

財 務 諸 表 等

第 63 期

自 2019年4月 1日
至 2020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

2020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	235,673,548	855,672,141	△ 619,998,593
未収金	363,319,324	355,923,148	7,396,176
前払費用	2,219,420	3,789,078	△ 1,569,658
貯蔵品	8,249,631	5,688,900	2,560,731
立替金	4,299,274	2,255,623	2,043,651
仮払金	5,293,397	169,964	5,123,433
流動資産合計	619,054,594	1,223,498,854	△ 604,444,260
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	1,229,780,198	1,273,230,249	△ 43,450,051
建物付属設備	770,160,840	893,664,869	△ 123,504,029
構築物	42,768,356	51,574,924	△ 8,806,568
什器備品	1,138,798,702	1,305,982,049	△ 167,183,347
リース資産	846,450	0	846,450
ソフトウェア	10,296,856	1,240,450	9,056,406
退職給付引当資産	41,686,640	28,727,984	12,958,656
役員退職慰労引当資産	10,844,174	6,844,174	4,000,000
奨学基金積立資産	3,712,998	4,191,249	△ 478,251
特定資産合計	3,248,895,214	3,565,455,948	△ 316,560,734
(3)その他固定資産			
建物付属設備	164,336,542	0	164,336,542
什器備品	52,867,911	49,219,198	3,648,713
リース資産	97,483,662	109,953,144	△ 12,469,482
電話加入権	820,190	820,190	0
特許権	6,552,739	7,637,872	△ 1,085,133
特許権仮勘定	18,026,105	10,716,464	7,309,641
水道施設利用権	778,567	915,749	△ 137,182
ソフトウェア	8,645,735	7,642,292	1,003,443
敷金	0	287,665	△ 287,665
保証金	17,110,000	17,110,000	0
保険積立金	9,504,000	8,078,400	1,425,600
その他固定資産合計	376,125,451	212,380,974	163,744,477
固定資産合計	3,630,612,165	3,783,428,422	△ 152,816,257
資産合計	4,249,666,759	5,006,927,276	△ 757,260,517

貸借対照表

2020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	223,795,362	876,195,215	△ 652,399,853
未払消費税等	4,955,000	26,715,500	△ 21,760,500
未払費用	49,011,491	47,688,202	1,323,289
前受金	10,054,095	4,832,715	5,221,380
法厚預り金	4,140,459	4,118,678	21,781
預り金	15,000	15,000	0
短期借入金	300,000,000	300,000,000	0
一年内返済予定長期借入金	113,668,000	87,968,000	25,700,000
リース債務	22,196,808	23,473,332	△ 1,276,524
仮受金	11,346,253	8,834,400	2,511,853
賞与引当金	43,341,230	40,936,035	2,405,195
流動負債合計	782,523,698	1,420,777,077	△ 638,253,379
2. 固定負債			
長期借入金	501,826,000	445,894,000	55,932,000
リース債務	76,133,304	86,479,812	△ 10,346,508
退職給付引当金	181,624,027	162,381,145	19,242,882
役員退職慰労引当金	31,035,092	26,583,092	4,452,000
固定負債合計	790,618,423	721,338,049	69,280,374
負債合計	1,573,142,121	2,142,115,126	△ 568,973,005
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	778,225,240	833,207,902	△ 54,982,662
地方公共団体補助金	841,024	1,137,855	△ 296,831
民間補助金	16,809,734	19,848,184	△ 3,038,450
地方公共団体助成金	164,682,093	184,742,529	△ 20,060,436
民間助成金	95,798,940	103,874,119	△ 8,075,179
政府関係委託費	1,049,265,626	1,190,049,467	△ 140,783,841
寄付金	178,240,391	182,761,551	△ 4,521,160
受贈什器備品	4,612,885	4,377,721	235,164
指定正味財産合計	2,288,475,933	2,519,999,328	△ 231,523,395
(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)	(2,282,884,433)	(2,514,407,828)	(△231,523,395)
2. 一般正味財産	388,048,705	344,812,822	43,235,883
(うち特定資産への充当額)	(913,479,967)	(1,015,475,962)	(△101,995,995)
正味財産合計	2,676,524,638	2,864,812,150	△ 188,287,512
負債及び正味財産合計	4,249,666,759	5,006,927,276	△ 757,260,517

