

財 務 諸 表

自：平成29年 4月 1日
至：平成30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

平成 30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	3,033,394	2,525,356	508,038
未収会費	1,915,000	1,610,000	305,000
流動資産合計	4,948,394	4,135,356	813,038
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	94,390,010	99,423,994	△ 5,033,984
特定資産合計	94,390,010	99,423,994	△ 5,033,984
(3) その他固定資産			
什器備品	7	1,806	△ 1,799
その他固定資産合計	7	1,806	△ 1,799
固定資産合計	94,390,017	99,425,800	△ 5,035,783
資産合計	99,338,411	103,561,156	△ 4,222,745
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	662,412	0	662,412
前受金	6,000	21,000	△ 15,000
預り金	9,189	9,189	0
流動負債合計	677,601	30,189	647,412
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	677,601	30,189	647,412
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	94,390,010	99,423,994	△ 5,033,984
指定正味財産合計	94,390,010	99,423,994	△ 5,033,984
(うち特定資産への充当額)	(94,390,010)	(99,423,994)	(△ 5,033,984)
2. 一般正味財産	4,270,800	4,106,973	163,827
正味財産合計	98,660,810	103,530,967	△ 4,870,157
負債及び正味財産合計	99,338,411	103,561,156	△ 4,222,745

貸借対照表内訳表
平成 30年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	3,033,394	0	0	3,033,394
未収会費	1,915,000	0	0	1,915,000
他会計短期貸付金	605,026	0	△ 605,026	0
流動資産合計	5,553,420	0	△ 605,026	4,948,394
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	85,553,573	8,836,437	0	94,390,010
特定資産合計	85,553,573	8,836,437	0	94,390,010
(3) その他固定資産				
什器備品	0	7	0	7
その他固定資産合計	0	7	0	7
固定資産合計	85,553,573	8,836,444	0	94,390,017
資産合計	91,106,993	8,836,444	△ 605,026	99,338,411
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	0	662,412	0	662,412
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	605,026	△ 605,026	0
流動負債合計	6,000	1,276,627	△ 605,026	677,601
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	6,000	1,276,627	△ 605,026	677,601
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	85,553,573	8,836,437	0	94,390,010
指定正味財産合計	85,553,573	8,836,437	0	94,390,010
(うち特定資産への充当額)	(85,553,573)	(8,836,437)	(0)	(94,390,010)
2. 一般正味財産				
正味財産合計	91,100,993	7,559,817	0	98,660,810
負債及び正味財産合計	91,106,993	8,836,444	△ 605,026	99,338,411

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
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	16,151	22,642	△ 6,491
受取入会金			
受取入会金	20,000	75,000	△ 55,000
受取会費			
正会員受取会費	620,000	640,000	△ 20,000
賛助会員受取会費	360,000	360,000	0
受取会費計	980,000	1,000,000	△ 20,000
受取負担金			
受取負担金	220,000	315,000	△ 95,000
受取寄付金			
受取寄付金振替額	6,033,984	5,749,603	284,381
雑収益			
受取利息	212	1,802	△ 1,590
受託収入	1,236,352	904,000	332,352
雑収益計	1,236,564	905,802	330,762
経常収益計	8,506,699	8,068,047	438,652
(2) 経常費用			
事業費			
印刷製本費	761,400	761,400	0
諸謝金	1,883,000	1,772,800	110,200
支払助成金	497,603	493,595	4,008
顕彰費	1,537,373	1,527,648	9,725
講演会費	1,156,948	955,255	201,693
交流促進費	473,417	436,174	37,243
講師派遣等費	235,705	110,742	124,963
雑費	35,084	34,128	956
事業費計	6,580,530	6,091,742	488,788
管理費			
役員報酬	240,000	240,000	0
会議費	651,372	681,696	△ 30,324
旅費交通費	7,300	7,300	0
通信運搬費	137,742	146,791	△ 9,049
減価償却費	1,799	1,804	△ 5
消耗品費	106,164	91,368	14,796
手数料	596,864	564,860	32,004
雑費	21,101	11,340	9,761
管理費計	1,762,342	1,745,159	17,183
経常費用計	8,342,872	7,836,901	505,971
評価損益等調整前当期経常増減額	163,827	231,146	△ 67,319
当期経常増減額	163,827	231,146	△ 67,319
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
過年度修正益	0	377,463,300	△ 377,463,300
経常外収益計	0	377,463,300	△ 377,463,300
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用			
過年度修正損	0	377,463,300	△ 377,463,300
経常外費用計	0	377,463,300	△ 377,463,300
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	163,827	231,146	△ 67,319
当期一般正味財産増減額	163,827	231,146	△ 67,319
一般正味財産期首残高	4,106,973	3,875,827	231,146
一般正味財産期末残高	4,270,800	4,106,973	163,827
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	1,000,000	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	△ 6,033,984	△ 5,749,603	△ 284,381
当期指定正味財産増減額	△ 5,033,984	△ 5,749,603	715,619
指定正味財産期首残高	99,423,994	105,173,597	△ 5,749,603
指定正味財産期末残高	94,390,010	99,423,994	△ 5,033,984
III 正味財産期末残高	98,660,810	103,530,967	△ 4,870,157

