

財 務 諸 表

自：令和3年 4月 1日
至：令和4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 4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	3,098,801	3,093,872	4,929
未収会費	2,705,000	2,500,000	205,000
流動資産合計	5,803,801	5,593,872	209,929
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	79,537,354	82,484,961	2,947,607
特定資産合計	79,537,354	82,484,961	2,947,607
(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	79,537,357	82,484,964	2,947,607
資産合計	85,341,158	88,078,836	2,737,678
負債の部			
1. 流動負債			
前受金	6,000	11,000	5,000
預り金	9,189	9,189	0
流動負債合計	15,189	20,189	5,000
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	15,189	20,189	5,000
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	79,537,354	82,484,961	2,947,607
指定正味財産合計	79,537,354	82,484,961	2,947,607
(うち特定資産への充当額)	(79,537,354)	(82,484,961)	(2,947,607)
2. 一般正味財産			
正味財産合計	5,788,615	5,573,686	214,929
正味財産合計	85,325,969	88,058,647	2,732,678
負債及び正味財産合計	85,341,158	88,078,836	2,737,678

貸借対照表内訳表

令和 4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	2,689,037	409,764	0	3,098,801
未収会費	2,705,000	0	0	2,705,000
流動資産合計	5,394,037	409,764	0	5,803,801
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	76,697,230	2,840,124	0	79,537,354
特定資産合計	76,697,230	2,840,124	0	79,537,354
(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	76,697,230	2,840,127	0	79,537,357
資産合計	82,091,267	3,249,891	0	85,341,158
負債の部				
1. 流動負債				
前受金	6,000	0	0	6,000
預り金	0	9,189	0	9,189
流動負債合計	6,000	9,189	0	15,189
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	6,000	9,189	0	15,189
正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	76,697,230	2,840,124	0	79,537,354
指定正味財産合計	76,697,230	2,840,124	0	79,537,354
(うち特定資産への充当額)	(76,697,230)	(2,840,124)	(0)	(79,537,354)
2. 一般正味財産				
一般正味財産	5,388,037	400,578	0	5,788,615
正味財産合計	82,085,267	3,240,702	0	85,325,969
負債及び正味財産合計	82,091,267	3,249,891	0	85,341,158

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日 から令和 4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	11,131	7,338	3,793
受取入会金			
受取入会金	30,000	10,000	20,000
受取会費			
正会員受取会費	650,000	645,000	5,000
賛助会員受取会費	320,000	320,000	0
受取会費計	970,000	965,000	5,000
受取寄付金			
受取寄付金振替額	3,947,607	3,464,900	482,707
雑収益			
受取利息	15	16	1
受託収入	1,142,200	1,260,560	118,360
雑収益計	1,142,215	1,260,576	118,361
経常収益計	6,100,953	5,707,814	393,139
(2) 経常費用			
事業費			
印刷製本費	385,000	396,000	11,000
諸謝金	1,748,970	1,359,130	389,840
支払助成金	335,102	322,057	13,045
顕彰費	874,893	1,370,811	495,918
講演会費	909,420	0	909,420
雑費	202,147	97,996	104,151
事業費計	4,455,532	3,545,994	909,538
管理費			
役員報酬	240,000	240,000	0
会議費	267,890	294,330	26,440
通信運搬費	144,035	135,161	8,874
消耗品費	95,000	43,000	52,000
手数料	661,857	615,860	45,997
雑費	21,710	39,266	17,556
管理費計	1,430,492	1,367,617	62,875
経常費用計	5,886,024	4,913,611	972,413
評価損益等調整前当期経常増減額	214,929	794,203	579,274
当期経常増減額	214,929	794,203	579,274
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	214,929	794,203	579,274
当期一般正味財産増減額	214,929	794,203	579,274
一般正味財産期首残高	5,573,686	4,779,483	794,203
一般正味財産期末残高	5,788,615	5,573,686	214,929
指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	1,000,000	1,000,000	0
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	3,947,607	3,464,900	482,707
当期指定正味財産増減額	2,947,607	2,464,900	482,707
指定正味財産期首残高	82,484,961	84,949,861	2,464,900
指定正味財産期末残高	79,537,354	82,484,961	2,947,607
正味財産期末残高	85,325,969	88,058,647	2,732,678

