

# 決算報告書

自 2018年4月 1日  
至 2019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

2019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	6,023,666	4,258,924	1,764,742
未収金	50,000	0	50,000
前払費用	372,214	221,598	150,616
仮払金	45,458	45,127	331
流動資産合計	6,491,338	4,525,649	1,965,689
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(2018年度事業)	19,675,974	0	19,675,974
評価事業資産(2017年度事業)	11,330,000	22,584,757	-11,254,757
評価事業資産(2016年度事業)	12,611,000	12,611,000	0
特定資産合計	43,616,974	35,195,757	8,421,217
(3) その他固定資産			
什器備品	1,104,479	1,060,524	43,955
敷金	495,552	495,552	0
ソフトウェア	800,155	1,118,474	-318,319
その他固定資産合計	2,400,186	2,674,550	-274,364
固定資産合計	49,017,160	40,870,307	8,146,853
資産合計	55,508,498	45,395,956	10,112,542
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用	5,730,235	4,124,694	1,605,541
預り金	24,229,737	239,261	23,990,476
流動負債合計	29,959,972	4,363,955	25,596,017
負債合計	29,959,972	4,363,955	25,596,017
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	22,548,526	38,032,001	-15,483,475
(うち特定資産への充当額)	(19,675,974)	(35,195,757)	-15,519,783
正味財産合計	25,548,526	41,032,001	-15,483,475
負債及び正味財産合計	55,508,498	45,395,956	10,112,542

# 正味財産増減計算書

2018年 4月 1日から2019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	50,000	0
贊 助 会 員 受 取 会 費	50,000	50,000	0
事 業 収 益	260,270	29,000	231,270
講 演 料 収 入	55,070	29,000	26,070
評 価 料 収 入	205,200	0	205,200
受 取 補 助 金 等	50,320,000	68,571,334	-18,251,334
受 取 民 間 助 成 金	50,320,000	52,000,000	-1,680,000
受取民間助成金振替額(指定正味財産)	0	10,700,000	-10,700,000
過年度受取民間助成金(預り金)	0	5,871,334	-5,871,334
雑 収 益	810	639	171
受 取 利 息	810	639	171
経常収益計	50,631,080	68,650,973	-18,019,893
(2) 経常費用			
事 業 費	36,416,705	27,187,430	9,229,275
給 料 手 当	13,190,931	12,894,960	295,971
法 定 福 利 費	2,150,940	1,655,487	495,453
福 利 厚 生 費	0	27,526	-27,526
旅 費 交 通 費	5,581,070	2,837,376	2,743,694
業 務 委 託 費	9,700,924	4,858,110	4,842,814
通 信 運 搬 費	316,397	204,654	111,743
減 価 償 却 費	384,308	275,781	108,527
消 耗 品 費	239,027	123,017	116,010
印 刷 製 本 費	420,981	472,905	-51,924
新 聞 図 書 費	51,127	21,989	29,138
会 議 費	118,980	40,688	78,292
賃 借 料	2,029,471	1,962,295	67,176
保 険 料	29,840	32,550	-2,710
諸 謝 金	1,490,505	471,500	1,019,005
租 税 公 課	10,000	6,000	4,000
会 費	367,992	264,711	103,281
研 修 費	48,800	217,000	-168,200
広 告 宣 伝 費	104,000	509,550	-405,550
雑 費	32,800	0	32,800
支 払 手 数 料	148,612	311,331	-162,719
管 理 費	5,756,850	6,583,938	-827,088
役 員 報 酬	1,215,000	0	1,215,000
給 料 手 当	876,150	2,847,141	-1,970,991
法 定 福 利 費	155,481	499,391	-343,910
福 利 厚 生 費	94,231	52,608	41,623
会 議 費	54,975	11,941	43,034
旅 費 交 通 費	495,276	133,828	361,448
業 務 委 託 費	987,920	935,019	52,901
通 信 運 搬 費	46,997	107,212	-60,215
減 価 償 却 費	384,968	309,460	75,508
消 耗 什 器 備 品 費	0	23,824	-23,824
消 耗 品 費	3,156	95,936	-92,780
印 刷 製 本 費	177,801	185,696	-7,895
新 聞 図 書 費	0	39,100	-39,100
光 熱 水 料 費	183,733	253,325	-69,592
賃 借 料	835,985	835,985	0
保 険 料	9,410	9,410	0
租 税 公 課	93,423	80,604	12,819
研 修 費	0	10,800	-10,800
雑 費	40,176	40,176	0
支 払 手 数 料	102,168	112,482	-10,314

