

貸借対照表

令和6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	162,414,867	0	162,414,867
未収会費 (2022年)	1,606,000	0	1,606,000
未収会費 (2023年)	5,572,000	0	5,572,000
未収金	3,000,000	0	3,000,000
前払金	1,532,804	0	1,532,804
2024年大会仮払金	2,000,000	0	2,000,000
流動資産合計	176,125,671	0	176,125,671
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	653,887	0	653,887
その他の固定資産合計	653,887	0	653,887
固定資産合計	653,887	0	653,887
資産合計	176,779,558	0	176,779,558
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,613,286	0	2,613,286
前受会費	2,819,000	0	2,819,000
預り金	484,934	0	484,934
源泉所得税預り金	262,650	0	262,650
住民税預り金	54,600	0	54,600
アマン預り金	9,541,133	0	9,541,133
流動負債合計	15,775,603	0	15,775,603
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	15,775,603	0	15,775,603
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	161,003,955	0	161,003,955
一般正味財産	161,003,955	0	161,003,955
正味財産合計	161,003,955	0	161,003,955
負債及び正味財産合計	176,779,558	0	176,779,558

正味財産増減計算書

令和5年4月3日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額	非収益	収益
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取入会金	105,000	105,000	0
受取入会金	105,000	105,000	0
受取会費	33,740,000	33,740,000	0
正会員年会費	28,035,000	28,035,000	0
若手会員年会費	2,643,000	2,643,000	0
学生会員年会費	760,000	760,000	0
賛助会員年会費	300,000	300,000	0
シニア会員年会費	420,000	420,000	0
海外正会員年会費	1,390,000	1,390,000	0
海外若手会員年会費	177,000	177,000	0
事業収益	3,338,220	3,338,220	0
広告料収入	40,000	0	40,000
事務受託収入	298,220	0	298,220
編集費収入	3,000,000	0	3,000,000
受取寄付金	162,474,727	162,474,727	0
受取寄付金	162,474,727	162,474,727	0
為替差益	674,956	674,956	0
為替差益	674,956	674,956	0
雑収益	506,763	506,763	0
受取利息	263	263	0
雑収益	6,500	6,500	0
顧問料収入	500,000	0	500,000
経常収益計	200,839,666	197,001,446	3,838,220
(2) 経常費用			
事業費	9,407,574	9,407,574	76,835
通信運搬費	109,698	109,698	0
印刷製本費	205,535	128,700	76,835
ニュース制作費	1,523,720	1,523,720	0
奨励賞賞金	500,000	500,000	0
学術活動支援金	15,800	15,800	0
国際交流費	2,722,811	2,722,811	0
Brain Bee運営費	1,016,456	1,016,456	0
会員管理システム利用料	117,196	117,196	0
会費集金手数料	1,377,838	1,377,838	0
HPリニューアル費用	1,788,600	1,788,600	0
HP英語ページ翻訳料	29,920	29,920	0
管理費	30,428,137	30,428,137	5,615,633
給料手当	19,315,774	15,788,908	3,526,866
通勤交通費	489,682	489,682	0
福利厚生費	1,018,776	1,018,776	0
法定福利費	3,112,741	3,112,741	0
会議費	28,210	28,210	0
IT関連業務委託費	990,000	990,000	0
通信運搬費	150,637	150,637	0
旅費・交通費	179,109	179,109	0
備品・消耗品費	122,000	122,000	0

科	目	金額	非収益	収益
	光熱水料費	100,554	31,554	69,000
	事務室賃借料	1,274,060	1,274,060	355,170
	支払手数料	126,505	125,295	1,210
	租税公課	200	200	0
	顧問料	2,763,977	1,161,473	1,602,504
	レンタルサーバ-事務機器リース料	397,073	337,073	60,000
				0
	減価償却費	355,756	355,756	0
	雑費	3,083	2,200	883
	経常費用計	39,835,711	34,143,243	5,692,468
	当期経常増減額	161,003,955	162,858,203	-1,854,248
	税引前当期一般正味財産増減額	161,003,955	162,858,203	-1,854,248
	当期一般正味財産期首残高	161,003,955	162,858,203	-1,854,248
	一般正味財産期首残高	0	0	0
	一般正味財産期末残高	161,003,955	162,858,203	-1,854,248
II	指定正味財産増減の部			
	受取補助金等	0	0	0
	受取負担金	0	0	0
	受取寄付金	0	0	0
	固定資産受贈益	0	0	0
	基本財産評価損益等	0	0	0
	特定資産評価損益等	0	0	0
	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	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			
	正味財産期末残高	161,003,955	162,858,203	-1,854,248

財産目録
令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目				金 額	
I 資産の部					
1 流動資産					
預金					
みずほ銀行	本郷支店	普通預金	4215135	7,070,780	
ゆうちょ銀行			463508	30,964,578	
みずほ銀行	本郷支店	普通預金	4218150 年会費	68,517,314	
みずほ銀行	本郷支店	普通預金	4218142 NSR	1,036,777	
みずほ銀行	本郷支店	普通預金	4218134 大会	44,609,197	
みずほ銀行	本郷支店	普通預金	4218126 アルトマン¥	1,259,465	
みずほ銀行	本郷支店	普通預金	9153596 アルトマン\$	8,956,756	
みずほ銀行	本郷支店	普通預金	4212039 科研費 B-01	0	
みずほ銀行	本郷支店	普通預金	4212055 科研費 B-02	0	
みずほ銀行	本郷支店	普通預金	4212047 科研費 C-01	0	162,414,867
未収会費 (2022年)				1,606,000	
未収会費 (2023年)				5,572,000	7,178,000
未収入金					
編集費収入				3,000,000	3,000,000
前払金					
SmartCore2024/4/1-2025/2/28				1,289,154	
4月分事務所家賃				243,650	1,532,804
2024年大会仮払金				2,000,000	2,000,000
流動資産合計					176,125,671
2 固定資産					
什器備品				653,887	
固定資産合計					653,887
資産の部合計					176,779,558
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金					
3月分給与 (4月支給分)				1,914,386	
2月分社会保険料				588,900	
3月分キッズエム (松本憲一)				110,000	2,613,286
前受会費					
				2,819,000	2,819,000
預り金					
シンポジウム助成金預り金				484,934	484,934
源泉所得税預り金					
				262,650	262,650
住民税預り金					
				54,600	54,600
アルトマン基金預り金					
				9,541,133	9,541,133
流動負債合計					15,775,603
負債の部合計					15,775,603
III 正味財産					161,003,955

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 公益法人会計基準の採用
「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、令和2年5月15日最終改正 内閣府公益認定委員会)を斟酌している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
法人税法に定める原則的な償却方法を採用する。
- (3) 消費税等の会計処理
税込方式による。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

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	1,009,643	355,756	653,887
合 計	1,009,643	355,756	653,887