

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	72,211,437	117,260,248	△ 45,048,811
未収金	410,159	40,801	369,358
前払金	199,557	352,659	△ 153,102
流動資産合計	72,821,153	117,653,708	△ 44,832,555
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	737,200,000	737,200,000	0
投資有価証券(指定)	17,900,240	17,900,240	0
投資有価証券(一般)	98,700,000	93,200,000	5,500,000
基本財産合計	853,800,240	848,300,240	5,500,000
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	170,752,500	161,772,500	8,980,000
特定資産合計	170,752,500	161,772,500	8,980,000
(3) その他固定資産			
機器備品	60,160,370	59,678,968	481,402
電話加入権	656,136	656,136	0
その他固定資産合計	60,816,506	60,335,104	481,402
固定資産合計	1,085,369,246	1,070,407,844	14,961,402
資産の部合計	1,158,190,399	1,188,061,552	△ 29,871,153
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	31,045,657	39,891,739	△ 8,846,082
従業員未払金	103,114	86,519	16,595
未払法人税等	165,700	282,600	△ 116,900
預り金	3,652,276	3,104,066	548,210
流動負債合計	34,966,747	43,364,924	△ 8,398,177
2. 固定負債			
退職給付引当金	170,752,500	161,772,500	8,980,000
固定負債合計	170,752,500	161,772,500	8,980,000
負債の部合計	205,719,247	205,137,424	581,823
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受贈投資有価証券	17,900,240	17,900,240	0
指定正味財産合計	17,900,240	17,900,240	0
(うち基本財産への充当額)	17,900,240	17,900,240	0
2. 一般正味財産	934,570,912	965,023,888	△ 30,452,976
(うち基本財産への充当額)	835,900,000	830,400,000	5,500,000
(うち特定資産への充当額)			0
正味財産の部合計	952,471,152	982,924,128	△ 30,452,976
負債及び正味財産合計	1,158,190,399	1,188,061,552	△ 29,871,153

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	公益目的 事業会計	収益事業会計	法人会計	合 計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	27,648,240	2,065,358	42,497,839	72,211,437
未収金	410,159			410,159
前払金	199,557			199,557
流動資産合計	28,257,956	2,065,358	42,497,839	72,821,153
2 固定資産				
(1) 基本財産				
普通預金	737,200,000			737,200,000
投資有価証券(指定)	5,600,000		12,300,240	17,900,240
投資有価証券(一般)	98,700,000			98,700,000
基本財産合計	841,500,000		12,300,240	853,800,240
(2) 特定資産				
退職給付引当資産(普通預金)	161,212,095	9,359,265	181,140	170,752,500
特定資産合計	161,212,095	9,359,265	181,140	170,752,500
(3) その他固定資産				
機器備品	60,160,367		3	60,160,370
電話加入権	656,136			656,136
その他固定資産合計	60,816,503		3	60,816,506
固定資産合計	1,063,528,598	9,359,265	12,481,383	1,085,369,246
資産の部合計	1,091,786,554	11,424,623	54,979,222	1,158,190,399
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	21,005,705	1,899,658	8,140,294	31,045,657
従業員未払金	93,654		9,460	103,114
未払法人税等		165,700		165,700
預り金	3,652,276			3,652,276
流動負債合計	24,751,635	2,065,358	8,149,754	34,966,747
2 固定負債				
退職給付引当金	161,212,095	9,359,265	181,140	170,752,500
固定負債合計	161,212,095	9,359,265	181,140	170,752,500
負債の部合計	185,963,730	11,424,623	8,330,894	205,719,247
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
受贈投資有価証券	5,600,000		12,300,240	17,900,240
指定正味財産合計	5,600,000		12,300,240	17,900,240
(うち基本財産への充当額)	5,600,000		12,300,240	17,900,240
2 一般正味財産	900,222,824		34,348,088	934,570,912
(うち基本財産への充当額)	835,900,000			835,900,000
(うち特定資産への充当額)				
正味財産の部合計	905,822,824	0	46,648,328	952,471,152
負債及び正味財産合計	1,091,786,554	11,424,623	54,979,222	1,158,190,399

