

財 務 諸 表 等

第 58 期

自 平成 26 年 4 月 1 日
至 平成 27 年 3 月 31 日

公益財団法人 実験動物中央研究所

貸借対照表

平成27年3月31日現在

公益財団法人実験動物中央研究所

(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	92,459,663	154,332,163	△ 61,872,500
未収金	196,764,217	178,809,304	17,954,913
前払費用	612,883	1,055,268	△ 442,385
立替金	1,062,680	667,118	395,562
仮払金	540,467	905,094	△ 364,627
流動資産合計	291,439,910	335,768,947	△ 44,329,037
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	5,591,500	5,591,500	0
基本財産合計	5,591,500	5,591,500	0
(2)特定資産			
建物	1,447,030,453	1,490,480,504	△ 43,450,051
建物付属設備	1,369,784,809	1,492,210,674	△ 122,425,865
構築物	86,162,172	94,932,416	△ 8,770,244
什器備品	613,283,952	710,086,084	△ 96,802,132
リース資産	14,442,897	20,724,501	△ 6,281,604
ソフトウェア	750,289	475,249	275,040
定期預金	15,000,000	0	15,000,000
奨学基金積立資産	3,803,024	2,802,495	1,000,529
特定資産合計	3,550,257,596	3,811,711,923	△ 261,454,327
(3)その他固定資産			
什器備品	64,729,289	51,893,266	12,836,023
リース資産	24,208,836	25,533,312	△ 1,324,476
電話加入権	820,190	820,190	0
特許権	12,722,168	7,286,349	5,435,819
特許権仮勘定	31,983,157	44,643,166	△ 12,660,009
水道施設利用権	1,464,477	1,601,659	△ 137,182
ソフトウェア	5,379,788	428,830	4,950,958
保証金	17,110,000	17,110,000	0
保険積立金	2,376,000	950,400	1,425,600
その他固定資産合計	160,793,905	150,267,172	10,526,733
固定資産合計	3,716,643,001	3,967,570,595	△ 250,927,594
資産合計	4,008,082,911	4,303,339,542	△ 295,256,631

貸借対照表

平成27年3月31日現在

公益財団法人実験動物中央研究所

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	222,593,029	371,117,926	△ 148,524,897
未払消費税等	11,458,400	15,112,100	△ 3,653,700
未払費用	43,757,824	16,063,482	27,694,342
前受金	7,506,995	10,971,090	△ 3,464,095
法厚預り金	3,436,338	3,543,348	△ 107,010
預り金	771,391	361,635	409,756
短期借入金	128,326,000	129,650,000	△ 1,324,000
一年内返済予定長期借入金	58,839,683	97,954,917	△ 39,115,234
リース債務	11,101,344	11,369,232	△ 267,888
仮受金	9,754,560	11,209,590	△ 1,455,030
賞与引当金	41,432,038	25,096,500	16,335,538
流動負債合計	538,977,602	692,449,820	△ 153,472,218
2. 固定負債			
長期借入金	677,020,042	700,209,726	△ 23,189,684
長期未払金	85,210,316	118,939,821	△ 33,729,505
リース債務	27,550,389	34,888,581	△ 7,338,192
退職給付引当金	151,395,348	134,774,547	16,620,801
役員退職慰労引当金	16,819,995	13,015,215	3,804,780
固定負債合計	957,996,090	1,001,827,890	△ 43,831,800
負債合計	1,496,973,692	1,694,277,710	△ 197,304,018
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	1,146,385,066	1,196,514,645	△ 50,129,579
地方公共団体補助金	2,330,126	0	2,330,126
民間補助金	33,324,692	36,045,692	△ 2,721,000
地方公共団体助成金	267,668,526	286,608,141	△ 18,939,615
民間助成金	139,481,780	146,675,107	△ 7,193,327
政府関係委託費	339,162,553	396,867,980	△ 57,705,427
寄付金	226,180,199	230,228,999	△ 4,048,800
受贈什器備品	38,068,487	67,730,861	△ 29,662,374
指定正味財産合計	2,192,601,429	2,360,671,425	△ 168,069,996
(うち基本財産への充当額)	(5,591,500)	(5,591,500)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,187,009,929)	(2,355,079,925)	(168,069,996)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(1,363,247,667)	(1,456,631,998)	(93,384,331)
正味財産合計	2,511,109,219	2,609,061,832	△ 97,952,613
負債及び正味財産合計	4,008,082,911	4,303,339,542	△ 295,256,631

