

令和5年度

財務諸表

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

大阪府箕面市稲4丁目1番2号

一般財団法人 蛋白質研究奨励会

目 次

財 務 諸 表

貸借対照表.....	1
正味財産増減計算書	2
正味財産増減計算書内訳表	4
財務諸表に対する注記	8
附属明細書.....	10
財産目録	11

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
資産の部			
1. 流動資産			
現金・預金	51,296,786	55,735,577	△ 4,438,791
未収入金	0	0	0
商品	234,059	234,059	0
預け金	150,819,680	63,814,432	87,005,248
流動資産合計	202,350,525	119,784,068	82,566,457
2. 固定資産			
その他固定資産			
土地	167,842,236	167,842,236	0
建物	21,176,680	25,155,618	△ 3,978,938
構築物	128,469	144,869	△ 16,400
什器備品	711,144	4	711,140
図書	1	1	0
電話加入権	218,400	218,400	0
投資有価証券	157,521,910	201,887,445	△ 44,365,535
その他固定資産合計	347,598,840	395,248,573	△ 47,649,733
固定資産合計	347,598,840	395,248,573	△ 47,649,733
資産合計	549,949,365	515,032,641	34,916,724
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	847,442	337,441	510,001
未払消費税	2,310,200	1,831,900	478,300
未払法人税等	70,000	70,000	0
前受金	6,807,900	6,930,000	△ 122,100
流動負債合計	10,035,542	9,169,341	866,201
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,840,702	1,717,195	123,507
固定負債合計	1,840,702	1,717,195	123,507
負債合計	11,876,244	10,886,536	989,708
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	538,073,121	504,146,105	33,927,016
正味財産合計	538,073,121	504,146,105	33,927,016
負債及び正味財産合計	549,949,365	515,032,641	34,916,724

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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受取会費	1,200,000	1,200,000	0
賛助会費受取会費	1,200,000	1,200,000	0
②事業収益	76,075,979	60,497,848	15,578,131
研究支援等事業収益	135,600	319,410	△ 183,810
建物等賃貸収益	1,976,700	1,776,595	200,105
事務受託費収益	11,680,199	10,904,983	775,216
サーバー事業収益	739,200	1,027,180	△ 287,980
CSD事業収益	37,970,680	33,999,680	3,971,000
PDB事業収益	23,558,600	12,350,000	
科研費収益	15,000	120,000	△ 105,000
③受取寄附金	6,750,000	6,500,000	250,000
受取寄附金	6,750,000	6,500,000	250,000
④雑収益	4,623,291	2,823,486	1,799,805
受取利息	882	826	56
受取配当金	4,622,409	2,589,155	2,033,254
雑収益	0	233,505	△ 233,505
経常収益計	88,649,270	71,021,334	17,627,936
(2) 経常費用			
①事業費	88,054,871	77,892,180	10,162,691
給料手当	27,577,401	21,714,111	5,863,290
法定福利費	4,264,585	3,337,038	927,547
福利厚生費	60,601	64,716	△ 4,115
退職給付費用	219,507	204,448	15,059
旅費交通費	561,741	183,636	378,105
会議費	4,019	128,753	△ 124,734
研究助成費	4,327,539	5,678,748	△ 1,351,209
学会等開催助成費	3,000,000	1,500,000	1,500,000
赤堀・鈴木奨学金	1,760,000	1,920,000	△ 160,000
金子・成田研究奨励金	4,000,000	4,000,000	0
光熱水料	532,494	680,606	△ 148,112
減価償却費	1,847,222	1,837,855	9,367
支払手数料	968,620	924,183	44,437
CSD支払手数料	29,067,445	25,469,972	3,597,473
雑役務費	637,710	647,240	△ 9,530
PDB事業返還費	61,975	0	61,975
消耗品費	457,850	732,173	△ 274,323
印刷費	81,860	73,620	8,240
建物等維持修繕費	565,949	1,421,200	△ 855,251
通信運搬費	255,244	265,240	△ 9,996
委託費	2,698,128	2,968,310	△ 270,182
保険料	399,015	255,278	143,737
租税公課	4,701,460	3,704,806	996,654
雑費	4,506	180,247	△ 175,741