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)

勘定科目	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			
基本財産運用益	188,511,861	188,472,283	39,578
基本財産受取利息	236,661	237,083	△ 422
基本財産受取配当金	188,275,200	188,235,200	40,000
事業収益	303,814,894	302,496,434	1,318,460
受託研究費	303,814,894	302,496,434	1,318,460
受取寄付金	165,150,000	172,850,000	△ 7,700,000
雑収益	6,923,311	4,527,479	2,395,832
受取利息	56,179	57,379	△ 1,200
雑収益	6,867,132	4,470,100	2,397,032
経常収益計	664,400,066	668,346,196	△ 3,946,130
(2) 経常費用			
1 事業費			
役員報酬	12,784,554	14,648,276	△ 1,863,722
給料手当	218,329,080	208,675,940	9,653,140
派遣社員派遣料	26,293,775	26,323,249	△ 29,474
退職給付費用	14,128,860	14,130,000	△ 1,140
福利厚生費	34,572,259	31,918,350	2,653,909
会議費	7,254,728	719,453	6,535,275
旅費交通費	2,335,602	280,320	2,055,282
通信運搬費	1,953,492	1,920,305	33,187
消耗品費	46,199,467	56,225,799	△ 10,026,332
修繕費	39,519,661	24,274,255	15,245,406
印刷製本費	10,754,362	10,956,822	△ 202,460
図書費	799,483	573,625	225,858
光熱水料費	19,421,050	12,572,829	6,848,221
賃借料	29,486,510	28,720,838	765,672
保険料	229,550	212,618	16,932
セミナー・コキウム開催費	642,874	33,411	609,463
租税公課	15,872,439	16,957,456	△ 1,085,017
会費	646,018	845,000	△ 198,982
知的財産経費	1,320,000	1,767,730	△ 447,730
委託費	40,331,654	37,792,707	2,538,947
共同研究費	4,500,000	4,600,000	△ 100,000
支払助成金	138,526,000	136,116,000	2,410,000
雑費	531,004	476,478	54,526
減価償却費	24,958,563	26,484,576	△ 1,526,013
事業費計	691,390,985	657,226,037	34,164,948

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増 減
2 管理費			
役員報酬	1,420,506	1,627,586	△ 207,080
給料手当	3,799,079	2,836,494	962,585
退職給付費用	61,140	60,000	1,140
福利厚生費	488,875	445,468	43,407
会議費	2,468,651	0	2,468,651
旅費交通費	409,078	91,061	318,017
通信運搬費	103,803	98,467	5,336
消耗品費	191,969	165,340	26,629
修繕費	183,777	158,811	24,966
光熱水料費	394,990	239,504	155,486
賃借料	559,572	548,908	10,664
保険料	226,230	1,282	224,948
諸謝金	771,371	771,371	0
租税公課	1,976,861	1,916,144	60,717
会費	181,400	233,400	△ 52,000
委託費	682,506	684,282	△ 1,776
雑費	519,704	616,317	△ 96,613
減価償却費	0	340,434	△ 340,434
管理費計	14,439,512	10,834,869	3,604,643
経常費用計	705,830,497	668,060,906	37,769,591
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 41,430,431	285,290	△ 41,715,721
基本財産評価損益等	5,500,000	10,900,000	△ 5,400,000
当期経常増減額	△ 35,930,431	11,185,290	△ 47,115,721
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
機器備品受贈益	5,643,965	300,674	5,343,291
経常外収益計	5,643,965	300,674	5,343,291
(2) 経常外費用			
機器備品廃棄損	810	96	714
経常外費用計	810	96	714
当期経常外増減額	5,643,155	300,578	5,342,577
他会計振替額			
税引前当期一般正味財産増減額	△ 30,287,276	11,485,868	△ 41,773,144
法人税・住民税・事業税	△ 165,700	△ 282,600	116,900
当期一般正味財産増減額	△ 30,452,976	11,203,268	△ 41,656,244
一般正味財産期首残高	965,023,888	953,820,620	11,203,268
一般正味財産期末残高	934,570,912	965,023,888	△ 30,452,976
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高	17,900,240	17,900,240	0
指定正味財産期末残高	17,900,240	17,900,240	0
Ⅲ 正味財産期末残高	952,471,152	982,924,128	△ 30,452,976

