第３号議案資料

令和３年度　財務諸表

貸　借　対　照　表
正味財産増減計算書
財　産　目　録

（自　令和　３　年　４　月　１　日
至　令和　４　年　３　月３１日）

一般社団法人全国日本学士会
京都市左京区田中大久保町７番地３

貸 借 対 照 表

令和4年3月31日現在

【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	2,212,542	12,047,089	△ 9,834,547
流動資産合計	2,212,542	12,047,089	△ 9,834,547
2. 固定資産			
(1)特定資産			
特別積立資産	15,000,119	5,000,043	10,000,076
特定資産合計	15,000,119	5,000,043	10,000,076
(2)その他固定資産			
建物	17,646,886	18,286,928	△ 640,042
建物附属設備	5,298	7,945	△ 2,647
什器備品	123,483	185,342	△ 61,859
土地	12,730,441	0	12,730,441
電話加入権	224,952	224,952	0
その他固定資産合計	30,731,060	18,705,167	12,025,893
固定資産合計	45,731,179	23,705,210	22,025,969
資産合計	47,943,721	35,752,299	12,191,422
Ⅱ. 負債の部			
1.流動負債			
未払金	144,418	274,416	△ 129,998
前受金	10,000	10,000	0
預り金	40,062	19,596	20,466
1年内返済予定長期借入金	792,000	0	792,000
流動負債合計	986,480	304,012	682,468
2. 固定負債			
長期借入金	11,142,000	0	11,142,000
固定負債合計	11,142,000	0	11,142,000
負債合計	12,128,480	304,012	11,824,468
Ⅲ. 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	35,815,241	35,448,287	366,954
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(15,000,119)	(5,000,043)	(10,000,076)
正味財産合計	35,815,241	35,448,287	366,954
負債及び正味財産合計	47,943,721	35,752,299	12,191,422

(注)実施事業資産は、次のとおりである。

その他の固定資産	建物	4,411,720
	建物附属設備	1,325
	什器備品	30,871
	電話加入権	56,238
合　計		4,500,154

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

【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			
①特定資産運用益	[76]	[39]	[37]
特定資産受取利息	76	39	37
②受取入会金	[15,000]	[10,000]	[5,000]
受取入会金	15,000	10,000	5,000
③受取会費	[3,680,000]	[3,750,000]	[△ 70,000]
正会員受取会費	1,320,000	1,330,000	△ 10,000
賛助会員受取会費	2,360,000	2,420,000	△ 60,000
④事業収益	[7,388,000]	[8,280,000]	[△ 892,000]
受取機関誌広告料	7,388,000	8,280,000	△ 892,000
⑤受取寄付金	[1,160,000]	[1,290,000]	[△ 130,000]
表彰事業受取協賛金	1,160,000	850,000	310,000
助成事業受取協賛金	0	440,000	△ 440,000
⑥雑収益	[18]	[15]	[3]
受取利息	18	15	3
経常収益計	12,243,094	13,330,054	△ 1,086,960
(2)経常費用			0
①事業費	[14,067,081]	[10,626,865]	[3,440,216]
表彰事業費	2,284,412	723,843	1,560,569
助成事業費	0	277,180	△ 277,180
講演講習会費	1,109,174	0	1,109,174
図書刊行費	4,522,323	3,278,550	1,243,773
役員報酬	2,825,000	2,700,000	125,000
給料手当	966,000	1,112,000	△ 146,000
福利厚生費	543,426	545,913	△ 2,487
通信運搬費	338,256	349,681	△ 11,425
減価償却費	457,956	489,785	△ 31,829
消耗品費	31,690	92,734	△ 61,044
光熱水料費	155,565	144,833	10,732
賃借料	456,678	468,000	△ 11,322
対外活動費	103,120	192,750	△ 89,630
租税公課	189,345	192,140	△ 2,795
雑費	84,136	59,456	24,680