正味財産増減計算書

2019年 4月 1日から2020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	644	473	171
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,003	307	696
受取会費			
維持会員受取会費	30,000,000	31,000,000	△ 1,000,000
事業収益			
特許等使用料収益	407,681,283	429,218,449	△ 21,537,166
動物等頒布収益	566,606,780	449,310,729	117,296,051
研究受託収益	335,144,794	193,678,752	141,466,042
モニタリング研究収益	503,011,556	516,044,054	△ 13,032,498
受取補助金等			
受取国庫補助金振替額	165,182,873	173,269,219	△ 8,086,346
受取地方公共団体補助金振替額	296,831	296,831	0
受取民間補助金振替額	3,038,450	3,038,450	0
受取地方公共団体助成金振替額	20,060,436	20,210,806	△ 150,370
受取民間助成金振替額	8,075,179	8,075,179	0
受取政府関係委託費振替額	453,147,377	736,813,135	△ 283,665,758
受取寄付金			
特定公益増進法人受取寄付金	7,600,000	5,010,000	2,590,000
特定公益増進法人寄付金振替額	4,521,160	4,521,160	0
固定資産受贈益			
什器備品受贈益振替額	2,160,416	3,719,592	△ 1,559,176
雑収益			
受取利息	124,897	72,967	51,930
為替差益	0	3,657,802	△ 3,657,802
雑収益	16,421,702	16,247,725	173,977
経常収益計	2,523,075,381	2,594,185,630	△ 71,110,249
(2) 経常費用			
事業費	2,164,309,457	2,128,808,360	35,501,097
役員報酬	29,865,918	29,284,734	581,184
研究員給料手当	320,678,853	318,508,322	2,170,531
事務員給料手当	34,275,183	39,402,076	△ 5,126,893
賞与手当	50,265,671	56,544,516	△ 6,278,845
賞与引当金繰入額	40,256,330	37,905,975	2,350,355
雑給	23,842,970	21,297,723	2,545,247
退職給付費用	18,310,427	21,388,781	△ 3,078,354
役員退職慰労引当金繰入額	1,780,800	1,780,800	0
法定福利費	71,420,000	70,634,435	785,565
業務委託費	149,814,000	142,134,549	7,679,451
研究消耗品費	298,966,680	329,917,269	△ 30,950,589
飼育委託費	239,883,532	195,088,067	44,795,465
外部研究費	18,485,972	14,598,815	3,887,157
特定奨励研究費	49,258,025	52,116,240	△ 2,858,215
福利厚生費	1,688,053	1,861,255	△ 173,202
会議費	285,804	578,900	△ 293,096
旅費交通費	36,270,810	33,682,660	2,588,150
通信運搬費	32,671,945	31,508,957	1,162,988
減価償却費	414,277,207	341,405,524	72,871,683
少額什器備品費	1,952,519	2,620,985	△ 668,466
事務用消耗品費	4,837,325	5,078,443	△ 241,118
消耗品費	2,074,256	1,966,265	107,991
修繕・営繕費	64,507,971	77,774,213	△ 13,266,242

正味財産増減計算書

2019年 4月 1日から2020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	72,829	231,850	△ 159,021
解析費	1,364,412	11,725,579	△ 10,361,167
翻訳複写費	56,211	220,369	△ 164,158
光熱水費	143,378,174	147,704,618	△ 4,326,444
賃借料	12,937,696	14,874,446	△ 1,936,750
保険料	1,509,783	1,449,545	60,238
租税公課	4,280,342	4,359,398	△ 79,056
支払手数料	7,350,556	5,620,914	1,729,642
支払報酬料	322,786	351,151	△ 28,365
委託費	74,775,575	99,650,136	△ 24,874,561
諸会費	5,696,639	6,073,445	△ 376,806
教育費	107,280	100,343	6,937
図書費	5,386,137	7,052,210	△ 1,666,073
交際費	309,041	622,713	△ 313,672
雑費	1,091,745	1,692,139	△ 600,394
管理費	313,701,285	330,609,321	△ 16,908,036
役員報酬	44,798,877	43,927,102	871,775
事務員給料手当	51,412,775	53,567,577	△ 2,154,802
賞与手当	3,724,041	3,725,940	△ 1,899
賞与引当金繰入額	3,084,900	3,030,060	54,840
雑給	2,452,511	1,662,793	789,718
退職給付費用	1,803,770	1,094,441	709,329
役員退職慰労引当金繰入額	2,671,200	2,671,200	0
法定福利費	10,335,098	10,223,253	111,845
業務委託費	5,466,801	5,340,726	126,075
福利厚生費	401,121	372,072	29,049
会議費	489,719	237,701	252,018
旅費交通費	22,771,403	21,516,136	1,255,267
通信運搬費	4,477,798	4,361,333	116,465
減価償却費	15,300,237	16,071,452	△ 771,215
少額什器備品費	207,306	298,724	△ 91,418
事務用消耗品費	766,985	674,070	92,915
消耗品費	363,508	282,053	81,455
修繕・営繕費	1,961,523	586,945	1,374,578
印刷刊行費	381,851	2,957,477	△ 2,575,626
光熱水費	10,609,769	11,941,532	△ 1,331,763
賃借料	5,795,592	6,698,246	△ 902,654
保険料	2,857,339	2,391,443	465,896
租税公課	46,218,130	55,147,990	△ 8,929,860
支払利息	20,455,431	23,007,560	△ 2,552,129
支払手数料	4,816,584	9,493,121	△ 4,676,537
支払報酬料	29,199,871	27,771,504	1,428,367
委託費	5,177,879	11,132,932	△ 5,955,053
諸会費	1,324,791	1,336,496	△ 11,705
教育費	34,000	24,243	9,757
維持会事務費	801,479	667,656	133,823
図書費	722,610	293,322	429,288
交際費	5,581,618	6,338,873	△ 757,255
雑費	7,234,768	1,763,348	5,471,420
経常費用計	2,478,010,742	2,459,417,681	18,593,061
評価損益等調整前当期経常増減額	45,064,639	134,767,949	△ 89,703,310
当期経常増減額	45,064,639	134,767,949	△ 89,703,310