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	公益目的事業会計						収益事業会計	法人会計	合計
	研究事業	解析センター事業	研究奨励助成事業	科学人材育成事業	共通	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									
基本財産受取利息					236,661	236,661			236,661
基本財産受取配当金					141,600,000	141,600,000		46,675,200	188,275,200
事業収益	1,300,000					1,300,000	302,514,894		303,814,894
受取寄付金			110,000,000		55,150,000	165,150,000			165,150,000
受取利息					56,179	56,179			56,179
雑収益					6,867,132	6,867,132			6,867,132
経常収益計	1,300,000	0	110,000,000	0	203,909,972	315,209,972	302,514,894	46,675,200	664,400,066
(2) 経常費用									
事業費									
役員報酬					3,551,265	3,551,265	9,233,289		12,784,554
所員給料・賞与	146,930,947	12,666,391	460,868	2,137,753	13,926,721	176,122,680	42,206,400		218,329,080
派遣社員派遣料	26,214,168					26,214,168	79,607		26,293,775
退職給付費用	11,134,223	981,236	3,916	87,821	231,569	12,438,765	1,690,095		14,128,860
福利厚生費	24,558,764	2,064,877	64,960	299,935	1,521,611	28,510,147	6,062,112		34,572,259
会議費			4,755,609		2,499,119	7,254,728			7,254,728
旅費交通費	1,145,991	203,276	249,110		462,832	2,061,209	274,393		2,335,602
通信運搬費	1,430,386	73,470	1,850	6,206	110,869	1,622,781	330,711		1,953,492
消耗品費	34,940,484	4,820,632	221	1,736	427,980	40,191,053	6,008,414		46,199,467
修繕費	24,510,174	9,686,764	23,218	3,634	64,359	34,288,149	5,231,512		39,519,661
印刷製本費	1,618,397	813,872	385,000		7,529,332	10,346,601	407,761		10,754,362
図書費	649,715	103,042				752,757	46,726		799,483
光熱水料費	13,484,432	782,695	24,651	75,397	1,206,932	15,574,107	3,846,943		19,421,050
賃借料	20,517,768	1,172,075	32,715	110,347	1,863,429	23,696,334	5,790,176		29,486,510
保険料					229,550	229,550			229,550
セミナー・コキウム開催費	71,167				571,707	642,874			642,874
消費税等					7,507,529	7,507,529	8,364,910		15,872,439
会費	95,018				540,000	635,018	11,000		646,018
知的財産経費					1,320,000	1,320,000			1,320,000
委託費	28,818,469	1,357,444	38,694	127,561	2,219,369	32,561,537	7,770,117		40,331,654
共同研究費	4,500,000					4,500,000			4,500,000
支払助成金			138,526,000			138,526,000			138,526,000
雑費	369,810	21,187	618	1,926	33,726	427,267	103,506		530,773
減価償却費					24,958,563	24,958,563			24,958,563
事業費計	340,989,913	34,746,961	144,567,430	2,852,316	70,776,462	593,933,082	97,457,672	0	691,390,754
