

決算報告書

自 2021年4月 1日
至 2022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

2022年 3月31日現在

一般会計

(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	2,913,711	2,119,546	794,165
前 払 費 用	257,592	511,311	-253,719
仮 払 金	331	331	0
流動資産合計	3,171,634	2,631,188	540,446
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 ・ 認 証 事 業 基 金	55,769,602	40,738,693	15,030,909
特定資産合計	55,769,602	40,738,693	15,030,909
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	942,099	446,595	495,504
敷 金	495,552	495,552	0
ソ フ ト ウ ェ ア	1,730,667	145,618	1,585,049
その他固定資産合計	3,168,318	1,087,765	2,080,553
固定資産合計	61,937,920	44,826,458	17,111,462
資産合計	65,109,554	47,457,646	17,651,908
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 費 用	1,419,156	984,770	434,386
預 り 金	82,890	155,329	-72,439
流動負債合計	1,502,046	1,140,099	361,947
負債合計	1,502,046	1,140,099	361,947
III 正味財産の部			
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)	60,607,508	43,317,547	17,289,961
(うち特定資産への充当額)	(55,769,602)	(40,738,693)	15,030,909
正味財産合計	63,607,508	46,317,547	17,289,961
負債及び正味財産合計	65,109,554	47,457,646	17,651,908

正味財産増減計算書

2021年 4月 1日から2022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			
特定資産運用益	667	0	667
特定資産受取利息	667	0	667
事業収益	124,220	151,450	-27,230
講演料収入	80,000	151,450	-71,450
受取謝金	44,220	0	44,220
受取補助金等	49,300,000	49,300,000	0
受取民間助成金	49,300,000	49,300,000	0
受取寄付金	53,967	53,874	93
受取寄付金	53,967	53,874	93
雑収益	312	811	-499
受取利息	312	811	-499
経常収益計	49,479,166	49,506,135	-26,969
(2) 経常費用			
事業費	26,753,118	29,063,486	-2,310,368
給料手当	13,326,221	13,656,691	-330,470
法定福利費	2,047,939	2,158,154	-110,215
福利厚生費	69,697	39,869	29,828
旅費交通費	160,539	486,930	-326,391
業務委託費	2,917,378	4,283,894	-1,366,516
通信運搬費	301,458	301,715	-257
減価償却費	378,090	494,636	-116,546
消耗什器備品費	0	121,220	-121,220
消耗品費	90,423	157,954	-67,531
印刷製本費	129,780	90,992	38,788
新聞図書費	116,816	49,725	67,091
年会費	0	7,342	-7,342
賃借料	2,013,160	2,013,160	0
保険料	32,550	79,160	-46,610
諸謝金	460,000	551,000	-91,000
租税公課	0	15,800	-15,800
会費	410,656	694,000	-283,344
研修費	63,100	72,700	-9,600
広告宣伝費	2,997,000	2,888,744	108,256
雑費	0	1,609	-1,609
支払手数料	1,238,311	898,191	340,120
管理費	5,436,087	5,571,467	-135,380
役員報酬	1,620,000	1,620,000	0
給料手当	806,400	830,955	-24,555
法定福利費	138,516	282,169	-143,653
福利厚生費	0	7,320	-7,320
年会費	490	688	-198
旅費交通費	38,010	33,275	4,735
業務委託費	955,484	1,071,945	-116,461
通信運搬費	54,454	60,404	-5,950
減価償却費	100,342	217,475	-117,133
消耗品費	6,464	4,180	2,284
印刷製本費	28,774	30,784	-2,010
光熱水料	194,758	211,962	-17,204
賃借料	851,468	851,468	0
保険料	55,340	8,790	46,550
租税公課	86,344	82,723	3,621
研修費	11,000	0	11,000
雑費	41,254	44,304	-3,050
支払手数料	446,989	213,025	233,964
経常費用計	32,189,205	34,634,953	-2,445,748
評価損益等調整前当期経常増減額	17,289,961	14,871,182	2,418,779

評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	17,289,961	14,871,182	2,418,779
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
当期一般正味財産増減額	17,289,961	14,871,182	2,418,779
一般正味財産期首残高	43,317,547	28,446,365	14,871,182
一般正味財産期末残高	60,607,508	43,317,547	17,289,961
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	3,000,000	3,000,000	0
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	63,607,508	46,317,547	17,289,961

財産目録

2022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	運転資金として	2,913,711	
	前払費用			257,592	
	仮払金		源泉税の過払い金	331	
	流動資産合計			3,171,634	
(固定資産)	基本財産	三菱UFJ虎ノ門支店		3,000,000	
				定期預金(指定)	3,000,000
	特定資産	評価・認証事業基金(定期)	三菱UFJ虎ノ門支店		40,739,262
		評価・認証事業基金(普通)	三菱UFJ虎ノ門支店		1
		評価・認証事業基金	普通預金 三菱UFJ		15,030,339
	その他固定資産	什器備品	複合機、電話設備等	事業、管理運営の用に供している	942,099
		敷金		管理運営の用に供している	495,552
		ソフトウェア	ホームページ等	事業、管理運営の用に供している	1,730,667
	固定資産合計			61,937,920	
	資産合計			65,109,554	
(流動負債)	未払費用			1,419,156	
	預り金			82,890	
	源泉所得税	役員、職員、専門委員		64,090	
	住民税	職員		18,800	
流動負債合計			1,502,046		
負債合計			1,502,046		
正味財産			63,607,508		

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	0	49,300,000	49,300,000	0
評価・認証 事業基金	40,738,693	15,030,909	0	55,769,602
小計	40,738,693	64,330,909	49,300,000	55,769,602
合計	43,738,693	64,330,909	49,300,000	58,769,602

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・認証 事業基金	55,769,602	(0)	(55,769,602)	—
小計	55,769,602	(0)	(55,769,602)	—
合計	58,769,602	(3,000,000)	(55,769,602)	—

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	3,186,216	2,244,117	942,099
ソフトウェア	3,351,596	1,620,929	1,730,667
合計	6,537,812	3,865,046	2,672,766

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(2018年度事業)	19,675,974	0	0	19,675,974	特定資産 評価・認証 事業基金
	日本財団(2019年度事業)	5,685,561	0	0	5,685,561	特定資産 評価・認証 事業基金
	日本財団(2020年度事業)	15,377,158	0	0	15,377,158	特定資産 評価・認証 事業基金
	日本財団(2021年度事業)	0	49,300,000	34,269,661	15,030,339	特定資産 評価・認証 事業基金
	特定資産 評価・認証 事業基金利息	0	570	0	570	特定資産 評価・認証 事業基金
合計		40,738,693	49,300,570	34,269,661	55,769,602	

以上

附属明細書

1. 基本財団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	0	49,300,000	49,300,000	0
	評価・認証事業基金	40,738,693	15,030,909	0	55,769,602
	特定資産計	40,738,693	64,330,909	49,300,000	55,769,602

2. 引当金の明細

該当する事項はございません。

以上