

決算報告書

(令和3年度)

自 令和3年 4月 1日
至 令和4年 3月 31日

公益財団法人スズキ財団

貸借対照表

令和4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	0	0	0
普通預金	37,464,042	156,460,682	△ 118,996,640
流動資産合計	37,464,042	156,460,682	△ 118,996,640
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	104,813,833	104,765,967	47,866
投資有価証券	9,634,673,800	11,098,418,500	△ 1,463,744,700
基本財産合計	9,739,487,633	11,203,184,467	△ 1,463,696,834
(2) 特定資産			
助成事業資産	12,000,000	12,000,000	0
特定資産合計	12,000,000	12,000,000	0
(3) その他固定資産			
備品	349,363	349,363	0
減価償却累計額	△ 218,351	△ 87,340	△ 131,011
その他固定資産合計	131,012	262,023	△ 131,011
固定資産合計	9,751,618,645	11,215,446,490	△ 1,463,827,845
資産合計	9,789,082,687	11,371,907,172	△ 1,582,824,485
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	9,096	0	9,096
仮受金	0	46,000,000	△ 46,000,000
流動負債合計	9,096	46,000,000	△ 45,990,904
負債合計	9,096	46,000,000	△ 45,990,904
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	6,868,733,523	7,891,759,293	△ 1,023,025,770
指定正味財産合計	6,868,733,523	7,891,759,293	△ 1,023,025,770
(うち基本財産への充当額)	(6,868,733,523)	(7,891,759,293)	(△ 1,023,025,770)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	2,920,340,068	3,434,147,879	△ 513,807,811
(うち基本財産への充当額)	(2,870,754,110)	(3,311,425,174)	(△ 440,671,064)
(うち特定資産への充当額)	(12,000,000)	(12,000,000)	(0)
正味財産合計	9,789,073,591	11,325,907,172	△ 1,536,833,581
負債及び正味財産合計	9,789,082,687	11,371,907,172	△ 1,582,824,485

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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			
基本財産運用益	241,676,086	215,661,015	26,015,071
受取寄付金	1,000,000	1,000,000	0
受取寄付金	(1,000,000)	(1,000,000)	(0)
雑収益	2,077	2,343	△ 266
(雑収入)	(2,077)	(2,343)	(△ 266)
経常収益計	242,678,163	216,663,358	26,014,805
(2) 経常費用			
事業費	183,041,762	176,304,279	6,737,483
研究助成事業費	135,453,320	133,852,620	1,600,700
(助成金)	(98,690,000)	(100,588,620)	(△ 1,898,620)
(課題提案型助成金)	(36,763,320)	(33,264,000)	(3,499,320)
科学的研究成果の普及助成事業費	4,094,000	1,200,000	2,894,000
(研究成果普及助成金)	(2,100,000)	(1,200,000)	(900,000)
(研究者海外研修助成金)	(1,994,000)	(0)	(1,994,000)
外国人の科学的研究・研修助成事業費	128,686	2,386,712	△ 2,258,026
顕彰事業費	13,000,000	13,000,000	0
付帯事業費	30,365,756	25,864,947	4,500,809
(技術者交流会関係費)	(2,100,142)	(2,182,128)	(△ 81,986)
(機関誌発行費)	(25,175,118)	(20,401,283)	(4,773,835)
(講演会費・研究発表会費)	(55,685)	(391,499)	(△ 335,814)
(調査・研究会費)	(3,034,811)	(2,890,037)	(144,774)
管理費	32,773,148	28,233,591	4,539,557
人件費	24,630,495	23,679,324	951,171
(役員報酬)	(5,196,845)	(5,961,710)	(△ 764,865)
(給料手当)	(19,379,284)	(17,647,702)	(1,731,582)
(法定福利費)	(54,366)	(69,912)	(△ 15,546)
事業所費	1,758,876	1,758,876	0
(賃借料)	(1,452,000)	(1,452,000)	(0)
(光熱水道料)	(306,876)	(306,876)	(0)