管理費									
役員報酬						0	1,420,506		1,420,506
給料手当						0	3,799,079		3,799,079
退職給付費用						0	61,140		61,140
福利厚生費						0	488,875		488,875
会議費						0	2,468,651		2,468,651
旅費交通費						0	409,078		409,078
通信運搬費						0	103,803		103,803
消耗品費						0	191,969		191,969
修繕費						0	183,777		183,777
光熱水料費						0	394,990		394,990
賃借料						0	559,572		559,572
保険料						0	226,230		226,230
諸謝金						0	771,371		771,371
租税公課						0	1,976,861		1,976,861
会費						0	181,400		181,400
委託費						0	682,506		682,506
雑費						0	519,935		519,935
管理費計	0	0	0	0	0	0	14,439,743		14,439,743
経常費用計	340,989,913	34,746,961	144,567,430	2,852,316	70,776,462	593,933,082	97,457,672	14,439,743	705,830,497
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 339,689,913	△ 34,746,961	△ 34,567,430	△ 2,852,316	133,133,510	△ 278,723,110	205,057,222	32,235,457	△ 41,430,431
基本財産評価損益等					5,500,000	5,500,000			5,500,000
当期経常増減額	△ 339,689,913	△ 34,746,961	△ 34,567,430	△ 2,852,316	138,633,510	△ 273,223,110	205,057,222	32,235,457	△ 35,930,431
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
機器備品受贈益					5,643,965	5,643,965			5,643,965
経常外収益計	0	0	0	0	5,643,965	5,643,965	0	0	5,643,965
(2) 経常外費用									
機器備品廃棄損					810	810			810
経常外費用計	0	0	0	0	810	810	0	0	810
当期経常外増減額	0	0	0	0	5,643,155	5,643,155	0	0	5,643,155
他会計振替額					267,579,955	267,579,955	△ 204,891,522	△ 62,688,433	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 339,689,913	△ 34,746,961	△ 34,567,430	△ 2,852,316	411,856,620	0	165,700	△ 30,452,976	△ 30,287,276
法人税・住民税・事業税							△ 165,700		△ 165,700
当期一般正味財産増減額	△ 339,689,913	△ 34,746,961	△ 34,567,430	△ 2,852,316	411,856,620	0	0	△ 30,452,976	△ 30,452,976
一般正味財産期首残高	△ 2,484,533,470	△ 638,188,695	△ 358,198,731	△ 220,500,994	4,601,644,714	900,222,824	0	64,801,064	965,023,888
一般正味財産期末残高	△ 2,824,223,383	△ 672,935,656	△ 392,766,161	△ 223,353,310	5,013,501,334	900,222,824	0	34,348,088	934,570,912
II 指定正味財産増減の部									
当期指定正味財産増減額									
指定正味財産期首残高					5,600,000	5,600,000		12,300,240	17,900,240
指定正味財産期末残高					5,600,000	5,600,000		12,300,240	17,900,240
III 正味財産期末残高	△ 2,824,223,383	△ 672,935,656	△ 392,766,161	△ 223,353,310	5,019,101,334	905,822,824	0	46,648,328	952,471,152

