

2 0 2 3 年度

決 算 報 告 書

公益財団法人 東京都医学総合研究所

目次

I 財務諸表等

貸借対照表	-----	1
-------	-------	---

正味財産増減計算書	-----	3
-----------	-------	---

正味財産増減計算書内訳表	-----	7
--------------	-------	---

財務諸表に対する注記	-----	11
------------	-------	----

附属明細書	-----	15
-------	-------	----

II 財産目録	-----	16
---------	-------	----

I 財務諸表等

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			
現金預金	1,169,893,672	990,607,210	179,286,462
未収金	2,313,156	4,215,654	△ 1,902,498
前払金	1,610,446	1,924,024	△ 313,578
流動資産合計	1,173,817,274	996,746,888	177,070,386
2 固 定 資 産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	300,000,000	300,000,000	0
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	324,680,000	271,300,000	53,380,000
研究奨励積立資産	0	150,000	△ 150,000
研究推進積立資産	66,189,210	44,563,629	21,625,581
産学連携等研究推進積立資産	57,252,412	65,788,651	△ 8,536,239
器具備品	94,268,071	121,175,034	△ 26,906,963
ソフトウェア	9,562,910	10,045,907	△ 482,997
特定資産合計	551,952,603	513,023,221	38,929,382
(3) その他固定資産			
器具備品	664,468,490	630,657,714	33,810,776
ソフトウェア	30,276,347	28,495,572	1,780,775
ソフトウェア仮勘定	10,679,900	0	10,679,900
特許権	21,525,706	21,540,151	△ 14,445
リース資産	272,141,596	268,031,213	4,110,383
その他固定資産合計	999,092,039	948,724,650	50,367,389
固定資産合計	1,851,044,642	1,761,747,871	89,296,771
資産合計	3,024,861,916	2,758,494,759	266,367,157

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未払金	422,226,022	542,174,472	△ 119,948,450
都補助金返還金	227,263,451	165,391,850	61,871,601
リース債務	98,002,064	97,451,749	550,315
預り金	293,403,348	34,473,471	258,929,877
文部科学省科学研究費預り金	21,248,670	28,985,627	△ 7,736,957
厚生労働省科学研究費預り金	0	2,214,121	△ 2,214,121
学術研究助成基金預り金	85,587,146	80,096,356	5,490,790
民間財団助成金預り金	124,088,637	143,410,991	△ 19,322,354
賞与引当金	76,110,111	77,407,777	△ 1,297,666
流動負債合計	1,347,929,449	1,171,606,414	176,323,035
2 固 定 負 債			
リース債務	177,487,711	174,779,035	2,708,676
退職給付引当金	324,680,000	271,300,000	53,380,000
固定負債合計	502,167,711	446,079,035	56,088,676
負債合計	1,850,097,160	1,617,685,449	232,411,711
Ⅲ 正 味 財 産 の 部			
1 指 定 正 味 財 産			
東京都寄付金	100,000,000	100,000,000	0
旧財団法人東京都神経科学総合研究所寄付金	100,000,000	100,000,000	0
旧財団法人東京都精神医学総合研究所寄付金	100,000,000	100,000,000	0
寄付金	0	150,000	△ 150,000
国庫助成金	66,189,210	44,563,629	21,625,581
指定正味財産合計	366,189,210	344,713,629	21,475,581
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(300,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(66,189,210)	(44,713,629)	(21,475,581)
2 一 般 正 味 財 産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(161,083,393)	(197,009,592)	(△ 35,926,199)
正味財産合計	1,174,764,756	1,140,809,310	33,955,446
負債及び正味財産合計	3,024,861,916	2,758,494,759	266,367,157