科　　目	当年度	前年度	増減
②管理費	[2,809,059]	[2,608,103]	[200,956]
役員報酬	600,000	600,000	0
会議費	262,146	253,855	8,291
通信運搬費	197,364	180,996	16,368
減価償却費	246,592	263,731	△ 17,139
事務消耗品費	57,665	61,780	△ 4,115
光熱水料費	83,767	77,833	5,934
賃借料	245,903	252,000	△ 6,097
諸謝金	693,274	693,274	0
租税公課	132,755	108,460	24,295
渉外接待費	146,491	15,275	131,216
支払利息	10,737	0	10,737
雑費	132,365	100,899	31,466
経常費用計	16,876,140	13,234,968	3,641,172
当期経常増減額	△ 4,633,046	95,086	△ 4,728,132
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
その他受取運営協賛金	5,000,000	5,000,000	0
経常外収益計	5,000,000	5,000,000	0
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	5,000,000	5,000,000	0
当期一般正味財産増減額	366,954	5,095,086	△ 4,728,132
一般正味財産期首残高	35,448,287	30,353,201	5,095,086
一般正味財産期末残高	35,815,241	35,448,287	366,954
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ. 正味財産期末残高	35,815,241	35,448,287	366,954

正味財産増減計算書（内閣府提出用）

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

【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			
①特定資産運用益	[76]	[39]	[37]
特定資産受取利息	76	39	37
②受取入会金	[15,000]	[10,000]	[5,000]
受取入会金	15,000	10,000	5,000
③受取会費	[3,680,000]	[3,750,000]	[△ 70,000]
正会員受取会費	1,320,000	1,330,000	△ 10,000
賛助会員受取会費	2,360,000	2,420,000	△ 60,000
④事業収益	[7,388,000]	[8,280,000]	[△ 892,000]
受取機関誌広告料	7,388,000	8,280,000	△ 892,000
⑤受取寄付金	[6,160,000]	[6,290,000]	[△ 130,000]
表彰事業受取協賛金	1,160,000	850,000	310,000
助成事業受取協賛金	0	440,000	△ 440,000
その他受取運営協賛金	5,000,000	5,000,000	0
⑥雑収益	[18]	[15]	[3]
受取利息	18	15	3
経常収益計	17,243,094	18,330,054	△ 1,086,960
(2)経常費用			0
①事業費	[14,067,081]	[10,626,865]	[3,440,216]
役員報酬	2,825,000	2,700,000	125,000
給料手当	966,000	1,112,000	△ 146,000
福利厚生費	543,426	545,913	△ 2,487
会議費	18,244	4,826	13,418
旅費交通費	814,088	297,140	516,948
通信運搬費	351,246	371,779	△ 20,533
減価償却費	457,956	489,785	△ 31,829
消耗品費	31,690	236,842	△ 205,152
印刷製本費	3,698,566	2,834,942	863,624
会場・式典費	1,592,737	223,962	1,368,775
光熱水料費	155,565	144,833	10,732
賃借料	456,678	468,000	△ 11,322
諸謝金	991,193	345,247	645,946
租税公課	189,345	192,140	△ 2,795
支払褒賞金	900,000	300,000	600,000
支払助成金	0	200,000	△ 200,000
雑費	75,347	159,456	△ 84,109

科　　目	当年度	前年度	増減
②管理費	[2,809,059]	[2,608,103]	[200,956]
役員報酬	600,000	600,000	0
会議費	121,940	133,870	△ 11,930
旅費交通費	140,206	3,149	137,057
通信運搬費	197,364	180,996	16,368
減価償却費	246,592	263,731	△ 17,139
事務消耗品費	45,090	61,780	△ 16,690
印刷製本費	12,575	23,646	△ 11,071
光熱水料費	83,767	77,833	5,934
賃借料	245,903	252,000	△ 6,097
諸謝金	693,274	693,274	0
租税公課	132,755	108,460	24,295
支払利息	10,737	0	10,737
雑費	278,856	209,364	69,492
経常費用計	16,876,140	13,234,968	3,641,172
当期経常増減額	366,954	5,095,086	△ 4,728,132
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	366,954	5,095,086	△ 4,728,132
一般正味財産期首残高	35,448,287	30,353,201	5,095,086
一般正味財産期末残高	35,815,241	35,448,287	366,954
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ. 正味財産期末残高	35,815,241	35,448,287	366,954