経常費用計	42,173,555	33,771,368	8,402,187
評価損益等調整前当期経常増減額	8,457,525	34,879,605	-26,422,080
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	8,457,525	34,879,605	-26,422,080
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			
2016年度助成金返還損	12,611,000	0	12,611,000
2017年度助成金返還損	11,330,000	0	11,330,000
経常外費用計	23,941,000	0	23,941,000
当期経常外増減額	-23,941,000	0	-23,941,000
当期一般正味財産増減額	-15,483,475	34,879,605	-50,363,080
一般正味財産期首残高	38,032,001	3,152,396	34,879,605
一般正味財産期末残高	22,548,526	38,032,001	-15,483,475
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	-10,700,000	10,700,000
当期指定正味財産増減額	0	-10,700,000	10,700,000
指定正味財産期首残高	3,000,000	13,700,000	-10,700,000
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0
III 正味財産期末残高	25,548,526	41,032,001	-15,483,475

# 財産目録

2019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UFJ銀行	運転資金として	6,023,666	
	未収金	賛助会費		50,000	
	前払費用	賃料		372,214	
	仮払金		源泉税の過払い金	45,458	
流動資産合計				6,491,338	
(固定資産)	基本財産	定期預金	三菱UFJ銀行虎ノ門支店	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UFJ銀行	2018年度事業繰越分	19,675,974
		評価事業資産	普通預金 三菱UFJ銀行	2017年度事業返還分	11,330,000
		評価事業資産	普通預金 三菱UFJ銀行	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	1,104,479
		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	800,155
	固定資産合計				49,017,160
資産合計				55,508,498	
(流動負債)	未払費用			5,730,235	
	預り金			24,229,737	
	社会保険料	役員、職員		197,113	
	源泉所得税	役員、職員、専門委員		68,024	
	住民税	職員		23,600	
	助成金	普通預金 三菱UFJ銀行	日本財団2016年度返還分	12,611,000	
	助成金	普通預金 三菱UFJ銀行	日本財団2017年度返還分	11,330,000	
流動負債合計				29,959,972	
負債合計				29,959,972	
正味財産				25,548,526	

## 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	当期増加額	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	35,195,757	50,320,000	41,898,783	43,616,974
小計	35,195,757	50,320,000	41,898,783	43,616,974
合計	38,195,757	50,320,000	41,898,783	46,616,974

### 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	43,616,974	(0)	(19,675,974)	(23,941,000)
小計	43,616,974	(0)	(19,675,974)	(23,941,000)
合計	46,616,974	(3,000,000)	(19,675,974)	(23,941,000)

#### 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	2,114,516	1,010,037	1,104,479
ソフトウェア	1,591,596	791,441	800,155
合計	3,706,112	1,801,478	1,904,634

#### 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	当期増加額	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)	12,611,000	0	0	12,611,000	預り金 (返還分)
	日本財団(2017年度事業)	22,584,757	0	11,254,757	11,330,000	預り金 (返還分)
	日本財団(2018年度事業)	0	50,320,000	30,644,026	19,675,974	一般正味財産 (繰越分)
合計		35,195,757	50,320,000	41,898,783	43,616,974	

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	35,195,757	50,320,000	41,898,783	43,616,974
	特定資産計	35,195,757	50,320,000	41,898,783	43,616,974

## 2. 引当金の明細

該当する事項はございません。

以上