

決 算 報 告 書

(2023年度)

自 2023年 4月 1日
至 2024年 3月 31日

公益財団法人スズキ財団

貸借対照表

2024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 | 34,431,591 | 31,936,912 | 2,494,679 |
| 仮払金 | 0 | 225,450 | △ 225,450 |
| 流動資産合計 | 34,431,591 | 32,162,362 | 2,269,229 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 普通預金 | 105,100,828 | 105,100,828 | 0 |
| 投資有価証券 | 15,482,942,600 | 10,962,601,600 | 4,520,341,000 |
| 基本財産合計 | 15,588,043,428 | 11,067,702,428 | 4,520,341,000 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 助成事業資産 | 4,000,000 | 12,000,000 | △ 8,000,000 |
| 特定資産合計 | 4,000,000 | 12,000,000 | △ 8,000,000 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 備品 | 349,363 | 349,363 | 0 |
| 減価償却累計額 | △ 349,362 | △ 283,857 | △ 65,505 |
| ソフトウェア | 1,038,400 | 0 | 1,038,400 |
| その他固定資産合計 | 1,038,401 | 65,506 | 972,895 |
| 固定資産合計 | 15,593,081,829 | 11,079,767,934 | 4,513,313,895 |
| 資産合計 | 15,627,513,420 | 11,111,930,296 | 4,515,583,124 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 3,400 | 0 | 3,400 |
| 預り金 | 0 | 3,411 | △ 3,411 |
| 流動負債合計 | 3,400 | 3,411 | △ 11 |
| 負債合計 | 3,400 | 3,411 | △ 11 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 10,905,466,416 | 7,802,122,716 | 3,103,343,700 |
| 指定正味財産合計 | 10,905,466,416 | 7,802,122,716 | 3,103,343,700 |
| (うち基本財産への充当額) | (10,905,466,416) | (7,802,122,716) | (3,103,343,700) |
| (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 | 4,722,043,604 | 3,309,804,169 | 1,412,239,435 |
| (うち基本財産への充当額) | (4,682,577,012) | (3,265,579,712) | (1,416,997,300) |
| (うち特定資産への充当額) | (4,000,000) | (12,000,000) | (△ 8,000,000) |
| 正味財産合計 | 15,627,510,020 | 11,111,926,885 | 4,515,583,135 |
| 負債及び正味財産合計 | 15,627,513,420 | 11,111,930,296 | 4,515,583,124 |

