

財務諸表等

第 59 期

自 平成 27 年 4 月 1 日
至 平成 28 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28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	80,507,982	92,459,663	△ 11,951,681
未収金	244,124,917	196,764,217	47,360,700
前払費用	981,710	612,883	368,827
貯蔵品	1,998,000	0	1,998,000
立替金	341,526	1,062,680	△ 721,154
仮払金	200,206	540,467	△ 340,261
流動資産合計	328,154,341	291,439,910	36,714,431
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	1,403,580,402	1,447,030,453	△ 43,450,051
建物付属設備	1,247,358,944	1,369,784,809	△ 122,425,865
構築物	77,391,928	86,162,172	△ 8,770,244
什器備品	517,617,738	613,283,952	△ 95,666,214
リース資産	9,157,533	14,442,897	△ 5,285,364
ソフトウェア	870,079	750,289	119,790
定期預金	15,000,000	15,000,000	0
奨学基金積立資産	3,803,456	3,803,024	432
特定資産合計	3,274,780,080	3,550,257,596	△ 275,477,516
(3)その他固定資産			
什器備品	57,818,228	64,729,289	△ 6,911,061
リース資産	37,033,872	24,208,836	12,825,036
電話加入権	820,190	820,190	0
特許権	11,852,423	12,722,168	△ 869,745
特許権仮勘定	18,634,855	31,983,157	△ 13,348,302
水道施設利用権	1,327,295	1,464,477	△ 137,182
ソフトウェア	7,879,287	5,379,788	2,499,499
保証金	17,110,000	17,110,000	0
保険積立金	3,801,600	2,376,000	1,425,600
その他固定資産合計	156,277,750	160,793,905	△ 4,516,155
固定資産合計	3,436,649,330	3,716,643,001	△ 279,993,671
資産合計	3,764,803,671	4,008,082,911	△ 243,279,240

貸借対照表

平成28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	229,683,291	222,593,029	7,090,262
未払消費税等	7,885,100	11,458,400	△ 3,573,300
未払費用	45,759,135	43,757,824	2,001,311
前受金	7,344,095	7,506,995	△ 162,900
法厚預り金	3,491,748	3,436,338	55,410
預り金	1,082,250	771,391	310,859
短期借入金	186,000,000	128,326,000	57,674,000
一年内返済予定長期借入金	89,076,000	58,839,683	30,236,317
リース債務	13,711,032	11,101,344	2,609,688
仮受金	9,068,328	9,754,560	△ 686,232
賞与引当金	31,342,808	41,432,038	△ 10,089,230
流動負債合計	624,443,787	538,977,602	85,466,185
2. 固定負債			
長期借入金	648,408,000	677,020,042	△ 28,612,042
長期末払金	52,767,856	85,210,316	△ 32,442,460
リース債務	32,480,373	27,550,389	4,929,984
退職給付引当金	128,120,665	151,395,348	△ 23,274,683
役員退職慰労引当金	21,114,915	16,819,995	4,294,920
固定負債合計	882,891,809	957,996,090	△ 75,104,281
負債合計	1,507,335,596	1,496,973,692	10,361,904
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	1,047,206,891	1,146,385,066	△ 99,178,175
地方公共団体補助金	2,028,348	2,330,126	△ 301,778
民間補助金	28,963,534	33,324,692	△ 4,361,158
地方公共団体助成金	246,460,053	267,668,526	△ 21,208,473
民間助成金	128,099,656	139,481,780	△ 11,382,124
政府関係委託費	266,550,183	339,162,553	△ 72,612,370
寄付金	219,742,192	226,180,199	△ 6,438,007
受贈什器備品	9,610,415	38,068,487	△ 28,458,072
指定正味財産合計	1,948,661,272	2,192,601,429	△ 243,940,157
(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)	(1,943,069,772)	(2,187,009,929)	(△243,940,157)
2. 一般正味財産	308,806,803	318,507,790	△ 9,700,987
(うち特定資産への充当額)	(1,331,710,308)	(1,363,247,667)	(△31,537,359)
正味財産合計	2,257,468,075	2,511,109,219	△ 253,641,144
負債及び正味財産合計	3,764,803,671	4,008,082,911	△ 243,279,240