正味財産増減計算書

2019年 4月 1日から2020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			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
什器備品除却損	1,828,756	67,341	1,761,415
経常外費用計	1,828,756	67,341	1,761,415
当期経常外増減額	△ 1,828,756	△ 67,341	△ 1,761,415
当期一般正味財産増減額	43,235,883	134,700,608	△ 91,464,725
一般正味財産期首残高	344,812,822	210,112,214	134,700,608
一般正味財産期末残高	388,048,705	344,812,822	43,235,883
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取国庫補助金	110,200,211	110,200,242	△ 31
受取政府関係委託費	312,363,536	1,685,858,108	△ 1,373,494,572
固定資産受贈益			
什器備品受贈益	2,395,580	642,600	1,752,980
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 656,482,722	△ 949,944,372	293,461,650
当期指定正味財産増減額	△ 231,523,395	846,756,578	△ 1,078,279,973
指定正味財産期首残高	2,519,999,328	1,673,242,750	846,756,578
指定正味財産期末残高	2,288,475,933	2,519,999,328	△ 231,523,395
III 正味財産期末残高	2,676,524,638	2,864,812,150	△ 188,287,512

正味財産増減計算書内訳表

2019年 4月 1日から2020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	644	644	0	644
特定資産運用益						
特定資産受取利息	0	0	1,003	1,003	0	1,003
受取会費						
維持会員受取会費	0	0	15,000,000	15,000,000	15,000,000	30,000,000
事業収益						
特許等使用料収益	0	1,146,917	406,534,366	407,681,283	0	407,681,283
動物等頒布収益	0	566,606,780	0	566,606,780	0	566,606,780
研究受託収益	34,266,953	300,877,841	0	335,144,794	0	335,144,794
モニタリング研究収益	0	299,470,995	0	299,470,995	203,540,561	503,011,556
受取補助金等						
受取国庫補助金振替額	3,619,205	157,356,139	0	160,975,344	4,207,529	165,182,873
受取地方公共団体補助金振替額	0	296,831	0	296,831	0	296,831
受取民間補助金振替額	176,534	2,652,567	0	2,829,101	209,349	3,038,450
受取地方公共団体助成金振替額	1,041,206	17,784,478	0	18,825,684	1,234,752	20,060,436
受取民間助成金振替額	469,168	7,049,632	0	7,518,800	556,379	8,075,179
受取政府関係委託費振替額	39,381,730	334,286,932	0	373,668,662	79,478,715	453,147,377
受取寄付金						
特定公益増進法人受取寄付金	0	0	5,000,000	5,000,000	2,600,000	7,600,000
特定公益増進法人寄付金振替額	262,679	3,946,973	0	4,209,652	311,508	4,521,160
固定資産受贈益						
什器備品受贈益振替額	117,667	2,042,749	0	2,160,416	0	2,160,416
雑収益						
受取利息	0	0	0	0	124,897	124,897
雑収益	15,009	9,497,098	472,000	9,984,107	6,437,595	16,421,702
経常収益計	79,350,151	1,703,015,932	427,008,013	2,209,374,096	313,701,285	2,523,075,381
(2)経常費用						
事業費	176,057,891	1,980,496,933	7,754,633	2,164,309,457	0	2,164,309,457
役員報酬	0	29,865,918	0	29,865,918	0	29,865,918
研究員給料手当	37,269,315	283,409,538	0	320,678,853	0	320,678,853
事務員給料手当	0	34,275,183	0	34,275,183	0	34,275,183
賞与手当	5,695,076	44,570,595	0	50,265,671	0	50,265,671
賞与引当金繰入額	4,399,000	35,857,330	0	40,256,330	0	40,256,330
雑給	1,037,050	22,805,920	0	23,842,970	0	23,842,970
退職給付費用	1,958,528	16,351,899	0	18,310,427	0	18,310,427
役員退職慰労引当金繰入額	0	1,780,800	0	1,780,800	0	1,780,800
法定福利費	7,169,152	64,250,848	0	71,420,000	0	71,420,000
業務委託費	5,201,072	144,612,928	0	149,814,000	0	149,814,000
研究消耗品費	41,533,242	257,433,438	0	298,966,680	0	298,966,680
飼育委託費	0	239,883,532	0	239,883,532	0	239,883,532
外部研究費	0	18,485,972	0	18,485,972	0	18,485,972
特定奨励研究費	0	49,258,025	0	49,258,025	0	49,258,025

