

# 決算報告書

自 2017年4月 1日  
至 2018年3月31日

一般財団法人非営利組織評価センター

東京都港区虎ノ門1-11-2

日本財団第二ビル3階

# 貸借対照表

2018年 3月31日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	4,258,924	7,376,817	-3,117,893
未収金	0	162	-162
前払費用	221,598	221,598	0
仮払金	45,127	0	45,127
流動資産合計	4,525,649	7,598,577	-3,072,928
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
評価事業資産(2017年度事業)	22,584,757	0	22,584,757
評価事業資産(2016年度事業)	12,611,000	10,700,000	1,911,000
特定資産合計	35,195,757	10,700,000	24,495,757
(3) その他固定資産			
什器備品	1,060,524	1,366,147	-305,623
敷金	495,552	495,552	0
ソフトウェア	1,118,474	1,398,092	-279,618
その他固定資産合計	2,674,550	3,259,791	-585,241
固定資産合計	40,870,307	16,959,791	23,910,516
資産合計	45,395,956	24,558,368	20,837,588
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用	4,124,694	1,580,757	2,543,937
預り金	239,261	6,125,215	-5,885,954
流動負債合計	4,363,955	7,705,972	-3,342,017
負債合計	4,363,955	7,705,972	-3,342,017
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
民間助成金	0	10,700,000	-10,700,000
寄付金	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産合計	3,000,000	13,700,000	-10,700,000
(うち基本財産への充当額)	3,000,000	3,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	0	10,700,000	-10,700,000
2. 一般正味財産	38,032,001	3,152,396	34,879,605
(うち特定資産への充当額)	35,195,757	0	35,195,757
正味財産合計	41,032,001	16,852,396	24,179,605
負債及び正味財産合計	45,395,956	24,558,368	20,837,588

# 正味財産増減計算書

2017年 4月 1日から2018年 3月31日まで

一般会計

(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			
受 取 会 費	50,000	0	50,000
賛 助 会 員 受 取 会 費	50,000	0	50,000
事 業 収 益	29,000	122,400	-93,400
講 演 料 収 入	29,000	122,400	-93,400
受 取 補 助 金 等	68,571,334	35,428,666	33,142,668
受 取 民 間 助 成 金	52,000,000	35,428,666	16,571,334
受取民間助成金振替額(指定正味財産)	10,700,000	0	10,700,000
過年度受取民間助成金(預り金)	5,871,334	0	5,871,334
受 取 寄 付 金	0	1,358,097	-1,358,097
受 取 寄 付 金	0	1,358,097	-1,358,097
雑 収 益	639	1,343	-704
受 取 利 息	639	171	468
雑 収 益	0	1,172	-1,172
経常収益計	68,650,973	36,910,506	31,740,467
(2) 経常費用			0
事 業 費	27,187,430	24,122,610	3,064,820
給 料 手 当	12,894,960	10,625,025	2,269,935
臨 時 雇 賃 金	0	4,782	-4,782
法 定 福 利 費	1,655,487	1,541,932	113,555
福 利 厚 生 費	27,526	21,880	5,646
旅 費 交 通 費	2,837,376	2,078,853	758,523
業 務 委 託 費	4,858,110	5,248,120	-390,010
通 信 運 搬 費	204,654	227,838	-23,184
減 価 償 却 費	275,781	129,166	146,615
消 耗 品 費	123,017	25,342	97,675
印 刷 製 本 費	472,905	349,041	123,864
新 聞 図 書 費	21,989	20,503	1,486
会 議 費	40,688	177,587	-136,899
賃 借 料	1,962,295	1,973,959	-11,664
保 険 料	32,550	47,040	-14,490
諸 謝 金	471,500	908,268	-436,768
租 税 公 課	6,000	1,390	4,610
会 費	264,711	95,185	169,526
研 修 費	217,000	122,860	94,140
広 告 宣 伝 費	509,550	408,082	101,468
支 払 手 数 料	311,331	115,757	195,574
管 理 費	6,583,938	9,635,500	-3,051,562
給 料 手 当	2,847,141	4,579,956	-1,732,815
法 定 福 利 費	499,391	713,001	-213,610
福 利 厚 生 費	52,608	9,720	42,888
会 議 費	11,941	85,537	-73,596
旅 費 交 通 費	133,828	316,898	-183,070
業 務 委 託 費	935,019	934,872	147
通 信 運 搬 費	107,212	71,362	35,850
減 価 償 却 費	309,460	317,795	-8,335
消 耗 什 器 備 品 費	23,824	367,837	-344,013
消 耗 品 費	95,936	383,353	-287,417
印 刷 製 本 費	185,696	241,791	-56,095
新 聞 図 書 費	39,100	0	39,100
光 熱 水 料	253,325	284,162	-30,837
賃 借 料	835,985	835,985	0
保 険 料	9,410	9,410	0
租 税 公 課	80,604	1,725	78,879
会 費	0	208,000	-208,000
研 修 費	10,800	32,710	-21,910
雑 費	40,176	75,664	-35,488