科目	当年度	前年度	増減
事務費	6,383,777	2,795,391	3,588,386
(会議費)	(1,060,440)	(151,350)	(909,090)
(旅費交通費)	(598,595)	(114,167)	(484,428)
(ホームページ運営委託費)	(1,799,686)	(560,244)	(1,239,442)
(什器備品費)	(0)	(46,854)	(△ 46,854)
(印刷・コピー費)	(79,428)	(79,428)	(0)
(事務用消耗品費)	(608,155)	(156,789)	(451,366)
(保険料)	(0)	(0)	(0)
(諸会費)	(265,040)	(244,668)	(20,372)
(図書費)	(131,912)	(146,872)	(△ 14,960)
(租税公課)	(3,840)	(480)	(3,360)
(通信費)	(320,154)	(192,215)	(127,939)
(雑費)	(1,385,516)	(1,014,984)	(370,532)
(減価償却)	(131,011)	(87,340)	(43,671)
経常費用計	215,814,910	204,537,870	11,277,040
評価損益等調整前当期経常増減額	26,863,253	12,125,488	14,737,765
基本財産評価損益等	△ 540,671,064	1,604,666,711	△ 2,145,337,775
評価損益等計	△ 540,671,064	1,604,666,711	△ 2,145,337,775
当期経常増減額	△ 513,807,811	1,616,792,199	△ 2,130,600,010
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	196,163	△ 196,163
当期経常外増減額	0	△ 196,163	196,163
当期一般正味財産増減額	△ 513,807,811	1,616,596,036	△ 2,130,403,847
一般正味財産期首残高	3,434,147,879	1,817,551,843	1,616,596,036
一般正味財産期末残高	2,920,340,068	3,434,147,879	△ 513,807,811
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	100,000,000	100,000,000	0
(基本財産充当分)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
基本財産運用益	111,938,730	212,277,373	△ 100,338,643
運用基金売却損(指定正味財産)	△ 2,134	0	
基本財産評価損益等	△ 1,123,023,636	3,292,358,649	△ 4,415,382,285
一般正味財産への振替額	△ 111,938,730	△ 212,443,515	100,504,785
当期指定正味財産増減額	△ 1,023,025,770	3,392,192,507	△ 4,415,218,277
指定正味財産期首残高	7,891,759,293	4,499,566,786	3,392,192,507
指定正味財産期末残高	6,868,733,523	7,891,759,293	△ 1,023,025,770
III 正味財産期末残高	9,789,073,591	11,325,907,172	△ 1,536,833,581