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	1,886	1,374	512
特定資産運用益			
特定資産受取利息	432	529	△ 97
受取会費			
維持会員受取会費	29,000,000	28,000,000	1,000,000
事業収益			
特許等使用料収益	233,779,640	209,368,801	24,410,839
動物等頒布収益	318,532,951	347,249,170	△ 28,716,219
研究受託収益	240,804,648	283,256,658	△ 42,452,010
モニタリング研究収益	516,733,251	546,585,946	△ 29,852,695
受取補助金等			
受取国庫補助金振替額	210,378,175	419,287,984	△ 208,909,809
受取地方公共団体補助金振替額	9,101,778	7,669,874	1,431,904
受取民間補助金振替額	4,361,158	2,721,000	1,640,158
受取地方公共団体助成金振替額	21,208,473	18,939,615	2,268,858
受取民間助成金振替額	11,382,124	7,193,327	4,188,797
受取政府関係委託費振替額	326,982,870	125,499,645	201,483,225
受取寄付金			
特定公益増進法人受取寄付金	0	50,000	△ 50,000
特定公益増進法人寄付金振替額	6,438,007	4,048,800	2,389,207
固定資産受贈益			
什器備品受贈益振替額	28,739,301	16,724,199	12,015,102
雑収益			
受取利息	9,496	4,306	5,190
雑収益	14,693,893	17,578,658	△ 2,884,765
経常収益計	1,972,148,083	2,034,179,886	△ 62,031,803
(2) 経常費用			
事業費	1,731,128,712	1,747,992,610	△ 16,863,898
役員報酬	24,694,315	22,012,748	2,681,567
研究員給料手当	282,806,753	246,354,427	36,452,326
事務員給料手当	23,201,047	25,238,382	△ 2,037,335
賞与手当	39,056,365	32,670,350	6,386,015
賞与引当金繰入額	28,655,928	37,849,228	△ 9,193,300
雑給	18,586,527	13,789,042	4,797,485
退職給付費用	5,834,596	15,270,183	△ 9,435,587
役員退職慰労引当金繰入額	1,717,968	1,521,912	196,056
法定福利費	60,094,346	54,827,674	5,266,672
業務委託費	119,297,563	173,645,252	△ 54,347,689
研究消耗品費	236,891,187	180,461,234	56,429,953
飼育委託費	121,723,264	98,662,320	23,060,944
外部研究費	0	97,814,839	△ 97,814,839
特定奨励研究費	41,601,056	40,998,683	602,373
福利厚生費	1,932,883	2,778,386	△ 845,503
会議費	601,968	812,088	△ 210,120
旅費交通費	43,079,224	42,144,926	934,298
通信運搬費	22,848,482	20,009,384	2,839,098
減価償却費	326,695,371	327,135,656	△ 440,285
少額什器備品費	2,237,113	1,342,862	894,251
事務用消耗品費	5,524,265	6,476,711	△ 952,446
消耗品費	1,476,872	0	1,476,872
修繕・営繕費	30,954,843	15,366,731	15,588,112

