

財 務 諸 表

自：平成30年 4月 1日
至：平成31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 31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	3,423,420	3,033,394	390,026
未収会費	2,130,000	1,915,000	215,000
流動資産合計	5,553,420	4,948,394	605,026
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	88,895,957	94,390,010	5,494,053
特定資産合計	88,895,957	94,390,010	5,494,053
(3)その他固定資産			
什器備品	3	7	4
その他固定資産合計	3	7	4
固定資産合計	88,895,960	94,390,017	5,494,057
資産合計	94,449,380	99,338,411	4,889,031
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	599,630	662,412	62,782
前受金	6,000	6,000	0
預り金	9,189	9,189	0
流動負債合計	614,819	677,601	62,782
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	614,819	677,601	62,782
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	88,895,957	94,390,010	5,494,053
指定正味財産合計	88,895,957	94,390,010	5,494,053
(うち特定資産への充当額)	(88,895,957)	(94,390,010)	(5,494,053)
2. 一般正味財産			
正味財産合計	4,938,604	4,270,800	667,804
負債及び正味財産合計	93,834,561	98,660,810	4,826,249
負債及び正味財産合計	94,449,380	99,338,411	4,889,031

貸借対照表内訳表
平成 31年 3月 31日 現在

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	3,423,420	0	3,423,420
未収会費	2,130,000	0	2,130,000
流動資産合計	5,553,420	0	5,553,420
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	82,011,923	6,884,034	88,895,957
特定資産合計	82,011,923	6,884,034	88,895,957
(3)その他固定資産			
什器備品	0	3	3
その他固定資産合計	0	3	3
固定資産合計	82,011,923	6,884,037	88,895,960
資産合計	87,565,343	6,884,037	94,449,380
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	599,630	599,630
前受金	6,000	0	6,000
預り金	0	9,189	9,189
流動負債合計	6,000	608,819	614,819
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	6,000	608,819	614,819
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	82,011,923	6,884,034	88,895,957
指定正味財産合計	82,011,923	6,884,034	88,895,957
(うち特定資産への充当額)	(82,011,923)	(6,884,034)	(88,895,957)
2. 一般正味財産	5,547,420	608,816	4,938,604
正味財産合計	87,559,343	6,275,218	93,834,561
負債及び正味財産合計	87,565,343	6,884,037	94,449,380

正味財産増減計算書

平成 30年 4月 1日 から平成 31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	31,784	16,151	15,633
受取入会金			
受取入会金	30,000	20,000	10,000
受取会費			
正会員受取会費	620,000	620,000	0
賛助会員受取会費	340,000	360,000	20,000
受取会費計	960,000	980,000	20,000
受取負担金			
受取負担金	195,000	220,000	25,000
受取寄付金			
受取寄付金振替額	6,494,053	6,033,984	460,069
雑収益			
受取利息	1,100	212	888
受託収入	1,278,534	1,236,352	42,182
雑収益計	1,279,634	1,236,564	43,070
経常収益計	8,990,471	8,506,699	483,772
(2) 経常費用			
事業費			
印刷製本費	826,200	761,400	64,800
諸謝金	1,892,790	1,883,000	9,790
支払助成金	522,953	497,603	25,350
顕彰費	1,583,271	1,537,373	45,898
講演会費	1,209,136	1,156,948	52,188
交流促進費	403,250	473,417	70,167
講師派遣等費	62,769	235,705	172,936
雑費	35,392	35,084	308
事業費計	6,535,761	6,580,530	44,769
管理費			
役員報酬	240,000	240,000	0
会議費	609,610	651,372	41,762
旅費交通費	0	7,300	7,300
通信運搬費	262,604	137,742	124,862
減価償却費	4	1,799	1,795
消耗品費	57,412	106,164	48,752
手数料	596,779	596,864	85
雑費	20,497	21,101	604
管理費計	1,786,906	1,762,342	24,564
経常費用計	8,322,667	8,342,872	20,205
評価損益等調整前当期経常増減額	667,804	163,827	503,977
当期経常増減額	667,804	163,827	503,977
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	667,804	163,827	503,977
当期一般正味財産増減額	667,804	163,827	503,977
一般正味財産期首残高	4,270,800	4,106,973	163,827
一般正味財産期末残高	4,938,604	4,270,800	667,804
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	6,494,053	6,033,984	460,069
当期指定正味財産増減額	5,494,053	5,033,984	460,069
指定正味財産期首残高	94,390,010	99,423,994	5,033,984
指定正味財産期末残高	88,895,957	94,390,010	5,494,053
正味財産期末残高	93,834,561	98,660,810	4,826,249