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

公益財団法人実験動物中央研究所

(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	1,374	2,389	△ 1,015
特定資産運用益			
特定資産受取利息	529	699	△ 170
受取会費			
維持会員受取会費	28,000,000	28,000,000	0
事業収益			
特許等使用料収益	209,368,801	180,886,249	28,482,552
動物等頒布収益	347,249,170	240,531,876	106,717,294
研究受託収益	283,256,658	342,897,448	△ 59,640,790
モニタリング研究収益	546,585,946	527,631,777	18,954,169
受取補助金等			
受取国庫補助金振替額	419,287,984	426,623,674	△ 7,335,690
受取地方公共団体補助金振替額	7,669,874	0	7,669,874
受取民間補助金振替額	2,721,000	2,721,000	0
受取地方公共団体助成金振替額	18,939,615	19,229,153	△ 289,538
受取民間助成金振替額	7,193,327	8,693,327	△ 1,500,000
受取政府関係委託費振替額	125,499,645	238,966,127	△ 113,466,482
受取寄付金			
特定公益増進法人受取寄付金	50,000	210,000	△ 160,000
特定公益増進法人寄付金振替額	4,048,800	9,048,800	△ 5,000,000
固定資産受贈益			
什器備品受贈益振替額	16,724,199	17,067,822	△ 343,623
雑収益			
受取利息	4,306	379,055	△ 374,749
雑収益	17,578,658	22,500,801	△ 4,922,143
経常収益計	2,034,179,886	2,065,390,197	△ 31,210,311
(2) 経常費用			
事業費	1,747,992,610	1,886,165,098	△ 138,172,488
役員報酬	22,012,748	24,214,692	△ 2,201,944
研究員給料手当	246,354,427	244,424,087	1,930,340
事務員給料手当	25,238,382	22,889,170	2,349,212
賞与手当	32,670,350	29,941,761	2,728,589
賞与引当金繰入額	37,849,228	23,377,380	14,471,848
雑給	13,789,042	8,360,420	5,428,622
退職給付費用	15,270,183	14,361,792	908,391
役員退職慰労金	0	15,594,111	△ 15,594,111
役員退職慰労引当金繰入額	1,521,912	1,050,756	471,156
法定福利費	54,827,674	60,081,789	△ 5,254,115
業務委託費	173,645,252	180,323,870	△ 6,678,618
研究消耗品費	180,461,234	191,706,169	△ 11,244,935
飼育委託費	98,662,320	88,200,000	10,462,320
外部研究費	97,814,839	205,882,674	△ 108,067,835
特定奨励研究費	40,998,683	47,217,894	△ 6,219,211
福利厚生費	2,778,386	515,584	2,262,802
会議費	812,088	465,904	346,184
旅費交通費	42,144,926	29,112,002	13,032,924
通信運搬費	20,009,384	13,285,786	6,723,598
減価償却費	327,135,656	335,337,701	△ 8,202,045
少額什器備品費	1,342,862	1,508,903	△ 166,041
事務用消耗品費	6,476,711	2,239,870	4,236,841
修繕・営繕費	15,366,731	18,437,744	△ 3,071,013
印刷刊行費	241,773	999,991	△ 758,218

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

公益財団法人実験動物中央研究所

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
解析費	2,111,626	5,376,175	△ 3,264,549
翻訳複写機	173,282	6,450	166,832
光熱水費	157,703,265	154,409,197	3,294,068
賃借料	10,042,027	11,162,925	△ 1,120,898
保険料	1,062,510	1,180,700	△ 118,190
租税公課	4,113,354	35,698,563	△ 31,585,209
支払利息	0	34,463,697	△ 34,463,697
支払手数料	11,687,299	4,277,203	7,410,096
支払報酬料	27,521,150	2,198,965	25,322,185
委託費	64,266,239	66,391,210	△ 2,124,971
諸会費	2,926,078	4,784,637	△ 1,858,559
教育費	247,212	0	247,212
図書費	3,713,369	2,921,729	791,640
交際費	2,524,522	1,232,305	1,292,217
雑費	2,475,886	2,531,292	△ 55,406
管理費	244,232,680	177,342,754	66,889,926
役員報酬	33,019,123	20,107,039	12,912,084
事務員給料手当	37,857,573	34,333,755	3,523,818
賞与手当	3,472,524	2,894,364	578,160
賞与引当金繰入額	3,582,810	1,719,120	1,863,690
雑給	464,064	763,704	△ 299,640
退職給付費用	1,350,618	1,047,404	303,214
役員退職慰労金	0	23,391,167	△ 23,391,167
役員退職慰労引当金繰入額	2,282,868	1,576,134	706,734
法定福利費	8,901,356	7,552,784	1,348,572
業務委託費	14,612,621	14,801,704	△ 189,083
福利厚生費	648,336	773,376	△ 125,040
会議費	137,333	79,607	57,726
旅費交通費	8,222,062	4,128,824	4,093,238
通信運搬費	3,885,607	3,834,686	50,921
減価償却費	14,788,644	16,294,941	△ 1,506,297
少額什器備品費	209,700	254,036	△ 44,336
事務用消耗品費	790,931	2,261,811	△ 1,470,880
修繕・営繕費	2,049,890	711,807	1,338,083
印刷刊行費	309,398	376,910	△ 67,512
翻訳複写費	151,275	0	151,275
光熱水費	13,146,840	12,638,269	508,571
賃借料	1,123,603	1,588,678	△ 465,075
保険料	462,078	784,530	△ 322,452
租税公課	40,997,354	2,947,374	38,049,980
支払利息	30,283,396	5,861,160	24,422,236
支払手数料	2,659,802	1,654,790	1,005,012
支払報酬料	8,310,216	4,869,859	3,440,357
委託費	6,369,110	4,011,646	2,357,464
諸会費	1,116,117	712,800	403,317
教育費	66,313	79,000	△ 12,687
維持会事務費	643,435	556,501	86,934
図書費	442,772	3,107,731	△ 2,664,959
交際費	651,020	428,146	222,874
雑費	1,223,891	1,199,097	24,794
経常費用計	1,992,225,290	2,063,507,852	△ 71,282,562
評価損益等調整前当期経常増減額	41,954,596	1,882,345	40,072,251
当期経常増減額	41,954,596	1,882,345	40,072,251