正味財産増減計算書内訳表

2019年 4月 1日から2020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				
福利厚生費	152,091	1,535,962	0	1,688,053	0	1,688,053
会議費	0	285,804	0	285,804	0	285,804
旅費交通費	4,828,898	31,441,912	0	36,270,810	0	36,270,810
通信運搬費	1,383,456	31,288,489	0	32,671,945	0	32,671,945
減価償却費	29,923,336	382,373,242	1,980,629	414,277,207	0	414,277,207
少額什器備品費	0	1,952,519	0	1,952,519	0	1,952,519
事務用消耗品費	407,376	4,429,949	0	4,837,325	0	4,837,325
消耗品費	162,458	1,869,528	42,270	2,074,256	0	2,074,256
修繕・営繕費	16,243,469	48,264,502	0	64,507,971	0	64,507,971
印刷刊行費	20,768	52,061	0	72,829	0	72,829
解析費	0	1,364,412	0	1,364,412	0	1,364,412
翻訳複写費	35,414	20,797	0	56,211	0	56,211
光熱水費	8,946,699	134,431,475	0	143,378,174	0	143,378,174
賃借料	3,549,012	9,388,684	0	12,937,696	0	12,937,696
保険料	104,560	1,405,223	0	1,509,783	0	1,509,783
租税公課	662,561	3,617,781	0	4,280,342	0	4,280,342
支払手数料	933,446	5,968,853	448,257	7,350,556	0	7,350,556
支払報酬料	0	322,786	0	322,786	0	322,786
委託費	3,544,586	71,230,989	0	74,775,575	0	74,775,575
諸会費	754,585	4,885,654	56,400	5,696,639	0	5,696,639
教育費	41,780	65,500	0	107,280	0	107,280
図書費	22,562	136,498	5,227,077	5,386,137	0	5,386,137
交際費	1,539	307,502	0	309,041	0	309,041
雑費	76,860	1,014,885	0	1,091,745	0	1,091,745
管理費	0	0	0	0	313,701,285	313,701,285
役員報酬	0	0	0	0	44,798,877	44,798,877
事務員給料手当	0	0	0	0	51,412,775	51,412,775
賞与手当	0	0	0	0	3,724,041	3,724,041
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	3,084,900	3,084,900
雑給	0	0	0	0	2,452,511	2,452,511
退職給付費用	0	0	0	0	1,803,770	1,803,770
役員退職慰労引当金繰入額	0	0	0	0	2,671,200	2,671,200
法定福利費	0	0	0	0	10,335,098	10,335,098
業務委託費	0	0	0	0	5,466,801	5,466,801
福利厚生費	0	0	0	0	401,121	401,121
会議費	0	0	0	0	489,719	489,719
旅費交通費	0	0	0	0	22,771,403	22,771,403
通信運搬費	0	0	0	0	4,477,798	4,477,798
減価償却費	0	0	0	0	15,300,237	15,300,237
少額什器備品費	0	0	0	0	207,306	207,306
事務用消耗品費	0	0	0	0	766,985	766,985
消耗品費	0	0	0	0	363,508	363,508
修繕・営繕費	0	0	0	0	1,961,523	1,961,523
印刷刊行費	0	0	0	0	381,851	381,851
光熱水費	0	0	0	0	10,609,769	10,609,769
賃借料	0	0	0	0	5,795,592	5,795,592