正味財産増減計算書内訳表

平成 30年 4月 1日 から平成 31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	31,676	108	31,784
受取入会金			
受取入会金	30,000	0	30,000
受取会費			
正会員受取会費	267,801	352,199	620,000
賛助会員受取会費	340,000	0	340,000
受取会費計	607,801	352,199	960,000
受取負担金			
受取負担金	195,000	0	195,000
受取寄付金			
受取寄付金振替額	4,391,650	2,102,403	6,494,053
雑収益			
受取利息	1,100	0	1,100
受託収入	1,278,534	0	1,278,534
雑収益計	1,279,634	0	1,279,634
経常収益計	6,535,761	2,454,710	8,990,471
(2) 経常費用			
事業費			
印刷製本費	826,200	0	826,200
諸謝金	1,892,790	0	1,892,790
支払助成金	522,953	0	522,953
顕彰費	1,583,271	0	1,583,271
講演会費	1,209,136	0	1,209,136
交流促進費	403,250	0	403,250
講師派遣等費	62,769	0	62,769
雑費	35,392	0	35,392
事業費計	6,535,761	0	6,535,761
管理費			
役員報酬	0	240,000	240,000
会議費	0	609,610	609,610
通信運搬費	0	262,604	262,604
減価償却費	0	4	4
消耗品費	0	57,412	57,412
手数料	0	596,779	596,779
雑費	0	20,497	20,497
管理費計	0	1,786,906	1,786,906
経常費用計	6,535,761	1,786,906	8,322,667
評価損益等調整前当期経常増減額	0	667,804	667,804
当期経常増減額	0	667,804	667,804
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	0	667,804	667,804
税引前当期一般正味財産増減額	0	667,804	667,804
当期一般正味財産増減額	0	667,804	667,804
一般正味財産期首残高	5,547,420	1,276,620	4,270,800
一般正味財産期末残高	5,547,420	608,816	4,938,604
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	4,391,650	2,102,403	6,494,053
当期指定正味財産増減額	3,541,650	1,952,403	5,494,053
指定正味財産期首残高	85,553,573	8,836,437	94,390,010
指定正味財産期末残高	82,011,923	6,884,034	88,895,957
正味財産期末残高	87,559,343	6,275,218	93,834,561

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	94,390,010	1,000,000	6,494,053	88,895,957
小計	94,390,010	1,000,000	6,494,053	88,895,957
合計	94,390,010	1,000,000	6,494,053	88,895,957

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	88,895,957	88,895,957	0	0
小計	88,895,957	88,895,957	0	0
合計	88,895,957	88,895,957	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	2,130,000	0	2,130,000
合計	2,130,000	0	2,130,000

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	4,391,650
管理費計上による振替額	2,102,403
小計	6,494,053
合計	6,494,053

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	94,390,010	1,000,000	6,494,053	88,895,957
	特定資産計	94,390,010	1,000,000	6,494,053	88,895,957
その他固定資産	什器備品	7	0	4	3
	その他固定資産計	7	0	4	3

財 産 目 録
平成 31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	1,319,377
	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	2,130,000
流動資産合計				5,553,420
(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	48,895,957
		科学振興資金	定期預金 / 甲府信用金庫本店営業部	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
固定資産合計				88,895,960
資産合計				94,449,380
(流動負債)	未払金	会議費他	法人管理運営に使用	599,630
	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				614,819
固定負債合計				0
負債合計				614,819
正味財産				93,834,561