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	194,723,768	46,952,318	241,676,086
受取寄付金	0	1,000,000	1,000,000
受取寄付金	(0)	(1,000,000)	(1,000,000)
雑収益	0	2,077	2,077
(受取利息)	(0)	(2,077)	(2,077)
経常収益計	194,723,768	47,954,395	242,678,163
(2) 経常費用			
事業費	183,041,762	0	183,041,762
研究助成事業費	135,453,320	0	135,453,320
(助成金)	(98,690,000)	(0)	(98,690,000)
(課題提案型助成金)	(36,763,320)	(0)	(36,763,320)
科学的研究成果の普及助成事業費	4,094,000	0	4,094,000
(研究成果普及助成金)	(2,100,000)	(0)	(2,100,000)
(研究者海外研修助成金)	(1,994,000)	(0)	(1,994,000)
外国人の科学的研究・研修助成事業費	128,686	0	128,686
顕彰事業費	13,000,000		13,000,000
付帯事業費	30,365,756	0	30,365,756
(技術者交流会関係費)	(2,100,142)		(2,100,142)
(機関誌発行費)	(25,175,118)		(25,175,118)
(講演会費・研究発表会費)	(55,685)		(55,685)
(調査・研究会費)	(3,034,811)		(3,034,811)
管理費	0	32,773,148	32,773,148
人件費	0	24,630,495	24,630,495
(役員報酬)		(5,196,845)	(5,196,845)
(給料手当)		(19,379,284)	(19,379,284)
(法定福利費)		(54,366)	(54,366)
事業所費	0	1,758,876	1,758,876
(賃借料)		(1,452,000)	(1,452,000)
(光熱水道料)		(306,876)	(306,876)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
事務費	0	6,383,777	6,383,777
（会議費）		(1,060,440)	(1,060,440)
（旅費交通費）		(598,595)	(598,595)
（ホームページ運営委託費）		(1,799,686)	(1,799,686)
（什器備品費）		(0)	(0)
（印刷・コピー費）		(79,428)	(79,428)
（事務用消耗品費）		(608,155)	(608,155)
（保険料）		(0)	(0)
（諸会費）		(265,040)	(265,040)
（図書費）		(131,912)	(131,912)
（租税公課）		(3,840)	(3,840)
（通信費）		(320,154)	(320,154)
（雑費）		(1,385,516)	(1,385,516)
（減価償却）		(131,011)	(131,011)
経常費用計	183,041,762	32,773,148	215,814,910
評価損益等調整前当期経常増減額	11,682,006	15,181,247	26,863,253
基本財産評価損益等	△ 438,849,837	△ 101,821,227	△ 540,671,064
評価損益等計	△ 438,849,837	△ 101,821,227	△ 540,671,064
当期経常増減額	△ 427,167,831	△ 86,639,980	△ 513,807,811
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 427,167,831	△ 86,639,980	△ 513,807,811
他会計振替額	100,000,000	△ 100,000,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 327,167,831	△ 186,639,980	△ 513,807,811
一般正味財産期首残高	2,695,218,730	738,929,149	3,434,147,879
一般正味財産期末残高	2,368,050,899	552,289,169	2,920,340,068
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	80,000,000	20,000,000	100,000,000
（基本財産充当分）	(80,000,000)	(20,000,000)	(100,000,000)
基本財産運用益	89,550,983	22,387,747	111,938,730
運用基金売却損	△ 1,707	△ 427	△ 2,134
基本財産評価損益等	△ 898,418,909	△ 224,604,727	△ 1,123,023,636
一般正味財産への振替額	△ 89,550,983	△ 22,387,747	△ 111,938,730
当期指定正味財産増減額	△ 818,420,616	△ 204,605,154	△ 1,023,025,770
指定正味財産期首残高	6,313,404,707	1,578,354,586	7,891,759,293
指定正味財産期末残高	5,494,984,091	1,373,749,432	6,868,733,523
III 正味財産期末残高	7,863,034,990	1,926,038,601	9,789,073,591

附属明細書

基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

特に無し。

2. 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

…償却原価法

その他の有価証券

…市場価格のあるものは、決算日の市場価格に基づく時価法
(売却原価は移動平均法により算定)

…市場価格のないものは、移動平均法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却方法

固定資産の減価償却の方法は、定率法を採用している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

無し。

4. 基本財産、特定資産の増減額及びその残高

基本財産、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				
普通預金	104,765,967	630,047,866	630,000,000	104,813,833
投資有価証券	11,098,418,500	679,950,000	2,143,694,700	9,634,673,800
小計	11,203,184,467	1,309,997,866	2,773,694,700	9,739,487,633
特定資産				
助成事業資産	12,000,000		0	12,000,000
小計	12,000,000	0	0	12,000,000
合計	11,215,184,467	1,309,997,866	2,773,694,700	9,751,487,633

5. 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	104,813,833	(102,964,209)	(1,849,624)	-
投資有価証券	9,634,673,800	(6,765,769,314)	(2,868,904,486)	-
小計	9,739,487,633	(6,868,733,523)	(2,870,754,110)	0
特定資産				
助成事業資産	12,000,000		(12,000,000)	-
小計	12,000,000	(0)	(12,000,000)	0
合計	9,751,487,633	6,868,733,523	2,882,754,110	0

6. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
RBSRリバースデュアル債	200,000,000	221,860,000	21,860,000
パワーリバースデュアル債(ロイズTSB銀行)	150,000,000	167,850,000	17,850,000
パワーリバースデュアル債(ロイズTSB銀行)	200,000,000	224,300,000	24,300,000
パワーリバースデュアル債(ロイズTSB銀行)	100,000,000	116,340,000	16,340,000
みずほ銀行劣後債	110,221,000	108,950,000	-1,271,000
合計	760,221,000	839,300,000	79,079,000

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産運用益	111,938,730
合計	111,938,730

8. 流動資産から基本財産への組み入れ

2021年6月に理事会の決議を得て、流動資産にある1億円を公益目的保有財産として基本財産に組み入れた。

9. 金融商品の状況に関する事項

金融商品の状況に関する事項は、次の通りである。

(1) 金融商品に対する取り組み方針

当法人は、法人運営の財源を運用益によって賄うため、債券、株式、デリバティブを組み込んだ複合金融商品により資産運用する。

当法人が利用するデリバティブ取引は、デリバティブを組み込んだ複合金融商品(仕組債)のみである。

なお、投機目的のデリバティブ取引は行わない方針である。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、株式、デリバティブ取引を組み込んだ債券(仕組債)であり、発行体の信用リスク、市場リスク(金利の変動リスク、為替の変動リスク及び市場価格の変動リスク)にさらされている。

なお、投資有価証券には、満期到来まで資金化することが困難な債券(仕組債)1,113,460,000円が含まれている。

(3) 金融商品のリスクに係る管理体制

①財産の管理及び運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の財産の管理及び運用規程に基づき行う。

②信用リスクの管理

債券及び仕組債については、発行体の市場情報や時価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。

10. その他

担保に供している資産はありません。

保証債務等の偶発債務はありません。

関連当事者との取引はありません。

重要な後発事象はありません。

財産目録

令和4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)				
普通預金	三菱UFJ銀行(四谷) 三菱UFJ銀行(浜松)	運転資金として 運転資金として	37,368,662 95,380	37,464,042
流動資産合計				37,464,042
(固定資産)				
基本財産				9,739,487,633
普通預金	三菱UFJ銀行(四谷)	公益目的事業及び管理業務の財源として使用することを指定された寄付金。運用益のうち80%は公益目的事業の財源として使用し、うち20%は管理業務の財源として使用している。	104,813,833	
投資有価証券	リバースデュアル債他	満期保有目的で保有し、運用益を公益目的事業及び管理業務の財源として使用。運用益のうち80%は公益目的事業の財源として使用し、うち20%は管理業務の財源として使用している。	760,221,000	
	スズキ株式償還可能債	満期まで保有し、運用益を公益目的事業及び管理業務の財源として使用。運用益のうち80%は公益目的事業の財源として使用し、うち20%は管理業務の財源として使用している。	353,239,000	
	スズキ株式	長期保有することにより、運用益を公益目的事業及び管理業務の財源として使用。運用益のうち80%は公益目的事業の財源として使用し、うち20%は管理業務の財源として使用している。	8,521,213,800	

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金	額
特定資産				12,000,000
助成事業資産	三菱UFJ銀行(四谷)	研究助成・海外関係助成事業の拡大を図るための資産である。	12,000,000	
その他固定資産				131,012
備品、減価償却累計額	パソコン等の情報機器	オンライン会議等の事務に使用の為	349,363	
	同上(減価償却累計額)		▲ 218,351	
固定資産合計				9,751,618,645
資産合計				9,789,082,687
(流動負債)				
預り金	三菱UFJ銀行	やらまいか誌の原稿料の源泉税徴収		9,096
流動負債合計				9,096
負債合計				9,096
正味財産				9,789,073,591