正味財産増減計算書

2023年4月1日から2024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 | 258,997,948 | 252,761,368 | 6,236,580 |
| 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 | 2,003,949 | 150,393 | 1,853,556 |
| (受取利息) | (3,949) | (1,773) | (2,176) |
| (雑収入) | (2,000,000) | (148,620) | (1,851,380) |
| 経常収益計 | 262,001,897 | 253,911,761 | 8,090,136 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 228,953,383 | 229,891,174 | △ 937,791 |
| 研究助成事業費 | 150,634,000 | 165,260,000 | △ 14,626,000 |
| (助成金) | (111,826,000) | (132,565,000) | (△ 20,739,000) |
| (課題提案型助成金) | (38,808,000) | (32,695,000) | (6,113,000) |
| 科学的研究成果の普及助成事業費 | 15,728,366 | 9,264,000 | 6,464,366 |
| (研究成果普及助成金) | (4,100,000) | (3,300,000) | (800,000) |
| (研究者海外研修助成金) | (11,628,366) | (5,964,000) | (5,664,366) |
| 外国人の科学的研究・研修助成事業費 | 14,117,436 | 8,689,035 | 5,428,401 |
| 顕彰事業費 | 13,000,000 | 13,000,000 | 0 |
| 付帯事業費 | 35,473,581 | 33,678,139 | 1,795,442 |
| (技術者交流会関係費) | (6,895,081) | (4,904,236) | (1,990,845) |
| (機関誌発行費) | (25,106,541) | (25,070,283) | (36,258) |
| (講演会費・研究発表会費) | (531,807) | (930,518) | (△ 398,711) |
| (調査・研究会費) | (2,940,152) | (2,773,102) | (167,050) |
| 管理費 | 37,806,379 | 29,382,088 | 8,424,291 |
| 人件費 | 27,108,086 | 20,926,692 | 6,181,394 |
| (役員報酬) | (4,518,459) | (4,122,734) | (395,725) |
| (給料手当) | (22,552,435) | (16,726,963) | (5,825,472) |
| (法定福利費) | (37,192) | (76,995) | (△ 39,803) |
| 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 | 8,939,417 | 6,696,520 | 2,242,897 |
| (会議費) | (2,327,529) | (2,328,370) | (△ 841) |
| (旅費交通費) | (2,888,707) | (1,954,442) | (934,265) |
| (ホームページ運営委託費) | (1,081,213) | (496,174) | (585,039) |
| (什器備品費) | (103,012) | (3,660) | (99,352) |
| (印刷・コピー費) | (79,428) | (79,538) | (△ 110) |
| (事務用消耗品費) | (62,975) | (110,040) | (△ 47,065) |
| (保険料) | (0) | (0) | (0) |
| (諸会費) | (192,000) | (203,000) | (△ 11,000) |
| (図書費) | (320) | (91,250) | (△ 90,930) |
| (租税公課) | (480) | (4,220) | (△ 3,740) |
| (通信費) | (289,961) | (247,907) | (42,054) |
| (雑費) | (1,588,687) | (1,112,413) | (476,274) |
| (減価償却費) | (325,105) | (65,506) | (259,599) |
| 経常費用計 | 266,759,762 | 259,273,262 | 7,486,500 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 4,757,865 | △ 5,361,501 | 603,636 |
| 基本財産評価損益等 | 1,416,997,300 | 394,825,602 | 1,022,171,698 |
| 評価損益等計 | 1,416,997,300 | 394,825,602 | 1,022,171,698 |
| 当期経常増減額 | 1,412,239,435 | 389,464,101 | 1,022,775,334 |
| 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 |
| 当期一般正味財産増減額 | 1,412,239,435 | 389,464,101 | 1,022,775,334 |
| 一般正味財産期首残高 | 3,309,804,169 | 2,920,340,068 | 389,464,101 |
| 一般正味財産期末残高 | 4,722,043,604 | 3,309,804,169 | 1,412,239,435 |
| 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 | 185,888,468 | 181,661,426 | 4,227,042 |
| 運用基金売却損(指定正味財産) | 0 | △ 47,105 | 47,105 |
| 基本財産評価損益等 | 3,003,343,700 | 833,436,298 | 2,169,907,402 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 185,888,468 | △ 181,661,426 | △ 4,227,042 |
| 当期指定正味財産増減額 | 3,103,343,700 | 933,389,193 | 2,169,954,507 |
| 指定正味財産期首残高 | 7,802,122,716 | 6,868,733,523 | 933,389,193 |
| 指定正味財産期末残高 | 10,905,466,416 | 7,802,122,716 | 3,103,343,700 |
| III 正味財産期末残高 | 15,627,510,020 | 11,111,926,885 | 4,515,583,135 |