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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
印刷刊行費	107,568	241,773	△ 134,205
解析費	2,108,862	2,111,626	△ 2,764
翻訳複写費	395,521	173,282	222,239
光熱水費	139,675,948	157,703,265	△ 18,027,317
賃借料	8,306,839	10,042,027	△ 1,735,188
保険料	1,218,412	1,062,510	155,902
租税公課	4,411,280	4,113,354	297,926
支払手数料	20,300,960	11,687,299	8,613,661
支払報酬料	32,202,699	27,521,150	4,681,549
委託費	64,220,616	64,266,239	△ 45,623
諸会費	7,735,629	2,926,078	4,809,551
教育費	96,400	247,212	△ 150,812
図書費	4,130,479	3,713,369	417,110
交際費	4,175,010	2,524,522	1,650,488
雑費	2,530,553	2,475,886	54,667
管理費	248,761,456	244,232,680	4,528,776
役員報酬	37,041,474	33,019,123	4,022,351
事務員給料手当	34,801,571	37,857,573	△ 3,056,002
賞与手当	2,972,475	3,472,524	△ 500,049
賞与引当金繰入額	2,686,880	3,582,810	△ 895,930
雑給	684,115	464,064	220,051
退職給付費用	709,842	1,350,618	△ 640,776
役員退職慰労引当金繰入額	2,576,952	2,282,868	294,084
法定福利費	8,457,196	8,901,356	△ 444,160
業務委託費	13,708,082	14,612,621	△ 904,539
福利厚生費	488,669	648,336	△ 159,667
会議費	199,837	137,333	62,504
旅費交通費	16,984,376	8,222,062	8,762,314
通信運搬費	4,077,236	3,885,607	191,629
減価償却費	14,768,172	14,788,644	△ 20,472
少額什器備品費	260,887	209,700	51,187
事務用消耗品費	869,361	790,931	78,430
消耗品費	262,153	0	262,153
修繕・営繕費	1,670,915	2,049,890	△ 378,975
印刷刊行費	291,276	309,398	△ 18,122
翻訳複写費	0	151,275	△ 151,275
光熱水費	11,652,272	13,146,840	△ 1,494,568
賃借料	3,668,575	1,123,603	2,544,972
保険料	450,958	462,078	△ 11,120
租税公課	37,944,970	40,997,354	△ 3,052,384
支払利息	26,195,194	30,283,396	△ 4,088,202
支払手数料	7,891,676	2,659,802	5,231,874
支払報酬料	6,653,548	8,310,216	△ 1,656,668
委託費	5,924,235	6,369,110	△ 444,875
諸会費	1,213,915	1,116,117	97,798
教育費	46,839	66,313	△ 19,474
維持会事務費	588,787	643,435	△ 54,648
図書費	1,048,181	442,772	605,409
交際費	712,747	651,020	61,727
雑費	1,258,090	1,223,891	34,199
経常費用計	1,979,890,168	1,992,225,290	△ 12,335,122
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,742,085	41,954,596	△ 49,696,681
当期経常増減額	△ 7,742,085	41,954,596	△ 49,696,681

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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			
過年度修正益			
過年度修正益	0	6,659,604	△ 6,659,604
受取国庫補助金			
受取国庫補助金振替額	0	7,970,355	△ 7,970,355
固定資産受贈益			
什器備品受贈益振替額	15,771	15,677,323	△ 15,661,552
経常外収益計	15,771	30,307,282	△ 30,291,511
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
固定資産除却損	413,027	287,577	125,450
過年度修正損			
過年度修正損	56,286	0	56,286
為替差損			
為替差損	1,505,360	1,856,918	△ 351,558
経常外費用計	1,974,673	2,144,495	△ 169,822
当期経常外増減額	△ 1,958,902	28,162,787	△ 30,121,689
当期一般正味財産増減額	△ 9,700,987	70,117,383	△ 79,818,370
一般正味財産期首残高	318,507,790	248,390,407	70,117,383
一般正味財産期末残高	308,806,803	318,507,790	△ 9,700,987
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取国庫補助金	111,200,000	377,128,760	△ 265,928,760
受取地方公共団体補助金	8,800,000	10,000,000	△ 1,200,000
受取政府関係委託費	254,370,500	67,794,218	186,576,282
固定資産受贈益			
什器備品受贈益	297,000	2,739,148	△ 2,442,148
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 618,607,657	△ 625,732,122	7,124,465
当期指定正味財産増減額	△ 243,940,157	△ 168,069,996	△ 75,870,161
指定正味財産期首残高	2,192,601,429	2,360,671,425	△ 168,069,996
指定正味財産期末残高	1,948,661,272	2,192,601,429	△ 243,940,157
III 正味財産期末残高	2,257,468,075	2,511,109,219	△ 253,641,144