収支計算書

平成 30年 4月 1日 から平成 31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	31,784	18,216
入会金収入			
入会金収入	15,000	30,000	15,000
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	340,000	80,000
会費収入計	910,000	960,000	50,000
負担金収入			
負担金収入	280,000	195,000	85,000
寄付金収入			
寄付金収入	0	1,000,000	1,000,000
雑収入			
受取利息収入	1,000	1,100	100
受託収入	700,000	1,278,534	578,534
雑収入計	701,000	1,279,634	578,634
事業活動収入計	1,956,000	3,496,418	1,540,418
2. 事業活動支出			
事業費支出			
印刷製本費支出	760,000	826,200	66,200
諸謝金支出	1,500,000	1,892,790	392,790
助成金支出	450,000	522,953	72,953
顕彰費支出	1,910,000	1,583,271	326,729
講演会費支出	1,065,000	1,209,136	144,136
交流促進費支出	500,000	403,250	96,750
講師派遣等費支出	100,000	62,769	37,231
雑支出	50,000	35,392	14,608
事業費支出計	6,335,000	6,535,761	200,761
管理費支出			
役員報酬支出	240,000	240,000	0
会議費支出	917,000	609,610	307,390
通信運搬費支出	300,000	262,604	37,396
消耗品費支出	100,000	57,412	42,588
手数料支出	700,000	596,779	103,221
雑支出	60,000	20,497	39,503
管理費支出計	2,317,000	1,786,902	530,098
事業活動支出計	8,652,000	8,322,663	329,337
事業活動収支差額	6,696,000	4,826,245	1,869,755
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	6,494,053	201,947
投資活動収入計	6,696,000	6,494,053	201,947
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	1,000,000	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	5,494,053	1,201,947
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	667,808	667,808
前期繰越収支差額	3,872,217	4,270,793	398,576
次期繰越収支差額	3,872,217	4,938,601	1,066,384

収支計算書総括表

平成 30年 4月 1日 から平成 31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	31,676	108	0	31,784
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	267,801	352,199	0	620,000
賛助会員会費収入	340,000	0	0	340,000
会費収入計	607,801	352,199	0	960,000
負担金収入				
負担金収入	195,000	0	0	195,000
寄付金収入				
寄付金収入	850,000	150,000	0	1,000,000
雑収入				
受取利息収入	1,100	0	0	1,100
受託収入	1,278,534	0	0	1,278,534
雑収入計	1,279,634	0	0	1,279,634
事業活動収入計	2,994,111	502,307	0	3,496,418
2. 事業活動支出				
事業費支出				
印刷製本費支出	826,200	0	0	826,200
諸謝金支出	1,892,790	0	0	1,892,790
助成金支出	522,953	0	0	522,953
顕彰費支出	1,583,271	0	0	1,583,271
講演会費支出	1,209,136	0	0	1,209,136
交流促進費支出	403,250	0	0	403,250
講師派遣等費支出	62,769	0	0	62,769
雑支出	35,392	0	0	35,392
事業費支出計	6,535,761	0	0	6,535,761
管理費支出				
役員報酬支出	0	240,000	0	240,000
会議費支出	0	609,610	0	609,610
通信運搬費支出	0	262,604	0	262,604
消耗品費支出	0	57,412	0	57,412
手数料支出	0	596,779	0	596,779
雑支出	0	20,497	0	20,497
管理費支出計	0	1,786,902	0	1,786,902
事業活動支出計	6,535,761	1,786,902	0	8,322,663
事業活動収支差額	3,541,650	1,284,595	0	4,826,245
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	4,391,650	2,102,403	0	6,494,053
投資活動収入計	4,391,650	2,102,403	0	6,494,053
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	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	3,541,650	1,952,403	0	5,494,053
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	2,064,452	0	2,064,452	0
他会計借入金収入	0	1,459,426	1,459,426	0
その他の収入計	2,064,452	1,459,426	3,523,878	0
財務活動収入計	2,064,452	1,459,426	3,523,878	0
2. 財務活動支出				
その他の支出				
他会計貸付金支出	1,459,426	0	1,459,426	0
他会計借入金返済支出	0	2,064,452	2,064,452	0
その他の支出計	1,459,426	2,064,452	3,523,878	0
財務活動支出計	1,459,426	2,064,452	3,523,878	0
財務活動収支差額	605,026	605,026	0	0
当期収支差額	605,026	62,782	0	667,808
前期繰越収支差額	22,382,033	18,111,240	0	4,270,793
次期繰越収支差額	22,987,059	18,048,458	0	4,938,601