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

公益財団法人実験動物中央研究所

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産売却益			
固定資産売却益	0	355,351,809	△ 355,351,809
過年度修正損益			
過年度修正損益	6,659,604	0	6,659,604
受取国庫補助金			
受取国庫補助金振替額	7,970,355	0	7,970,355
固定資産受贈益			
什器備品受贈益振替額	15,677,323	399,801	15,277,522
受取寄付金			
受取寄付金振替額	0	179,523,730	△ 179,523,730
経常外収益計	30,307,282	535,275,340	△ 504,968,058
(2)経常外費用			
固定資産除却損			
固定資産除却損	287,577	489,643,448	△ 489,355,871
為替差損益	1,856,918	1,403,594	453,324
雑損失	0	3,265,667	△ 3,265,667
経常外費用計	2,144,495	494,312,709	△ 492,168,214
当期経常外増減額	28,162,787	40,962,631	△ 12,799,844
当期一般正味財産増減額	70,117,383	42,844,976	27,272,407
一般正味財産期首残高	248,390,407	205,545,431	42,844,976
一般正味財産期末残高	318,507,790	248,390,407	70,117,383
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取国庫補助金	377,128,760	385,994,923	△ 8,866,163
受取地方公共団体補助金	10,000,000	0	10,000,000
受取地方公共団体助成金	0	116,655,000	△ 116,655,000
受取民間助成金	0	1,500,000	△ 1,500,000
受取政府関係委託費	67,794,218	226,354,276	△ 158,560,058
受取寄付金			
特定公益増進法人受取寄付金	0	5,000,000	△ 5,000,000
固定資産受贈益			
什器備品受贈益	2,739,148	6,701,235	△ 3,962,087
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 625,732,122	△ 902,273,434	276,541,312
当期指定正味財産増減額	△ 168,069,996	△ 160,068,000	△ 8,001,996
指定正味財産期首残高	2,360,671,425	2,520,739,425	△ 160,068,000
指定正味財産期末残高	2,192,601,429	2,360,671,425	△ 168,069,996
III 正味財産期末残高	2,511,109,219	2,609,061,832	△ 97,952,613

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

公益財団法人実験動物中央研究所

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合 計
	公1	公2	公益共通	小計		
	実験動物に関する 研究開発	実験動物に関する 研究調査				
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	0	0	1,374	1,374	0	1,374
特定資産運用益						
特定資産受取利息	0	0	529	529	0	529
受取会費						
維持会員受取会費	0	0	14,000,000	14,000,000	14,000,000	28,000,000
事業収益						
特許等使用料収益	0	62,409	209,306,392	209,368,801	0	209,368,801
動物等頒布収益	0	347,249,170	0	347,249,170	0	347,249,170
研究受託収益	22,182,285	227,234,773	7,689,600	257,106,658	26,150,000	283,256,658
モニタリング研究収益	0	416,654,303	0	416,654,303	129,931,643	546,585,946
受取補助金等						
受取国庫補助金振替額	4,699,121	377,716,270	0	382,415,391	36,872,593	419,287,984
受取地方公共団体補助金振替額	0	7,669,874	0	7,669,874	0	7,669,874
受取民間補助金振替額	226,931	2,284,552	0	2,511,483	209,517	2,721,000
受取地方公共団体助成金振替額	1,341,592	16,352,900	0	17,694,492	1,245,123	18,939,615
受取民間助成金振替額	599,923	6,039,517	0	6,639,440	553,887	7,193,327
受取政府関係委託費振替額	0	103,366,263	0	103,366,263	22,133,382	125,499,645
受取寄付金						
特定公益増進法人受取寄付金	0	0	0	0	50,000	50,000
受取寄付金振替額	337,670	3,399,372	0	3,737,042	311,758	4,048,800
固定資産受贈益						
什器備品受贈益振替額	2,088,844	14,635,355	0	16,724,199	0	16,724,199
雑収益						
受取利息	0	3,687	0	3,687	619	4,306
雑収益	0	4,804,500	0	4,804,500	12,774,158	17,578,658
経常収益計	31,476,366	1,527,472,945	230,997,895	1,789,947,206	244,232,680	2,034,179,886
(2) 経常費用						
事業費	140,209,677	1,537,175,465	70,607,468	1,747,992,610	0	1,747,992,610
役員報酬	0	22,012,748	0	22,012,748	0	22,012,748
研究員給料手当	46,625,672	199,728,755	0	246,354,427	0	246,354,427
事務員給料手当	0	25,238,382	0	25,238,382	0	25,238,382
賞与手当	6,579,850	26,090,500	0	32,670,350	0	32,670,350
賞与引当金繰入額	7,329,925	30,519,303	0	37,849,228	0	37,849,228
雑給	612,975	13,176,067	0	13,789,042	0	13,789,042
退職給付費用	3,992,558	11,277,625	0	15,270,183	0	15,270,183
役員退職慰労引当金繰入額	0	1,521,912	0	1,521,912	0	1,521,912
法定福利費	9,364,914	45,462,760	0	54,827,674	0	54,827,674
業務委託費	15,226,875	153,128,058	5,290,319	173,645,252	0	173,645,252
研究消耗品費	7,716,069	169,676,129	3,069,036	180,461,234	0	180,461,234
飼育委託費	0	98,662,320	0	98,662,320	0	98,662,320
外部研究費	0	94,000,000	3,814,839	97,814,839	0	97,814,839
特定奨励研究費	0	40,998,683	0	40,998,683	0	40,998,683
福利厚生費	462,950	2,315,436	0	2,778,386	0	2,778,386
会議費	18,320	420,351	373,417	812,088	0	812,088