正味財産増減計算書内訳表

2019年 4月 1日から2020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				
保険料	0	0	0	0	2,857,339	2,857,339
租税公課	0	0	0	0	46,218,130	46,218,130
支払利息	0	0	0	0	20,455,431	20,455,431
支払手数料	0	0	0	0	4,816,584	4,816,584
支払報酬料	0	0	0	0	29,199,871	29,199,871
委託費	0	0	0	0	5,177,879	5,177,879
諸会費	0	0	0	0	1,324,791	1,324,791
教育費	0	0	0	0	34,000	34,000
維持会事務費	0	0	0	0	801,479	801,479
図書費	0	0	0	0	722,610	722,610
交際費	0	0	0	0	5,581,618	5,581,618
雑費	0	0	0	0	7,234,768	7,234,768
経常費用計	176,057,891	1,980,496,933	7,754,633	2,164,309,457	313,701,285	2,478,010,742
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 96,707,740	△ 277,481,001	419,253,380	45,064,639	0	45,064,639
当期経常増減額	△ 96,707,740	△ 277,481,001	419,253,380	45,064,639	0	45,064,639
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
固定資産除却損						
什器備品除却損	0	1,828,756	0	1,828,756	0	1,828,756
経常外費用計	0	1,828,756	0	1,828,756	0	1,828,756
当期経常外増減額	0	△ 1,828,756	0	△ 1,828,756	0	△ 1,828,756
当期一般正味財産増減額	△ 96,707,740	△ 279,309,757	419,253,380	43,235,883	0	43,235,883
一般正味財産期首残高	△ 803,728,324	△ 1,043,406,190	2,107,110,281	259,975,767	84,837,055	344,812,822
一般正味財産期末残高	△ 900,436,064	△ 1,322,715,947	2,526,363,661	303,211,650	84,837,055	388,048,705
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	110,200,211	0	110,200,211	0	110,200,211
受取政府関係委託費	28,800,000	204,084,821	0	232,884,821	79,478,715	312,363,536
固定資産受贈益						
什器備品受贈益	0	2,395,580	0	2,395,580	0	2,395,580
一般正味財産への振替額						
一般正味財産への振替額	△ 45,068,189	△ 525,416,301	0	△ 570,484,490	△ 85,998,232	△ 656,482,722
当期指定正味財産増減額	△ 16,268,189	△ 208,735,689	0	△ 225,003,878	△ 6,519,517	△ 231,523,395
指定正味財産期首残高	134,791,455	2,227,331,432	5,591,500	2,367,714,387	152,284,941	2,519,999,328
指定正味財産期末残高	118,523,266	2,018,595,743	5,591,500	2,142,710,509	145,765,424	2,288,475,933
III 正味財産期末残高	△ 781,912,798	695,879,796	2,531,955,161	2,445,922,159	230,602,479	2,676,524,638

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品…………… 個別法による原価法によっている。

(2) 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。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金…………… 未収金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債券等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上しております。

賞与引当金…………… 所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…………… 所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。

(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	1,273,230,249	0	43,450,051	1,229,780,198
建物付属設備	893,664,869	0	123,504,029	770,160,840
構築物	51,574,924	0	8,806,568	42,768,356
什器備品	1,305,982,049	32,092,087	199,275,434	1,138,798,702
リース資産	0	923,400	76,950	846,450
ソフトウェア	1,240,450	10,550,856	1,494,450	10,296,856
退職給付引当資産	28,727,984	20,000,000	7,041,344	41,686,640
役員退職慰労引当資産	6,844,174	4,000,000	0	10,844,174
奨学基金積立資産	4,191,249	1,000,317	1,478,568	3,712,998
小 計	3,565,455,948	68,566,660	385,127,394	3,248,895,214
合 計	3,571,047,448	68,566,660	385,127,394	3,254,486,714

- 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	1,229,780,198	(728,016,158)	(501,764,040)	(0)
建物付属設備	770,160,840	(416,857,344)	(353,303,496)	(0)
構築物	42,768,356	(12,431,821)	(30,336,535)	(0)
什器備品	1,138,798,702	(1,114,435,804)	(24,362,898)	(0)
リース資産	846,450	(846,450)	(0)	(0)
ソフトウェア	10,296,856	(10,296,856)	(0)	(0)
退職給付引当資産	41,686,640	(0)	(0)	(41,686,640)
役員退職慰労引当資産	10,844,174	(0)	(0)	(10,844,174)
奨学基金積立資産	3,712,998	(0)	(3,712,998)	(0)
小 計	3,248,895,214	(2,282,884,433)	(913,479,967)	(52,530,814)
合 計	3,254,486,714	(2,288,475,933)	(913,479,967)	(52,530,814)