正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28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	1,886	1,886	0	1,886
特定資産運用益						
特定資産受取利息	0	0	432	432	0	432
受取会費						
維持会員受取会費	0	0	14,500,000	14,500,000	14,500,000	29,000,000
事業収益						
特許等使用料収益	0	43,639,282	190,140,358	233,779,640	0	233,779,640
動物等頒布収益	0	318,532,951	0	318,532,951	0	318,532,951
研究受託収益	28,477,342	184,792,906	27,534,400	240,804,648	0	240,804,648
モニタリング研究収益	0	368,586,815	0	368,586,815	148,146,436	516,733,251
受取補助金等						
受取国庫補助金振替額	7,396,336	196,349,984	0	203,746,320	6,631,855	210,378,175
受取地方公共団体補助金振替額	0	9,101,778	0	9,101,778	0	9,101,778
受取民間補助金振替額	363,721	3,661,628	0	4,025,349	335,809	4,361,158
受取地方公共団体助成金振替額	1,502,323	18,315,430	0	19,817,753	1,390,720	21,208,473
受取民間助成金振替額	949,269	9,556,431	0	10,505,700	876,424	11,382,124
受取政府関係委託費振替額	22,231,154	240,996,986	0	263,228,140	63,754,730	326,982,870
受取寄付金						
特定公益増進法人寄付金振替額	536,930	5,405,350	0	5,942,280	495,727	6,438,007
固定資産受贈益						
什器備品受贈益振替額	3,613,107	25,126,194	0	28,739,301	0	28,739,301
雑収益						
受取利息	0	4,234	0	4,234	5,262	9,496
雑収益	0	2,069,400	0	2,069,400	12,624,493	14,693,893
経常収益計	65,070,182	1,426,139,369	232,177,076	1,723,386,627	248,761,456	1,972,148,083
(2) 経常費用						
事業費	187,035,677	1,485,847,140	58,245,895	1,731,128,712	0	1,731,128,712
役員報酬	0	24,694,315	0	24,694,315	0	24,694,315
研究員給料手当	42,796,480	240,010,273	0	282,806,753	0	282,806,753
事務員給料手当	0	23,201,047	0	23,201,047	0	23,201,047
賞与手当	6,980,310	32,076,055	0	39,056,365	0	39,056,365
賞与引当金繰入額	4,893,200	23,762,728	0	28,655,928	0	28,655,928
雑給	837,650	17,748,877	0	18,586,527	0	18,586,527
退職給付費用	575,863	5,258,733	0	5,834,596	0	5,834,596
役員退職慰労引当金繰入額	0	1,717,968	0	1,717,968	0	1,717,968
法定福利費	8,948,265	51,146,081	0	60,094,346	0	60,094,346
業務委託費	20,581,993	98,359,170	356,400	119,297,563	0	119,297,563
研究消耗品費	40,171,317	196,113,773	606,097	236,891,187	0	236,891,187
飼育委託費	0	121,723,264	0	121,723,264	0	121,723,264
特定奨励研究費	0	41,601,056	0	41,601,056	0	41,601,056
福利厚生費	288,891	1,643,992	0	1,932,883	0	1,932,883
会議費	0	354,980	246,988	601,968	0	601,968

正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28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	4,904,723	26,016,318	12,158,183	43,079,224	0	43,079,224
通信運搬費	139,683	22,073,167	635,632	22,848,482	0	22,848,482
減価償却費	17,637,343	305,947,726	3,110,302	326,695,371	0	326,695,371
少額什器備品費	102,600	2,134,513	0	2,237,113	0	2,237,113
事務用消耗品費	758,241	4,766,024	0	5,524,265	0	5,524,265
消耗品費	191,862	1,275,949	9,061	1,476,872	0	1,476,872
修繕・営繕費	16,407,094	14,547,749	0	30,954,843	0	30,954,843
印刷刊行費	15,120	92,448	0	107,568	0	107,568
解析費	48,654	2,060,208	0	2,108,862	0	2,108,862
翻訳複写費	76,430	319,091	0	395,521	0	395,521
光熱水費	12,620,773	127,055,175	0	139,675,948	0	139,675,948
賃借料	710,568	7,481,611	114,660	8,306,839	0	8,306,839
保険料	112,789	1,105,623	0	1,218,412	0	1,218,412
租税公課	0	4,411,280	0	4,411,280	0	4,411,280
支払手数料	1,606	20,160,255	139,099	20,300,960	0	20,300,960
支払報酬料	0	593,934	31,608,765	32,202,699	0	32,202,699
委託費	6,571,003	57,649,613	0	64,220,616	0	64,220,616
諸会費	437,900	7,169,776	127,953	7,735,629	0	7,735,629
教育費	16,200	80,200	0	96,400	0	96,400
図書費	12,312	4,100	4,114,067	4,130,479	0	4,130,479
交際費	0	92,602	4,082,408	4,175,010	0	4,175,010
雑費	196,807	1,397,466	936,280	2,530,553	0	2,530,553
管理費	0	0	0	0	248,761,456	248,761,456
役員報酬	0	0	0	0	37,041,474	37,041,474
事務員給料手当	0	0	0	0	34,801,571	34,801,571
賞与手当	0	0	0	0	2,972,475	2,972,475
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	2,686,880	2,686,880
雑給	0	0	0	0	684,115	684,115
退職給付費用	0	0	0	0	709,842	709,842
役員退職慰労引当金繰入額	0	0	0	0	2,576,952	2,576,952
法定福利費	0	0	0	0	8,457,196	8,457,196
業務委託費	0	0	0	0	13,708,082	13,708,082
福利厚生費	0	0	0	0	488,669	488,669
会議費	0	0	0	0	199,837	199,837
旅費交通費	0	0	0	0	16,984,376	16,984,376
通信運搬費	0	0	0	0	4,077,236	4,077,236
減価償却費	0	0	0	0	14,768,172	14,768,172
少額什器備品費	0	0	0	0	260,887	260,887
事務用消耗品費	0	0	0	0	869,361	869,361
消耗品費	0	0	0	0	262,153	262,153
修繕・営繕費	0	0	0	0	1,670,915	1,670,915
印刷刊行費	0	0	0	0	291,276	291,276
光熱水費	0	0	0	0	11,652,272	11,652,272
賃借料	0	0	0	0	3,668,575	3,668,575
保険料	0	0	0	0	450,958	450,958
租税公課	0	0	0	0	37,944,970	37,944,970
支払利息	0	0	0	0	26,195,194	26,195,194

