

財務諸表

第4期

自 2023年 7月 1日

至 2024年 3月31日

一般社団法人リサーチ・アドミニストレーション協議会

貸借対照表 第4期(2023年7月～2024年3月)

2024年3月31日現在

(単位:円)

| 科目 | 当事業年度 | 前事業年度 | 増減 |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 45,409,567 | 22,457,099 | 22,952,468 |
| 貯蔵品 | 0 | 1,176 | △ 1,176 |
| 前払金 | 265,100 | 2,003,000 | △ 1,737,900 |
| 未収金 | 1,931,809 | 11,299,038 | △ 9,367,229 |
| 立替金 | 2,948 | 2,948 | 0 |
| 流動資産合計 | 47,609,424 | 35,763,261 | 11,846,163 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1)基本財産 | | | |
| 基本財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| (2)特定資産 | | | |
| ソフトウェア | 9,460,866 | 8,501,999 | 958,867 |
| 特定資産 | 34,162,206 | 35,000,000 | △ 837,794 |
| 特定資産合計 | 43,623,072 | 43,501,999 | 121,073 |
| (3)その他固定資産 | | | |
| ソフトウェア | 211,860 | 264,825 | △ 52,965 |
| その他固定資産合計 | 211,860 | 264,825 | △ 52,965 |
| 固定資産合計 | 43,834,932 | 43,766,824 | 68,108 |
| 資産の部合計 | 91,444,356 | 79,530,085 | 11,914,271 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 14,904,643 | 650,318 | 14,254,325 |
| 前受金 | 0 | 12,822,000 | △ 12,822,000 |
| 預り金 | 0 | 45,094 | △ 45,094 |
| 仮受金 | 10,600,278 | 3,485,504 | 7,114,774 |
| 流動負債合計 | 25,504,921 | 17,002,916 | 8,502,005 |
| 負債の部合計 | 25,504,921 | 17,002,916 | 8,502,005 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | 43,623,072 | 43,501,999 | 121,073 |
| (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) | (43,501,999) | (43,501,999) | (0) |
| 指定正味財産合計 | 43,623,072 | 43,501,999 | 121,073 |
| 2. 一般正味財産 | 22,316,363 | 19,025,170 | 3,291,193 |
| (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) | (0) | (0) | (0) |
| 一般正味財産合計 | 22,316,363 | 19,025,170 | 3,291,193 |
| 正味財産合計 | 65,939,435 | 62,527,169 | 3,412,266 |
| 負債及び正味財産合計 | 91,444,356 | 79,530,085 | 11,914,271 |

正味財産増減計算書 第4期(2023年7月～2024年3月)

2023年7月1日から2024年3月31日まで

(単位:円)

| 科目 | 当事業年度 | 前事業年度 | 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 | | | |
| 会費収入 | 14,841,000 | 12,062,000 | 2,779,000 |
| 組織会員会費 | 7,800,000 | 6,600,000 | 1,200,000 |
| 組織内個人会員会費 | 961,000 | 852,000 | 109,000 |
| 組織外個人会員会費 | 2,080,000 | 2,355,000 | △ 275,000 |
| 賛助会員会費 | 4,000,000 | 2,250,000 | 1,750,000 |
| 学生会費 | 0 | 5,000 | △ 5,000 |
| 事業収入 | 10,056,000 | 6,909,000 | 3,147,000 |
| 年次大会 | 9,316,000 | 6,749,000 | 2,567,000 |
| 情報発信・普及啓発事業 | 400,000 | 0 | 0 |
| 研修事業 | 0 | 0 | 0 |
| 人材育成事業 | 340,000 | 160,000 | 180,000 |
| 受託事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| その他事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| 受取補助金等 | 22,584,420 | 47,342,654 | △ 24,758,234 |
| 受取補助金 | 20,087,493 | 45,591,321 | △ 25,503,828 |
| 受取補助金振替額 | 2,496,927 | 1,751,333 | 745,594 |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| 雑収益 | 2,020,245 | 771,050 | 1,249,195 |
| 雑収入 | 2,020,230 | 771,000 | 1,249,230 |
| 受取利息 | 15 | 50 | △ 35 |
| 経常収益計 | 49,501,665 | 67,084,704 | △ 17,583,039 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 43,458,957 | 49,242,012 | △ 5,783,055 |
| 会議費 | 11,632,850 | 11,009,863 | 622,987 |
| 旅費交通費 | 1,252,370 | 595,920 | 656,450 |
| 通信運搬費 | 16,804 | 0 | 16,804 |
| 広告宣伝費 | 861,994 | 1,223,400 | △ 361,406 |
| 減価償却費 | 1,659,133 | 1,751,333 | △ 92,200 |
| 消耗品費 | 379,970 | 1,103,128 | △ 723,158 |
| 諸謝金 | 10,346,291 | 11,128,381 | △ 782,090 |
| 借損費 | 258,883 | 514,326 | △ 255,443 |
| 役務費 | 1,548,330 | 998,477 | 549,853 |
| 委託費 | 9,931,187 | 0 | 9,931,187 |
| 人材派遣費(臨時雇賃金) | 5,100,180 | 0 | 5,100,180 |
| 支払負担金 | 35,805 | 56,760 | △ 20,955 |
| 雑費 | 435,160 | 20,860,424 | △ 20,425,264 |
| 管理費 | 2,680,515 | 7,063,783 | △ 4,383,268 |
| 会議費 | 22,110 | 22,110 | 0 |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 |
| 通信運搬費 | 10,062 | 8,131 | 1,931 |
| 広告宣伝費 | 0 | 0 | 0 |
| 減価償却費 | 52,965 | 70,620 | △ 17,655 |
| 什器備品費 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗品費 | 16,000 | 1,300 | 14,700 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 |
| 借損費 | 653,248 | 136,862 | 516,386 |
| 役務費 | 1,425,490 | 1,512,000 | △ 86,510 |
| 支払負担金 | 482,293 | 500,531 | △ 18,238 |
| 租税公課 | 10,812 | 32,250 | △ 21,438 |
| 補助金の返金 | 0 | 4,023,234 | △ 4,023,234 |
| 雑費 | 7,535 | 756,745 | △ 749,210 |
| 予備費 | 0 | 0 | 0 |
| 経常費用計 | 46,139,472 | 56,305,795 | △ 10,166,323 |
| 当期経常増減額 | 3,362,193 | 10,778,909 | △ 7,416,716 |
| 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 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 3,362,193 | 10,778,909 | △ 7,416,716 |
| 法人税・住民税及び事業税 | 71,000 | 142,000 | △ 71,000 |
| 当期一般正味財産増減額 | 3,291,193 | 10,636,909 | △ 7,345,716 |
| 一般正味財産期首残高 | 19,025,170 | 8,388,261 | 10,636,909 |
| 一般正味財産期末残高 | 22,316,363 | 19,025,170 | 3,291,193 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 基本財産運用益 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産評価損益等 | 0 | 0 | 0 |
| 受取補助金 | 2,618,000 | 3,020,000 | △ 402,000 |
| 受取補助金 | 2,618,000 | 3,020,000 | △ 402,000 |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取寄付金 | 0 | 0 | 0 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 2,496,927 | △ 1,751,333 | △ 745,594 |
| 当期指定正味財産増減額 | 121,073 | 1,268,667 | △ 1,147,594 |
| 指定正味財産期首残高 | 43,501,999 | 42,233,332 | 1,268,667 |
| 指定正味財産期末残高 | 43,623,072 | 43,501,999 | 121,073 |
| III 正味財産期末残高 | 65,939,435 | 62,527,169 | 3,412,266 |