- 4 担保に供している資産

建物1,229,780,198円、建物付属設備770,160,840円、構築物42,768,356円は、長期借入金(一年内返済予定長期借入金を含む)410,894,000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	379,481,046	1,229,780,198
建物付属設備	1,847,632,446	1,077,471,606	770,160,840
構築物	119,623,195	76,854,839	42,768,356
什器備品	2,694,073,941	1,555,275,239	1,138,798,702
リース資産	30,447,468	29,601,018	846,450
小 計	6,301,038,294	3,118,683,748	3,182,354,546
その他固定資産			
建物付属設備	174,312,000	9,975,458	164,336,542
什器備品	260,330,144	207,462,233	52,867,911
リース資産	212,389,452	114,905,790	97,483,662
小 計	647,031,596	332,343,481	314,688,115
合 計	6,948,069,890	3,451,027,229	3,497,042,661

- 6 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

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は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
未収金	2,189,242	2,189,242	0
合 計	2,189,242	2,189,242	0

7 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	36,653,364	110,200,211	103,046,869	43,806,706	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	794,820,909	0	61,067,199	733,753,710	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	441,371	0	71,200	370,171	指定正味財産
先導的創造科学技術開発	文部科学省	1,292,258	0	997,605	294,653	指定正味財産
小計		833,207,902	110,200,211	165,182,873	778,225,240	
地方公共団体補助金						
新薬開発を加速する次世代型ヒト化肝臓マウスの創成	川崎市	1,137,855	0	296,831	841,024	指定正味財産
小計		1,137,855	0	296,831	841,024	
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	19,848,184	0	3,038,450	16,809,734	指定正味財産
小計		19,848,184	0	3,038,450	16,809,734	
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	184,742,529	0	20,060,436	164,682,093	指定正味財産
小計		184,742,529	0	20,060,436	164,682,093	
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	103,874,119	0	8,075,179	95,798,940	指定正味財産
小計		103,874,119	0	8,075,179	95,798,940	
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	0	0	5	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	508,231	0	307,676	200,555	指定正味財産
科学研究費委託費	(独)日本学術振興会	0	14,520,000	14,520,000	0	—
戦略的創造研究推進事業	(国研)科学技術振興機構	9,285,295	0	3,652,207	5,633,088	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	56,177,276	0	28,912,003	27,265,273	指定正味財産
iPS細胞を基盤とする次世代型脾臓移植療法の開発拠点	(国研)日本医療研究開発機構	1,793,481	7,000,000	7,612,812	1,180,669	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	880,000	880,000	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	14,268,191	0	4,431,052	9,837,139	指定正味財産
遺伝子改変マウスモデル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	9,649,605	0	2,712,408	6,937,197	指定正味財産
革新的技術による脳機能ネットワークの全容解明プロジェクト	(国研)日本医療研究開発機構	1,009,341,604	0	99,198,624	910,142,980	指定正味財産
神経変性疾患モデルマウス開発と新規発生工芸技術の開発研究	(国研)日本医療研究開発機構	0	156,575,236	148,010,606	8,564,630	指定正味財産
マウス研究の支援基盤の構築	(国研)日本医療研究開発機構	0	15,523,300	15,272,935	250,365	指定正味財産
霊長類生殖細胞形成におけるDNAメチル化の確立に関する研究	(国研)日本医療研究開発機構	0	9,100,000	7,350,713	1,749,287	指定正味財産
C型肝炎ウイルス感染モデル及び臨床情報・試料を用いたウイルス排除後の病態に関する研究	(国研)日本医療研究開発機構	0	5,590,000	5,590,000	0	—
B型肝炎ウイルス持続感染モデルを用いた病態解明及び創薬研究	(国研)日本医療研究開発機構	1,118,105	31,850,000	32,137,020	831,085	指定正味財産
腸内細菌株カクテルを用いた新規医薬品の創出	(国研)日本医療研究開発機構	38,143,942	24,700,000	26,200,874	36,643,068	指定正味財産
世界に誇る社会システムと技術の革新で新産業を創るWellbeing・Research・Campus	(国研)科学技術振興機構	42,767,063	17,000,000	26,279,925	33,487,138	指定正味財産
効率的な糖尿病マウスモデル作製法の開発	(国研)国立国際医療研究センター	0	6,500,000	6,500,000	0	—
感染症実用化研究事業 肝炎等克服実用化・肝炎等克服緊急対策研究事業	(国研)日本医療研究開発機構	132,443	0	27,002	105,441	指定正味財産
ヒトマウスを基盤とした創薬支援プラットフォーム	(国研)日本医療研究開発機構	3,807,286	11,950,000	12,046,040	3,711,246	指定正味財産
核酸医薬創薬に資する霊長類RNAデータベースの構築	(国研)日本医療研究開発機構	0	5,000,000	5,000,000	0	—
機能性材料の社会実装を支える高速・高効率な安全性評価技術の開発	経済産業省	3,056,940	0	330,480	2,726,460	指定正味財産
Patient-derived xenograft(PDX)モデルの活用に向けた課題整理に関する調査研究	(国研)日本医療研究開発機構	0	650,000	650,000	0	—
他家iPS細胞由来組織・細胞移植における免疫寛容誘導に関する基盤的研究	(国研)日本医療研究開発機構	0	1,300,000	1,300,000	0	—
遺伝子治療並びにゲノム編集に適した新規ウイルスベクターの開発	(国研)日本医療研究開発機構	0	1,365,000	1,365,000	0	—
非ヒト霊長類ナイーブ型多能性幹細胞の樹立とその性状解析	(独)日本学術振興会	0	2,860,000	2,860,000	0	—
小計		1,190,049,467	312,363,536	453,147,377	1,049,265,626	
合計		2,332,860,056	422,563,747	649,801,146	2,105,622,657	

