

令和5（2023）年度決算書

令和5年4月1日～令和6年3月31日

一般財団法人 有機合成化学研究所

様式1

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			
現金及び預金	3,388,136	5,458,602	△ 2,070,466
流動資産合計	3,388,136	5,458,602	△ 2,070,466
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
長期預金	3,050,000	3,050,000	0
基本財産合計	3,050,000	3,050,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	4,519,500	4,257,200	262,300
記念講演会準備資金	2,000,000	1,000,000	1,000,000
特定資産合計	6,519,500	5,257,200	1,262,300
(3) その他固定資産			
長期預金	2,000,000	2,000,000	0
その他の固定資産合計	2,000,000	2,000,000	0
固定資産合計	11,569,500	10,307,200	1,262,300
資産合計	14,957,636	15,765,802	△ 808,166
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,519,500	4,257,200	262,300
固定負債合計	4,519,500	4,257,200	262,300
負債合計	4,519,500	4,257,200	262,300
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			
一般正味財産合計	10,438,136	11,508,602	△ 1,070,466
正味財産合計	10,438,136	11,508,602	△ 1,070,466
負債及び正味財産合計	14,957,636	15,765,802	△ 808,166

1. 重要な会計方針

- (1) 引当金の計上基準
在職者の期末における退職金の要支給額相当額を計上している。
- (2) 資金の範囲
資金の範囲には、現金及び預金を含めている。
- (3) 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				
長期預金	3,050,000			3,050,000
小 計	3,050,000			3,050,000
特定資産				
退職給付引当資産	4,257,200	262,300		4,519,500
記念講演会準備資金		2,000,000		2,000,000
小 計	4,257,200	2,262,300		6,519,500
合 計	7,307,200	2,262,300		9,569,500

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				
長期預金	3,050,000		3,050,000	
小 計	3,050,000		3,050,000	
特定資産				
退職給付引当資産	4,519,500			4,519,500
記念講演会準備資金	2,000,000		2,000,000	
小 計	6,519,500		2,000,000	4,519,500
合 計	9,569,500		5,050,000	4,519,500

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 基本財産運用益	52	52	0
基本財産受取利息	52	52	0
② 受取会費	6,550,000	6,550,000	0
賛助会員受取会費	6,550,000	6,550,000	0
③ 事業収益	5,000	45,000	△ 40,000
講演会・学習セミナー収益	5,000	45,000	△ 40,000
④ 雑収益	179	178	1
受取利息	179	178	1
経常収益計	6,555,231	6,595,230	△ 39,999
(2) 経常費用			
① 事業費	3,872,916	2,288,386	1,584,530
臨時雇賃金	26,000	26,000	0
諸謝金	116,937	144,779	△ 27,842
旅費交通費	45,000	35,000	10,000
通信運搬費	15,275	13,990	1,285
印刷製本費	369,970	341,030	28,940
支出助成金	2,000,000	900,000	1,100,000
会議費	1,278,574	819,222	459,352
雑費	21,160	8,365	12,795
② 管理費	3,752,781	3,455,624	297,157
役員報酬	53,448	46,767	6,681
給料手当	2,006,450	1,956,400	50,050
福利厚生費	338,135	320,543	17,592
退職給付費用	262,300	146,800	115,500
会議費	56,420	0	56,420
通信運搬費	87,296	77,617	9,679
消耗品費	30,698	0	30,698
賃借料	20,224	18,979	1,245
支払手数料	360,600	313,000	47,600
施設使用料	422,845	428,090	△ 5,245
雑費	114,365	147,428	△ 33,063
経常費用計	7,625,697	5,744,010	1,881,687
当期経常増減額	△ 1,070,466	851,220	△ 1,921,686
当期一般正味財産増減額	△ 1,070,466	851,220	△ 1,921,686
一般正味財産期首残高	11,508,602	10,657,382	851,220
一般正味財産期末残高	10,438,136	11,508,602	△ 1,070,466
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			
正味財産期末残高	10,438,136	11,508,602	△ 1,070,466

附 属 明 細 書

(1) 基本財産及び特定資産の明細

(注) 基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記に記載している。

(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	4,257,200	262,300			4,519,500

(注) 計上の理由及び金額の算定方法は財務諸表に対する注記1. 重要な会計方針に記載のとおりである。

財 産 目 録

令和6年3月31日 現在

(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)	現金及び預金	普通預金 ㈱みずほ銀行出町支店	運転資金として	3,379,409
		普通預金 みずほ信託銀行㈱京都支店	運転資金として	8,727
流動資産合計				3,388,136
(固定資産)				
基本財産	長期預金	定期預金 みずほ信託銀行㈱京都支店	基本財産として保有し、運用益は その他事業に充てている	3,050,000
特定資産	記念講演会準備資金	普通預金 京都銀行出町支店	令和7年度第40回記念講演会の資金 として管理されている預金	2,000,000
	退職給付引当資産	定期預金 みずほ信託銀行㈱京都支店	従業員1名に対する退職金の 支払に備えたもの	4,519,500
その他固定資産	長期預金	定期預金 みずほ信託銀行㈱京都支店	運転資金を補完する資金として 管理されている預金	2,000,000
固定資産合計				11,569,500
資産合計				14,957,636
(固定負債)				
	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員1名に対する退職金の 支払に備えたもの	4,519,500
固定負債合計				4,519,500
負債合計				4,519,500
正味財産				10,438,136