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

公益財団法人実験動物中央研究所

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合 計
	公1	公2	公益共通	小計		
	実験動物に関する 研究開発	実験動物に関する 研究調査				
旅費交通費	2,657,513	24,202,579	15,284,834	42,144,926	0	42,144,926
通信運搬費	334,231	19,053,182	621,971	20,009,384	0	20,009,384
減価償却費	17,670,762	305,589,755	3,875,139	327,135,656	0	327,135,656
少額什器備品費	131,020	1,211,842	0	1,342,862	0	1,342,862
事務用消耗品費	770,053	5,697,013	9,645	6,476,711	0	6,476,711
修繕・営繕費	842,126	14,007,069	517,536	15,366,731	0	15,366,731
印刷刊行費	0	241,773	0	241,773	0	241,773
解析費	0	2,111,626	0	2,111,626	0	2,111,626
翻訳複写費	0	127,922	45,360	173,282	0	173,282
光熱水費	14,239,564	143,463,701	0	157,703,265	0	157,703,265
賃借料	710,568	8,987,479	343,980	10,042,027	0	10,042,027
保険料	96,005	966,505	0	1,062,510	0	1,062,510
租税公課	0	4,113,354	0	4,113,354	0	4,113,354
支払手数料	942	11,626,862	59,495	11,687,299	0	11,687,299
支払報酬料	0	552,240	26,968,910	27,521,150	0	27,521,150
委託費	4,461,544	56,576,615	3,228,080	64,266,239	0	64,266,239
諸会費	172,000	2,413,692	340,386	2,926,078	0	2,926,078
教育費	14,012	233,200	0	247,212	0	247,212
図書費	0	30,141	3,683,228	3,713,369	0	3,713,369
交際費	1,944	98,756	2,423,822	2,524,522	0	2,524,522
雑費	177,285	1,641,130	657,471	2,475,886	0	2,475,886
管理費	0	0	0	0	244,232,680	244,232,680
役員報酬	0	0	0	0	33,019,123	33,019,123
事務員給料手当	0	0	0	0	37,857,573	37,857,573
賞与手当	0	0	0	0	3,472,524	3,472,524
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	3,582,810	3,582,810
雑給	0	0	0	0	464,064	464,064
退職給付費用	0	0	0	0	1,350,618	1,350,618
役員退職慰労引当金繰入額	0	0	0	0	2,282,868	2,282,868
法定福利費	0	0	0	0	8,901,356	8,901,356
業務委託費	0	0	0	0	14,612,621	14,612,621
福利厚生費	0	0	0	0	648,336	648,336
会議費	0	0	0	0	137,333	137,333
旅費交通費	0	0	0	0	8,222,062	8,222,062
通信運搬費	0	0	0	0	3,885,607	3,885,607
減価償却費	0	0	0	0	14,788,644	14,788,644
少額什器備品費	0	0	0	0	209,700	209,700
事務用消耗品費	0	0	0	0	790,931	790,931
修繕・営繕費	0	0	0	0	2,049,890	2,049,890
印刷刊行費	0	0	0	0	309,398	309,398
翻訳複写費	0	0	0	0	151,275	151,275
光熱水費	0	0	0	0	13,146,840	13,146,840
賃借料	0	0	0	0	1,123,603	1,123,603
保険料	0	0	0	0	462,078	462,078
租税公課	0	0	0	0	40,997,354	40,997,354
支払利息	0	0	0	0	30,283,396	30,283,396