正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28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	7,891,676	7,891,676
支払報酬料	0	0	0	0	6,653,548	6,653,548
委託費	0	0	0	0	5,924,235	5,924,235
諸会費	0	0	0	0	1,213,915	1,213,915
教育費	0	0	0	0	46,839	46,839
維持会事務費	0	0	0	0	588,787	588,787
図書費	0	0	0	0	1,048,181	1,048,181
交際費	0	0	0	0	712,747	712,747
雑費	0	0	0	0	1,258,090	1,258,090
経常費用計	187,035,677	1,485,847,140	58,245,895	1,731,128,712	248,761,456	1,979,890,168
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 121,965,495	△ 59,707,771	173,931,181	△ 7,742,085	0	△ 7,742,085
当期経常増減額	△ 121,965,495	△ 59,707,771	173,931,181	△ 7,742,085	0	△ 7,742,085
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産受贈益						
什器備品受贈益振替額	0	15,771	0	15,771	0	15,771
経常外収益計	0	15,771	0	15,771	0	15,771
(2) 経常外費用						
固定資産除却損						
固定資産除却損	0	413,027	0	413,027	0	413,027
過年度修正損						
過年度修正損	56,286	0	0	56,286	0	56,286
為替差損						
為替差損	0	0	0	0	1,505,360	1,505,360
経常外費用計	56,286	413,027	0	469,313	1,505,360	1,974,673
当期経常外増減額	△ 56,286	△ 397,256	0	△ 453,542	△ 1,505,360	△ 1,958,902
当期一般正味財産増減額	△ 122,021,781	△ 60,105,027	173,931,181	△ 8,195,627	△ 1,505,360	△ 9,700,987
一般正味財産期首残高	△ 335,321,063	△ 495,954,096	1,157,461,023	326,185,864	△ 7,678,074	318,507,790
一般正味財産期末残高	△ 457,342,844	△ 556,059,123	1,331,392,204	317,990,237	△ 9,183,434	308,806,803
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	111,200,000	0	111,200,000	0	111,200,000
受取地方公共団体補助金	0	8,800,000	0	8,800,000	0	8,800,000
受取政府関係委託費	22,231,154	216,246,154	0	238,477,308	15,893,192	254,370,500
固定資産受贈益						
什器備品受贈益	0	297,000	0	297,000	0	297,000
一般正味財産への振替額						
一般正味財産への振替額	△ 36,592,840	△ 508,529,552	0	△ 545,122,392	△ 73,485,265	△ 618,607,657
当期指定正味財産増減額	△ 14,361,686	△ 171,986,398	0	△ 186,348,084	△ 57,592,073	△ 243,940,157
指定正味財産期首残高	128,492,635	1,827,558,297	5,591,500	1,961,642,432	230,958,997	2,192,601,429
指定正味財産期末残高	114,130,949	1,655,571,899	5,591,500	1,775,294,348	173,366,924	1,948,661,272
III 正味財産期末残高	△ 343,211,895	1,099,512,776	1,336,983,704	2,093,284,585	164,183,490	2,257,468,075

