

Ⅲ 会計報告

貸 借 対 照 表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 〔資産の部〕 | | | |
| 【流動資産】 | | | |
| 現金預金 | 55,580,769 | 53,971,164 | 1,609,605 |
| 定期預金 | 60,000,000 | 40,000,000 | 20,000,000 |
| 投資信託他 | 140,115,357 | 140,403,684 | △ 288,327 |
| 未収金 | 3,400,045 | 3,300,056 | 99,989 |
| 未成委託研究経費 | 53,187,022 | 40,167,211 | 13,019,811 |
| 前払金 | 0 | 2,011 | △ 2,011 |
| 法人税等仮払金 | 368,342 | 1,042,880 | △ 674,538 |
| 流動資産合計 | 312,651,535 | 278,887,006 | 33,764,529 |
| 【固定資産】 | | | |
| (基本財産) | | | |
| 定期預金 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 100,000,000 | 100,000,000 | 0 |
| (特定資産) | | | |
| 退職給付引当資産 | 2,500,000 | 2,500,000 | 0 |
| 特定資産合計 | 2,500,000 | 2,500,000 | 0 |
| (その他固定資産) | | | |
| 電話加入権 | 117,460 | 117,460 | 0 |
| 敷金 | 930,000 | 930,000 | 0 |
| その他固定資産合計 | 1,047,460 | 1,047,460 | 0 |
| 固定資産合計 | 103,547,460 | 103,547,460 | 0 |
| 資産合計 | 416,198,995 | 382,434,466 | 33,764,529 |
| 〔負債の部〕 | | | |
| 【流動負債】 | | | |
| 預り金 | 74,760,706 | 79,632,461 | △ 4,871,755 |
| 未成委託研究受入金 | 152,464,000 | 103,476,250 | 48,987,750 |
| 未払金 | 3,050,383 | 2,990,833 | 59,550 |
| 流動負債合計 | 230,275,089 | 186,099,544 | 44,175,545 |
| 【固定負債】 | | | |
| 退職給付引当金 | 2,500,000 | 2,500,000 | 0 |
| 固定負債合計 | 2,500,000 | 2,500,000 | 0 |
| 負債合計 | 232,775,089 | 188,599,544 | 44,175,545 |
| 〔正味財産の部〕 | | | |
| 【一般正味財産】 | | | |
| (うち基本財産への充当額) | (100,000,000) | (100,000,000) | (0) |
| 正味財産合計 | 183,423,906 | 193,834,922 | △ 10,411,016 |
| 負債及び正味財産合計 | 416,198,995 | 382,434,466 | 33,764,529 |