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	法人会計	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	14,639	1,512	16,151
受取入金			
受取入金	20,000	0	20,000
受取会費			
正会員受取会費	446,869	173,131	620,000
賛助会員受取会費	360,000	0	360,000
受取会費計	806,869	173,131	980,000
受取負担金			
受取負担金	220,000	0	220,000
受取寄付金			
受取寄付金振替額	4,273,441	1,760,543	6,033,984
雑収益			
受取利息	212	0	212
受託収入	1,236,352	0	1,236,352
雑収益計	1,236,564	0	1,236,564
経常収益計	6,571,513	1,935,186	8,506,699
(2) 経常費用			
事業費			
印刷製本費	761,400	0	761,400
諸謝金	1,883,000	0	1,883,000
支払助成金	497,603	0	497,603
顕彰費	1,537,373	0	1,537,373
講演会費	1,156,948	0	1,156,948
交流促進費	473,417	0	473,417
講師派遣等費	235,705	0	235,705
雑費	35,084	0	35,084
事業費計	6,580,530	0	6,580,530
管理費			
役員報酬	0	240,000	240,000
会議費	0	651,372	651,372
旅費交通費	0	7,300	7,300
通信運搬費	0	137,742	137,742
減価償却費	0	1,799	1,799
消耗品費	0	106,164	106,164
手数料	0	596,864	596,864
雑費	0	21,101	21,101
管理費計	0	1,762,342	1,762,342
経常費用計	6,580,530	1,762,342	8,342,872
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,017	172,844	163,827
当期経常増減額	△ 9,017	172,844	163,827
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	△ 9,017	172,844	163,827
当期一般正味財産増減額	△ 9,017	172,844	163,827
一般正味財産期首残高	5,556,437	△ 1,449,464	4,106,973
一般正味財産期末残高	5,547,420	△ 1,276,620	4,270,800
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	850,000	150,000	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	△ 4,273,441	△ 1,760,543	△ 6,033,984
当期指定正味財産増減額	△ 3,423,441	△ 1,610,543	△ 5,033,984
指定正味財産期首残高	88,977,014	10,446,980	99,423,994
指定正味財産期末残高	85,553,573	8,836,437	94,390,010
III 正味財産期末残高	91,100,993	7,559,817	98,660,810

財務諸表に対する注記

1. 継続事業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	99,423,994	※ 1,000,000	6,033,984	94,390,010
小計	99,423,994	1,000,000	6,033,984	94,390,010
合計	99,423,994	1,000,000	6,033,984	94,390,010

※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	94,390,010	94,390,010	0	0
小計	94,390,010	94,390,010	0	0
合計	94,390,010	94,390,010	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	179,995	5
合計	878,525	878,518	7

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	1,915,000	0	1,915,000
合計	1,915,000	0	1,915,000

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	4,273,441
管理費計上による振替額	1,760,543
小計	6,033,984
合計	6,033,984

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

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)	普通預金	山梨中央銀行県庁支店	運転資金	846,845	
	定期預金	山梨中央銀行県庁支店	運転資金	2,186,549	
	未収会費	会費	運転資金	1,915,000	
流動資産合計				4,948,394	
(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	576,559
		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	53,813,451
		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
	その他固定資産	什器備品	手元保管	法人管理運営に使用	7
固定資産合計				94,390,017	
資産合計				99,338,411	
(流動負債)	未払金 前受金 預り金	会議費他	法人管理運営に使用	662,412	
		会費	運転資金	6,000	
		源泉所得税	法人管理運営に使用	9,189	
流動負債合計				677,601	
固定負債合計				0	
負債合計				677,601	
正味財産				98,660,810	

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	99,423,994	1,000,000	6,033,984	94,390,010
	特定資産計	99,423,994	1,000,000	6,033,984	94,390,010
その他固定資産	什器備品	1,806	0	1,799	7
	その他固定資産計	1,806	0	1,799	7