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

公益財団法人実験動物中央研究所

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合 計
	公1	公2	公益共通	小計		
	実験動物に関する 研究開発	実験動物に関する 研究調査				
支払手数料	0	0	0	0	2,659,802	2,659,802
支払報酬料	0	0	0	0	8,310,216	8,310,216
委託費	0	0	0	0	6,369,110	6,369,110
諸会費	0	0	0	0	1,116,117	1,116,117
教育費	0	0	0	0	66,313	66,313
維持会事務費	0	0	0	0	643,435	643,435
図書費	0	0	0	0	442,772	442,772
交際費	0	0	0	0	651,020	651,020
雑費	0	0	0	0	1,223,891	1,223,891
経常費用計	140,209,677	1,537,175,465	70,607,468	1,747,992,610	244,232,680	1,992,225,290
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 108,733,311	△ 9,702,520	160,390,427	41,954,596	0	41,954,596
当期経常増減額	△ 108,733,311	△ 9,702,520	160,390,427	41,954,596	0	41,954,596
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
過年度修正損益						
過年度修正損益	556,893	△ 1,563,755	5,317,349	4,310,487	2,349,117	6,659,604
受取国庫補助金						
受取国庫補助金振替高	0	7,970,355	0	7,970,355	0	7,970,355
固定資産受贈益						
什器備品受贈益振替額	0	15,677,323	0	15,677,323	0	15,677,323
経常外収益計	556,893	22,083,923	5,317,349	27,958,165	2,349,117	30,307,282
(2) 経常外費用						
固定資産除却損						
固定資産除却損	0	287,577	0	287,577	0	287,577
為替差損益	0	0	394,144	394,144	1,462,774	1,856,918
経常外費用計	0	287,577	394,144	681,721	1,462,774	2,144,495
当期経常外増減額	556,893	21,796,346	4,923,205	27,276,444	886,343	28,162,787
当期一般正味財産増減額	△ 108,176,418	12,093,826	165,313,632	69,231,040	886,343	70,117,383
一般正味財産期首残高	△ 227,144,645	△ 508,047,922	992,147,391	256,954,824	△ 8,564,417	248,390,407
一般正味財産期末残高	△ 335,321,063	△ 495,954,096	1,157,461,023	326,185,864	△ 7,678,074	318,507,790
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等						
受取国庫補助金	0	375,643,760	0	375,643,760	1,485,000	377,128,760
受取地方公共団体補助金	0	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
受取政府関係委託費	0	45,660,836	0	45,660,836	22,133,382	67,794,218
固定資産受贈益						
什器備品受贈益	0	2,739,148	0	2,739,148	0	2,739,148
一般正味財産への振替額						
一般正味財産への振替額	△ 9,294,081	△ 555,111,781	0	△ 564,405,862	△ 61,326,260	△ 625,732,122
当期指定正味財産増減額	△ 9,294,081	△ 121,068,037	0	△ 130,362,118	△ 37,707,878	△ 168,069,996
指定正味財産期首残高	△ 14,156,740	506,665,799	1,777,404,995	2,269,914,054	90,757,371	2,360,671,425
他勘定振替額(注)	151,943,456	1,441,960,535	△ 1,771,813,495	△ 177,909,504	177,909,504	0
指定正味財産期末残高	128,492,635	1,827,558,297	5,591,500	1,961,642,432	230,958,997	2,192,601,429
III 正味財産期末残高	△ 206,828,428	1,331,604,201	1,163,052,523	2,287,828,296	223,280,923	2,511,109,219

(注) 当期、公益認定時における指定正味財産に係る公1、公2並びに法人会計の配分額の見直しを行い、各会計区分における指定正味財産残高を実態に即した金額に修正した。

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については、財務諸表に対する注記に記載しているため省略している。

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	
賞与引当金	25,096,500	41,432,038	25,096,500	0	41,432,038
退職給付引当金	134,774,547	16,620,801	0	0	151,395,348
役員退職慰労引当金	13,015,215	3,804,780	0	0	16,819,995

3. 借入金の明細

(単位:円)

借入先	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	うち返済期限が 1年以内の長期借入	利 率 (期末現在)	返済期間 (最終返済期日)	摘 要
<長期>								
(株)横浜銀行	577,434,643	0	39,574,918	537,859,725	40,839,683	3.15% 同行短期プライム レート+0.8%	平成38年5月31日	
(株)神奈川銀行	0	210,000,000	12,000,000	198,000,000	18,000,000	2.80%	平成38年2月28日	
(株)実験動物中央研究所	220,730,000	0	220,730,000	0	0	3.10%		
小計	798,164,643	210,000,000	272,304,918	735,859,725	58,839,683			
<短期>								
(株)横浜銀行	45,900,000	0	10,200,000	35,700,000	0	3.15%	平成27年6月30日	手形借入
(株)横浜銀行	42,750,000	0	9,000,000	33,750,000	0	3.15%	平成27年6月30日	手形借入
(株)横浜銀行	41,000,000	0	41,000,000	0	0	3.15%		
(株)横浜銀行	0	17,000,000	3,124,000	13,876,000	0	3.15%	平成27年6月30日	手形借入
(株)横浜銀行	0	30,000,000	15,000,000	15,000,000	0	3.15%	平成27年6月30日	手形借入
(株)神奈川銀行	0	20,000,000	10,000,000	10,000,000	0	2.80%	平成27年7月3日	手形借入
(株)静岡中央銀行	0	20,000,000	10,000,000	10,000,000	0	2.80%	平成27年7月3日	手形借入
(株)東日本銀行	0	20,000,000	10,000,000	10,000,000	0	2.80%	平成27年7月3日	手形借入
小計	129,650,000	107,000,000	108,324,000	128,326,000	0			
合計	927,814,643	317,000,000	380,628,918	864,185,725	58,839,683			

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)・・・ 定額法による減価償却を実施している。

無形固定資産(リース資産を除く)・・・ 定額法による減価償却を実施している。

ソフトウェアについては、利用可能期間(5年)に基づく定額法による減価償却を実施している。

リース資産・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による減価償却を実施している。

(2) 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年度に帰属する額を計上している。

退職給付引当金・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 職員の退職給付に備えるため、当年度末における退職給付債務に基づき、当年度末において発生していると認められる額を計上している。