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	8,948,018	7,915,375	1,032,643
役員報酬	1,200,000	1,200,000	0
給料手当	0	0	0
法定福利費	131,894	175,634	△ 43,740
福利厚生費	1,874	7,191	△ 5,317
謝金	1,012,024	0	1,012,024
旅費交通費	240,746	78,700	162,046
会議費	6,030	193,129	△ 187,099
交際費	0	0	0
通信運搬費	109,390	113,674	△ 4,284
減価償却費	2,168,476	2,157,483	10,993
支払手数料	608,644	566,434	42,210
修繕費	242,549	355,300	△ 112,751
雑役務費	637,770	647,240	△ 9,470
消耗品費	457,849	732,173	△ 274,324
光熱水料	286,728	366,481	△ 79,753
印刷費	27,287	24,540	2,747
保険料	133,005	235,642	△ 102,637
租税公課	1,307,488	601,548	705,940
諸会費	18,000	25,200	△ 7,200
賃借料	353,760	254,760	99,000
雑費	4,504	180,246	△ 175,742
經常費用計	97,002,889	85,807,555	11,195,334
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 8,353,619	△ 14,786,221	6,432,602
投資有価証券評価損益等	22,537,816	△ 8,404,174	30,941,990
評価損益等計	22,537,816	△ 8,404,174	30,941,990
当期經常増減額	14,184,197	△ 23,190,395	37,374,592
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
投資有価証券売却益	19,938,617	834,427	19,104,190
經常外収益計	19,938,617	834,427	19,104,190
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
投資有価証券売却損	195,798	2,709,994	△ 2,514,196
經常外費用計	195,798	2,709,994	△ 2,514,196
当期經常外増減額	19,742,819	△ 1,875,567	21,618,386
当期一般正味財産増減額	33,927,016	△ 25,065,962	58,992,978
一般正味財産期首残高	504,146,105	529,212,067	△ 25,065,962
一般正味財産期末残高	538,073,121	504,146,105	33,927,016
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	538,073,121	504,146,105	33,927,016

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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
	研究助成事業	研究支援等事業	小 計	建物等賃貸事業等	小 計		
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
①受取会費						1,200,000	1,200,000
賛助会費受取会費						1,200,000	1,200,000
②事業収益		23,694,200	23,694,200	52,366,779	52,366,779	15,000	76,075,979
研究支援等事業収益		135,600	135,600	0	0		135,600
建物等賃貸収益				1,976,700	1,976,700		1,976,700
事務受託費収益				11,680,199	11,680,199		11,680,199
カーパー事業収益				739,200	739,200		739,200
CSD事業収益			0	37,970,680	37,970,680		37,970,680
PDE事業収益		23,558,600	23,558,600				23,558,600
科研費収益			0		0	15,000	15,000
③受取寄附金			0		0	6,750,000	6,750,000
受取寄附金			0		0	6,750,000	6,750,000
④雑収益			0	0	0	4,623,291	4,623,291
受取利息			0		0	882	882
受取配当金			0		0	4,622,409	4,622,409
雑収益			0		0	0	0
経常収益計	0	23,694,200	23,694,200	52,366,779	52,366,779	12,588,291	88,649,270

科 目	実 施 事 業 等 会 計			そ の 他 会 計		法 人 会 計	合 計
	研究助成事業	研究支援等事業	小 計	建物等貸貸事業等	小 計		
(2) 経常費用							
①事業費	16,014,196	23,727,572	39,741,768	48,313,103	48,313,103		88,054,871
給料手当	1,930,418	17,925,311	19,855,729	7,721,672	7,721,672		27,577,401
法定福利費	263,789	2,242,204	2,505,993	1,758,592	1,758,592		4,264,585
福利厚生費	3,749	31,862	35,611	24,990	24,990		60,601
退職給付費用	0	0	0	219,507	219,507		219,507
旅費交通費	40,124	320,995	361,119	200,622	200,622		561,741
研究助成費	4,327,539	0	4,327,539	0	0		4,327,539
学会等開催助成費	3,000,000	0	3,000,000	0	0		3,000,000
赤堀・鈴木奨学金	1,760,000	0	1,760,000	0	0		1,760,000
金子・成田研究奨励金	4,000,000	0	4,000,000	0	0		4,000,000
会議費	2,512	0	2,512	1,507	1,507		4,019
通信運搬費	127,622	18,232	145,854	109,390	109,390		255,244
光熱水料	40,961	163,844	204,805	327,689	327,689		532,494
消耗品費	45,785	91,570	137,355	320,495	320,495		457,850
印刷費	5,457	5,457	10,914	70,946	70,946		81,860
雑役務費	63,744	127,548	191,292	446,418	446,418		637,710
支払手数料	78,115	468,687	546,802	421,818	421,818		968,620
建物等維持修繕費	40,425	80,850	121,275	444,674	444,674		565,949
租税公課	0	1,252,502	1,252,502	3,448,958	3,448,958		4,701,460
保険料	42,562	212,808	255,370	143,645	143,645		399,015
減価償却費	240,943	722,826	963,769	883,453	883,453		1,847,222
委託費	0	0	0	2,698,128	2,698,128		2,698,128
CSD支払手数料	0	0	0	29,067,445	29,067,445		29,067,445
PDB事業返還費	0	61,975	61,975	0	0		61,975
雑費	451	901	1,352	3,154	3,154		4,506