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			
基本財産受取利息	441,000	461,445	△ 20,445
基本財産運用益 計	441,000	461,445	△ 20,445
事業収益			
産学連携等研究収益	520,153,758	604,833,293	△ 84,679,535
ライセンス等収益	53,025,289	50,727,587	2,297,702
事業収益 計	573,179,047	655,560,880	△ 82,381,833
受取補助金等			
受取東京都補助金	3,603,061,549	3,814,424,150	△ 211,362,601
受取国庫補助金	57,626,747	86,011,998	△ 28,385,251
受取国庫助成金振替額	26,218,935	31,487,032	△ 5,268,097
受取補助金等 計	3,686,907,231	3,931,923,180	△ 245,015,949
受取寄付金			
受取民間寄付金	3,000,000	4,000,000	△ 1,000,000
受取民間寄付金振替額	150,000	0	150,000
受取寄付金 計	3,150,000	4,000,000	△ 850,000
雑収益			
特許権振替益	11,130,689	7,347,581	3,783,108
施設使用等負担収益	8,430,655	7,593,492	837,163
雑収益	2,280,175	1,813,901	466,274
雑収益 計	21,841,519	16,754,974	5,086,545
経常収益 計	4,285,518,797	4,608,700,479	△ 323,181,682
(2) 経常費用			
事業費			
職員費	1,554,493,837	1,567,857,251	△ 13,363,414
役員報酬	14,652,000	14,652,000	0
給料	686,606,629	715,931,490	△ 29,324,861
諸手当	240,199,466	246,875,652	△ 6,676,186
非常勤職員報酬	269,565,970	265,409,616	4,156,354
福利厚生費	213,024,013	212,374,378	649,635
退職給付費用	62,520,000	42,340,000	20,180,000
賞与引当金繰入額	67,925,759	70,274,115	△ 2,348,356

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
事業直接費	1, 042, 978, 967	1, 114, 229, 783	△ 71, 250, 816
プロジェクト研究費	256, 661, 686	256, 601, 912	59, 774
特別研究費	243, 043, 527	258, 075, 790	△ 15, 032, 263
東京都外国人研究者招へい費	3, 349, 966	6, 922, 432	△ 3, 572, 466
東京都新型コロナ対策研究費	0	55, 638, 000	△ 55, 638, 000
産学連携等研究費	440, 755, 253	426, 300, 780	14, 454, 473
ライセンス活動費	29, 335, 161	27, 238, 227	2, 096, 934
研究推進費	66, 683, 374	82, 291, 742	△ 15, 608, 368
研究奨励費	3, 150, 000	1, 160, 900	1, 989, 100
研究事業費	1, 423, 574, 570	1, 549, 987, 842	△ 126, 413, 272
臨時雇用賃金	266, 490	139, 400	127, 090
諸謝金	14, 235, 806	15, 936, 425	△ 1, 700, 619
旅費交通費	761, 289	277, 492	483, 797
光熱水料費	372, 018, 081	461, 065, 192	△ 89, 047, 111
印刷製本費	3, 231, 734	3, 378, 515	△ 146, 781
消耗品費	12, 662, 603	15, 148, 811	△ 2, 486, 208
図書購入費	3, 503, 977	3, 383, 821	120, 156
修繕費	38, 963, 980	27, 665, 968	11, 298, 012
通信運搬費	6, 305, 524	6, 197, 313	108, 211
役務費	17, 390, 105	19, 633, 624	△ 2, 243, 519
委託費	533, 415, 207	545, 378, 555	△ 11, 963, 348
賃借料	27, 022, 741	26, 781, 063	241, 678
支払利息	4, 912, 044	5, 588, 237	△ 676, 193
工事費	5, 860, 800	5, 043, 500	817, 300
消耗備品費	0	349, 140	△ 349, 140
支払負担金	3, 150, 764	3, 225, 788	△ 75, 024
租税公課	497, 300	492, 450	4, 850
雑費	1, 525	0	1, 525
減価償却費（特定資産）	56, 143, 193	77, 480, 642	△ 21, 337, 449
減価償却費（その他固定資産）	323, 231, 407	332, 821, 906	△ 9, 590, 499
事業費 計	4, 021, 047, 374	4, 232, 074, 876	△ 211, 027, 502
管理費			
職員費	146, 556, 168	132, 925, 986	13, 630, 182
役員報酬	12, 275, 000	12, 295, 000	△ 20, 000
給料	40, 511, 268	37, 483, 484	3, 027, 784
諸手当	29, 843, 341	28, 182, 880	1, 660, 461
非常勤職員報酬	24, 516, 170	22, 675, 750	1, 840, 420
福利厚生費	26, 176, 037	24, 525, 210	1, 650, 827
退職給付費用	5, 050, 000	630, 000	4, 420, 000
賞与引当金繰入額	8, 184, 352	7, 133, 662	1, 050, 690