支 払 手 数 料	112,482	165,722	-53,240
経常費用計	33,771,368	33,758,110	13,258
評価損益等調整前当期経常増減額	34,879,605	3,152,396	31,727,209
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	34,879,605	3,152,396	31,727,209
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	34,879,605	3,152,396	31,727,209
一般正味財産期首残高	3,152,396	0	3,152,396
一般正味財産期末残高	38,032,001	3,152,396	34,879,605
II 指定正味財産増減の部			0
受 取 補 助 金 等	0	10,700,000	-10,700,000
受 取 民 間 助 成 金	0	10,700,000	-10,700,000
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	-10,700,000	0	-10,700,000
受 取 寄 付 金	0	3,000,000	-3,000,000
受 取 寄 付 金	0	3,000,000	-3,000,000
当期指定正味財産増減額	-10,700,000	13,700,000	-24,400,000
指定正味財産期首残高	13,700,000	0	13,700,000
指定正味財産期末残高	3,000,000	13,700,000	-10,700,000
III 正味財産期末残高	41,032,001	16,852,396	24,179,605

# 財産目録

2018年 3月31日現在

一般会計

(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)	預金	普通預金 三菱東京UFJ	運転資金として	4,258,924	
	前払費用	賃料		221,598	
	仮払金		源泉税の過払い金	45,127	
流動資産合計				4,525,649	
(固定資産)	基本財産	定期預金	三菱東京UFJ虎ノ門支店	3,000,000	
		定期預金(指定)		3,000,000	
	特定資産	評価事業資産	普通預金 三菱東京UFJ	2017年度事業延長分	22,584,757
		評価事業資産	普通預金 三菱東京UFJ	2016年度事業返還分	12,611,000
	その他固定資産	什器備品	複合機、電話設備等	事業、管理運営の共に用いている	1,060,524
		敷金		管理運営の共に用いている	495,552
		ソフトウェア	ホームページ等	事業、管理運営の共に用いている	1,118,474
固定資産合計				40,870,307	
資産合計				45,395,956	
(流動負債)	未払費用			4,124,694	
	預り金			239,261	
	社会保険料	職員		156,421	
	源泉所得税	職員、専門委員		65,340	
	住民税	職員		17,500	
	助成金	普通預金 三菱東京UFJ	日本財団返還分	0	
流動負債合計				4,363,955	
負債合計				4,363,955	
正味財産				41,032,001	

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

重要な会計方針は次のとおりである。

(1) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税込方式により行っている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品 定額法による。

ソフトウェア 定額法による。

### 2 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減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	当期増減額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
評価事業資産	10,700,000	52,000,000	27,504,243	35,195,757
小計	10,700,000	52,000,000	27,504,243	35,195,757
合計	13,700,000	52,000,000	20,504,243	35,195,757

### 3 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
基本財産				
定期預金	3,000,000	(3,000,000)	(0)	—
小計	3,000,000	(3,000,000)	(0)	—
特定資産				
評価事業資産	35,195,757	(0)	(35,195,757)	—
小計	35,195,757	(0)	(35,195,757)	—
合計	38,195,757	(3,000,000)	(35,195,757)	—

#### 4 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	1,619,604	559,080	1,060,524
ソフトウェア	1,591,596	473,122	1,118,474
合計	3,211,200	1,032,202	2,178,998

#### 5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高は次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
助成金						
	日本財団(2016年度事業)	5,871,334	0	3,550,474	2,320,860	評価事業資産
	日本財団(2016年度事業)	10,700,000	0	409,860	10,290,140	評価事業資産
	日本財団(2017年度事業)	0	52,000,000	29,415,243	22,584,757	評価事業資産
合計		16,571,334	52,000,000	33,375,577	35,195,757	

#### 6 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	
目的達成による指定解除額	409,860
未使用による返還確定額及び返還可能性のある額	10,290,140
合計	10,700,000

以上

# 附属明細書

## 1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

	区分	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
	基本財産計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産	評価事業資産	10,700,000	52,000,000	27,504,243	35,195,757
	特定資産計	10,700,000	52,000,000	27,504,243	35,195,757

## 2. 引当金の明細

該当する事項はございません。

以上