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	41,432,038	31,342,808	41,432,038	0	31,342,808
退職給付引当金	151,395,348	6,214,915	29,489,598	0	128,120,665
役員退職慰労引当金	16,819,995	4,294,920	0	0	21,114,915

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	537,859,725	0	41,093,725	496,766,000	48,468,000	1.38% 変動金利 +1.44091%(金利スワップ)	平成38年5月31日	
(株)神奈川銀行	198,000,000	0	18,000,000	180,000,000	18,000,000	2.80%	平成38年2月28日	
(株)横浜銀行	0	13,024,000	2,556,000	10,468,000	3,408,000	3.15%	平成31年4月30日	
(株)横浜銀行	0	33,150,000	7,650,000	25,500,000	10,200,000	3.15%	平成30年9月30日	
(株)横浜銀行	0	31,500,000	6,750,000	24,750,000	9,000,000	3.15%	平成30年12月31日	
小計	735,859,725	77,674,000	76,049,725	737,484,000	89,076,000			
<短期>								
(株)横浜銀行	35,700,000	0	35,700,000	0	0	3.15%	平成27年6月30日	手形借入
(株)横浜銀行	33,750,000	0	33,750,000	0	0	3.15%	平成27年6月30日	手形借入
(株)横浜銀行	13,876,000	0	13,876,000	0	0	3.15%	平成27年6月30日	手形借入
(株)横浜銀行	15,000,000	45,000,000	60,000,000	0	0	3.15%	平成28年1月4日	手形借入
(株)横浜銀行	0	40,000,000	24,000,000	16,000,000	0	2.40%	平成28年5月31日	手形借入
(株)横浜銀行	0	100,000,000	30,000,000	70,000,000	0	基準金利 +0.55%	平成28年6月30日	当座貸越
(株)神奈川銀行	10,000,000	30,000,000	40,000,000	0	0	2.80%	平成28年3月1日	手形借入
(株)静岡中央銀行	10,000,000	30,000,000	40,000,000	0	0	2.80%	平成28年3月1日	手形借入
(株)東日本銀行	10,000,000	30,000,000	40,000,000	0	0	2.80%	平成28年3月1日	手形借入
(株)商工組合中央金	0	100,000,000		100,000,000	0	2.475%	平成28年11月30日	手形借入
小計	128,326,000	375,000,000	317,326,000	186,000,000	0			
合計	864,185,725	452,674,000	393,375,725	923,484,000	89,076,000			

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。

尚、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・リース取引を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。

(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。

(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。

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	1,447,030,453	0	43,450,051	1,403,580,402
建物附属設備	1,369,784,809	0	122,425,865	1,247,358,944
構築物	86,162,172	0	8,770,244	77,391,928
什器備品	613,283,952	41,567,634	137,233,848	517,617,738
リース資産	14,442,897	0	5,285,364	9,157,533
ソフトウェア	750,289	297,000	177,210	870,079
定期預金	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000
奨学基金積立資産	3,803,024	1,000,432	1,000,000	3,803,456
小 計	3,550,257,596	57,865,066	333,342,582	3,274,780,080
合 計	3,555,849,096	57,865,066	333,342,582	3,280,371,580

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	1,403,580,402	(830,514,606)	(573,065,796)	(0)
建物付属設備	1,247,358,944	(684,557,516)	(562,801,428)	(0)
構築物	77,391,928	(20,724,877)	(56,667,051)	(0)
什器備品	517,617,738	(405,530,548)	(112,087,190)	(0)
リース資産	9,157,533	(872,146)	(8,285,387)	(0)
ソフトウェア	870,079	(870,079)	(0)	(0)
定期預金	15,000,000	(0)	(15,000,000)	(0)
奨学基金積立資産	3,803,456	(0)	(3,803,456)	(0)
小 計	3,274,780,080	(1,943,069,772)	(1,331,710,308)	(0)
合 計	3,280,371,580	(1,948,661,272)	(1,331,710,308)	(0)