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
事務費	106,693,789	129,616,045	△ 22,922,256
厚生事務費	173,620	183,520	△ 9,900
諸謝金	2,474,720	2,495,720	△ 21,000
旅費交通費	137,793	63,818	73,975
渉外費	96,565	146,138	△ 49,573
光熱水料費	23,745,835	29,429,693	△ 5,683,858
消耗品費	16,229,066	11,281,230	4,947,836
修繕費	13,200	212,278	△ 199,078
通信運搬費	849,294	922,338	△ 73,044
役務費	3,081,755	3,027,376	54,379
保険料	10,000	0	10,000
委託費	51,542,612	74,144,483	△ 22,601,871
賃借料	1,556,982	786,552	770,430
消耗備品費	3,790,600	1,383,800	2,406,800
支払負担金	797,075	733,885	63,190
租税公課	621,700	3,569,800	△ 2,948,100
雑費	17,590	0	17,590
雑損	295,905	0	295,905
減価償却費（その他固定資産）	1,259,477	1,235,414	24,063
管理費 計	253,249,957	262,542,031	△ 9,292,074
経常費用 計	4,274,297,331	4,494,616,907	△ 220,319,576
当期経常増減額	11,221,466	114,083,572	△ 102,862,106
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
特定資産受贈益			
器具備品受贈益	52,881,048	69,548,013	△ 16,666,965
ソフトウェア受贈益	4,153,358	4,953,278	△ 799,920
特定資産受贈益 計	57,034,406	74,501,291	△ 17,466,885
経常外収益 計	57,034,406	74,501,291	△ 17,466,885
(2) 経常外費用			
特定資産返還額			
器具備品返還額	27,415,357	5,206,045	22,209,312
ソフトウェア返還額	845,284	1,923,475	△ 1,078,191
特定資産返還額 計	28,260,641	7,129,520	21,131,121
その他固定資産寄贈額			
器具備品寄贈額	23,867,807	21,960,768	1,907,039
ソフトウェア寄贈額	0	122,284	△ 122,284
その他固定資産寄贈額 計	23,867,807	22,083,052	1,784,755
特定資産除却損			
器具備品除却損	20,532	34	20,498
特定資産除却損 計	20,532	34	20,498
その他固定資産除却損			
器具備品除却損	51	157,329	△ 157,278
特許権除却損	3,626,976	4,708,739	△ 1,081,763
その他固定資産除却損 計	3,627,027	4,866,068	△ 1,239,041
経常外費用 計	55,776,007	34,078,674	21,697,333
当期経常外増減額	1,258,399	40,422,617	△ 39,164,218

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
当期一般正味財産増減額	12,479,865	154,506,189	△ 142,026,324
一般正味財産期首残高	796,095,681	641,589,492	154,506,189
一般正味財産期末残高	808,575,546	796,095,681	12,479,865
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取国庫助成金	47,844,516	38,070,000	9,774,516
受取寄付金			
受取寄付金	0	150,000	△ 150,000
一般正味財産への振替額	△ 26,368,935	△ 31,487,032	5,118,097
当期指定正味財産増減額	21,475,581	6,732,968	14,742,613
指定正味財産期首残高	344,713,629	337,980,661	6,732,968
指定正味財産期末残高	366,189,210	344,713,629	21,475,581
Ⅲ 正味財産期末残高	1,174,764,756	1,140,809,310	33,955,446

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			
基本財産受取利息	441,000		441,000
基本財産運用益 計	441,000		441,000
事業収益			
産学連携等研究収益	520,153,758		520,153,758
ライセンス等収益	53,025,289		53,025,289
事業収益 計	573,179,047		573,179,047
受取補助金等			
受取東京都補助金	3,350,185,292	252,876,257	3,603,061,549
受取国庫補助金	57,626,747		57,626,747
受取国庫助成金振替額	26,218,935		26,218,935
受取補助金等 計	3,434,030,974	252,876,257	3,686,907,231
受取寄付金			
受取民間寄付金	3,000,000		3,000,000
受取民間寄付金振替額	150,000		150,000
受取寄付金 計	3,150,000		3,150,000
雑収益			
特許権振替益	11,130,689		11,130,689
施設使用等負担収益	8,430,655		8,430,655
雑収益	1,906,475	373,700	2,280,175
雑収益 計	21,467,819	373,700	21,841,519
経常収益 計	4,032,268,840	253,249,957	4,285,518,797
(2) 経常費用			
事業費			
職員費	1,554,493,837		1,554,493,837
役員報酬	14,652,000		14,652,000
給料	686,606,629		686,606,629
諸手当	240,199,466		240,199,466
非常勤職員報酬	269,565,970		269,565,970
福利厚生費	213,024,013		213,024,013
退職給付費用	62,520,000		62,520,000
賞与引当金繰入額	67,925,759		67,925,759