正味財産増減計算書（内閣府提出用）

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

【単位:円】

科　　目	実施事業等会計			その他会計			法人会計	合計
	表彰事業	助成事業		国際交流事業	機関誌刊行事業			
	継1	継2	小計	他1	他2	小計		
Ⅰ．一般正味財産増減の部								
1．経常増減の部								
(1)経常収益								
①特定資産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[76]	[76]
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	76	76
②受取入会金	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[15,000]	[15,000]
受取入会金	0	0	0	0	0	0	15,000	15,000
③受取会費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[3,680,000]	[3,680,000]
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	1,320,000	1,320,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	2,360,000	2,360,000
④事業収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[7,388,000]	[7,388,000]	[0]	[7,388,000]
受取機関誌広告料	0	0	0	0	7,388,000	7,388,000	0	7,388,000
⑤受取寄付金	[1,160,000]	[0]	[1,160,000]	[0]	[0]	[0]	[5,000,000]	[6,160,000]
表彰事業受取協賛金	1,160,000	0	1,160,000	0	0	0	0	1,160,000
助成事業受取協賛金	0	0	0	0	0	0	0	0
その他受取運営協賛金	0	0	0	0	0	0	5,000,000	5,000,000
⑥雑収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[18]	[18]
受取利息	0	0	0	0	0	0	18	18
経常収益計	1,160,000	0	1,160,000	0	7,388,000	7,388,000	8,695,094	17,243,094
(2)経常費用								
①事業費	[3,987,621]	[880,845]	[4,868,466]	[0]	[9,198,615]	[9,198,615]	[0]	[14,067,081]
役員報酬	847,500	423,750	1,271,250	0	1,553,750	1,553,750	0	2,825,000
給料手当	289,800	144,900	434,700	0	531,300	531,300	0	966,000
福利厚生費	163,028	81,514	244,542	0	298,884	298,884	0	543,426
会議費	5,473	2,737	8,210	0	10,034	10,034	0	18,244
旅費交通費	193,796	8,532	202,328	0	611,760	611,760	0	814,088
通信運搬費	31,576	15,788	47,364	0	303,882	303,882	0	351,246
減価償却費	137,387	68,693	206,080	0	251,876	251,876	0	457,956
消耗品費	9,507	4,754	14,261	0	17,429	17,429	0	31,690
印刷製本費	7,007	3,503	10,510	0	3,688,056	3,688,056	0	3,698,566
会場･式典費	1,140,969	0	1,140,969	0	451,768	451,768	0	1,592,737
光熱水料費	46,670	23,335	70,005	0	85,560	85,560	0	155,565
賃借料	137,003	68,502	205,505	0	251,173	251,173	0	456,678
諸謝金	0	0	0	0	991,193	991,193	0	991,193
租税公課	56,804	28,402	85,206	0	104,139	104,139	0	189,345
支払褒賞金	900,000	0	900,000	0	0	0	0	900,000
雑費	21,101	6,435	27,536	0	47,811	47,811	0	75,347
②管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[2,809,059]	[2,809,059]
役員報酬	0	0	0	0	0	0	600,000	600,000
会議費	0	0	0	0	0	0	121,940	121,940
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	140,206	140,206
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	197,364	197,364
減価償却費	0	0	0	0	0	0	246,592	246,592
事務消耗品費	0	0	0	0	0	0	45,090	45,090
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	12,575	12,575
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	83,767	83,767
賃借料	0	0	0	0	0	0	245,903	245,903
諸謝金	0	0	0	0	0	0	693,274	693,274
租税公課	0	0	0	0	0	0	132,755	132,755
支払利息	0	0	0	0	0	0	10,737	10,737
雑費	0	0	0	0	0	0	278,856	278,856
経常費用計	3,987,621	880,845	4,868,466	0	9,198,615	9,198,615	2,809,059	16,876,140
当期経常増減額	△ 2,827,621	△ 880,845	△ 3,708,466	0	△ 1,810,615	△ 1,810,615	5,886,035	366,954
2．経常外増減の部								
(1)経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,827,621	△ 880,845	△ 3,708,466	0	△ 1,810,615	△ 1,810,615	5,886,035	366,954
一般正味財産期首残高								35,448,287
一般正味財産期末残高								35,815,241
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								0
指定正味財産期末残高								0
Ⅲ．正味財産期末残高								35,815,241