正味財産増減計算書内訳表

2023年4月1日から2024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 | 208,653,718 | 50,344,230 | 258,997,948 |
| 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 | 2,000,000 | 3,949 | 2,003,949 |
| (受取利息) | (0) | (3,949) | 3,949 |
| (雑収入) | (2,000,000) | (0) | (2,000,000) |
| 経常収益計 | 210,653,718 | 51,348,179 | 262,001,897 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 228,953,383 | 0 | 228,953,383 |
| 研究助成事業費 | 150,634,000 | 0 | 150,634,000 |
| (助成金) | (111,826,000) | (0) | (111,826,000) |
| (課題提案型助成金) | (38,808,000) | (0) | (38,808,000) |
| 科学的研究成果の普及助成事業費 | 15,728,366 | 0 | 15,728,366 |
| (研究成果普及助成金) | (4,100,000) | (0) | (4,100,000) |
| (研究者海外研修助成金) | (11,628,366) | (0) | (11,628,366) |
| 外国人の科学的研究・研修助成事業費 | 14,117,436 | 0 | 14,117,436 |
| 顕彰事業費 | 13,000,000 | 0 | 13,000,000 |
| 付帯事業費 | 35,473,581 | 0 | 35,473,581 |
| (技術者交流会関係費) | (6,895,081) | (0) | (6,895,081) |
| (機関誌発行費) | (25,106,541) | (0) | (25,106,541) |
| (講演会費・研究発表会費) | (531,807) | (0) | (531,807) |
| (調査・研究会費) | (2,940,152) | (0) | (2,940,152) |
| 管理費 | 0 | 37,806,379 | 37,806,379 |
| 人件費 | 0 | 27,108,086 | 27,108,086 |
| (役員報酬) | (0) | (4,518,459) | (4,518,459) |
| (給料手当) | (0) | (22,552,435) | (22,552,435) |
| (法定福利費) | (0) | (37,192) | (37,192) |
| 事業所費 | 0 | 1,758,876 | 1,758,876 |
| (賃借料) | (0) | (1,452,000) | (1,452,000) |
| (光熱水道料) | (0) | (306,876) | (306,876) |

| 科目 | 公益目的事業会計 | 法人会計 | 合計 |
|------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 事務費 | 0 | 8,939,417 | 8,939,417 |
| （会議費） | (0) | (2,327,529) | (2,327,529) |
| （旅費交通費） | (0) | (2,888,707) | (2,888,707) |
| （ホームページ運営委託費） | (0) | (1,081,213) | (1,081,213) |
| （什器備品費） | (0) | (103,012) | (103,012) |
| （印刷・コピー費） | (0) | (79,428) | (79,428) |
| （事務用消耗品費） | (0) | (62,975) | (62,975) |
| （保険料） | (0) | (0) | (0) |
| （諸会費） | (0) | (192,000) | (192,000) |
| （図書費） | (0) | (320) | (320) |
| （租税公課） | (0) | (480) | (480) |
| （通信費） | (0) | (289,961) | (289,961) |
| （雑費） | (0) | (1,588,687) | (1,588,687) |
| （減価償却費） | (0) | (325,105) | (325,105) |
| 経常費用計 | 228,953,383 | 37,806,379 | 266,759,762 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 18,299,665 | 13,541,800 | △ 4,757,865 |
| 基本財産評価損益等 | 1,147,396,760 | 269,600,540 | 1,416,997,300 |
| 評価損益等計 | 1,147,396,760 | 269,600,540 | 1,416,997,300 |
| 当期経常増減額 | 1,129,097,095 | 283,142,340 | 1,412,239,435 |
| 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 | 1,129,097,095 | 283,142,340 | 1,412,239,435 |
| 他会計振替額 | 11,000,000 | △ 11,000,000 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 1,140,097,095 | 272,142,340 | 1,412,239,435 |
| 一般正味財産期首残高 | 2,675,333,349 | 634,470,820 | 3,309,804,169 |
| 一般正味財産期末残高 | 3,815,430,444 | 906,613,160 | 4,722,043,604 |
| 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 | 148,710,776 | 37,177,692 | 185,888,468 |
| 運用基金売却損 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産評価損益等 | 2,402,674,960 | 600,668,740 | 3,003,343,700 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 148,710,776 | △ 37,177,692 | △ 185,888,468 |
| 当期指定正味財産増減額 | 2,482,674,960 | 620,668,740 | 3,103,343,700 |
| 指定正味財産期首残高 | 6,241,695,446 | 1,560,427,270 | 7,802,122,716 |
| 指定正味財産期末残高 | 8,724,370,406 | 2,181,096,010 | 10,905,466,416 |
| III 正味財産期末残高 | 12,539,800,850 | 3,087,709,170 | 15,627,510,020 |

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) その他 固定資産の減価償却方法

備品の減価償却の方法は、定率法を採用している。(耐用年数4年)