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
事業直接費	1,042,978,967		1,042,978,967
プロジェクト研究費	256,661,686		256,661,686
特別研究費	243,043,527		243,043,527
東京都外国人研究者招へい費	3,349,966		3,349,966
産学連携等研究費	440,755,253		440,755,253
ライセンス活動費	29,335,161		29,335,161
研究推進費	66,683,374		66,683,374
研究奨励費	3,150,000		3,150,000
研究事業費	1,423,574,570		1,423,574,570
臨時雇用賃金	266,490		266,490
諸謝金	14,235,806		14,235,806
旅費交通費	761,289		761,289
光熱水料費	372,018,081		372,018,081
印刷製本費	3,231,734		3,231,734
消耗品費	12,662,603		12,662,603
図書購入費	3,503,977		3,503,977
修繕費	38,963,980		38,963,980
通信運搬費	6,305,524		6,305,524
役務費	17,390,105		17,390,105
委託費	533,415,207		533,415,207
賃借料	27,022,741		27,022,741
支払利息	4,912,044		4,912,044
工事費	5,860,800		5,860,800
支払負担金	3,150,764		3,150,764
租税公課	497,300		497,300
雑費	1,525		1,525
減価償却費（特定資産）	56,143,193		56,143,193
減価償却費（その他固定資産）	323,231,407		323,231,407
事業費 計	4,021,047,374		4,021,047,374
管理費			
職員費		146,556,168	146,556,168
役員報酬		12,275,000	12,275,000
給料		40,511,268	40,511,268
諸手当		29,843,341	29,843,341
非常勤職員報酬		24,516,170	24,516,170
福利厚生費		26,176,037	26,176,037
退職給付費用		5,050,000	5,050,000
賞与引当金繰入額		8,184,352	8,184,352

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
事務費		106,693,789	106,693,789
厚生事務費		173,620	173,620
諸謝金		2,474,720	2,474,720
旅費交通費		137,793	137,793
渉外費		96,565	96,565
光熱水料費		23,745,835	23,745,835
消耗品費		16,229,066	16,229,066
修繕費		13,200	13,200
通信運搬費		849,294	849,294
役務費		3,081,755	3,081,755
保険料		10,000	10,000
委託費		51,542,612	51,542,612
賃借料		1,556,982	1,556,982
消耗備品費		3,790,600	3,790,600
支払負担金		797,075	797,075
租税公課		621,700	621,700
雑費		17,590	17,590
雑損		295,905	295,905
減価償却費（その他固定資産）		1,259,477	1,259,477
管理費 計		253,249,957	253,249,957
経常費用 計	4,021,047,374	253,249,957	4,274,297,331
当期経常増減額	11,221,466	0	11,221,466
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
特定資産受贈益			
器具備品受贈益	52,881,048		52,881,048
ソフトウェア受贈益	4,153,358		4,153,358
特定資産受贈益 計	57,034,406		57,034,406
経常外収益 計	57,034,406		57,034,406
(2) 経常外費用			
特定資産返還額			
器具備品返還額	27,415,357		27,415,357
ソフトウェア返還額	845,284		845,284
特定資産返還額 計	28,260,641		28,260,641
その他固定資産寄贈額			
器具備品寄贈額	23,867,807		23,867,807
その他固定資産寄贈額 計	23,867,807		23,867,807
特定資産除却損			
器具備品除却損	20,532		20,532
特定資産除却損 計	20,532		20,532
その他固定資産除却損			
器具備品除却損	51		51
特許権除却損	3,626,976		3,626,976
その他固定資産除却損 計	3,627,027	0	3,627,027
経常外費用 計	55,776,007	0	55,776,007
当期経常外増減額	1,258,399	0	1,258,399