科 目	実 施 事 業 等 会 計			そ の 他 会 計		法 人 会 計	合 計
	研究助成事業	研究支援等事業	小 計	建物等貸事業等	小 計		
②管理費						8,948,018	8,948,018
役員報酬						1,200,000	1,200,000
給料手当						0	0
法定福利費						131,894	131,894
福利厚生費						1,874	1,874
謝金						1,012,024	1,012,024
旅費交通費						240,746	240,746
会議費						6,030	6,030
交際費						0	0
諸会費						18,000	18,000
通信運搬費						109,390	109,390
光熱水料						286,728	286,728
賃借料						353,760	353,760
消耗品費						457,849	457,849
印刷費						27,287	27,287
支払手数料						608,644	608,644
修繕費						242,549	242,549
雑役務費						637,770	637,770
租税公課						1,307,488	1,307,488
保険料						133,005	133,005
減価償却費						2,168,476	2,168,476
雑費						4,504	4,504
経常費用計	16,014,196	23,727,572	39,741,768	48,313,103	48,313,103	8,948,018	97,002,889

科 目	実 施 事 業 等 会 計			そ の 他 会 計			法 人 会 計	合 計
	研究助成事業	研究支援等事業	小 計	建物等賃貸事業等	小 計			
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 16,014,196	△ 33,372	△ 16,047,568	4,053,676	4,053,676	3,640,273	△ 8,353,619	
投資有価証券評価損益等			0		0	22,537,816	22,537,816	
評価損益等計	0	0	0	0	0	22,537,816	22,537,816	
当期経常増減額	△ 16,014,196	△ 33,372	△ 16,047,568	4,053,676	4,053,676	26,178,089	14,184,197	
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益			0		0	19,938,617	19,938,617	
投資有価証券売却益			0		0	19,938,617	19,938,617	
経常外収益計	0	0	0	0	0	19,938,617	19,938,617	
(2) 経常外費用								
固定資産除却損			0		0	0	0	
投資有価証券売却損			0		0	195,798	195,798	
経常外費用計	0	0	0	0	0	195,798	195,798	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	19,742,819	19,742,819	
他会計振替額	16,014,196	33,372	16,047,568	△ 4,053,676	△ 4,053,676	△ 11,993,892	0	
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	33,927,016	33,927,016	
一般正味財産期首残高			0		0	504,146,105	504,146,105	
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	538,073,121	538,073,121	
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	0	0	0	0	
指定正味財産期首残高								
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	538,073,121	538,073,121	

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 | 満期保有目的債券 : 取得原価
市場価格のあるもの : 時価
その他 : 取得原価 |
| (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 | 該当事項なし |
| (3) 固定資産の減価償却の方法 | 定額法 |
| (4) 引当金の計上基準 | |
| 退職給付引当金 | 職員の退職に備えるため、期末要支給額を計上している。 |
| (5) リース取引の処理方法 | 該当事項なし |
| (6) 消費税等の会計処理 | 税込方式 |

2 基本財産及び特定財産の増減額及びその残高

該当事項なし

3 基本財産及び特定財産の財源等の内訳

該当事項なし

4 固定資産の取得価額、償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土 地	167,842,236	0	167,842,236
建 物	82,087,830	60,911,150	21,176,680
構 築 物	3,470,857	3,342,388	128,469
什 器 備 品	2,988,166	2,277,022	711,144
図 書	437,955	437,954	1
合 計	256,827,044	66,968,514	189,858,530

5 債権金額から直接控除した貸倒引当金

6 保証債務等の偶発債務

7 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価額

財産目録の「その他の固定資産」の「投資有価証券」のとおり

8 指定財産から一般正味財産への振替高

9 関連当事者との取引の内容

10 重要な後発事象

11 実施事業に対応する資産

科 目	研究助成事業	研究支援等事業	実施事業合計
土 地	10,070,534	30,211,602	40,282,136
建 物	1,270,601	3,811,802	5,082,403
構 築 物	7,708	23,124	30,832
什 器 備 品	42,669	128,006	170,675
図 書	0	1	1
電話加入権	13,104	39,312	52,416
合 計	11,404,616	34,213,847	45,618,463

12 その他

上記5から12まで、7、11を除き該当事項なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

該当事項なし

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	
退職給付引当金	1,717,195	123,507			1,840,702