役員退職慰労引当金・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。

リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 税効果会計の適用について

税引前の当期一般正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。なお、法人全体の繰延税金資産及び繰延税金負債は下記11のとおりである。

(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。

(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				
定期預金	5,591,500	0	0	5,591,500
小 計	5,591,500	0	0	5,591,500
特定資産				
建物	1,490,480,504	0	43,450,051	1,447,030,453
建物附属設備	1,492,210,674	0	122,425,865	1,369,784,809
構築物	94,932,416	0	8,770,244	86,162,172
什器備品	710,086,084	42,064,378	138,866,510	613,283,952
リース資産	20,724,501	0	6,281,604	14,442,897
ソフトウェア	475,249	378,000	102,960	750,289
定期預金	0	15,000,000	0	15,000,000
奨学基金積立資産	2,802,495	1,000,529	0	3,803,024
小 計	3,811,711,923	58,442,907	319,897,234	3,550,257,596
合 計	3,817,303,423	58,442,907	319,897,234	3,555,849,096

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				
定期預金	5,591,500	(5,591,500)	(0)	(0)
小 計	5,591,500	(5,591,500)	(0)	(0)
特定資産				
建物	1,447,030,453	(864,755,623)	(582,274,830)	(0)
建物付属設備	1,369,784,809	(773,977,575)	(595,807,234)	(0)
構築物	86,162,172	(23,294,010)	(62,868,162)	(0)
什器備品	613,283,952	(522,762,038)	(90,521,914)	(0)
リース資産	14,442,897	(1,470,394)	(12,972,503)	(0)
ソフトウェア	750,289	(750,289)	(0)	(0)
定期預金	15,000,000	(0)	(15,000,000)	(0)
奨学基金積立資産	3,803,024	(0)	(3,803,024)	(0)
小 計	3,550,257,596	(2,187,009,929)	(1,363,247,667)	(0)
合 計	3,555,849,096	(2,192,601,429)	(1,363,247,667)	(0)

4 担保に供している資産

建物1,447,030,453円、建物付属設備1,369,784,809円、構築物86,162,172円(帳簿価額)は、長期借入金735,859,725円及び短期借入金33,750,000円の担保に供している。

5 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。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
建物	1,609,261,244	162,230,791	1,447,030,453
建物付属設備	1,831,540,446	461,755,637	1,369,784,809
構築物	119,081,035	32,918,863	86,162,172
什器備品	1,465,113,358	851,829,406	613,283,952
リース資産	38,986,668	24,543,771	14,442,897
小 計	5,063,982,751	1,533,278,468	3,530,704,283
その他固定資産			
什器備品	231,697,910	166,968,621	64,729,289
リース資産	53,783,028	29,574,192	24,208,836
小 計	285,480,938	196,542,813	88,938,125
合 計	5,349,463,689	1,729,821,281	3,619,642,408

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。

(単位:円)

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						
科学技術試験研究委託事業	文部科学省	0	243,143,760	243,143,760	0	—
科学研究費(特定奨励費)	文部科学省	67,617,736	120,000,000	117,100,853	70,516,883	指定正味財産
産業技術研究開発施設整備費補助金	関東経済産業局	1,118,748,078	0	54,384,322	1,064,363,756	指定正味財産
新学術領域研究	文部科学省	0	1,485,000	1,485,000	0	—
新規産業創造技術開発費補助金	関東経済産業局	818,439	0	163,468	654,971	指定正味財産
先導的創造科学技術開発	文部科学省	9,330,392	12,500,000	10,980,936	10,849,456	指定正味財産
小計		1,196,514,645	377,128,760	427,258,339	1,146,385,066	
地方公共団体補助金						
In vivo2光子イメージングによるマモセト神経活動解析技術の開発と応用	川崎市	0	5,000,000	5,000,000	0	—
新薬開発を加速する次世代型ヒ化肝臓マウスの創成	川崎市	0	5,000,000	2,669,874	2,330,126	指定正味財産
小計		0	10,000,000	7,669,874	2,330,126	
民間補助金						
地域新エネルギー等導入促進対策費補助金	一般社団法人新エネルギー導入促進協議会	36,045,692	0	2,721,000	33,324,692	指定正味財産
小計		36,045,692	0	2,721,000	33,324,692	
地方公共団体助成金						
川崎市先端産業創出支援助成金	川崎市	286,608,141	0	18,939,615	267,668,526	指定正味財産
小計		286,608,141	0	18,939,615	267,668,526	
民間助成金						
公益法人助成事業助成金	一般財団法人日本宝くじ協会	146,675,107	0	7,193,327	139,481,780	指定正味財産
小計		146,675,107	0	7,193,327	139,481,780	
委託費						
戦略的創造研究推進事業	(独)科学技術振興機構	8,636,143	0	2,684,508	5,951,635	指定正味財産
戦略的創造研究推進事業	(独)科学技術振興機構	2,212,597	0	276,908	1,935,689	指定正味財産
科学研究費委託費	(独)科学技術振興機構	0	11,955,000	11,955,000	0	—
戦略的創造研究推進事業	(独)科学技術振興機構	59,081,226	35,061,000	42,028,781	52,113,445	指定正味財産
最先端研究開発支援プログラム費	(独)理化学研究所	211,877,213	0	28,357,672	183,519,541	指定正味財産
再生医療実現拠点ネットワークプログラム	(独)科学技術振興機構	476,055	5,000,000	5,086,994	389,061	指定正味財産
精神・神経疾患研究開発	(独)国立精神・神経医療研究センター	0	1,500,000	1,500,000	0	—
環境・医療分野の国際研究開発・実証プロジェクト	(独)新エネルギー・産業技術総合開発機構	114,584,746	0	19,331,564	95,253,182	指定正味財産
イノベーション実用化ベンチャー支援事業	(独)新エネルギー・産業技術総合開発機構	0	10,278,218	10,278,218	0	—
糖尿病マモセトを用いた前臨床試験システムの構築	(独)国立国際医療研究センター	0	4,000,000	4,000,000	0	—
小計		396,867,980	67,794,218	125,499,645	339,162,553	
合計		2,062,711,565	454,922,978	589,281,800	1,928,352,743	