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
当期一般正味財産増減額	12,479,865	0	12,479,865
一般正味財産期首残高			796,095,681
一般正味財産期末残高			808,575,546
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取国庫助成金	47,844,516		47,844,516
一般正味財産への振替額	△ 26,368,935		△ 26,368,935
当期指定正味財産増減額	21,475,581		21,475,581
指定正味財産期首残高			344,713,629
指定正味財産期末残高			366,189,210
Ⅲ 正味財産期末残高			1,174,764,756

(注) 貸借対照表を公益目的事業会計及び法人会計別に区分していないため、一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高、指定正味財産期首残高、指定正味財産期末残高及び正味財産期末残高は合計欄のみを記載している。

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

満期保有目的の債券・・・購入時の取得価額によっている。なお、償却原価法については、取得価額と債権金額の差額の重要性が乏しいため、適用していない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

器具備品、ソフトウェア及び特許権・・・定額法によっている。

リース資産・・・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産についてはリース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当期に帰属する金額を計上している。

退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 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。

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。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
	円	円	円	円
基本財産				
投資有価証券	300,000,000	0	0	300,000,000
小 計	300,000,000	0	0	300,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	271,300,000	67,570,000	14,190,000	324,680,000
研究奨励積立資産	150,000	0	150,000	0
研究推進積立資産	44,563,629	49,588,590	27,963,009	66,189,210
産学連携等研究積立資産	65,788,651	57,252,412	65,788,651	57,252,412
器具備品	121,175,034	52,881,048	79,788,011	94,268,071
ソフトウェア	10,045,907	4,153,358	4,636,355	9,562,910
小 計	513,023,221	231,445,408	192,516,026	551,952,603
合 計	813,023,221	231,445,408	192,516,026	851,952,603

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。

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)
	円	円	円	円
基本財産				
投資有価証券	300,000,000	(300,000,000)	(0)	-
小 計	300,000,000	(300,000,000)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	324,680,000	-	-	(324,680,000)
研究推進積立資産	66,189,210	(66,189,210)	(0)	-
産学連携等研究積立資産	57,252,412	(0)	(57,252,412)	-
器具備品	94,268,071	(0)	(94,268,071)	-
ソフトウェア	9,562,910	(0)	(9,562,910)	-
小 計	551,952,603	(66,189,210)	(161,083,393)	(324,680,000)
合 計	851,952,603	(366,189,210)	(161,083,393)	(324,680,000)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
	円	円	円
特 定 資 産			
器 具 備 品	908,734,481	814,466,410	94,268,071
ソフトウェア	47,153,376	37,590,466	9,562,910
その他固定資産			
器 具 備 品	3,393,800,819	2,729,332,329	664,468,490
ソフトウェア	148,708,336	118,431,989	30,276,347
特 許 権	90,336,203	68,810,497	21,525,706
リース資産	1,661,996,504	1,389,854,908	272,141,596
合 計	6,250,729,719	5,158,486,599	1,092,243,120

5 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。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
	円	円	円
東京都公募公債			
第768回	120,000,000	119,376,000	△ 624,000
第762回	60,000,000	59,806,260	△ 193,740
第822回	120,000,000	115,596,000	△ 4,404,000
合 計	300,000,000	294,778,260	△ 5,221,740

