

財 務 諸 表

自：令和5年 4月 1日
至：令和6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 6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	4,280,860	3,296,905	983,955
未収会費	75,000	85,000	△ 10,000
流動資産合計	4,355,860	3,381,905	973,955
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	70,669,776	76,319,383	△ 5,649,607
特定資産合計	70,669,776	76,319,383	△ 5,649,607
(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	70,669,779	76,319,386	△ 5,649,607
資産合計	75,025,639	79,701,291	△ 4,675,652
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	720,280	0	720,280
前受金	0	15,000	△ 15,000
預り金	9,189	9,189	0
流動負債合計	729,469	24,189	705,280
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	729,469	24,189	705,280
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	70,669,776	76,319,383	△ 5,649,607
指定正味財産合計	70,669,776	76,319,383	△ 5,649,607
(うち特定資産への充当額)	(70,669,776)	(76,319,383)	(△ 5,649,607)
2. 一般正味財産	3,626,394	3,357,719	268,675
正味財産合計	74,296,170	79,677,102	△ 5,380,932
負債及び正味財産合計	75,025,639	79,701,291	△ 4,675,652

貸借対照表内訳表

令和 6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
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	3,391,117	889,743	0	4,280,860
未収会費	75,000	0	0	75,000
流動資産合計	3,466,117	889,743	0	4,355,860
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	58,477,494	12,192,282	0	70,669,776
特定資産合計	58,477,494	12,192,282	0	70,669,776
(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	58,477,494	12,192,285	0	70,669,779
資産合計	61,943,611	13,082,028	0	75,025,639
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払費用	542,080	178,200	0	720,280
預り金	0	9,189	0	9,189
流動負債合計	542,080	187,389	0	729,469
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	542,080	187,389	0	729,469
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	58,477,494	12,192,282	0	70,669,776
指定正味財産合計	58,477,494	12,192,282	0	70,669,776
(うち特定資産への充当額)	(58,477,494)	(12,192,282)	(0)	(70,669,776)
2. 一般正味財産				
正味財産合計	2,924,037	702,357	0	3,626,394
負債及び正味財産合計	61,401,531	12,894,639	0	74,296,170
	61,943,611	13,082,028	0	75,025,639

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6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			
特定資産運用益			
科学振興資金運用益収入	4,369	4,399	△ 30
受取入会金			
受取入会金	75,000	10,000	65,000
受取会費			
正会員受取会費	560,000	530,000	30,000
賛助会員受取会費	360,000	320,000	40,000
受取会費計	920,000	850,000	70,000
事業収益			
事業収益	1,278,600	0	1,278,600
受取負担金			
受取負担金	63,000	54,000	9,000
受取寄付金			
受取寄付金振替額	5,649,607	4,217,971	1,431,636
雑収益			
受取利息	21	15	6
受託収入	0	1,267,600	△ 1,267,600
雑収益計	21	1,267,615	△ 1,267,594
経常収益計	7,990,597	6,403,985	1,586,612
(2) 経常費用			
事業費			
印刷製本費	628,980	371,800	257,180
諸謝金	1,740,727	1,908,269	△ 167,542
支払助成金	360,830	368,486	△ 7,656
顕彰費	1,715,488	1,001,901	713,587
講演会費	1,016,528	880,960	135,568
交流促進費	587,818	200,860	386,958
雑費	269,478	242,836	26,642
事業費計	6,319,849	4,975,112	1,344,737
管理費			
役員報酬	120,000	240,000	△ 120,000
会議費	331,145	249,750	81,395
通信運搬費	161,115	140,731	20,384
消耗品費	110,345	56,150	54,195
手数料	662,187	662,407	△ 220
雑費	32,281	31,731	550
管理費計	1,417,073	1,380,769	36,304
経常費用計	7,736,922	6,355,881	1,381,041
評価損益等調整前当期経常増減額	253,675	48,104	205,571
当期経常増減額	253,675	48,104	205,571
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
償却債権取立益	15,000	0	15,000
経常外収益計	15,000	0	15,000
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用			
貸倒損失	0	2,479,000	△ 2,479,000
経常外費用計	0	2,479,000	△ 2,479,000
当期経常外増減額	15,000	△ 2,479,000	2,494,000
税引前当期一般正味財産増減額	268,675	△ 2,430,896	2,699,571
当期一般正味財産増減額	268,675	△ 2,430,896	2,699,571
一般正味財産期首残高	3,357,719	5,788,615	△ 2,430,896
一般正味財産期末残高	3,626,394	3,357,719	268,675
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	0	1,000,000	△ 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	△ 5,649,607	△ 4,217,971	△ 1,431,636
当期指定正味財産増減額	△ 5,649,607	△ 3,217,971	△ 2,431,636
指定正味財産期首残高	76,319,383	79,537,354	△ 3,217,971
指定正味財産期末残高	70,669,776	76,319,383	△ 5,649,607
III 正味財産期末残高	74,296,170	79,677,102	△ 5,380,932

