

貸借対照表

2023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 | 4,509,937 | 4,426,937 | 83,000 |
| 前払費用 | 357,500 | 467,500 | △110,000 |
| 流動資産合計 | 4,867,437 | 4,894,437 | △27,000 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 預金 (固定資産) | 3,000,000 | 3,000,000 | - |
| 基本財産合計 | 3,000,000 | 3,000,000 | - |
| (2) 特定資産 | | | |
| 助成事業用途指定資産 | 6,344,649 | 3,132,735 | 3,211,914 |
| 特定資産合計 | 6,344,649 | 3,132,735 | 3,211,914 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| その他固定資産合計 | - | - | - |
| 固定資産合計 | 9,344,649 | 6,132,735 | 3,211,914 |
| 資産合計 | 14,212,086 | 11,027,172 | 3,184,914 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 483,882 | 510,882 | △27,000 |
| 流動負債合計 | 483,882 | 510,882 | △27,000 |
| 2 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | - | - | - |
| 負債合計 | 483,882 | 510,882 | △27,000 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 9,344,649 | 6,132,735 | 3,211,914 |
| 指定正味財産合計 | 9,344,649 | 6,132,735 | 3,211,914 |
| (うち基本財産への充当額) | (3,000,000) | (3,000,000) | (-) |
| (うち特定資産への充当額) | (6,344,649) | (3,132,735) | (3,211,914) |
| 2 一般正味財産 | 4,383,555 | 4,383,555 | - |
| (うち基本財産への充当額) | (-) | (-) | (-) |
| (うち特定資産への充当額) | (-) | (-) | (-) |
| 正味財産の部合計 | 13,728,204 | 10,516,290 | 3,211,914 |
| 負債及び正味財産合計 | 14,212,086 | 11,027,172 | 3,184,914 |

正味財産増減計算書

2022年4月1日から2023年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度(注1) | 増減(注2) |
|----------------------|-------------|-------------|--------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| 受取寄付金振替額 | 47,788,086 | 16,937,842 | - |
| 経常収益計 | 47,788,086 | 16,937,842 | - |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 支出 | 34,604,426 | 9,375,581 | - |
| 給料手当 | 7,686,000 | 5,795,100 | - |
| 会議費 | 3,750,159 | 857,219 | - |
| 会費 | 60,000 | - | - |
| 旅費交通費 | 1,616,645 | 1,584,412 | - |
| 通信運搬費 | 38,278 | 28,456 | - |
| 備品・消耗品費 | 3,960 | 43,532 | - |
| 光熱水料費 | 118,203 | 63,527 | - |
| 賃借料 | 150,150 | 117,150 | - |
| 諸謝金 | 645,933 | 590,253 | - |
| 支払助成金 | 20,000,000 | - | - |
| 支払手数料 | 309,045 | 244,607 | - |
| 広告宣伝費 | 114,042 | 39,325 | - |
| 研修費 | 112,011 | 12,000 | - |
| 管理費 支出 | 13,183,660 | 8,976,551 | - |
| 給料手当 | 5,804,000 | 4,417,400 | - |
| 役員報酬 | 144,768 | 61,248 | - |
| 会議費 | 1,135,193 | 70,779 | - |
| 会費 | 72,000 | - | - |
| 旅費交通費 | 823,360 | 85,656 | - |
| 通信運搬費 | 33,302 | 22,542 | - |
| 備品・消耗品費 | 140,393 | 134,833 | - |
| 光熱水料費 | 118,206 | 63,534 | - |
| 賃借料 | 150,150 | 117,150 | - |
| 保険料 | 44,581 | - | - |
| 諸謝金 | 145,470 | 387,885 | - |
| 委託費 | 3,829,100 | 2,981,220 | - |
| 支払手数料 | 309,612 | 244,609 | - |
| 広告宣伝費 | 82,583 | 55,055 | - |
| 研修費 | 107,228 | 88,000 | - |
| 雑費 | 243,714 | 246,640 | - |
| 経常費用計 | 47,788,086 | 18,352,132 | - |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | - | △1,414,290 | - |
| 評価損益等計 | - | - | - |
| 当期経常増減額 | - | △1,414,290 | - |
| 2 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | - | - | - |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 経常外費用計 | - | - | - |
| 当期経常外増減額 | - | - | - |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | - | △1,414,290 | - |
| 法人税、住民税及び事業税 | - | - | - |
| 当期一般正味財産増減額 | - | △1,414,290 | - |
| 一般正味財産期首残高 | 4,383,555 | 5,797,845 | - |
| 一般正味財産期末残高 | 4,383,555 | 4,383,555 | - |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取寄付金 | 51,000,000 | - | - |
| 一般正味財産への振替額 | △47,788,086 | △16,937,842 | - |
| 当期指定正味財産増減額 | 3,211,914 | △16,937,842 | - |
| 指定正味財産期首残高 | 6,132,735 | 23,070,577 | - |
| 指定正味財産期末残高 | 9,344,649 | 6,132,735 | - |
| III 正味財産期末残高 | 13,728,204 | 10,516,290 | - |