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金		円	円	円	円	
東京都医学総合研究所 運営費補助金	東京都	0	3,830,325,000	3,830,325,000	0	—
科学研究費補助金 (直接経費)	独立行政法人 日本学術振興会	28,985,627	222,343,983	230,080,940	21,248,670	流動負債
科学研究費補助金 (間接経費)	独立行政法人 日本学術振興会	0	55,626,747	55,626,747	0	—
厚生労働省科学研究費 補助金(直接経費)	厚生労働省	2,214,121	2,550,000	4,764,121	0	流動負債
科学技術人材育成費補 助金(整備費)	独立行政法人 日本学術振興会	0	2,000,000	2,000,000	0	—
助成金						
学術研究助成基金 助成金(直接経費)	独立行政法人 日本学術振興会	80,096,356	155,912,811	150,422,021	85,587,146	流動負債
学術研究助成基金 助成金(間接経費)	独立行政法人 日本学術振興会	44,563,629	35,700,516	19,337,201	60,926,944	指定正味財産
特別研究員奨励費 (雇用支援金)	独立行政法人 日本学術振興会	0	4,344,000	4,344,000	0	指定正味財産
特別研究員奨励費 (学術条件整備)助成金 (直接経費)	独立行政法人 日本学術振興会	0	6,000,000	1,937,734	4,062,266	指定正味財産
特別研究員奨励費 (学術条件整備)助成金 (間接経費)	独立行政法人 日本学術振興会	0	1,800,000	600,000	1,200,000	指定正味財産
民間助成金	武田科学振興 財団 ほか	143,410,991	64,562,779	83,885,133	124,088,637	流動負債
合 計		299,270,724	4,381,165,836	4,383,322,897	297,113,663	

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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	円
受取国庫助成金の目的使用による振替額	26,218,935
寄付金の目的使用による振替額	150,000
合 計	26,368,935

8 その他資産・負債及び正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

・ 貸借対照表関係

- (1) 特定資産の器具備品及びソフトウェアは、研究員が科学研究費補助金及び民間助成金で購入し、補助金等の使用条件に基づいて研究者より当財団へ寄付された研究用資産又は個人・法人等の寄付者より当財団へ寄付された研究用資産である。

・ 正味財産増減計算書関係

- (1) 経常外増減の部の特定資産受贈益は、研究員が科学研究費補助金及び民間助成金で購入した研究用資産について、補助金等の使用条件に基づき当財団が寄付を受けたこと又は個人・法人等の寄付者より研究用資産について、当財団が寄付を受けたことによるものである。
- (2) 経常外増減の部の特定資産返還額は、当財団が研究員から寄付を受けた研究用資産について、研究員の退職に伴い補助金等の使用条件に基づき返還を行ったことによるものである。
- (3) 経常外増減の部のその他固定資産寄贈額は、研究員が受託研究で購入した研究用資産について、研究員の退職に伴い補助金等の使用条件に基づき返還を行ったことによるものである。

・ 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	
賞与引当金	77,407,777	76,110,111	77,407,777	0	76,110,111
退職給付引当金	271,300,000	67,570,000	14,190,000	0	324,680,000

附 属 明 細 書

1 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 2 に記載のとおりである。

2 引当金の明細

引当金の明細は、財務諸表に対する注記 8 に記載のとおりである。

Ⅱ 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
資産の部			
1 流動資産			
現金	手元保管	運転資金	170,506
預金	みずほ銀行公務第一部	〃	610,610,480
〃	みずほ銀行新宿新都心支店	〃	324,527,887
〃	昭和信用金庫八幡山支店 (本部事務局)	〃	3,659,914
〃	みずほ銀行公務第一部 外 (文科省科研費)	科学研究費補助金等預り金	21,248,670
〃	みずほ銀行都庁出張所 (学術研究助成基金)	〃	85,587,146
〃	みずほ銀行都庁出張所 外 (民間助成金)	〃	124,088,637
〃	みずほ銀行都庁出張所 外	みずほ銀行e-ビジネスサイト(科研費)支払用	432
現金預金合計			1,169,893,672
未収金	㈱テクノプロ 外	ライセンス収益等未収額	2,313,156
前払金	㈱カイトー 外	臨床研究等保険料(損害責任保険の前払金)	1,610,446
流動資産合計			1,173,817,274
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	東京都公募公債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	300,000,000
基本財産合計			300,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	みずほ銀行公務第一部	職員の退職金支払いの財源として積み立てている。	324,680,000
研究推進積立資産	〃	研究事業推進のため、繰越可能な科学研究費間接経費の一部を積み立て、公益目的事業の財源とする。	66,189,210
産学連携積立資産	〃	研究事業推進のため、繰越可能な産学連携等研究費の一部を積み立て、公益目的事業の財源とする。	57,252,412
器具備品	磁気刺激装置 外	公益目的保有財産であり、研究員が科学研究費補助金で買入れ、財団に寄付された研究用機器備品又は個人・法人等の寄付者から財団に寄付された研究用機器備品であり、公益目的事業で使用している。	94,268,071
ソフトウェア	FlowJo解析用ソフトウェア ^{トング} ルライ ンズアカデミア用 外	公益目的保有財産であり、研究員が科学研究費補助金で買入れ、財団に寄付された研究用ソフトウェアである。	9,562,910
特定資産合計			551,952,603
(3) その他固定資産			
器具備品	放射線管理システム一式 外	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理業務で使用している。(公益目的保有財産99.5%、管理目的0.5%)	664,468,490
ソフトウェア	ハイコンテント解析ソフトウェア 外	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用している。	30,276,347
ソフトウェア仮勘定	㈱大塚商会	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用する予定である。	10,679,900
特許権	知的障害又は自閉症治療薬 外	公益目的保有財産であり、研究成果活用のため保有している。収益は公益目的事業の財源として使用している。	21,525,706
リース資産	In Situ シンク ^ル セルイメージングシステム 外	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用している。	272,141,596
その他固定資産合計			999,092,039
固定資産合計			1,851,044,642
資産合計			3,024,861,916

