

# 決算報告書

自 2020年4月 1日  
至 2021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

2021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	2,119,546	2,589,708	-470,162
前 払 費 用	511,311	378,522	132,789
仮 払 金	331	331	0
流動資産合計	2,631,188	2,968,561	-337,373
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)	0	5,685,561	-5,685,561
評 価 事 業 資 産 (2018年度事業)	0	19,675,974	-19,675,974
評 価 事 業 資 産 (2017年度事業)	0	11,330,000	-11,330,000
評 価 ・ 認 証 事 業 基 金	40,738,693	0	40,738,693
特定資産合計	40,738,693	36,691,535	4,047,158
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	446,595	822,488	-375,893
敷 金	495,552	495,552	0
ソ フ ト ウ ェ ア	145,618	481,836	-336,218
その他固定資産合計	1,087,765	1,799,876	-712,111
固定資産合計	44,826,458	41,491,411	3,335,047
資産合計	47,457,646	44,459,972	2,997,674
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未 払 費 用	984,770	1,454,286	-469,516
預 り 金	155,329	11,559,321	-11,403,992
流動負債合計	1,140,099	13,013,607	-11,873,508
負債合計	1,140,099	13,013,607	-11,873,508
<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)	43,317,547	28,446,365	14,871,182
(うち特定資産への充当額)	(40,738,693)	(25,361,535)	15,377,158
正味財産合計	46,317,547	31,446,365	14,871,182
負債及び正味財産合計	47,457,646	44,459,972	2,997,674

# 正味財産増減計算書

2020年 4月 1日から2021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	0	50,000	-50,000
賛 助 会 員 受 取 会 費	0	50,000	-50,000
事 業 収 益	151,450	761,800	-610,350
講 演 料 収 入	151,450	128,400	23,050
評 価 料 収 入	0	633,400	-633,400
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	53,874	0	53,874
受 取 寄 付 金	53,874	0	53,874
雑 収 益	811	788	23
受 取 利 息	811	788	23
経常収益計	49,506,135	50,112,588	-606,453
(2) 経常費用			
事 業 費	29,063,486	37,610,072	-8,546,586
給 料 手 当	13,656,691	14,716,781	-1,060,090
法 定 福 利 生 費	2,158,154	2,436,193	-278,039
福 利 厚 生 費	39,869	72,379	-32,510
旅 費 交 通 費	486,930	6,394,327	-5,907,397
業 務 委 託 費	4,283,894	5,690,026	-1,406,132
通 信 運 搬 費	301,715	268,572	33,143
減 価 償 却 費	494,636	488,057	6,579
消 耗 什 器 備 品 費	121,220	44,400	76,820
消 耗 品 費	157,954	154,843	3,111
印 刷 製 本 費	90,992	270,250	-179,258
新 聞 図 書 費	49,725	39,787	9,938
会 議 費	7,342	236,256	-228,914
賃 借 料	2,013,160	2,065,855	-52,695
保 険 料	79,160	32,550	46,610
諸 謝 金	551,000	1,585,642	-1,034,642
租 税 公 課	15,800	4,000	11,800
会 費	694,000	252,775	441,225
研 修 費	72,700	72,640	60
広 告 宣 伝 費	2,888,744	2,120,000	768,744
雑 費	1,609	214,633	-213,024
支 払 手 数 料	898,191	439,306	458,885
雑 損 失	0	10,800	-10,800
管 理 費	5,571,467	6,604,677	-1,033,210
役 員 報 酬	1,620,000	1,620,000	0
給 料 手 当	830,955	842,850	-11,895
法 定 福 利 生 費	282,169	248,638	33,531
福 利 厚 生 費	7,320	0	7,320
会 議 費	688	51,963	-51,275
旅 費 交 通 費	33,275	1,003,130	-969,855
業 務 委 託 費	1,071,945	909,148	162,797
通 信 運 搬 費	60,404	46,963	13,441
減 価 償 却 費	217,475	384,968	-167,493
消 耗 品 費	4,180	375	3,805
印 刷 製 本 費	30,784	111,842	-81,058
会 費	0	4,320	-4,320
光 熱 水 料 費	211,962	173,880	38,082
賃 借 料	851,468	843,727	7,741
保 険 料	8,790	8,790	0
租 税 公 課	82,723	89,669	-6,946
研 修 費	0	6,300	-6,300
雑 費	44,304	40,548	3,756
支 払 手 数 料	213,025	217,566	-4,541
経常費用計	34,634,953	44,214,749	-9,579,796

評価損益等調整前当期経常増減額	14,871,182	5,897,839	8,973,343
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	14,871,182	5,897,839	8,973,343
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	14,871,182	5,897,839	8,973,343
一般正味財産期首残高	28,446,365	22,548,526	5,897,839
一般正味財産期末残高	43,317,547	28,446,365	14,871,182
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	46,317,547	31,446,365	14,871,182

# 財産目録

2021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	2,119,546	
	前払費用	賃料		511,311	
	仮払金		源泉税の過払い金	331	
流動資産合計				2,631,188	
(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	普通預金 三菱UFJ	40,738,693	
	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	446,595
		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	145,618
固定資産合計				44,826,458	
資産合計				47,457,646	
(流動負債)	未払費用			984,770	
	預り金			155,329	
	社会保険料	役員、職員		50,898	
	源泉所得税	役員、職員、専門委員		84,731	
	住民税	職員		19,700	
流動負債合計				1,140,099	
負債合計				1,140,099	
正味財産				46,317,547	

## 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	36,691,535	49,300,000	85,991,535	0
評価・認証				
事業基金	0	40,738,693	0	40,738,693
小計	36,691,535	90,038,693	85,991,535	40,738,693
合計	39,691,535	90,038,693	85,991,535	43,738,693

### 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	40,738,693	(0)	(40,738,693)	—
小計	40,738,693	(0)	(40,738,693)	—
合計	43,738,693	(3,000,000)	(40,738,693)	—

#### 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	1,940,636	446,595
ソフトウェア	1,591,596	1,445,978	145,618
合計	3,978,827	3,386,614	592,213

#### 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(2017年度事業)	11,330,000	0	11,330,000	0	預り金 (返還分)
	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)	0	49,300,000	33,922,842	15,377,158	特定資産 評価・認証 事業基金
合計		36,691,535	49,300,000	45,252,842	40,738,693	

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	36,691,535	49,300,000	85,991,535	0
	評価・認証事業基金	0	40,738,693	0	40,738,693
	特定資産計	36,691,535	90,038,693	85,991,535	40,738,693

## 2. 引当金の明細

該当する事項はございません。

以上