4 担保に供している資産

建物1,403,580,402円、建物付属設備1,247,358,944円、構築物77,391,928円(帳簿価額)は、長期借入金701,516,000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	205,680,842	1,403,580,402
建物付属設備	1,831,540,446	584,181,502	1,247,358,944
構築物	119,081,035	41,689,107	77,391,928
什器備品	1,501,610,017	983,992,279	517,617,738
リース資産	38,986,668	29,829,135	9,157,533
小 計	5,100,479,410	1,845,372,865	3,255,106,545
その他固定資産			
什器備品	229,590,335	171,772,107	57,818,228
リース資産	74,311,668	37,277,796	37,033,872
小 計	303,902,003	209,049,903	94,852,100
合 計	5,404,381,413	2,054,422,768	3,349,958,645

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						
科学研究費(特定奨励費)	文部科学省	70,516,883	111,200,000	120,905,803	60,811,080	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	1,064,363,756	0	86,341,250	978,022,506	指定正味財産
新規産業創造技術開発費補助金	関東経済産業局	654,971	0	0	654,971	指定正味財産
先導的創造科学技術開発	文部科学省	10,849,456	0	3,131,122	7,718,334	指定正味財産
小計		1,146,385,066	111,200,000	210,378,175	1,047,206,891	
地方公共団体補助金						
In vivo2光子イメージングによるマーマセツ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	—
長期観察を実現する新規ヒ化肝臓マウスの創出	川崎市	0	3,800,000	3,800,000	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	2,330,126	0	301,778	2,028,348	指定正味財産
小計		2,330,126	8,800,000	9,101,778	2,028,348	
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	33,324,692	0	4,361,158	28,963,534	指定正味財産
小計		33,324,692	0	4,361,158	28,963,534	
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	267,668,526	0	21,208,473	246,460,053	指定正味財産
小計		267,668,526	0	21,208,473	246,460,053	
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	139,481,780	0	11,382,124	128,099,656	指定正味財産
小計		139,481,780	0	11,382,124	128,099,656	
委託費						
戦略的創造研究推進事業	(国研)科学技術振興機構	5,951,635	0	4,800,617	1,151,018	指定正味財産
戦略的創造研究推進事業	(国研)科学技術振興機構	1,935,689	0	504,430	1,431,259	指定正味財産
科学研究費委託費	(独)日本学術振興会	0	8,070,000	8,070,000	0	—
戦略的創造研究推進事業	(国研)科学技術振興機構	52,113,445	0	11,346,961	40,766,484	指定正味財産
最先端研究開発支援プログラム費	(国研)理化学研究所	183,519,541	0	41,908,133	141,611,408	指定正味財産
iPS細胞を基盤とする次世代型膝島移植療法の開発拠点	(国研)日本医療研究開発機構	389,061	5,000,000	5,107,132	281,929	指定正味財産
精神・神経疾患研究開発	(国研)国立精神・神経医療研究センター	0	1,000,000	1,000,000	0	—
環境・医療分野の国際研究開発・実証プロジェクト	(国研)新エネルギー・産業技術総合開発機構	95,253,182	0	27,106,136	68,147,046	指定正味財産
次世代拡散テンソルイメージングを用いた聴覚系抽出法の確立とその臨床応用研究	(国研)日本医療研究開発機構	0	500,500	500,500	0	—
遺伝子改変マーマセツトの汎用性拡大及び作出技術の高度化とその脳科学への応用	(国研)日本医療研究開発機構	0	207,400,000	194,238,961	13,161,039	指定正味財産
改良型TK-NOGヒト肝キメラマウスの作製	(国研)日本医療研究開発機構	0	5,000,000	5,000,000	0	—
免疫系を保持した次世代型B型肝炎ウイルス感染小動物モデルの開発とその応用	(国研)日本医療研究開発機構	0	23,400,000	23,400,000	0	—
ゲノム編集技術を用いた糖尿病モデルマーマセツトの作出	(国研)国立国際医療研究センター	0	4,000,000	4,000,000	0	—
小計		339,162,553	254,370,500	326,982,870	266,550,183	
合計		1,928,352,743	374,370,500	583,414,578	1,719,308,665	

