

財務諸表

自：令和2年 4月 1日
至：令和3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 3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	3,093,872	2,994,249	99,623
未収会費	2,500,000	2,305,000	195,000
流動資産合計	5,593,872	5,299,249	294,623
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	82,484,961	84,949,861	△ 2,464,900
特定資産合計	82,484,961	84,949,861	△ 2,464,900
(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	82,484,964	84,949,864	△ 2,464,900
資産合計	88,078,836	90,249,113	△ 2,170,277
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	504,580	△ 504,580
前受金	11,000	6,000	5,000
預り金	9,189	9,189	0
流動負債合計	20,189	519,769	△ 499,580
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	20,189	519,769	△ 499,580
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	82,484,961	84,949,861	△ 2,464,900
指定正味財産合計	82,484,961	84,949,861	△ 2,464,900
(うち特定資産への充当額)	(82,484,961)	(84,949,861)	(△ 2,464,900)
2. 一般正味財産			
正味財産合計	5,573,686	4,779,483	794,203
負債及び正味財産合計	88,058,647	89,729,344	△ 1,670,697
	88,078,836	90,249,113	△ 2,170,277

貸借対照表内訳表

令和 3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	2,899,037	194,835	0	3,093,872
未収会費	2,500,000	0	0	2,500,000
流動資産合計	5,399,037	194,835	0	5,593,872
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	78,364,345	4,120,616	0	82,484,961
特定資産合計	78,364,345	4,120,616	0	82,484,961
(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	78,364,345	4,120,619	0	82,484,964
資産合計	83,763,382	4,315,454	0	88,078,836
II 負債の部				
1. 流動負債				
前受金	11,000	0	0	11,000
預り金	0	9,189	0	9,189
流動負債合計	11,000	9,189	0	20,189
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	11,000	9,189	0	20,189
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	78,364,345	4,120,616	0	82,484,961
指定正味財産合計	78,364,345	4,120,616	0	82,484,961
(うち特定資産への充当額)	(78,364,345)	(4,120,616)	(0)	(82,484,961)
2. 一般正味財産				
正味財産合計	5,388,037	185,649	0	5,573,686
負債及び正味財産合計	83,752,382	4,306,265	0	88,058,647
	83,763,382	4,315,454	0	88,078,836

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3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	7,338	7,089	249
受取入会金	10,000	75,000	△ 65,000
受取会費			
正会員受取会費	645,000	610,000	35,000
賛助会員受取会費	320,000	340,000	△ 20,000
受取会費計	965,000	950,000	15,000
受取負担金			
受取負担金	0	190,000	△ 190,000
受取寄付金			
受取寄付金振替額	3,464,900	5,046,096	△ 1,581,196
雑収益			
受取利息	16	154	△ 138
受託収入	1,260,560	1,278,534	△ 17,974
雑収益計	1,260,576	1,278,688	△ 18,112
経常収益計	5,707,814	7,546,873	△ 1,839,059
(2) 経常費用			
事業費			
印刷製本費	396,000	693,000	△ 297,000
諸謝金	1,359,130	1,818,980	△ 459,850
支払助成金	322,057	453,813	△ 131,756
顕彰費	1,370,811	1,254,694	116,117
講演会費	0	824,128	△ 824,128
交流促進費	0	278,500	△ 278,500
講師派遣等費	0	631,718	△ 631,718
雑費	97,996	40,360	57,636
事業費計	3,545,994	5,995,193	△ 2,449,199
管理費			
役員報酬	240,000	240,000	0
会議費	294,330	580,327	△ 285,997
通信運搬費	135,161	144,474	△ 9,313
消耗品費	43,000	106,940	△ 63,940
手数料	615,860	617,975	△ 2,115
雑費	39,266	21,085	18,181
管理費計	1,367,617	1,710,801	△ 343,184
経常費用計	4,913,611	7,705,994	△ 2,792,383
評価損益等調整前当期経常増減額	794,203	△ 159,121	953,324
当期経常増減額	794,203	△ 159,121	953,324
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	794,203	△ 159,121	953,324
当期一般正味財産増減額	794,203	△ 159,121	953,324
一般正味財産期首残高	4,779,483	4,938,604	△ 159,121
一般正味財産期末残高	5,573,686	4,779,483	794,203
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	1,000,000	1,100,000	△ 100,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 3,464,900	△ 5,046,096	1,581,196
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高	△ 2,464,900	△ 3,946,096	1,481,196
指定正味財産期末残高	84,949,861	88,895,957	△ 3,946,096
III 正味財産期末残高			
	82,484,961	84,949,861	△ 2,464,900
	88,058,647	89,729,344	△ 1,670,697

