

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増 減	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
1. 基本財産運用益	7,140,295	7,141,153	△ 858	
基本財産運用利息	7,140,295	7,141,153	△ 858	
2. 受取会費	8,480,000	9,855,000	△ 1,375,000	
賛助会費	8,480,000	9,855,000	△ 1,375,000	
3. 事業収益	18,017,513	21,749,627	△ 3,732,114	
企画収益	12,891,530	14,164,230	△ 1,272,700	WODキャンペーン、研究助成等
DXA講習会収益	27,000	33,000	△ 6,000	eラーニング
バナー広告収益	2,250,000	3,450,000	△ 1,200,000	
資料提供・転載・監修収益	2,848,983	4,102,397	△ 1,253,414	
4. 受取寄附金	8,596,538	10,312,841	△ 1,716,303	
受取寄附金	4,750,000	9,900,000	△ 5,150,000	
指定正味財産からの振替額	3,846,538	412,841	3,433,697	
5. 受取補助金等	2,090,000	1,100,000	990,000	
受取民間助成金	2,090,000	1,100,000	990,000	(一財)日本宝くじ協会
6. 雑収益	4,319	274	4,045	
受取利息	236	274	△ 38	
雑収益	4,083	0	4,083	
経常収益計	44,328,665	50,158,895	△ 5,830,230	
(2) 経常費用				
1. 事業費	44,351,862	43,889,698	462,164	
人件費	3,252,814	4,230,653	△ 977,839	
雑役務費	737,464	1,357,259	△ 619,795	測定技師、手帳保管、日英翻訳等
法定福利費	546,742	561,023	△ 14,281	社会保険料
会議費	4,290	22,344	△ 18,054	
旅費交通費	25,901	70,657	△ 44,756	
通信運搬費	2,006,457	3,047,173	△ 1,040,716	
消耗品費	734,291	1,853,811	△ 1,119,520	
印刷製本費	6,969,789	5,750,498	1,219,291	連携手帳、カノープス、WOD資材等
会場費	51,810	291,680	△ 239,870	Zoomアカウント、選考委員会等
諸謝金	412,069	367,521	44,548	編集委員、選考委員、監修料
租税公課	387,700	381,200	6,500	法人税、地方税、事業税等
光熱水料費	373,900	422,669	△ 48,769	
賃借料	6,074,228	6,427,674	△ 353,446	事務所家賃、PC・コピー機リース等
助成金	11,200,000	15,905,000	△ 4,705,000	
委託費	209,550	150,000	59,550	調査研究
広告費	987,850	1,092,900	△ 105,050	WODライトアップ、タペストリー掲示
ホームページ制作費	10,055,850	1,380,000	8,675,850	管理・更新料、病医院登録システム
減価償却費	167,620	251,305	△ 83,685	超音波骨密度測定装置
修繕費	0	100,570	△ 100,570	
雑費	153,537	225,761	△ 72,224	健康日本21年会費、日刊業購読等

科目	当年度	前年度	増 減	備考
2. 管理費	5,981,970	6,290,263	△ 308,293	
人件費	1,626,407	1,625,327	1,080	
支払報酬	470,000	420,000	50,000	理事・監事・評議員
法定福利費	273,371	280,511	△ 7,140	
福利厚生費	24,000	24,000	0	
会議費	438,229	282,502	155,727	理事会、評議員会
旅費交通費	180,400	911,430	△ 731,030	
通信運搬費	108,014	60,947	47,067	
消耗品費	349,723	32,687	317,036	
光熱水料費	93,475	105,667	△ 12,192	
賃借料	1,805,395	1,890,674	△ 85,279	
諸謝金	307,450	292,800	14,650	
租税公課	95,500	102,469	△ 6,969	
支払寄附金	50,000	50,000	0	科学映像館を守る会
支払手数料	59,436	85,283	△ 25,847	
減価償却費	69,311	69,311	0	
修繕費	0	25,142	△ 25,142	
雑費	31,259	31,513	△ 254	
経常費用計	50,333,832	50,179,961	153,871	
当期経常増減額	△ 6,005,167	△ 21,066	△ 5,984,101	
当期一般正味財産増減額	△ 6,005,167	△ 21,066	△ 5,984,101	
一般正味財産期首残高	28,091,244	28,112,310	△ 21,066	
一般正味財産期末残高	22,086,077	28,091,244	△ 6,005,167	
II 指定正味財産増減の部				
1. 受取寄附金	0	0	0	
2. 一般正味財産への振替額	△ 3,846,538	△ 412,841	△ 3,433,697	特定資産からの振替
当期指定正味財産増減額	△ 3,846,538	△ 412,841	△ 3,433,697	
指定正味財産期首残高	435,623,785	436,036,626	△ 412,841	
指定正味財産期末残高	431,777,247	435,623,785	△ 3,846,538	
III 正味財産期末残高	453,863,324	463,715,029	△ 9,851,705	