財務諸表に関する注記

1. 重要な会計方針

(1) 新公益法人会計基準の適用

新公益法人会計基準を適用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

時価のないものは、総平均法に基づく原価法によっている。

時価のあるものは、期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

固定資産機器備品は定率法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給与引当金

職員の退職給付に備えるため、期末要支給額の100%を計上している。

(5) リース取引の処理方法

ファイナンスリース以外のリース取引は、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。

(6) 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. 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等の内訳は、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				
普通預金 三井住友信託銀行梅田支店	737,200,000	0	0	737,200,000
サントリー食品インターナショナル(株)株式 20,000株	93,200,000	35,900,000	30,400,000	98,700,000
サントリーホールディングス(株)株式 3,590,400株	12,300,240	0	0	12,300,240
寿不動産(株)株式(完全無議決権種類株式) 100,000株	5,600,000	0	0	5,600,000
小計	848,300,240	35,900,000	30,400,000	853,800,240
特定資産				
退職給与引当預金				
普通預金 三井住友信託銀行梅田支店	161,772,500	14,190,000	5,210,000	170,752,500
小計	161,772,500	14,190,000	5,210,000	170,752,500

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				
普通預金 三井住友信託銀行梅田支店	737,200,000	0	737,200,000	(ー)
サントリー食品インターナショナル(株)株式 20,000株	98,700,000	0	98,700,000	(ー)
サントリーホールディングス(株)株式 3,590,400株	12,300,240	12,300,240	(ー)	(ー)
寿不動産(株)株式 100,000株	5,600,000	5,600,000	(ー)	(ー)
小計	853,800,240	17,900,240	835,900,000	(ー)
特定資産				
退職給与引当預金				
普通預金 三井住友信託銀行梅田支店	170,752,500	(ー)	(ー)	170,752,500
小計	170,752,500	(ー)	(ー)	170,752,500

4. 担保に供している資産
該当ありません。

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
機器備品	373,836,955	313,676,585	60,160,370

6. 保証債務等の偶発事象
該当ありません。

7. 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
該当ありません。

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当ありません。

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当ありません。

10. 関連当事者との取引の内容
該当ありません。

11. 金融商品に対する取組方針
当法人は、公益目的事業の財源の相当部分を運用益によって賄うため、債券、株式により資産運用する。
なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

12. 金融商品の内容及びそのリスク
投資有価証券は、債券、株式であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

13. 金融商品に係るリスク管理体制

(1) 資産運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行う。

(2) 信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

(3) 市場リスクの管理

株式については時価を定期的に把握し、理事会に報告する。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	普通預金 三井住友信託銀行梅田支店	737,200,000	0	0	737,200,000
	サントリー食品インターナショナル(株)株式 20,000株	93,200,000	35,900,000	30,400,000	98,700,000
	サントリーホールディングス(株)株式 3,590,400株	12,300,240	0	0	12,300,240
	寿不動産(株)株式 (完全無議決権種類株式) 100,000株	5,600,000	0	0	5,600,000
	基本財産計	848,300,240	35,900,000	30,400,000	853,800,240
特定資産	退職給与引当預金				
	普通預金 三井住友信託銀行梅田支店	161,772,500	14,190,000	5,210,000	170,752,500
	特定資産計	161,772,500	14,190,000	5,210,000	170,752,500

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給与引当金	161,772,500	14,190,000	5,210,000	0	170,752,500

財産目録

令和5年3月31日

(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)			
預金	普通預金 三井住友信託銀行梅田支店	運転資金として	29,119,880
	普通預金 京都銀行山崎支店	運転資金として	43,091,557
未収金		大阪大学人件費負担分	41,750
		令和4年分年末調整過納額	368,409
前払金		労働保険料充当額	199,557
流動資産合計			72,821,153
(固定資産)			
基本財産			
預金	普通預金 三井住友信託銀行梅田支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している	737,200,000
投資有価証券(指定)	寿不動産(株)株式	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している	5,600,000
投資有価証券(指定)	サントリーホールディングス(株)株式	運用益を管理運営費の財源として使用している	12,300,240
投資有価証券(一般)	サントリー食品インターナショナル(株)株式	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している	98,700,000
特定資産			
退職給付引当預金	普通預金 三井住友信託銀行梅田支店	従業員20名に対する退職金の支払に備えたもの	170,752,500
その他固定資産			
機器備品	研究用・機器施設等 及び展示用施設等	共用財産	60,160,370
	190点	うち主に公益事業に使用する財産187点	60,160,367
		うち法人会計で管理する財産3点	3
電話加入権	9回線	公益目的保有財産	656,136
固定資産合計			1,085,369,246
資産合計			1,158,190,399
(流動負債)			
未払金	物品購入費・人件費等 健康保険・厚生年金保険料 消費税等	3月分従業員人件費、3月分消耗品費等 従業員3月分保険料 令和4年度確定納付額	23,724,751 3,626,006 3,694,900
従業員未払金	従業員立替金等	3月分従業員立替金等	103,114
未払法人税等	法人税・地方税	令和4年度確定納付額	165,700
預り金	源泉所得税・住民税 財形・生命保険料	従業員他3月分 従業員3月分保険料	3,310,677 341,599
流動負債合計			34,966,747
(固定負債)			
退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員20名に対する退職金の支払に備えたもの	170,752,500
固定負債合計			170,752,500
負債合計			205,719,247
正味財産			952,471,152