正味財産増減計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|-------------------|--------------|-------------|--------------|
| 〔一般正味財産増減の部〕 | | | |
| 〔経常増減の部〕 | | | |
| 〔経常収益〕 | | | |
| 【基本財産運用益】 | | | |
| 基本財産利息 | 1,889 | 1,912 | △ 23 |
| 【受取会費】 | | | |
| 賛助員会費 | 7,700,000 | 7,500,000 | 200,000 |
| 【研究推進事業収入】 | | | |
| 委託研究事業収入 | 97,583,152 | 129,637,201 | △ 32,054,049 |
| 実用化支援事業収入 | 1,230,000 | 1,602,000 | △ 372,000 |
| 【学術普及事業収入】 | | | |
| セミナー等事業収入 | 1,360,000 | 1,465,000 | △ 105,000 |
| 【雑収益】 | | | |
| 受取利息配当金 | 2,415,422 | 6,844,653 | △ 4,429,231 |
| 雑収入 | 1,454,806 | 220,446 | 1,234,360 |
| 経常収益計 | 111,745,269 | 147,271,212 | △ 35,525,943 |
| 〔経常費用〕 | | | |
| 【学術振興等事業費】 | | | |
| 学術振興事業費 | 716,819 | 280,000 | 436,819 |
| 国際交流事業費 | 405,747 | 209,832 | 195,915 |
| 育英奨学事業費 | 5,570,202 | 5,312,658 | 257,544 |
| 【研究推進事業費】 | | | |
| 委託研究事業費 | 82,656,209 | 111,525,917 | △ 28,869,708 |
| 【学術普及事業費】 | | | |
| セミナー等事業費 | 1,196,800 | 1,287,685 | △ 90,885 |
| 【管理費】 | | | |
| 役員報酬 | 1,834,000 | 2,400,000 | △ 566,000 |
| 給料手当 | 12,410,139 | 12,318,000 | 92,139 |
| 臨時雇賃金 | 777,600 | 747,300 | 30,300 |
| 業務委託費 | 3,324,851 | 3,325,812 | △ 961 |
| 退職給付費用 | 336,000 | 336,000 | 0 |
| 福利厚生費 | 1,728,036 | 1,749,522 | △ 21,486 |
| 賃借料 | 6,891,004 | 6,530,494 | 360,510 |
| 光熱水料費 | 157,965 | 113,105 | 44,860 |
| 通信費 | 306,486 | 318,494 | △ 12,008 |
| 旅費交通費 | 798,232 | 807,789 | △ 9,557 |
| 会議費 | 315,770 | 119,501 | 196,269 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 3,146,000 | △ 3,146,000 |
| 消耗品費 | 169,810 | 193,149 | △ 23,339 |
| 印刷製本費 | 105,890 | 144,890 | △ 39,000 |
| 租税公課 | 116,287 | 349,543 | △ 233,256 |
| 諸謝金 | 2,090,000 | 2,090,000 | 0 |
| 雑費 | 248,438 | 357,283 | △ 108,845 |
| 経常費用計 | 122,156,285 | 153,662,974 | △ 31,506,689 |
| 当期経常増減額 | △ 10,411,016 | △ 6,391,762 | △ 4,019,254 |
| 税引き前当期一般正味財産増減額 | △ 10,411,016 | △ 6,391,762 | △ 4,019,254 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 10,411,016 | △ 6,391,762 | △ 4,019,254 |
| 一般正味財産期首残高 | 193,834,922 | 200,226,684 | △ 6,391,762 |
| 一般正味財産期末残高 | 183,423,906 | 193,834,922 | △ 10,411,016 |
| 正味財産期末残高 | 183,423,906 | 193,834,922 | △ 10,411,016 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

取得原価法で実施している。

但し、50%を超えて評価損が生じたもののうち、将来回復する見込みのないものについては、時価まで引き下げている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定率法にて実施している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金：中小企業退職金共済で補充されるものを除く、職員の退職給付に備える為、必要な額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

会計方針の変更はなし。

3. 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 | | | | |
| 定期預金 | 100,000,000 | 0 | 0 | 100,000,000 |
| 小計 | 100,000,000 | 0 | 0 | 100,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 2,500,000 | 0 | 0 | 2,500,000 |
| 小計 | 2,500,000 | 0 | 0 | 2,500,000 |
| 合計 | 102,500,000 | 0 | 0 | 102,500,000 |

4. 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 | 100,000,000 | (0) | (100,000,000) | (0) |
| 小計 | 100,000,000 | (0) | (100,000,000) | (0) |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 2,500,000 | (0) | (0) | (2,500,000) |
| 小計 | 2,500,000 | (0) | (0) | (2,500,000) |
| 合計 | 102,500,000 | (0) | (100,000,000) | (2,500,000) |

5. 担保に供している資産
該当なし。
6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当なし。
7. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）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. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし。
11. 関連当事者との取引の内容
該当なし。
12. 実施事業資産の状況について
該当なし。
13. 重要な後発事象
該当なし。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細
基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記3に記載しているので、省略する。
2. 引当金の明細

（単位：円）

| 名 称 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 |
|---------|-----------|-------|-------|-------|-----------|
| | | | 使用目的 | そ の 他 | |
| 退職給付引当金 | 2,500,000 | 0 | 0 | 0 | 2,500,000 |