8 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	85,516,101
②受取政府関係委託費振替額	295,876,883
(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	79,666,770
②受取地方公共団体補助金振替額	296,831
③受取民間補助金振替額	3,038,450
④受取地方公共団体助成金振替額	20,060,436
⑤受取民間助成金振替額	8,075,179
⑥受取政府関係委託費振替額	155,441,744
⑦受取寄付金振替額	4,521,160
⑧什器備品受贈益振替額	2,160,415
(3) 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	2
②受取政府関係委託費振替額	1,828,750
③什器備品受贈益振替額	1
合 計	656,482,722

9 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。

種類	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 の所有 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	インビオサイエンス(株)	東京都目黒区東山1-2-7	459,824,716	実験動物の品質管理並びに実験動物等の作製・販売	62.10%	役員2名	業務委託	動物実験資源の販売普及に関する業務委託	721,606,739	未収金	156,645,744
								ゲーム編集ロイヤリティ	2,129,632	未払金	2,129,632
								寄付金の受領	2,000,000	-	-

(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いる。

10 リースにより使用する固定資産関係

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

光学機器(什器備品)、検査受付システム(什器備品及びソフトウェア)及び会議用テーブル(什器備品)等である。

11 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	△181,624,027
②退職給付引当金(=①)	△181,624,027

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	20,114,197
②退職給付費用(=①)	20,114,197

(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。□

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	
貸倒引当金	0	2,189,242	0	0	2,189,242
賞与引当金	40,936,035	43,341,230	40,936,035	0	43,341,230
退職給付引当金	162,381,145	20,114,197	871,315	0	181,624,027
役員退職慰労引当金	26,583,092	4,452,000	0	0	31,035,092

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 (最終弁済期日)	摘要
<長期>								
(株)横浜銀行	351,362,000	0	48,468,000	302,894,000	48,468,000	2.30%	2026年6月1日	
(株)神奈川銀行	127,500,000	0	19,500,000	108,000,000	18,000,000	1.98%	2026年2月28日	
(株)横浜銀行	55,000,000	0	20,000,000	35,000,000	20,000,000	1.80%	2021年10月31日	
(株)横浜銀行	0	190,000,000	20,400,000	169,600,000	27,200,000	1.74%	2026年4月30日	
小計	533,862,000	190,000,000	108,368,000	615,494,000	113,668,000			
<短期>								
(株)横浜銀行	200,000,000	800,000,000	800,000,000	200,000,000	0	1.03%	2020年6月28日	当座貸越
(株)神奈川銀行	0	190,000,000	190,000,000	0	0	2.40%	2020年3月31日	当座貸越
(株)静岡中央銀行	0	50,000,000	50,000,000	0	0	2.40%	2020年3月31日	当座貸越
(株)東日本銀行	0	50,000,000	50,000,000	0	0	2.40%	2020年3月31日	当座貸越
(株)商工組合中央金庫	50,000,000	0	50,000,000	0	0	2.20%	2019年8月26日	手形借入
(株)商工組合中央金庫	50,000,000	0	50,000,000	0	0	2.20%	2019年10月15日	手形借入
(株)商工組合中央金庫	0	50,000,000	0	50,000,000	0	2.20%	2020年8月25日	手形借入
(株)商工組合中央金庫	0	50,000,000	0	50,000,000	0	2.20%	2020年10月15日	手形借入
小計	300,000,000	1,190,000,000	1,190,000,000	300,000,000	0			
合計	833,862,000	1,380,000,000	1,298,368,000	915,494,000	113,668,000			

