

決算報告書

自 2024年4月 1日

至 2025年3月31日

公益財団法人日本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

決算報告書

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	22,113,309	14,076,514	8,036,795
未収金	0	204	-204
前払金	497,434	532,310	-34,876
立替金	100,470	100,470	0
流動資産合計	22,711,213	14,709,498	8,001,715
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	10,316,319	61,187,171	-50,870,852
特定資産合計	10,316,319	61,187,171	-50,870,852
(3) その他固定資産			
什器備品	762,472	909,617	-147,145
敷金	495,552	495,552	0
ソフトウェア	17,845,667	1,026,667	16,819,000
著作権	44,000	0	44,000
その他固定資産合計	19,147,691	2,431,836	16,715,855
固定資産合計	32,464,010	66,619,007	-34,154,997
資産合計	55,175,223	81,328,505	-26,153,282
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,172,657	1,562,422	16,610,235
預り金	247,491	399,241	-151,750
流動負債合計	18,420,148	1,961,663	16,458,485
負債合計	18,420,148	1,961,663	16,458,485
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	33,755,075	76,366,842	-42,611,767
(うち特定資産への充当額)	(13,081,300)	(61,187,171)	-48,105,871
正味財産合計	36,755,075	79,366,842	-42,611,767
負債及び正味財産合計	55,175,223	81,328,505	-26,153,282

正味財産増減計算書

決算報告書

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	20,677	1,105	19,572
特定資産受取利息	20,677	1,105	19,572
事業収益	165,750	264,750	-99,000
講演料収入	81,750	125,250	-43,500
受取謝金	84,000	139,500	-55,500
受取補助金等	0	51,290,000	-51,290,000
受取民間助成金	0	51,290,000	-51,290,000
受取寄付金	44,895	71,832	-26,937
受取寄付金	44,895	71,832	-26,937
雑収益	10,041	243	9,798
受取利息	9,974	243	9,731
雑収益	67	0	67
経常収益計	241,363	51,627,930	-51,386,567
(2) 経常費用			
事業費	38,411,021	39,005,243	-594,222
役員報酬	1,012,500	900,000	112,500
給料手当	18,832,471	17,131,549	1,700,922
法定福利費	2,814,922	2,696,173	118,749
福利厚生費	45,070	32,596	12,474
旅費交通費	940,556	490,656	449,900
業務委託費	6,221,370	6,292,824	-71,454
通信搬入費	394,025	372,939	21,086
減価償却費	674,821	680,502	-5,681
消耗品費	37,073	98,250	-61,177
印刷製本費	152,991	141,368	11,623
新聞図書費	344,433	607,327	-262,894
会議費	57,102	3,707	53,395
光熱水料費	141,743	132,736	9,007
賃借料	2,719,348	2,718,820	528
保険料	60,745	45,000	15,745
諸謝金	520,000	864,100	-344,100
租税公課	66,600	2,000	64,600
会費	422,708	496,868	-74,160
研究会費	66,900	179,500	-112,600
広告宣伝費	511,160	3,470,460	-2,959,300
雑費	50,156	71,242	-21,086
支払手数料	2,324,327	1,576,626	747,701
管理費	4,442,109	4,356,940	85,169
役員報酬	1,012,500	900,000	112,500
給料手当	1,178,887	874,355	304,532
法定福利費	138,426	136,440	1,986
福利厚生費	10,000	179,139	-169,139
会議費	8,967	18,112	-9,145
旅費交通費	135,631	378,556	-242,925
業務委託費	644,600	643,500	1,100
通信搬入費	57,269	63,310	-6,041
減価償却費	99,324	64,949	34,375
消耗品費	6,970	13,868	-6,898
印刷製本費	16,798	13,309	3,489
光熱水料費	25,013	23,424	1,589
賃借料	479,792	489,162	-9,370

正味財産増減計算書内訳表

決算報告書

一般会計

(単位:円)

