用収入			
科学振興資金運用益収入	50,000	7,089	42,911
入会金収入	15,000	75,000	60,000
会費収入			
正会員会費収入	650,000	610,000	40,000
賛助会員会費収入	260,000	340,000	80,000
会費収入計	910,000	950,000	40,000
負担金収入			
負担金収入	280,000	190,000	90,000
寄付金収入			
寄付金収入	0	1,100,000	1,100,000
雑収入			
受取利息収入	1,000	154	846
受託収入	700,000	1,278,534	578,534
雑収入計	701,000	1,278,688	577,688
事業活動収入計	1,956,000	3,600,777	1,644,777
2. 事業活動支出			
事業費支出			
印刷製本費支出	760,000	693,000	67,000
諸謝金支出	1,500,000	1,818,980	318,980
助成金支出	450,000	453,813	3,813
顕彰費支出	1,910,000	1,254,694	655,306
講演会費支出	1,065,000	824,128	240,872
交流促進費支出	500,000	278,500	221,500
講師派遣等費支出	100,000	631,718	531,718
雑支出	50,000	40,360	9,640
事業費支出計	6,335,000	5,995,193	339,807
管理費支出			
役員報酬支出	240,000	240,000	0
会議費支出	917,000	580,327	336,673
通信運搬費支出	300,000	144,474	155,526
消耗品費支出	100,000	106,940	6,940
手数料支出	700,000	617,975	82,025
雑支出	60,000	21,085	38,915
管理費支出計	2,317,000	1,710,801	606,199
事業活動支出計	8,652,000	7,705,994	946,006
事業活動収支差額	6,696,000	4,105,217	2,590,783
投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入			
科学振興資金取崩収入	6,696,000	5,046,096	1,649,904
投資活動収入計	6,696,000	5,046,096	1,649,904
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出			
科学振興資金取得支出	0	1,100,000	1,100,000
投資活動支出計	0	1,100,000	1,100,000
投資活動収支差額	6,696,000	3,946,096	2,749,904
財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
予備費支出	0	-	0
当期収支差額	0	159,121	159,121
前期繰越収支差額	3,872,217	4,938,601	1,066,384
次期繰越収支差額	3,872,217	4,779,480	907,263

収支計算書総括表

平成 31年 4月 1日 から令和 2年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
特定資産運用収入				
科学振興資金運用益収入	6,827	262	0	7,089
入会金収入				
入会金収入	75,000	0	0	75,000
会費収入				
正会員会費収入	610,000	0	0	610,000
賛助会員会費収入	340,000	0	0	340,000
会費収入計	950,000	0	0	950,000
負担金収入				
負担金収入	190,000	0	0	190,000
寄付金収入				
寄付金収入	935,000	165,000	0	1,100,000
雑収入				
受取利息収入	154	0	0	154
受託収入	1,278,534	0	0	1,278,534
雑収入計	1,278,688	0	0	1,278,688
事業活動収入計	3,435,515	165,262	0	3,600,777
2. 事業活動支出				
事業費支出				
印刷製本費支出	693,000	0	0	693,000
諸謝金支出	1,818,980	0	0	1,818,980
助成金支出	453,813	0	0	453,813
顕彰費支出	1,254,694	0	0	1,254,694
講演会費支出	824,128	0	0	824,128
交流促進費支出	278,500	0	0	278,500
講師派遣等費支出	631,718	0	0	631,718
雑支出	40,360	0	0	40,360
事業費支出計	5,995,193	0	0	5,995,193
管理費支出				
役員報酬支出	0	240,000	0	240,000
会議費支出	0	580,327	0	580,327
通信運搬費支出	0	144,474	0	144,474
消耗品費支出	0	106,940	0	106,940
手数料支出	0	617,975	0	617,975
雑支出	0	21,085	0	21,085
管理費支出計	0	1,710,801	0	1,710,801
事業活動支出計	5,995,193	1,710,801	0	7,705,994
事業活動収支差額	2,559,678	1,545,539	0	4,105,217
投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入				
科学振興資金取崩収入	3,335,295	1,710,801	0	5,046,096
投資活動収入計	3,335,295	1,710,801	0	5,046,096
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出				
科学振興資金取得支出	935,000	165,000	0	1,100,000
投資活動支出計	935,000	165,000	0	1,100,000
投資活動収支差額	2,400,295	1,545,801	0	3,946,096
財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
その他の収入				
他会計貸付金回収収入	1,379,895	0	1,379,895	0
他会計借入金収入	0	1,474,683	1,474,683	0
その他の収入計	1,379,895	1,474,683	2,854,578	0
財務活動収入計	1,379,895	1,474,683	2,854,578	0
2. 財務活動支出				
その他の支出				
他会計貸付金支出	1,474,683	0	1,474,683	0
他会計借入金返済支出	0	1,379,895	1,379,895	0
その他の支出計	1,474,683	1,379,895	2,854,578	0
財務活動支出計	1,474,683	1,379,895	2,854,578	0
財務活動収支差額	94,788	94,788	0	0
当期収支差額	254,171	95,050	0	159,121
前期繰越収支差額	22,987,059	18,048,458	0	4,938,601
次期繰越収支差額	22,732,888	17,953,408	0	4,779,480