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	
(1) 目的事業実施による振替額	
①受取国庫補助金振替額	342,041,269
②受取地方公共団体補助金振替額	7,625,350
③受取政府関係委託費振替額	65,757,338
(2) 減価償却費計上による振替額	
①受取国庫補助金振替額	77,246,715
②受取地方公共団体補助金振替額	44,524
③受取民間補助金振替額	2,721,000
④受取地方公共団体助成金振替額	18,939,615
⑤受取民間助成金振替額	7,193,327
⑥受取政府関係委託費振替額	59,742,307
⑦受取寄付金振替額	4,048,800
⑧什器備品受贈益振替額	16,724,199
経常外収益への振替額	
(1) 什器備品除却損計上による振替額	
①受取国庫補助金振替額	7,970,355
②什器備品受贈益振替額	15,677,323
合 計	625,732,122

8 関連当事者との取引に内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産総額 (単位:円)	事業の内容 又は職業	議決権 の割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (単位:円)	科目	期末残高 (単位:円)
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
役員及びその近親者が議決権の過半数を有している法人	インビホサイエンス(株)	東京都目黒区東山1-2-7	-	実験動物の品質管理並びに実験動物等の作製・販売	64.20%	1名	業務委託	動物実験資源の販売普及に関する業務委託	211,076,130	未収金	36,292,164

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

独立第三者間取引と同様の一般的な取引条件で行っております。

9 リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

特定資産

実験用検査機器(什器備品)、その他事務機器(什器備品)及び光学機器(什器備品)である。

その他固定資産

電話及び通信機器設備(什器備品)、その他事務機器(什器備品)及び光学機器(什器備品)である。

10 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

①退職給付債務	△151,395,348
②退職給付引当金	△151,395,348

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	16,620,801
②退職給付費用	16,620,801

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

財産目録

平成27年 3月31日現在

公益財団法人実験動物中央研究所

(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	手元保管	運転資金として	286,215
	預金	当座預金		
		三井住友銀行宮崎台支店	運転資金として	1,350,219
		横浜銀行川崎支店	運転資金として	45,018,242
		みずほ銀行渋谷中央支店	運転資金として	9,618
		三菱東京UFJ銀行渋谷支店	運転資金として	3,937
		三菱東京UFJ銀行武蔵小杉支店	運転資金として	61,668
		三井住友銀行渋谷駅前支店	運転資金として	56,057
		普通預金		
		三井住友銀行宮崎台支店	運転資金として	1,110,346
		横浜銀行川崎支店	運転資金として	406,669
		神奈川銀行川崎支店	運転資金として	266,678
		静岡中央銀行川崎支店	運転資金として	82,101
		東日本銀行川崎支店	運転資金として	76,351
		横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	22,489,814
		横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	52,828
		横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	6,464,296
		横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	325,736
		横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	3,078,245
		横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	495,949
	横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	10,613,785	
	ゆうちょ銀行川崎野川郵便局	運転資金として	210,901	
	ゆうちょ銀行川崎野川郵便局	運転資金として	8	
		現預金合計		92,459,663
	未収金	日本クア(備他)	公益目的事業及び管理運営に係る未収金	196,764,217
	前払費用	㈱日本医科学動物資材研究所他	管理運営に係る前払費用	612,883
	立替金	所員立替他	管理運営に係る立替金	1,062,680
	仮払金	所員仮払他	管理運営に係る仮払金	540,467
流動資産合計				291,439,910
(固定資産)	基本財産			
	定期預金	三井住友銀行宮崎台支店、三菱東京UFJ銀行武蔵小杉支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業1.2の財源として使用している	5,591,500
	基本財産合計			5,591,500
	特定資産			
	建物	神奈川県川崎市川崎区殿町3丁目25番12号 殿町施設	公益目的保有財産であり、公益目的事業1.2及び管理業務の施設に使用している	1,447,030,453
建物付属設備	神奈川県川崎市川崎区殿町3丁目25番12号 給排水設備他	公益目的保有財産であり、公益目的事業1.2及び管理業務の施設に使用している	1,369,784,809	
構築物	神奈川県川崎市川崎区殿町3丁目25番12号 機械式駐車場他	公益目的保有財産であり、公益目的事業1.2及び管理業務の施設に使用している	86,162,172	