科 目	公益事業会計等	法人会計	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	20,677	0	20,677
特定資産受取利息	20,677		20,677
事業収益	0	165,750	165,750
講演料収入		81,750	81,750
受取謝金		84,000	84,000
受取寄付金	0	44,895	44,895
受取寄付金		44,895	44,895
雑収益	0	10,041	10,041
受取利息		9,974	9,974
雑収益		67	67
経常収益計	20,677	220,686	241,363
(2) 経常費用			
事業費	38,411,021	0	38,411,021
役員報酬	1,012,500		1,012,500
給料手当	18,832,471		18,832,471
法定福利費	2,814,922		2,814,922
福利厚生費	45,070		45,070
旅費交通費	940,556		940,556
業務委託費	6,221,370		6,221,370
通信搬入費	394,025		394,025
減価償却費	674,821		674,821
消耗什器備品費			0
消耗品費	37,073		37,073
印刷製本費	152,991		152,991
新聞図書費	344,433		344,433
会議費	57,102		57,102
光熱水料費	141,743		141,743
賃借料	2,719,348		2,719,348
保険料	60,745		60,745
諸謝金	520,000		520,000
租税公課	66,600		66,600
会費	422,708		422,708
研修費	66,900		66,900
広告宣伝費	511,160		511,160
雑費	50,156		50,156
支払手数料	2,324,327		2,324,327
管理費	0	4,442,109	4,442,109
役員報酬		1,012,500	1,012,500
給料手当		1,178,887	1,178,887
法定福利費		138,426	138,426
福利厚生費		10,000	10,000
会議費		8,967	8,967
旅費交通費		135,631	135,631
業務委託費		644,600	644,600
通信搬入費		57,269	57,269
減価償却費		99,324	99,324
消耗品費		6,970	6,970

印刷製本費		16,798	16,798
光熱水料		25,013	25,013
賃借料		479,792	479,792
保険料		47,175	47,175
諸謝金		0	0
租税公課		19,411	19,411
雑支払手数		117,884	117,884
支		443,462	443,462
經常費用計	38,411,021	4,442,109	42,853,130
評価損益等調整前当期經常増減額	-38,390,344	-4,221,423	-42,611,767
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	-38,390,344	-4,221,423	-42,611,767
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-38,390,344	-4,221,423	-42,611,767
一般正味財産期首残高			76,366,842
一般正味財産期末残高			33,755,075
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			0
指定正味財産期首残高			3,000,000
指定正味財産期末残高			3,000,000
III 正味財産期末残高			36,755,075

財産目録

決算報告書

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	17,168,809	
	預金	定期預金 三菱UFJ	2024年度評価・認証事業基金追加取崩し額	4,944,500	
	前払金	会費・年間ライセンス料		497,434	
	立替金	源泉税過誤納還付金		100,470	
流動資産合計				22,711,213	
(固定資産)	基本財産	定期預金	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	三菱UFJ虎ノ門支店	10,316,319	
		定期預金		8,136,223	
	その他固定資産	普通預金		2,180,096	
		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	762,472
		敷金		事業、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	17,845,667
	著作権	図面等	事業の用に供している	44,000	
	固定資産合計				32,464,010
資産合計				55,175,223	
(流動負債)	未払金			18,172,657	
	預り金			247,491	
	源泉所得税	役員、職員、専門委員		196,091	
	住民税	職員		51,400	
流動負債合計				18,420,148	
負債合計				18,420,148	
正味財産				36,755,075	

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	8,673,268	0	8,673,268	0
評価・認証 事業基金	61,187,171	20,861	50,891,713	10,316,319
小計	69,860,439	20,861	59,564,981	10,316,319
合計	72,860,439	20,861	59,564,981	13,316,319

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	10,316,319	(0)	(10,316,319)	—
小計	10,316,319	(0)	(10,316,319)	—
合計	13,316,319	(3,000,000)	(10,316,319)	—

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	4,213,319	3,450,847	762,472
ソフトウェア	20,522,596	2,676,929	17,845,667
合計	24,735,915	6,127,776	18,608,139

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	19,675,974	0	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	5,685,561	0	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	15,377,158	0	特定資産 評価・ 認証 事業基金
	日本財団 (2021年度事業)	15,030,339	0	10,153,020	4,877,319	特定資産 評価・ 認証 事業基金

	日本財団 (2022 年 度事業)	5,415,929	0	0	5,415,929	特定資 産 評価・ 認証 事業基 金
	日本財団 (2023 年 度事業)	8,673,268	0	8,673,268	0	特定資 産 評価事 業資産
	特定資産 評価・認 証 事業基金 利息	2,210	20,861	0	23,071	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	204	0	204	0	流動資 産 未収金
合計		69,860,643	20,861	59,565,185	10,316,319	

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	8,673,268	0	8,673,268	0
	評価・認証事 業基金	61,187,171	20,861	50,891,713	10,316,319
	特定資産計	69,860,439	20,861	59,564,981	10,316,319

2. 引当金の明細

該当する事項はございません。

以上