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	83,160,360
② 受取地方公共団体補助金振替額	8,800,000
③ 受取政府関係委託費振替額	240,846,740
(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	127,217,815
② 受取地方公共団体補助金振替額	301,778
③ 受取民間補助金振替額	4,361,158
④ 受取地方公共団体助成金振替額	21,208,473
⑤ 受取民間助成金振替額	11,382,124
⑥ 受取政府関係委託費振替額	86,136,130
⑦ 受取寄付金振替額	6,438,007
⑧ 什器備品受贈益振替額	28,516,860
(3) 什器備品除却損計上による振替額	
① 什器備品受贈益振替額	222,441
経常外収益への振替額	
(1) 過年度分振替額	
① 什器備品受贈益振替額	15,771
合 計	618,607,657

8 関連当事者との取引の内容

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%	-	業務委託	動物実験資源の販売普及に関する業務委託	184,804,240	未収金	29,884,761

(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

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	△128,120,665
②退職給付引当金	△128,120,665

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	6,544,438
②退職給付費用	6,544,438

(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28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	343,282	
	預金	当座預金			
		三井住友銀行宮崎台支店	運転資金として	9,381	
		横浜銀行川崎支店	運転資金として	42,612,473	
		みずほ銀行渋谷中央支店	運転資金として	196,498	
		三菱東京UFJ銀行渋谷支店	運転資金として	6,237	
		三菱東京UFJ銀行武蔵小杉支店	運転資金として	59,905	
		三井住友銀行渋谷駅前支店	運転資金として	52,385	
		普通預金			
		三井住友銀行宮崎台支店	運転資金として	1,660,089	
		横浜銀行川崎支店	運転資金として	4,806,228	
		神奈川銀行川崎支店	運転資金として	328,497	
		静岡中央銀行川崎支店	運転資金として	311,655	
		東日本銀行川崎支店	運転資金として	104,206	
		商工中金川崎支店	運転資金として	4,602	
		横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	7,809,902	
		横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	69,339	
		横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	19,281,232	
		横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	378,565	
		横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	9,558	
		横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	1,497,986	
	横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	746,590		
	ゆうちょ銀行川崎野川郵便局	運転資金として	210,387		
ゆうちょ銀行川崎野川郵便局	運転資金として	8,985			
	現預金合計		80,507,982		
未収金	Taconic Bioscience Inc他	公益目的事業及び管理運営に係る未収金	244,124,917		
前払費用	(株)日本医科学動物資材研究所他	管理運営に係る前払費用	981,710		
貯蔵品	神奈川県川崎市川崎区殿町3丁目25番12号・自費出版物 1,000部	管理運営に係る貯蔵品	1,998,000		
立替金	所員立替他	管理運営に係る立替金	341,526		
仮払金	所員仮払他	管理運営に係る仮払金	200,206		
流動資産合計				328,154,341	
(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の用に供している	1,403,580,402	
	建物附属設備	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の用に供している	1,247,358,944	
	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の用に供している	77,391,928	

財産目録

平成28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の用に供している 5,292,675	
	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の用に供している 512,325,063	
	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の用に供している 9,157,533	
	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の用に供している 870,079	
	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 3,803,456	
	特定資産合計			3,274,780,080
	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の用に供している 57,818,228	
	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の用に供している 37,033,872	
	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 11,852,423	
	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 18,634,855	
	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の施設として使用している 1,327,295	
	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の用に供している 7,879,287	
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の用に供している 17,110,000		
保険積立金	ブルデンシャル生命保険他	管理業務の運営に係る積立資産 3,801,600		
その他固定資産合計			156,277,750	
固定資産合計			3,436,649,330	
資産合計			3,764,803,671	

財産目録

平成28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	229,683,291
	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	7,885,100
	未払費用	平成28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	45,759,135
	前受金	FDA他	公益目的事業及び管理運営に係る前受金	7,344,095
	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	3,491,748
	預り金	親睦会費他	管理業務に係る預り金	1,082,250
	短期借入金	横浜銀行川崎支店及び商工中金川崎支店	公益目的事業及び管理運営に係る手形借入金	186,000,000
	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	89,076,000
	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	13,711,032
	仮受金	わかもと製菓㈱	公益目的事業に係る仮受金	9,068,328
	賞与引当金		職員54名に対する賞与の支払いに備えたもの	31,342,808
流動負債合計				624,443,787
(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	648,408,000
	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	52,767,856
	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	32,480,373
	退職給付引当金		職員44名に対する退職金の支払いに備えたもの	128,120,665
	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	21,114,915
固定負債合計				882,891,809
負債合計				1,507,335,596
正味財産				2,257,468,075