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日 から令和 4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
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	10,619	512	0	11,131
受取入会金				
受取入会金	30,000	0	0	30,000
受取会費				
正会員受取会費	435,585	214,415	0	650,000
賛助会員受取会費	320,000	0	0	320,000
受取会費計	755,585	214,415	0	970,000
受取寄付金				
受取寄付金振替額	2,517,115	1,430,492	0	3,947,607
雑収益				
受取利息	13	2	0	15
受託収入	1,142,200	0	0	1,142,200
雑収益計	1,142,213	2	0	1,142,215
経常収益計	4,455,532	1,645,421	0	6,100,953
(2) 経常費用				
事業費				
印刷製本費	385,000	0	0	385,000
諸謝金	1,748,970	0	0	1,748,970
支払助成金	335,102	0	0	335,102
顕彰費	874,893	0	0	874,893
講演会費	909,420	0	0	909,420
雑費	202,147	0	0	202,147
事業費計	4,455,532	0	0	4,455,532
管理費				
役員報酬	0	240,000	0	240,000
会議費	0	267,890	0	267,890
通信運搬費	0	144,035	0	144,035
消耗品費	0	95,000	0	95,000
手数料	0	661,857	0	661,857
雑費	0	21,710	0	21,710
管理費計	0	1,430,492	0	1,430,492
経常費用計	4,455,532	1,430,492	0	5,886,024
評価損益等調整前当期経常増減額	0	214,929	0	214,929
当期経常増減額	0	214,929	0	214,929
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	214,929	0	214,929
税引前当期一般正味財産増減額	0	214,929	0	214,929
当期一般正味財産増減額	0	214,929	0	214,929
一般正味財産期首残高	5,388,037	185,649	0	5,573,686
一般正味財産期末残高	5,388,037	400,578	0	5,788,615
指定正味財産増減の部				
受取寄付金				
受取寄付金	850,000	150,000	0	1,000,000
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	2,517,115	1,430,492	0	3,947,607
当期指定正味財産増減額	1,667,115	1,280,492	0	2,947,607
指定正味財産期首残高	78,364,345	4,120,616	0	82,484,961
指定正味財産期末残高	76,697,230	2,840,124	0	79,537,354
正味財産期末残高	82,085,267	3,240,702	0	85,325,969

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	82,484,961	1,000,000	3,947,607	79,537,354
小計	82,484,961	1,000,000	3,947,607	79,537,354
合計	82,484,961	1,000,000	3,947,607	79,537,354

法人1社の寄付により増加。

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	79,537,354	79,537,354	0	0
小計	79,537,354	79,537,354	0	0
合計	79,537,354	79,537,354	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	2,705,000	0	2,705,000
合計	2,705,000	0	2,705,000

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	2,517,115
管理費計上による振替額	1,430,492
小計	3,947,607
合計	3,947,607

11. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

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	82,484,961	1,000,000	3,947,607	79,537,354
	特定資産計	82,484,961	1,000,000	3,947,607	79,537,354
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 4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	1,636,155
	定期預金	山梨中央銀行県庁支店	運転資金	1,462,646
	未収会費	会費	運転資金	2,705,000
流動資産合計				5,803,801
(固定資産)				
特定資産	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	39,537,354
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			3
固定資産合計				79,537,357
資産合計				85,341,158
(流動負債)				
	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				15,189
固定負債合計				0
負債合計				15,189
正味財産				85,325,969