財産目録

平成27年 3月31日現在

公益財団法人実験動物中央研究所

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	什器備品	神奈川県川崎市川崎区殿町3丁目25番12号他 遠心機他	公益目的保有財産であり、公益目的事業1に使用している 7,258,567
	什器備品	神奈川県川崎市川崎区殿町3丁目25番12号他 顕微鏡他	公益目的保有財産であり、公益目的事業2に使用している 605,278,482
	什器備品	神奈川県川崎市川崎区殿町3丁目25番12号他 顕微鏡他	公益目的保有財産であり、公益目的事業1.2及び管理業務に使用している 746,903
	リース資産	神奈川県川崎市川崎区殿町3丁目25番12号他 顕微鏡他リース	公益目的保有財産であり、公益目的事業2に使用している 13,893,117
	リース資産	神奈川県川崎市川崎区殿町3丁目25番12号 警備システム他リース	公益目的保有財産であり、公益目的事業1.2及び管理業務に使用している 549,780
	ソフトウェア	HP System Strain Checker etc	公益目的保有財産であり、公益目的事業2に使用している 750,289
	定期預金	横浜銀行川崎支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業1.2に使用するために管理されている預金 15,000,000
	奨学基金積立資産	横浜銀行川崎支店 定期預金	公益目的保有財産であり、所員に対する奨学金の積立資産として管理されている 3,803,024
	特定資産合計		3,550,257,596
	什器備品	神奈川県川崎市川崎区殿町3丁目25番12号他 顕微鏡他	公益目的保有財産であり、公益目的事業1.2及び管理業務に使用している 64,729,289
リース資産	神奈川県川崎市川崎区殿町3丁目25番12号 顕微鏡リース他	公益目的保有財産であり、公益目的事業2及び管理業務に使用している 24,208,836	
電話加入権	神奈川県川崎市川崎区殿町3丁目25番12号	公益目的保有財産であり、公益目的事業1.2及び管理業務に係る債権 820,190	
特許権	実験動物系統商標他	公益目的保有財産であり、公益目的事業2に係る権利 12,722,168	
特許権仮勘定	特許庁申請手続き及び審議中案件	公益目的保有財産であり、公益目的事業2に係る権利 31,983,157	
水道施設利用権	神奈川県川崎市川崎区殿町3丁目25番12号	公益目的保有財産であり、公益目的事業1.2及び管理業務の施設として使用している 1,464,477	
ソフトウェア	ホームページソフト他	公益目的保有財産であり、公益目的事業2に使用している 5,379,788	
保証金	川崎市 借地契約保証金他	公益目的保有財産であり、公益目的事業1.2及び管理業務の施設として使用している 17,110,000	
保険積立金	プルデンシャル生命保険(株)	管理業務の運営に係る積立資産 2,376,000	
その他固定資産合計		160,793,905	
固定資産合計		3,716,643,001	
資産合計		4,008,082,911	

財産目録

平成27年 3月31日現在

公益財団法人実験動物中央研究所

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
未払金	浜銀ファイナンス㈱他	公益目的事業及び管理運営業務に係る未払金	222,593,029
未払消費税等	川崎南税務署	公益目的事業及び管理運営業務に係る未払消費税	11,458,400
未払費用	平成27年3月分給与等	公益目的事業及び管理運営に係る未払費用	43,757,824
前受金	㈱バイオメティックスシンパシーズ 共同研究前受金他	公益目的事業及び管理運営に係る前受金	7,506,995
法厚預り金	源泉所得税、住民税他	公益目的事業及び管理運営に係る法厚預り金	3,436,338
預り金	親睦会費	管理業務に係る預り金	771,391
短期借入金	横浜銀行川崎支店他	公益目的事業及び管理運営に係る手形借入金	128,326,000
一年内返済予定長期借入金	横浜銀行川崎支店及び神奈川銀行 川崎支店	公益目的事業に供する建物等の取得に係る借入金	58,839,683
リース債務	浜銀ファイナンス㈱ 実験用検査装置他	公益目的事業に係るリース債務	11,101,344
仮受金	わかもと製薬㈱	公益目的事業に係る仮受金	9,754,560
賞与引当金		職員53名に対する賞与の支払いに備えたもの	41,432,038
流動負債合計			538,977,602
(固定負債)			
長期借入金	横浜銀行川崎支店及び神奈川銀行 川崎支店	公益目的事業に供する建物等の取得に係る借入金	677,020,042
長期未払金	浜銀ファイナンス㈱他	公益目的事業及び管理運営に係る長期未払金	85,210,316
リース債務	浜銀ファイナンス㈱ 実験用検査装 置他	公益目的事業に係るリース債務	27,550,389
退職給付引当金		職員39名に対する退職金の支払いに備えたもの	151,395,348
役員退職慰労引当金		役員5名に対する退職慰労金の支払いに備えたもの	16,819,995
固定負債合計			957,996,090
負債合計			1,496,973,692
正味財産			2,511,109,219