財 産 目 録

令和3年3月31日現在

(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)	現金預金	現金	運転資金として	116,650	
		普通預金	運転資金として		
		三井住友銀行東京中央支店		14,131,457	
		郵便貯金 振替貯金口座		4,366,739	
		郵便貯金 通常貯金口座		2,294	
		現金預金 計	18,617,140		
	未収金	旭化成(株)等 3社	公益目的事業、収益事業の収益	141,100	
流動資産合計				18,758,240	
(固定資産)	基本財産	預金	定期預金 三井住友銀行東京中央支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益 目的事業の財源として使用	11,602,148
		投資有価証券	利付国債(30年)第11回		420,000,000
			基本財産 計	431,602,148	
特定資産	WODキャンペーン 資産	三井住友銀行東京中央支店	「WODキャンペーン」に伴う事業費への充 当を指定して受けた寄附を指定正味財 産として管理	175,099	
			特定資産 計	175,099	
その他固定 資産	什器備品	超音波骨密度測定装置	公益目的事業に使用 公益目的事業保有 100%	335,742	
	建物附属設備	事務所内装工事	共有財産であるため下記のとおり按分 公益目的事業保有 70%(542,193円) 収益事業等保有 10%(77,456円) 法人の管理運営保有 20%(154,912円)	774,561	
	保証金	事務所賃借保証金	共有財産であるため下記のとおり按分 公益目的事業保有 70%(3,265,920円) 収益事業等保有 10%(466,560円) 法人の管理運営保有 20%(933,120円)	4,665,600	
			その他固定資産 計	5,775,903	
固定資産合計				437,553,150	
資産合計				456,311,390	
(流動負債)	未払金	事業主負担分	社会保険料	52,156	
		(株)インフォネット	公益目的事業に係る費用	1,910,150	
	預り金	税理士	源泉所得税	2,042	
		職員	源泉所得税、社会保険料、住民税	83,718	
前受会費	ロシュ・ダイアグノスティクス(株)等 2社	令和3年度分賛助会費	400,000		
流動負債合計				2,448,066	
負債合計				2,448,066	
正味財産				453,863,324	

財務諸表に対する注記

(令和2年度)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

国債 満期保有目的のため、取得価格で計上している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

什器備品(平成19年4月1日以降に取得したもの) 定率法

建物附属設備(平成28年4月1日以降に取得したもの) 定額法

(4) 引当金の計上基準 該当なし

(5) リース取引の処理方法 該当なし

(6) 消費税等の会計処理 該当なし

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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				
銀行預金	11,602,148	0	0	11,602,148
利付国債(30年)第11回	420,000,000	0	0	420,000,000
小 計	431,602,148	0	0	431,602,148
特定資産				
WODキャンペーン資産	4,021,637	0	3,846,538	175,099
小 計	4,021,637	0	3,846,538	175,099
合 計	435,623,785	0	3,846,538	431,777,247

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				
銀行預金	11,602,148	(11,602,148)	(0)	—
利付国債(30年)第11回	420,000,000	(420,000,000)	(0)	—
小 計	431,602,148	(431,602,148)	0	—
特定資産				
WODキャンペーン資産	175,099	(175,099)	(0)	—
小 計	175,099	(175,099)	(0)	—
合 計	431,777,247	(431,777,247)	(0)	—

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
その他固定資産			
什器備品	1,566,000	1,230,258	335,742
建物附属設備	1,034,478	259,917	774,561
合 計	2,600,478	1,490,175	1,110,303

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。(単位:円)

補助金等の名称	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
受取民間助成金				
一般財団法人日本宝くじ協会 公益法人等が行う公益事業 への助成に係る助成金	0	2,090,000	2,090,000	0
合 計	0	2,090,000	2,090,000	0

6. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。(単位:円)

科 目	帳簿価額	時価	評価益
利付国債(30年)第11回	420,000,000	496,020,000	76,020,000
合 計	420,000,000	496,020,000	76,020,000

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
受取寄附金への振替額	3,846,538
合 計	3,846,538

8. その他

用途に制約のある寄付金を受け入れたが、当期事業年度末までに目的たる支出を行ったものは、受入額を一般正味財産増減の部に記載した。