

# 決算報告書

自 2019年4月 1日  
至 2020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

2020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	2,589,708	6,023,666	-3,433,958
未収金	0	50,000	-50,000
前払費用	378,522	372,214	6,308
仮払金	331	45,458	-45,127
流動資産合計	2,968,561	6,491,338	-3,522,777
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(2019年度事業)	5,685,561	0	5,685,561
評価事業資産(2018年度事業)	19,675,974	19,675,974	0
評価事業資産(2017年度事業)	11,330,000	11,330,000	0
評価事業資産(2016年度事業)	0	12,611,000	-12,611,000
特定資産合計	36,691,535	43,616,974	-6,925,439
(3) その他固定資産			
什器備品	822,488	1,104,479	-281,991
敷金	495,552	495,552	0
ソフトウェア	481,836	800,155	-318,319
その他固定資産合計	1,799,876	2,400,186	-600,310
固定資産合計	41,491,411	49,017,160	-7,525,749
資産合計	44,459,972	55,508,498	-11,048,526
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用	1,454,286	5,730,235	-4,275,949
預り金	11,559,321	24,229,737	-12,670,416
流動負債合計	13,013,607	29,959,972	-16,946,365
負債合計	13,013,607	29,959,972	-16,946,365
<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)	28,446,365	22,548,526	5,897,839
	(25,361,535)	(19,675,974)	5,685,561
正味財産合計	31,446,365	25,548,526	5,897,839
負債及び正味財産合計	44,459,972	55,508,498	-11,048,526

# 正味財産増減計算書

2019年 4月 1日から2020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	761,800	260,270	501,530
講 演 料 収 入	128,400	55,070	73,330
評 価 料 収 入	633,400	205,200	428,200
受 取 補 助 金 等	49,300,000	50,320,000	-1,020,000
受 取 民 間 助 成 金	49,300,000	50,320,000	-1,020,000
雑 収 益	788	810	-22
受 取 利 息	788	810	-22
経常収益計	50,112,588	50,631,080	-518,492
(2) 経常費用			
事 業 費	37,610,072	36,416,705	1,193,367
給 料 手 当	14,716,781	13,190,931	1,525,850
法 定 福 利 費	2,436,193	2,150,940	285,253
福 利 厚 生 費	72,379	0	72,379
旅 費 交 通 費	6,394,327	5,581,070	813,257
業 務 委 託 費	5,690,026	9,700,924	-4,010,898
通 信 運 搬 費	268,572	316,397	-47,825
減 価 償 却 費	488,057	384,308	103,749
消 耗 什 器 備 品 費	44,400	0	44,400
消 耗 品 費	154,843	239,027	-84,184
印 刷 製 本 費	270,250	420,981	-150,731
新 聞 図 書 費	39,787	51,127	-11,340
議 事 費	236,256	118,980	117,276
賃 借 料	2,065,855	2,029,471	36,384
保 険 料	32,550	29,840	2,710
諸 謝 金	1,585,642	1,490,505	95,137
租 税 公 課	4,000	10,000	-6,000
会 費	252,775	367,992	-115,217
研 修 費	72,640	48,800	23,840
広 告 宣 伝 費	2,120,000	104,000	2,016,000
雑 費	214,633	32,800	181,833
支 払 手 数 料	439,306	148,612	290,694
雑 損 失	10,800	0	10,800
管 理 費	6,604,677	5,756,850	847,827
役 員 報 酬	1,620,000	1,215,000	405,000
給 料 手 当	842,850	876,150	-33,300
法 定 福 利 費	248,638	155,481	93,157
福 利 厚 生 費	0	94,231	-94,231
会 議 費	51,963	54,975	-3,012
旅 費 交 通 費	1,003,130	495,276	507,854
業 務 委 託 費	909,148	987,920	-78,772
通 信 運 搬 費	46,963	46,997	-34
減 価 償 却 費	384,968	384,968	0
消 耗 品 費	375	3,156	-2,781
印 刷 製 本 費	111,842	177,801	-65,959
会 費	4,320	0	4,320
光 熱 水 料 費	173,880	183,733	-9,853
賃 借 料	843,727	835,985	7,742
保 険 料	8,790	9,410	-620
租 税 公 課	89,669	93,423	-3,754
研 修 費	6,300	0	6,300
雑 費	40,548	40,176	372
支 払 手 数 料	217,566	102,168	115,398
経常費用計	44,214,749	42,173,555	2,041,194
評価損益等調整前当期経常増減額	5,897,839	8,457,525	-2,559,686

評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,897,839	8,457,525	-2,559,686
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	0	12,611,000	-12,611,000
2017年度助成金返還損	0	11,330,000	-11,330,000
経常外費用計	0	23,941,000	-23,941,000
当期経常外増減額	0	-23,941,000	23,941,000
当期一般正味財産増減額	5,897,839	-15,483,475	21,381,314
一般正味財産期首残高	22,548,526	38,032,001	-15,483,475
一般正味財産期末残高	28,446,365	22,548,526	5,897,839
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	0	0
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	31,446,365	25,548,526	5,897,839

# 財産目録

2020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	2,589,708	
	前払費用	賃料		378,522	
	仮払金		源泉税の過払い金	331	
流動資産合計				2,968,561	
(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	評価事業資産	普通預金 三菱UFJ	2019年度事業延長分	5,685,561
		評価事業資産	普通預金 三菱UFJ	2018年度事業延長分	19,675,974
		評価事業資産	普通預金 三菱UFJ	2017年度事業返還分	11,330,000
	その他固定資産	什器備品	複合機、電話設備等	事業、管理運営の用に供している	822,488
		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	481,836
	固定資産合計				41,491,411
	資産合計				44,459,972
(流動負債)	未払費用			1,454,286	
	預り金			11,559,321	
	社会保険料	役員、職員		78,692	
	源泉所得税	役員、職員、専門委員		69,929	
	住民税	職員		80,700	
	助成金	普通預金 三菱UFJ	日本財団2017年度返還分	11,330,000	
流動負債合計				13,013,607	
負債合計				13,013,607	
正味財産				31,446,365	

## 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	43,616,974	49,300,000	56,225,439	36,691,535
小計	43,616,974	49,300,000	56,225,439	36,691,535
合計	46,616,974	49,300,000	56,225,439	36,691,535

### 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	36,691,535	(0)	(25,361,535)	(11,330,000)
小計	36,691,535	(0)	(25,361,535)	(11,330,000)
合計	36,691,535	(3,000,000)	(25,361,535)	(11,330,000)

#### 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	2,387,231	1,564,743	822,488
ソフトウェア	1,591,596	1,109,760	481,836
合計	3,978,827	2,674,503	1,304,324

#### 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	12,611,000	0	預り金 (返還分)
	日本財団(2017年度事業)	11,330,000	0	0	11,330,000	預り金 (返還分)
	日本財団(2018年度事業)	19,675,974	0	0	19,675,974	一般正味財産 (繰越分)
	日本財団(2019年度事業)	0	49,300,000	43,614,439	5,685,561	一般正味財産 (繰越分)
合計		43,616,974	49,300,000	56,225,439	36,691,535	

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	43,616,974	49,300,000	56,225,439	36,691,535
	特定資産計	43,616,974	49,300,000	56,225,439	36,691,535

## 2. 引当金の明細

該当する事項はございません。

以上