単位：円

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
負債の部			
1 流動負債			
未払金	㈱千代田テクノル 外	備品購入・委託料等の未払	422,226,022
都補助金返還金	東京都	都補助金精算後の返還予定金	227,263,451
リース債務	三菱HCキャピタル㈱ 外	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理業務で使用しているリース機器等に係る債務	98,002,064
預り金	北沢税務署 外	職員の所得税・住民税・社会保険料等	293,403,348
文部科学省科学研究費預り金		科学研究費補助金精算後返還予定金または年度末に受け入れた科学研究費補助金	21,248,670
学術研究助成基金預り金		〃	85,587,146
民間財団助成金預り金		民間の科学研究費助成金精算後返還予定金または年度末に受け入れた科学研究費助成金	124,088,637
賞与引当金	職員に対するもの	職員賞与に係る引当金	76,110,111
流動負債合計			1,347,929,449
2 固定負債			
リース債務	三菱HCキャピタル㈱ 外	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び管理業務で使用しているリース機器等に係る債務	177,487,711
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	324,680,000
固定負債合計			502,167,711
負債合計			1,850,097,160
正味財産			1,174,764,756

独立監査人の監査報告書

2024 年 5 月 22 日

公益財団法人 東京都医学総合研究所

理事長 田中 啓二 殿

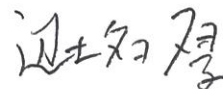
清泉監査法人

東京都中央区

指 定 社 員

業務執行社員

公認会計士



<財務諸表等監査>

監査意見

当監査法人は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第 23 条の規定に基づく監査に準じて、公益財団法人東京都医学総合研究所の 2023 年 4 月 1 日から 2024 年 3 月 31 日までの 2023 年度の貸借対照表、正味財産増減計算書及び財務諸表に対する注記並びに附属明細書について監査し、あわせて、正味財産増減計算書内訳表（以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の財産及び正味財産増減の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表等の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書並びに財産目録のうち意見の対象とされていない部分である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の財務諸表等に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表等の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程

において、その他の記載内容と財務諸表等又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

財務諸表等に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表等を作成するに当たり、理事者は、継続組織の前提に基づき財務諸表等を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に基づいて継続組織に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

財務諸表等の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表等に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表等の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表等の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続組織を前提として財務諸表等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続組織の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続組織の前提に関す

る重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表等の注記事項が適切でない場合は、財務諸表等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続組織として存続できなくなる可能性がある。

- ・ 財務諸表等の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表等の表示、構成及び内容、並びに財務諸表等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

＜財産目録に対する意見＞

財産目録に対する監査意見

当監査法人は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第 23 条の規定に基づく監査に準じて、公益財団法人東京都医学総合研究所の 2024 年 3 月 31 日現在の 2023 年度の財産目録（「貸借対照表科目」、「金額」及び「使用目的等」の欄に限る。以下同じ。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているものと認める。

財産目録に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠するとともに、公益認定関係書類と整合して作成することにある。

監事の責任は、財産目録作成における理事の職務の執行を監視することにある。

財産目録に対する監査における監査人の責任

監査人の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

利害関係

法人と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上