ソフトウェアの減価償却の方法は、定額法を採用している。(耐用年数5年)

(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。

(4) 財産の運用方針

普通預金として保有する基本財産は「財産の管理及び運用規程」に則るとともに、毎年度、理事会の決議を得て運用し、結果を理事会に報告している。

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 | 105,100,828 | 860,000,000 | 860,000,000 | 105,100,828 |
| 投資有価証券 | 10,962,601,600 | 4,851,446,000 | 331,105,000 | 15,482,942,600 |
| 小計 | 11,067,702,428 | 5,711,446,000 | 1,191,105,000 | 15,588,043,428 |
| 特定資産 | | | | |
| 助成事業資産 | 12,000,000 | | 8,000,000 | 4,000,000 |
| 小計 | 12,000,000 | 0 | 8,000,000 | 4,000,000 |
| 合計 | 11,079,702,428 | 5,711,446,000 | 1,199,105,000 | 15,592,043,428 |

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 | 105,100,828 | (103,251,204) | (1,849,624) | - |
| 投資有価証券 | 15,482,942,600 | (10,802,215,212) | (4,680,727,388) | - |
| 小計 | 15,588,043,428 | (10,905,466,416) | (4,682,577,012) | (0) |
| 特定資産 | | | | |
| 助成事業資産 | 4,000,000 | | (4,000,000) | - |
| 小計 | 4,000,000 | (0) | (4,000,000) | (0) |
| 合計 | 15,592,043,428 | (10,905,466,416) | (4,686,577,012) | (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 | 209,660,000 | 9,660,000 |
| パワーリバースデュアル債(ロイズTSB銀行) | 150,000,000 | 158,475,000 | 8,475,000 |
| パワーリバースデュアル債(ロイズTSB銀行) | 200,000,000 | 212,620,000 | 12,620,000 |
| パワーリバースデュアル債(ロイズTSB銀行) | 100,000,000 | 109,670,000 | 9,670,000 |
| みずほ銀行劣後債 | 110,221,000 | 104,710,000 | -5,511,000 |
| 合計 | 760,221,000 | 795,135,000 | 34,914,000 |

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 | 185,888,468 |
| 合計 | 185,888,468 |

8. 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)1,193,168,000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

2024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 | | | | 34,431,591 |
| | 三菱UFJ銀行(四谷) | 運転資金として | 34,331,591 | |
| | 三菱UFJ銀行(浜松) | 運転資金として | 100,000 | |
| 流動資産合計 | | | | 34,431,591 |
| (固定資産) | | | | |
| 基本財産 | | | | 15,588,043,428 |
| 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。 | 105,100,828 | |
| 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。 | 332,277,000 | |
| | 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の財源として使用している。 | 100,670,000 | |
| | 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。 | 14,069,722,224 | |

(単位:円)

| 貸借対照表科目 | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金 | 額 |
|----------------------------|---------------------------|-------------------------------------|------------------------|----------------|
| | 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の財源として使用している。 | 220,052,376 | |
| 特定資産 助成事業資産 | 三菱UFJ銀行(四谷) | 海外関係の研究助成事業の拡大を図るための資産である。 | 4,000,000 | 4,000,000 |
| その他固定資産 器具備品 減価償却累計額 | パソコン等の情報機器 同上(減価償却累計額) | オンライン会議等の事務 に使用の為 | 349,363 | 1,038,401 |
| ソフトウェア 減価償却累計額 | ソフトウェア | 助成事業オンライン申請 受付に使用の為 | ▲ 349,362 1,038,400 | |
| 固定資産合計 | | | | 15,593,081,829 |
| 資産合計 | | | | 15,627,513,420 |
| (流動負債) 未払金 | 三菱UFJ銀行 | 事務局員2名の国内出張 費 日当手当の為 | | 3,400 |
| 流動負債合計 | | | | 3,400 |
| 負債合計 | | | | 3,400 |
| 正味財産 | | | | 15,627,510,020 |