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日 から令和 3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	7,014	324	0	7,338
受取入会金	10,000	0	0	10,000
受取入会金	0	645,000	0	645,000
受取会費	171,123	148,877	0	320,000
正会員受取会費	171,123	793,877	0	965,000
贊助会員受取会費				
受取会費計				
受取寄付金				
受取寄付金振替額	2,097,283	1,367,617	0	3,464,900
雑収益				
受取利息	14	2	0	16
受託収入	1,260,560	0	0	1,260,560
雑収益計	1,260,574	2	0	1,260,576
経常収益計	3,545,994	2,161,820	0	5,707,814
(2) 経常費用				
事業費				
印刷製本費	396,000	0	0	396,000
諸謝金	1,359,130	0	0	1,359,130
支払助成金	322,057	0	0	322,057
顕彰費	1,370,811	0	0	1,370,811
雑費	97,996	0	0	97,996
事業費計	3,545,994	0	0	3,545,994
管理費				
役員報酬	0	240,000	0	240,000
会議費	0	294,330	0	294,330
通信運搬費	0	135,161	0	135,161
消耗品費	0	43,000	0	43,000
手数料	0	615,860	0	615,860
雑費	0	39,266	0	39,266
管理費計	0	1,367,617	0	1,367,617
経常費用計	3,545,994	1,367,617	0	4,913,611
評価損益等調整前当期経常増減額	0	794,203	0	794,203
当期経常増減額	0	794,203	0	794,203
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	794,203	0	794,203
税引前当期一般正味財産増減額	0	794,203	0	794,203
当期一般正味財産増減額	0	794,203	0	794,203
一般正味財産期首残高	5,388,037	△ 608,554	0	4,779,483
一般正味財産期末残高	5,388,037	185,649	0	5,573,686
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	0	1,000,000
一般正味財産への振替額	△ 2,097,283	△ 1,367,617	0	△ 3,464,900
一般正味財産への振替額	△ 1,247,283	△ 1,217,617	0	△ 2,464,900
当期指定正味財産増減額	79,611,628	5,338,233	0	84,949,861
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	83,752,382	4,306,265	0	88,058,647
III 正味財産期末残高				

財務諸表に対する注記

1. 繼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	84,949,861	※ 1,000,000	3,464,900	82,484,961
小 計	84,949,861	1,000,000	3,464,900	82,484,961
合 計	84,949,861	1,000,000	3,464,900	82,484,961

※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	82,484,961	82,484,961	0	0
小 計	82,484,961	82,484,961	0	0
合 計	82,484,961	82,484,961	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	2,500,000	0	2,500,000
合 計	2,500,000	0	2,500,000

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	2,097,283
管理費計上による振替額	1,367,617
小計	3,464,900
合計	3,464,900

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

法人名：公益社団法人 山梨科学アカデミー

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	84,949,861	1,000,000	3,464,900	82,484,961
	特定資産計	84,949,861	1,000,000	3,464,900	82,484,961
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 3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	1,578,833
	定期預金	山梨中央銀行県庁支店	運転資金	1,515,039
	未収会費	会費	運転資金	2,500,000
流動資産合計				5,593,872
(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	42,484,961
				40,000,000
	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	3
固定資産合計				82,484,964
資産合計				88,078,836
(流動負債)	前受金	会費	運転資金	11,000
		源泉所得税	法人管理運営に使用	9,189
	預り金			
流動負債合計				20,189
固定負債合計				0
負債合計				20,189
正味財産				88,058,647