(注1) 2021年7月1日に公益財団法人の認定を受け、一般財団法人から公益財団法人に移行したことにより、前年度は2021年7月1日から2022年3月31日までの9か月間となっております。

(注2) (注1)に記載のとおり、前年度は2021年7月1日から2022年3月31日までの9ヶ月決算となっているため、対前年度増減につきましては記載しておりません。

正味財産増減計算書内訳表

2022年4月1日から2023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 |
|-----------------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| | お酒の科学に関する研究助成事業 | 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 | | | | |
| 受取寄付金振替額 | 34,604,426 | 34,604,426 | 13,183,660 | 47,788,086 |
| 経常収益計 | 34,604,426 | 34,604,426 | 13,183,660 | 47,788,086 |
| (2) 経常費用 | | | | |
| 事業費 支出 | 34,604,426 | 34,604,426 | - | 34,604,426 |
| 給料手当 | 7,686,000 | 7,686,000 | - | 7,686,000 |
| 会議費 | 3,750,159 | 3,750,159 | - | 3,750,159 |
| 会費 | 60,000 | 60,000 | - | 60,000 |
| 旅費交通費 | 1,616,645 | 1,616,645 | - | 1,616,645 |
| 通信運搬費 | 38,278 | 38,278 | - | 38,278 |
| 備品・消耗品費 | 3,960 | 3,960 | - | 3,960 |
| 光熱水料費 | 118,203 | 118,203 | - | 118,203 |
| 賃借料 | 150,150 | 150,150 | - | 150,150 |
| 諸謝金 | 645,933 | 645,933 | - | 645,933 |
| 支払助成金 | 20,000,000 | 20,000,000 | - | 20,000,000 |
| 支払手数料 | 309,045 | 309,045 | - | 309,045 |
| 広告宣伝費 | 114,042 | 114,042 | - | 114,042 |
| 研修費 | 112,011 | 112,011 | - | 112,011 |
| 管理費 支出 | - | - | 13,183,660 | 13,183,660 |
| 給料手当 | - | - | 5,804,000 | 5,804,000 |
| 役員報酬 | - | - | 144,768 | 144,768 |
| 会議費 | - | - | 1,135,193 | 1,135,193 |
| 会費 | - | - | 72,000 | 72,000 |
| 旅費交通費 | - | - | 823,360 | 823,360 |
| 通信運搬費 | - | - | 33,302 | 33,302 |
| 備品・消耗品費 | - | - | 140,393 | 140,393 |
| 光熱水料費 | - | - | 118,206 | 118,206 |
| 賃借料 | - | - | 150,150 | 150,150 |
| 保険料 | - | - | 44,581 | 44,581 |
| 諸謝金 | - | - | 145,470 | 145,470 |
| 委託費 | - | - | 3,829,100 | 3,829,100 |
| 支払手数料 | - | - | 309,612 | 309,612 |
| 広告宣伝費 | - | - | 82,583 | 82,583 |
| 研修費 | - | - | 107,228 | 107,228 |
| 雑費 | - | - | 243,714 | 243,714 |
| 経常費用計 | 34,604,426 | 34,604,426 | 13,183,660 | 47,788,086 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | - | - | - | - |
| 評価損益等計 | - | - | - | - |
| 当期経常増減額 | - | - | - | - |
| 2 経常外増減の部 | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | |
| 経常外収益計 | - | - | - | - |
| (2) 経常外費用 | | | | |
| 経常外費用計 | - | - | - | - |
| 当期経常外増減額 | - | - | - | - |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | - | - | - | - |
| 法人税、住民税及び事業税 | - | - | - | - |
| 当期一般正味財産増減額 | - | - | - | - |
| 一般正味財産期首残高 | 3,505,556 | 3,505,556 | 877,999 | 4,383,555 |
| 一般正味財産期末残高 | 3,505,556 | 3,505,556 | 877,999 | 4,383,555 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | |
| 受取寄付金 | 37,154,638 | 37,154,638 | 13,845,362 | 51,000,000 |
| 一般正味財産への振替額 | △34,604,426 | △34,604,426 | △13,183,660 | △47,788,086 |
| 当期指定正味財産増減額 | 2,550,212 | 2,550,212 | 661,702 | 3,211,914 |
| 指定正味財産期首残高 | 3,000,000 | 3,000,000 | 3,132,735 | 6,132,735 |
| 指定正味財産期末残高 | 5,550,212 | 5,550,212 | 3,794,437 | 9,344,649 |
| III 正味財産期末残高 | 9,055,768 | 9,055,768 | 4,672,436 | 13,728,204 |