収支計算書

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	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	50,000	16,151	33,849
②入金収入			
入金収入	15,000	20,000	△ 5,000
③会費収入			
正会員会費収入	650,000	620,000	30,000
賛助会員会費収入	260,000	360,000	△ 100,000
会費収入計	910,000	980,000	△ 70,000
④負担金収入			
負担金収入	280,000	220,000	60,000
⑤寄付金収入			
寄付金収入	0	1,000,000	△ 1,000,000
⑥雑収入			
受取利息収入	1,000	212	788
受託収入	700,000	1,236,352	△ 536,352
雑収入計	701,000	1,236,564	△ 535,564
事業活動収入計	1,956,000	3,472,715	△ 1,516,715
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
印刷製本費支出	760,000	761,400	△ 1,400
諸謝金支出	1,500,000	1,883,000	△ 383,000
負担金支出	450,000	0	450,000
助成金支出	0	497,603	△ 497,603
顕彰費支出	1,910,000	1,537,373	372,627
講演会費支出	1,065,000	1,156,948	△ 91,948
交流促進費支出	500,000	473,417	26,583
講師派遣等費支出	100,000	235,705	△ 135,705
雑支出	50,000	35,084	14,916
事業費支出計	6,335,000	6,580,530	△ 245,530
②管理費支出			
役員報酬支出	240,000	240,000	0
会議費支出	917,000	651,372	265,628
旅費交通費支出	0	7,300	△ 7,300
通信運搬費支出	300,000	137,742	162,258
消耗品費支出	100,000	106,164	△ 6,164
手数料支出	700,000	596,864	103,136
雑支出	60,000	21,101	38,899
管理費支出計	2,317,000	1,760,543	556,457
事業活動支出計	8,652,000	8,341,073	310,927
事業活動収支差額	△ 6,696,000	△ 4,868,358	△ 1,827,642
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	6,696,000	6,033,984	662,016
投資活動収入計	6,696,000	6,033,984	662,016
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出			
科学振興資金取得支出	0	1,000,000	△ 1,000,000
投資活動支出計	0	1,000,000	△ 1,000,000
投資活動収支差額	6,696,000	5,033,984	1,662,016
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	0	—	0
当期収支差額	0	165,626	△ 165,626
前期繰越収支差額	3,872,217	4,105,167	△ 232,950
次期繰越収支差額	3,872,217	4,270,793	△ 398,576

収支計算書総括表

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	法人会計	内部取引消去	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	16,151	0	0	16,151
②入会金収入				
入会金収入	20,000	0	0	20,000
③会費収入				
正会員会費収入	446,869	173,131	0	620,000
賛助会員会費収入	360,000	0	0	360,000
会費収入計	806,869	173,131	0	980,000
④負担金収入				
負担金収入	220,000	0	0	220,000
⑤寄付金収入				
寄付金収入	850,000	150,000	0	1,000,000
⑥雑収入				
受取利息収入	212	0	0	212
受託収入	1,236,352	0	0	1,236,352
雑収入計	1,236,564	0	0	1,236,564
事業活動収入計	3,149,584	323,131	0	3,472,715
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
印刷製本費支出	761,400	0	0	761,400
諸謝金支出	1,883,000	0	0	1,883,000
助成金支出	497,603	0	0	497,603
顕彰費支出	1,537,373	0	0	1,537,373
講演会費支出	1,156,948	0	0	1,156,948
交流促進費支出	473,417	0	0	473,417
講師派遣等費支出	235,705	0	0	235,705
雑支出	35,084	0	0	35,084
事業費支出計	6,580,530	0	0	6,580,530
②管理費支出				
役員報酬支出	0	240,000	0	240,000
会議費支出	0	651,372	0	651,372
旅費交通費支出	0	7,300	0	7,300
通信運搬費支出	0	137,742	0	137,742
消耗品費支出	0	106,164	0	106,164
手数料支出	0	596,864	0	596,864
雑支出	0	21,101	0	21,101
管理費支出計	0	1,760,543	0	1,760,543
事業活動支出計	6,580,530	1,760,543	0	8,341,073
事業活動収支差額	△ 3,430,946	△ 1,437,412	0	△ 4,868,358
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	4,273,441	1,760,543	0	6,033,984
投資活動収入計	4,273,441	1,760,543	0	6,033,984
2. 投資活動支出				
①特定資産取得支出				
科学振興資金取得支出	850,000	150,000	0	1,000,000
投資活動支出計	850,000	150,000	0	1,000,000
投資活動収支差額	3,423,441	1,610,543	0	5,033,984
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	2,083,674	0	△ 2,083,674	0
他会計借入金収入	0	1,248,131	△ 1,248,131	0
その他の収入計	2,083,674	1,248,131	△ 3,331,805	0
財務活動収入計	2,083,674	1,248,131	△ 3,331,805	0
2. 財務活動支出				
①その他の支出				
他会計貸付金支出	1,248,131	0	△ 1,248,131	0
他会計借入金返済支出	0	2,083,674	△ 2,083,674	0
その他の支出計	1,248,131	2,083,674	△ 3,331,805	0
財務活動支出計	1,248,131	2,083,674	△ 3,331,805	0
財務活動収支差額	835,543	△ 835,543	0	0
当期収支差額	828,038	△ 662,412	0	165,626
前期繰越収支差額	21,553,995	△ 17,448,828	0	4,105,167
次期繰越収支差額	22,382,033	△ 18,111,240	0	4,270,793