財産目録

2020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	819,508
預金	当座預金		
	(株)三井住友銀行宮崎台支店	運転資金として	360,155
	(株)横浜銀行川崎支店	運転資金として	130,939,117
	(株)みずほ銀行渋谷中央支店	運転資金として	43,706
	(株)三菱UFJ銀行武蔵小杉支店	運転資金として	47,689
	普通預金		
	(株)三井住友銀行宮崎台支店	運転資金として	496,319
	(株)横浜銀行川崎支店	運転資金として	13,042,694
	(株)神奈川銀行川崎支店	運転資金として	652,775
	(株)静岡中央銀行川崎支店	運転資金として	413,210
	(株)東日本銀行川崎支店	運転資金として	413,130
	(株)商工組合中央金庫川崎支店	運転資金として	472,038
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	38,821,307
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	2,480,934
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	271,201
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	932,459
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	1,105,183
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	409,837
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	3,092
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	5,016,761
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	305,002
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	8,969,003
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	832,659
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	1,194,756
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	722,537
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	3,221,965
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	99,044
	外貨建普通預金		
	(株)横浜銀行川崎支店	運転資金として	19,007,882
	(株)三井住友銀行シンガポール支店	運転資金として	4,579,585
現預金合計			235,673,548

財産目録

2020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)	未収金	インビボサイエンス(株)他	公益目的事業及び管理運営に係る未収金	363,319,324
	前払費用	(株)横浜銀行他	管理運営に係る前払費用	2,219,420
	貯蔵品	神奈川県川崎市川崎区殿町3丁目25番12号/ヒト凍結幹細胞175vial他	公益目的事業に係る貯蔵品	8,249,631
	立替金	所員立替他	管理運営に係る立替金	4,299,274
	仮払金	所員仮払他	管理運営に係る仮払金	5,293,397
流動資産合計				619,054,594
(固定資産)	基本財産			
	定期預金	(株)三井住友銀行宮崎台支店、(株)三菱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	1,229,780,198
	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の用に供している	770,160,840
	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	42,768,356
	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	31,867,769
	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	1,106,930,933
	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 歩行解析システム キヤットワークXT10	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	846,450
	ソフトウェア	系統データ管理システム他	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	10,296,856
	退職給付引当資産	(株)横浜銀行川崎支店 定期預金	公益目的保有財産であり、所員に対する退職金の積立資産として管理されている	41,686,640
	役員退職慰労引当資産	(株)横浜銀行川崎支店 定期預金	公益目的保有財産であり、役員に対する退職慰労の積立資産として管理されている	10,844,174
	奨学基金積立資産	(株)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	3,712,998
	特定資産合計			

財産目録

2020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	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	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	164,336,542	
	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	52,867,911	
	リース資産	神奈川県川崎市川崎区殿町3丁目25番12号 解析装置リース	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	37,340,352	
	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	60,143,310	
	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に係る権利	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1.2に係る権利	6,552,739	
	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1.2に係る権利	18,026,105	
	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	778,567	
	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1.2の用に供している	8,645,735	
	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㈱	管理業務の運営に係る積立資産	9,504,000	
	その他固定資産合計				376,125,451
	固定資産合計				3,630,612,165
資産合計				4,249,666,759	
(流動負債)	未払金	日本クレア㈱他	公益目的事業及び管理運営に係る未払金	223,795,362	
	未払消費税等	川崎南税務署	公益目的事業及び管理運営に係る未払消費税	4,955,000	
	未払費用	2020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	49,011,491	
	前受金	Meijiseikaファルマ他	公益目的事業及び管理運営に係る前受金	10,054,095	
	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	4,140,459	
	預り金	年間表彰分	管理運営に係る預り金	15,000	
	短期借入金	(株)横浜銀行川崎支店及び(株)商工中金川崎支店	公益目的事業及び管理運営に係る当座貸越等	300,000,000	
	一年内返済予定長期借入金	(株)横浜銀行川崎支店及び(株)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	113,668,000	
	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	22,196,808	
	仮受金	わかもと製薬㈱他	公益目的事業に係る仮受金	11,346,253	
	賞与引当金		所員79名に対する賞与の支払いに備えたもの	43,341,230	
流動負債合計				782,523,698	

財産目録

2020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
(固定負債)			
長期借入金	(株)横浜銀行川崎支店及び(株)神奈川県銀行川崎支店	公益目的事業に供する建物等の取得に係る借入金	501,826,000
リース債務	浜銀ファイナンス(株) 実験用検査装置他	公益目的事業に係るリース債務	76,133,304
退職給付引当金		所員50名に対する退職金の支払いに備えたもの	181,624,027
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	31,035,092
固定負債合計			790,618,423
負債合計			1,573,142,121
正味財産			2,676,524,638