財務諸表に関する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

該当事項はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項はありません。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当事項はありません。

(3) 固定資産の減価償却の方法

該当事項はありません。

(4) 引当金の計上基準

該当事項はありません。

(5) 消費税等の会計処理

税込方式によっています。

3. 会計方針の変更

該当事項はありません。

4. 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、次のとおりです。

(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 | | | | |
| 当座預金 | 3,000,000 | - | - | 3,000,000 |
| 小計 | 3,000,000 | - | - | 3,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 助成事業使途指定資産(当座預金) | 3,132,735 | 51,000,000 | △47,788,086 | 6,344,649 |
| 小計 | 3,132,735 | 51,000,000 | △47,788,086 | 6,344,649 |
| 合計 | 6,132,735 | 51,000,000 | △47,788,086 | 9,344,649 |

(注)「当期減少額」は、目的使用によるものです。

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、次のとおりです。

(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 | | | | |
| 当座預金 | 3,000,000 | (3,000,000) | (-) | (-) |
| 小計 | 3,000,000 | (3,000,000) | (-) | (-) |
| 特定資産 | | | | |
| 助成事業使途指定資産(当座預金) | 6,344,649 | (6,344,649) | (-) | (-) |
| 小計 | 6,344,649 | (6,344,649) | (-) | (-) |
| 合計 | 9,344,649 | (9,344,649) | (-) | (-) |

財務諸表に関する注記

6. 担保に供している資産
該当事項はありません。
7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
該当事項はありません。
8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当事項はありません。
9. 保証債務等の偶発債務
該当事項はありません。
10. 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
該当事項はありません。
11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当事項はありません。
12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当事項はありません。
13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)

| 内容 | 金額 |
|--------------|------------|
| 経常収益への振替額 | |
| 目的達成による指定解除額 | 47,788,086 |
| 経常外収益への振替額 | |
| 合計 | 47,788,086 |

14. 関連当事者との取引の内容
該当事項はありません。
15. 重要な後発事象
該当事項はありません。
16. その他法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項
該当事項はありません。

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 | 当座預金 | 3,000,000 | - | - | 3,000,000 | ※1 |
| | 基本財産計 | 3,000,000 | - | - | 3,000,000 | |
| 特定資産 | 助成事業使途指定資産(当座預金) | 3,132,735 | 51,000,000 | △47,788,086 | 6,344,649 | ※1 ※2 |
| | 特定資産計 | 3,132,735 | 51,000,000 | △47,788,086 | 6,344,649 | |

(注)※1 預入先金融機関は三菱UFJ銀行大阪営業部です。

※2 「当期減少額」は、目的使用によるものです。

2. 引当金の明細

該当事項はありません。

財 産 目 録

2023年3月31日現在

(単位:円)

| 貸借対照表科目 | 相手先・場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|---------------|---|--|--|
| (流動資産) | | | |
| 預金 | 当座預金 三菱UFJ銀行大阪営業部 | 運営資金として保有 | 4,509,937 |
| 前払費用 | お酒の科学財団のロゴマークデザイン | 財団のホームページ等で使用 | 357,500 |
| 流動資産合計 | | | 4,867,437 |
| (固定資産) | | | |
| 基本財産 | | | |
| 預金 | 当座預金 三菱UFJ銀行大阪営業部 | 基本財産として保有 | 3,000,000 |
| 特定資産 | | | |
| 助成事業使途指定資産 | 当座預金 三菱UFJ銀行大阪営業部 | 特定資産として保有 | 6,344,649 |
| 固定資産合計 | | | 9,344,649 |
| 資産合計 | | | 14,212,086 |
| (流動負債) | | | |
| 未払金 | お酒の科学財団の評議員・理事・監事・従業員等 お酒の科学財団の評議員、理事、監事 お酒の科学財団の従業員 その他 | 理事会出席に係る未払旅費交通費等 理事会出席者への未払報酬 セミナー出席に伴う未払交通費 | 245,500 55,680 68,810 113,892 |
| 流動負債合計 | | | 483,882 |
| (固定負債) | | | |
| 固定負債合計 | | | - |
| 負債合計 | | | 483,882 |
| 正味財産 | | | 13,728,204 |