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
定額法による。
- (2) 消費税等の会計処理
税込み処理による。

2. 会計方針の変更

該当事項はない。

3. 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。

(単位:円)

| 科目 | 資産の種類 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|--------|---------------------------|------------|-----------|-----------|------------|
| ソフトウェア | ・URA質保証研修審査システム | 8,501,999 | 2,618,000 | 1,659,133 | 9,460,866 |
| | 小計 | 8,501,999 | 2,618,000 | 1,659,133 | 9,460,866 |
| 特定資産 | ・資格認定制度の設立にかかる費用として | 20,000,000 | 0 | 0 | 20,000,000 |
| | ・事務局のインフラ整備(システム改修等)費用として | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| | ・ジャーナル発刊のための経費として | 5,000,000 | 0 | 837,794 | 4,162,206 |
| | 小計 | 35,000,000 | 0 | 837,794 | 34,162,206 |
| | 合計 | 43,501,999 | 2,618,000 | 2,496,927 | 43,623,072 |

4. 特定資産の財源等の内訳

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) |
|--------|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| ソフトウェア | ・URA質保証研修審査システム | 9,460,866 | (9,460,866) | (0) |
| | 小計 | 9,460,866 | (9,460,866) | (0) |
| 特定資産 | ・資格認定制度の設立にかかる費用として | 20,000,000 | (20,000,000) | (0) |
| | ・事務局のインフラ整備(システム改修等)費用として | 10,000,000 | (10,000,000) | (0) |
| | ・ジャーナル発刊のための経費として | 4,162,206 | (4,162,206) | (0) |
| | 小計 | 34,162,206 | (34,162,206) | (0) |
| | 合計 | 43,623,072 | (43,623,072) | (0) |

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。

(単位:円)

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 | | |
|----------|--------|----------------|------------|-----------|-----------|
| 特定資産 | ソフトウェア | URA質保証研修審査システム | 13,388,000 | 3,927,134 | 9,460,866 |
| その他の固定資産 | ソフトウェア | 会員管理システム初期費用 | 353,100 | 141,240 | 211,860 |
| | 合計 | | 13,741,100 | 4,068,374 | 9,672,726 |

6. 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 | 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 |
|------------------------------------------|--------------------|-------|------------|------------|-------|-------------|
| 令和5年度科学技術人材育成費補助金 概算交付金 | 文部科学省 | 0 | 19,600,684 | 19,600,684 | 0 | — |
| 第9回年次大会MICE開催補助金 | (公社)八王子観光コンベンション協会 | 0 | 1,201,000 | 1,201,000 | 0 | — |
| SciREX大学の執行部/マネジメント層を対象としたURA機能に関する調査交付金 | 政策研究大学院大学 | 0 | 1,903,809 | 1,903,809 | 0 | — |
| | 合計 | 0 | 22,705,493 | 22,705,493 | 0 | |

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。

内 容

(単位:円)

| 経常収益への振替額 | 金額 |
|---------------|-----------|
| 減価償却費計上による振替額 | 1,659,133 |
| ジャーナル発刊の為の経費 | 837,794 |
| 合計 | 2,496,927 |

附属明細書

1. 基本財産の明細

該当事項はありません。

2. 特定資産の明細

特定資産について、財務諸表の注記に記載しているため省略します。

3. その他の固定資産の明細

その他の固定資産について、財務諸表の注記に記載しているため省略します。

4. 引当金の明細

該当事項はありません。