収支計算書

令和 3年 4月 1日 から令和 4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	10,000	11,131	1,131
入金収入			
入金収入	15,000	30,000	15,000
会費収入			
正会員会費収入	650,000	650,000	0
賛助会員会費収入	320,000	320,000	0
会費収入計	970,000	970,000	0
負担金収入			
負担金収入	280,000	0	280,000
雑収入			
受取利息収入	1,000	15	985
受託収入	1,283,000	1,142,200	140,800
雑収入計	1,284,000	1,142,215	141,785
事業活動収入計	2,559,000	2,153,346	405,654
2. 事業活動支出			
事業費支出			
印刷製本費支出	526,000	385,000	141,000
諸謝金支出	2,022,000	1,748,970	273,030
助成金支出	450,000	335,102	114,898
顕彰費支出	1,837,000	874,893	962,107
講演会費支出	1,045,000	909,420	135,580
交流促進費支出	500,000	0	500,000
雑支出	220,000	202,147	17,853
事業費支出計	6,600,000	4,455,532	2,144,468
管理費支出			
役員報酬支出	240,000	240,000	0
会議費支出	630,000	267,890	362,110
通信運搬費支出	300,000	144,035	155,965
消耗品費支出	131,000	95,000	36,000
手数料支出	676,000	661,857	14,143
雑支出	60,000	21,710	38,290
管理費支出計	2,037,000	1,430,492	606,508
事業活動支出計	8,637,000	5,886,024	2,750,976
事業活動収支差額	6,078,000	3,732,678	2,345,322
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	6,078,000	3,947,607	2,130,393
投資活動収入計	6,078,000	3,947,607	2,130,393
2. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	6,078,000	3,947,607	2,130,393
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
予備費支出	0	-	0
当期収支差額	0	214,929	214,929
前期繰越収支差額	3,872,217	5,573,683	1,701,466
次期繰越収支差額	3,872,217	5,788,612	1,916,395

収支計算書総括表

令和 3年 4月 1日 から令和 4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	10,619	512	0	11,131
入会金収入				
入会金収入	30,000	0	0	30,000
会費収入				
正会員会費収入	435,585	214,415	0	650,000
賛助会員会費収入	320,000	0	0	320,000
会費収入計	755,585	214,415	0	970,000
雑収入				
受取利息収入	13	2	0	15
受託収入	1,142,200	0	0	1,142,200
雑収入計	1,142,213	2	0	1,142,215
事業活動収入計	1,938,417	214,929	0	2,153,346
2. 事業活動支出				
事業費支出				
印刷製本費支出	385,000	0	0	385,000
諸謝金支出	1,748,970	0	0	1,748,970
助成金支出	335,102	0	0	335,102
顕彰費支出	874,893	0	0	874,893
講演会費支出	909,420	0	0	909,420
雑支出	202,147	0	0	202,147
事業費支出計	4,455,532	0	0	4,455,532
管理費支出				
役員報酬支出	0	240,000	0	240,000
会議費支出	0	267,890	0	267,890
通信運搬費支出	0	144,035	0	144,035
消耗品費支出	0	95,000	0	95,000
手数料支出	0	661,857	0	661,857
雑支出	0	21,710	0	21,710
管理費支出計	0	1,430,492	0	1,430,492
事業活動支出計	4,455,532	1,430,492	0	5,886,024
事業活動収支差額	2,517,115	1,215,563	0	3,732,678
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	2,517,115	1,430,492	0	3,947,607
投資活動収入計	2,517,115	1,430,492	0	3,947,607
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	0
投資活動収支差額	2,517,115	1,430,492	0	3,947,607
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	925,582	719,325	1,644,907	0
他会計借入金収入	719,325	925,582	1,644,907	0
その他の収入計	1,644,907	1,644,907	3,289,814	0
財務活動収入計	1,644,907	1,644,907	3,289,814	0
2. 財務活動支出				
その他の支出				
他会計貸付金支出	925,582	719,325	1,644,907	0
他会計借入金返済支出	719,325	925,582	1,644,907	0
その他の支出計	1,644,907	1,644,907	3,289,814	0
財務活動支出計	1,644,907	1,644,907	3,289,814	0
財務活動収支差額	0	0	0	0
当期収支差額	0	214,929	0	214,929
前期繰越収支差額	22,827,676	17,253,993	0	5,573,683
次期繰越収支差額	22,827,676	17,039,064	0	5,788,612