財 産 目 録

令和4年3月31日現在

【単位:円】

科　　目	金　額		
Ⅰ. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現　　金　手許在高	19,877		
当座預金　三菱UFJ銀行出町支店	1,772,898		
普通預金　京都銀行百万遍支店	127,171		
振替貯金　ゆうちょ銀行	292,596		
現金預金計		2,212,542	
流動資産合計			2,212,542
2. 固定資産			
(1)特定資産			
特別積立資産			
普通預金　三菱UFJ銀行出町支店	15,000,119		
特定資産合計		15,000,119	
(2)その他固定資産			
建　物			
学士会館(鉄骨造地上3階地下1階　158.93㎡)	17,646,886		
建物附属設備			
会館内電気設備、給排水設備ほか3点	5,298		
什器備品			
応接セットほか20点	123,483		
土　地			
学士会館敷地(92.55㎡)	12,730,441		
電話加入権	224,952		
その他固定資産合計		30,731,060	
固定資産合計			45,731,179
資産合計			47,943,721

科　　目	金　額		
Ⅱ. 負債産の部			
1. 流動負債			
未払金			
事業費・会議費ほか			
都ホテル京都八条	82,350		
リコージャパン(株)	28,050		
日本郵政(株)ほか	34,018		
未払金計		144,418	
前受金			
令和4年度年会費		10,000	
預り金			
職員他　R4/1～3月給与源泉税ほか		40,062	
1年内返済予定長期借入金		792,000	
流動負債合計			986,480
2. 固定負債			
長期借入金			
京都銀行百万遍支店		11,142,000	
固定負債合計			11,142,000
負債合計			12,128,480
正味財産			35,815,241

財務諸表に対する注記

1.　重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は定率法によっている。

（2）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2.　特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科　目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
特別積立資産	5,000,043	10,000,076	0	15,000,119
合　計	5,000,043	10,000,076	0	15,000,119

3.　特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源の内訳は、次のとおりである。

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）
特定資産				
特別積立資産	15,000,119	0	15,000,119	―
合　計	15,000,119	0	15,000,119	0

4.　担保に供している資産

土地 12,730,441 円（帳簿価額）及び建物 17,646,886 円（帳簿価額）は、長期借入金 11,934,000 円の担保に供している。

5.　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。

科　　目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建　　物	47,000,000	29,353,114	17,646,886
建物付属設備	7,344,710	7,339,412	5,298
什 器 備 品	8,690,269	8,566,786	123,483
合　　計	63,034,979	45,259,312	17,775,667