収支計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3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	7,338	42,662
②入会金収入 入会金収入	15,000	10,000	5,000
③会費収入 正会員会費収入 賛助会員会費収入	650,000 260,000	645,000 320,000	5,000 △ 60,000
会費収入計	910,000	965,000	△ 55,000
④負担金収入 負担金収入	280,000	0	280,000
⑤雑収入 受取利息収入 受託収入	1,000 1,283,000	16 1,260,560	984 22,440
雑収入計	1,284,000	1,260,576	23,424
事業活動収入計	2,539,000	2,242,914	296,086
2. 事業活動支出			
①事業費支出			
印刷製本費支出 諸謝金支出 助成金支出 顕彰費支出 講演会費支出 交流促進費支出 講師派遣等費支出 雑支出	380,000 1,500,000 450,000 1,260,000 915,000 500,000 100,000 50,000	396,000 1,359,130 322,057 1,370,811 0 0 0 97,996	△ 16,000 140,870 127,943 △ 110,811 915,000 500,000 100,000 △ 47,996
事業費支出計	5,155,000	3,545,994	1,609,006
②管理費支出			
役員報酬支出 会議費支出 通信運搬費支出 消耗品費支出 手数料支出 雑支出	240,000 917,000 300,000 100,000 700,000 60,000	240,000 294,330 135,161 43,000 615,860 39,266	0 622,670 164,839 57,000 84,140 20,734
管理費支出計	2,317,000	1,367,617	949,383
事業活動支出計	7,472,000	4,913,611	2,558,389
事業活動収支差額	△ 4,933,000	△ 2,670,697	△ 2,262,303
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	4,933,000	3,464,900	1,468,100
投資活動収入計	4,933,000	3,464,900	1,468,100
2. 投資活動支出			
投資活動支出計 投資活動収支差額	0	0	0
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			
当期収支差額	0	794,203	△ 794,203
前期繰越収支差額	3,872,217	4,779,480	△ 907,263
次期繰越収支差額	3,872,217	5,573,683	△ 1,701,466

収支計算書総括表

令和 2年 4月 1日 から令和 3年 3月 31日 まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	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	7,014	0	324	0	7,338
②入会金収入					
入会金収入	10,000	0	0	0	10,000
③会費収入					
正会員会費収入	0	0	645,000	0	645,000
賛助会員会費収入	171,123	0	148,877	0	320,000
会費収入計	171,123	0	793,877	0	965,000
④雑収入					
受取利息収入	14	0	2	0	16
受託収入	1,260,560	0	0	0	1,260,560
雑収入計	1,260,574	0	2	0	1,260,576
事業活動収入計	1,448,711	0	794,203	0	2,242,914
2. 事業活動支出					
①事業費支出					
印刷製本費支出	396,000	0	0	0	396,000
諸謝金支出	1,359,130	0	0	0	1,359,130
助成金支出	322,057	0	0	0	322,057
顕彰費支出	1,370,811	0	0	0	1,370,811
雑支出	97,996	0	0	0	97,996
事業費支出計	3,545,994	0	0	0	3,545,994
②管理費支出					
役員報酬支出	0	0	240,000	0	240,000
会議費支出	0	0	294,330	0	294,330
通信運搬費支出	0	0	135,161	0	135,161
消耗品費支出	0	0	43,000	0	43,000
手数料支出	0	0	615,860	0	615,860
雑支出	0	0	39,266	0	39,266
管理費支出計	0	0	1,367,617	0	1,367,617
事業活動支出計	3,545,994	0	1,367,617	0	4,913,611
事業活動収支差額	△ 2,097,283	0	△ 573,414	0	△ 2,670,697
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	2,097,283	0	1,367,617	0	3,464,900
投資活動収入計	2,097,283	0	1,367,617	0	3,464,900
2. 投資活動支出					
投資活動支出計	0	0	0	0	0
投資活動収支差額	2,097,283	0	1,367,617	0	3,464,900
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	1,318,906	0	0	△ 1,318,906	0
他会計借入金収入	0	0	1,224,118	△ 1,224,118	0
その他の収入計	1,318,906	0	1,224,118	△ 2,543,024	0
財務活動収入計	1,318,906	0	1,224,118	△ 2,543,024	0
2. 財務活動支出					
①その他の支出					
他会計貸付金支出	1,224,118	0	0	△ 1,224,118	0
他会計借入金返済支出	0	0	1,318,906	△ 1,318,906	0
その他の支出計	1,224,118	0	1,318,906	△ 2,543,024	0
財務活動支出計	1,224,118	0	1,318,906	△ 2,543,024	0
財務活動収支差額	94,788	0	△ 94,788	0	0
当期収支差額	94,788	0	699,415	0	794,203
前期繰越収支差額	22,732,888	0	△ 17,953,408	0	4,779,480
次期繰越収支差額	22,827,676	0	△ 17,253,993	0	5,573,683