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日 から令和 6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
I 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	4,279	90	0	4,369
受取入会金				
受取入会金	75,000	0	0	75,000
受取会費				
正会員受取会費	306,419	253,581	0	560,000
賛助会員受取会費	360,000	0	0	360,000
受取会費計	666,419	253,581	0	920,000
事業収益				
事業収益	1,278,600	0	0	1,278,600
受取負担金				
受取負担金	63,000	0	0	63,000
受取寄付金				
受取寄付金振替額	4,232,534	1,417,073	0	5,649,607
雑収益				
受取利息	17	4	0	21
経常収益計	6,319,849	1,670,748	0	7,990,597
(2) 経常費用				
事業費				
印刷製本費	628,980	0	0	628,980
諸謝金	1,740,727	0	0	1,740,727
支払助成金	360,830	0	0	360,830
顕彰費	1,715,488	0	0	1,715,488
講演会費	1,016,528	0	0	1,016,528
交流促進費	587,818	0	0	587,818
雑費	269,478	0	0	269,478
事業費計	6,319,849	0	0	6,319,849
管理費				
役員報酬	0	120,000	0	120,000
会議費	0	331,145	0	331,145
通信運搬費	0	161,115	0	161,115
消耗品費	0	110,345	0	110,345
手数料	0	662,187	0	662,187
雑費	0	32,281	0	32,281
管理費計	0	1,417,073	0	1,417,073
経常費用計	6,319,849	1,417,073	0	7,736,922
評価損益等調整前当期経常増減額	0	253,675	0	253,675
当期経常増減額	0	253,675	0	253,675
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
その他の経常外収益				
償却債権取立益	15,000	0	0	15,000
経常外収益計	15,000	0	0	15,000
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	15,000	0	0	15,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	15,000	253,675	0	268,675
税引前当期一般正味財産増減額	15,000	253,675	0	268,675
当期一般正味財産増減額	15,000	253,675	0	268,675
一般正味財産期首残高	2,909,037	448,682	0	3,357,719
一般正味財産期末残高	2,924,037	702,357	0	3,626,394
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 4,232,534	△ 1,417,073	0	△ 5,649,607
当期指定正味財産増減額	△ 4,232,534	△ 1,417,073	0	△ 5,649,607
指定正味財産期首残高	62,710,028	13,609,355	0	76,319,383
指定正味財産期末残高	58,477,494	12,192,282	0	70,669,776
III 正味財産期末残高	61,401,531	12,894,639	0	74,296,170

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	76,319,383	0	5,649,607	70,669,776
	特定資産計	76,319,383	0	5,649,607	70,669,776
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 6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	1,950,636
	定期預金	山梨中央銀行県庁支店	運転資金	2,330,224
	未収会費	会員会費	運転資金	75,000
流動資産合計				4,355,860
(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	30,669,776
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	公益目的事業に使用	40,000,000
	什器備品			3
固定資産合計				70,669,779
資産合計				75,025,639
(流動負債)				
	未払費用	株式会社 YSK e-com	ホームページ維持管理業務委託	178,200
	未払費用	有限会社酒井プリント社	会報発行費用	542,080
	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				729,469
固定負債合計				0
負債合計				729,469
正味財産				74,296,170

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	76,319,383	0	5,649,607	70,669,776
小計	76,319,383	0	5,649,607	70,669,776
合計	76,319,383	0	5,649,607	70,669,776

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	70,669,776	70,669,776	0	0
小計	70,669,776	70,669,776	0	0
合計	70,669,776	70,669,776	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	75,000	0	75,000
合計	75,000	0	75,000

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	4,232,534
管理費計上による振替額	1,417,073
小計	5,649,607
合計	5,649,607