6.　債権の債券金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

対象となる貸倒引当金の設定はなし

7.　保証債務等の偶発債務

該当なし

8.　満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

9.　補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし

10. 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引の内容に、重要なものはない。

11. 重要な後発事象

該当なし

以上

収 支 計 算 書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

【単位:円】

科目	予算額	決算額	差異	備考
Ⅰ　事業活動収支の部				
1.事業活動収入				
①特定資産運用収入	[0]	[76]	[△ 76]	
特定資産利息収入	0	76	△ 76	
②入会金収入	[10,000]	[15,000]	[△ 5,000]	
入会金収入	10,000	15,000	△ 5,000	
③会費収入	[3,720,000]	[3,680,000]	[40,000]	
正会員会費収入	1,500,000	1,320,000	180,000	
賛助会員会費収入	2,220,000	2,360,000	△ 140,000	
④事業収入	[8,300,000]	[7,388,000]	[912,000]	
機関誌広告料収入	8,300,000	7,388,000	912,000	
⑤寄付金収入	[2,000,000]	[6,160,000]	[△ 4,160,000]	
表彰事業協賛金収入	1,600,000	1,160,000	440,000	
助成事業協賛金収入	400,000	0	400,000	
その他運営協賛金収入	0	5,000,000	△ 5,000,000	
⑥雑収入	[0]	[18]	[△ 18]	
受取利息収入	0	18	△ 18	
事業活動収入計	14,030,000	17,243,094	△ 3,213,094	
2.事業活動支出				
①事業費支出	[11,148,000]	[13,609,125]	[△ 2,461,125]	
表彰事業費支出	1,600,000	2,284,412	△ 684,412	
助成事業費支出	200,000	0	200,000	
講演講習会費支出	400,000	1,109,174	△ 709,174	
図書刊行費支出	3,000,000	4,522,323	△ 1,522,323	
対外活動費支出	200,000	103,120	96,880	
役員報酬支出	2,700,000	2,825,000	△ 125,000	
給与手当支出	1,100,000	966,000	134,000	
福利厚生費支出	700,000	543,426	156,574	
通信運搬費支出	300,000	338,256	△ 38,256	
消耗品費支出	50,000	31,690	18,310	
光熱水料費支出	130,000	155,565	△ 25,565	
賃借料支出	468,000	456,678	11,322	
租税公課支出	200,000	189,345	10,655	
雑支出	100,000	84,136	15,864	

科目	予算額	決算額	差異	備考
②管理費支出	[2,122,000]	[2,562,467]	[△ 440,467]	
役員報酬支出	600,000	600,000	0	
会議費支出	200,000	262,146	△ 62,146	
通信運搬費支出	130,000	197,364	△ 67,364	
事務消耗品費支出	30,000	57,665	△ 27,665	
光熱水料費支出	70,000	83,767	△ 13,767	
賃借料支出	252,000	245,903	6,097	
諸謝金支出	650,000	693,274	△ 43,274	
租税公課支出	100,000	132,755	△ 32,755	
渉外接待費支出	50,000	146,491	△ 96,491	
支払利息支出	0	10,737	△ 10,737	
雑支出	40,000	132,365	△ 92,365	
事業活動支出計	13,270,000	16,171,592	△ 2,901,592	
事業活動収支差額	760,000	1,071,502	△ 311,502	
Ⅱ 投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2.投資活動支出	[0]	[22,730,517]	[△ 22,730,517]	
固定資産取得支出	0	12,730,441	△ 12,730,441	
特別積立資産取得支出	0	10,000,076	△ 10,000,076	
投資活動支出計	0	22,730,517	△ 22,730,517	
投資活動収支差額	0	△ 22,730,517	22,730,517	
Ⅲ 財産活動収支の部				
1.財務活動収入				
借入金収入	0	12,000,000	△ 12,000,000	
2.財務活動支出				
借入金返済支出	0	66,000	△ 66,000	
財務活動収支差額	0	11,934,000	△ 11,934,000	
Ⅳ 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	760,000	△ 9,725,015	10,485,015	
前期繰越収支差額	11,743,077	11,743,077	0	
次期繰越収支差額	12,503,077	2,018,062	10,485,015	

収支計算書に対する注記

1.　資金の範囲

資金の範囲は、預貯金、短期金銭債権債務及びこれに準ずる流動資産または流動負債としている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に示すとおりである。

2.　次期繰越収支差額の内訳は、次のとおりである。

（単位：円）

科　目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	12,047,089	2,212,542
合　計	12,047,089	2,212,542
未　払　金	274,416	144,418
前　受　金	10,000	10,000
預　り　金	19,596	40,062
合　計	304,012	194,480
次期繰越収支差額	11,743,077	2,018,062