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. その他

前年度に貸倒処理した会費について該当会員より回収ができたため、

回収金額を償却債権取立益として、正味財産増減計算の内の経常外収益区分に計上しております。

受託収入については前年度までは雑収益区分内に計上しておりましたが、毎年継続して発生すること及び金額的影響を鑑みて、今年度より事業収益として計上しております。

収支計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①特定資産運用収入			
科学振興資金運用益収入	10,000	4,369	5,631
②入会金収入			
入会金収入	30,000	75,000	△ 45,000
③会費収入			
正会員会費収入	560,000	560,000	0
賛助会員会費収入	320,000	360,000	△ 40,000
会費収入計	880,000	920,000	△ 40,000
④事業収入			
事業収入	0	1,278,600	△ 1,278,600
⑤負担金収入			
負担金収入	280,000	63,000	217,000
⑥雑収入			
受取利息収入	1,000	21	979
受託収入	1,283,000	0	1,283,000
雑収入計	1,284,000	21	1,283,979
⑦その他の収入			
償却債権取立額収入	0	15,000	△ 15,000
事業活動収入計	2,484,000	2,355,990	128,010
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
印刷製本費支出	646,000	628,980	17,020
諸謝金支出	2,032,000	1,740,727	291,273
助成金支出	455,000	360,830	94,170
顕彰費支出	1,977,000	1,715,488	261,512
講演会費支出	1,045,000	1,016,528	28,472
交流促進費支出	500,000	587,818	△ 87,818
雑支出	276,000	269,478	6,522
事業費支出計	6,931,000	6,319,849	611,151
②管理費支出			
役員報酬支出	240,000	120,000	120,000
会議費支出	630,000	331,145	298,855
通信運搬費支出	300,000	161,115	138,885
消耗品費支出	95,000	110,345	△ 15,345
手数料支出	676,000	662,187	13,813
雑支出	60,000	32,281	27,719
管理費支出計	2,001,000	1,417,073	583,927
事業活動支出計	8,932,000	7,736,922	1,195,078
事業活動収支差額	△ 6,448,000	△ 5,380,932	△ 1,067,068
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			
科学振興資金取崩収入	6,552,470	5,649,607	902,863
投資活動収入計	6,552,470	5,649,607	902,863
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	6,552,470	5,649,607	902,863
III 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
IV 予備費支出			
予備費支出計	0	—	0
当期収支差額	104,470	268,675	△ 164,205
前期繰越収支差額	3,494,612	3,357,716	136,896
次期繰越収支差額	3,599,082	3,626,391	△ 27,309

収支計算書総括表

令和 5年 4月 1日 から令和 6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
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①特定資産運用収入				
科学振興資金運用益収入	4,279	90	0	4,369
②入会金収入				
入会金収入	75,000	0	0	75,000
③会費収入				
正会員会費収入	306,419	253,581	0	560,000
賛助会員会費収入	360,000	0	0	360,000
会費収入計	666,419	253,581	0	920,000
④事業収入				
事業収入	1,278,600	0	0	1,278,600
⑤負担金収入				
負担金収入	63,000	0	0	63,000
⑥雑収入				
受取利息収入	17	4	0	21
⑦その他の収入				
償却債権取立額収入	15,000	0	0	15,000
事業活動収入計	2,102,315	253,675	0	2,355,990
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
印刷製本費支出	628,980	0	0	628,980
諸謝金支出	1,740,727	0	0	1,740,727
助成金支出	360,830	0	0	360,830
顕彰費支出	1,715,488	0	0	1,715,488
講演会費支出	1,016,528	0	0	1,016,528
交流促進費支出	587,818	0	0	587,818
雑支出	269,478	0	0	269,478
事業費支出計	6,319,849	0	0	6,319,849
②管理費支出				
役員報酬支出	0	120,000	0	120,000
会議費支出	0	331,145	0	331,145
通信運搬費支出	0	161,115	0	161,115
消耗品費支出	0	110,345	0	110,345
手数料支出	0	662,187	0	662,187
雑支出	0	32,281	0	32,281
管理費支出計	0	1,417,073	0	1,417,073
事業活動支出計	6,319,849	1,417,073	0	7,736,922
事業活動収支差額	△ 4,217,534	△ 1,163,398	0	△ 5,380,932
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				
科学振興資金取崩収入	4,232,534	1,417,073	0	5,649,607
投資活動収入計	4,232,534	1,417,073	0	5,649,607
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	4,232,534	1,417,073	0	5,649,607
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
①その他の収入				
他会計貸付金回収収入	99,878	253,581	△ 353,459	0
他会計借入金収入	253,581	99,878	△ 353,459	0
その他の収入計	353,459	353,459	△ 706,918	0
財務活動収入計	353,459	353,459	△ 706,918	0
2. 財務活動支出				
①その他の支出				
他会計貸付金支出	99,878	253,581	△ 353,459	0
他会計借入金返済支出	253,581	99,878	△ 353,459	0
その他の支出計	353,459	353,459	△ 706,918	0
財務活動支出計	353,459	353,459	△ 706,918	0
財務活動収支差額	0	0	0	0
当期収支差額	15,000	253,675	0	268,675
前期繰越収支差額	20,348,676	△ 16,990,960	0	3,357,716
次期繰越収支差額	20,363,676	△ 16,737,285	0	3,626,391