

# 財 務 諸 表 等

第 5 5 期

自 平成 23 年 4 月 1 日  
至 平成 24 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24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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	200,195,764		
未収金	205,642,836		
前払費用	9,145		
立替金	2,437,066		
仮払金	148,096		
未収消費税等	2,318,835		
流動資産合計	410,751,742		
2. 固定資産			
(1)基本財産	5,591,500		
(2)特定資産	4,781,961,904		
(3)その他固定資産	724,426,372		
固定資産合計	5,511,979,776		
資産合計	5,922,731,518		
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	366,498,291		
前受金	49,415,715		
賞与引当金	29,575,000		
仮受金	10,589,460		
その他流動負債	144,069,724		
流動負債合計	600,148,190		
2. 固定負債			
長期借入金	2,196,094,834		
リース債務	47,405,925		
長期未払金	184,858,729		
退職給付引当金	175,000,000		
役員退職慰労引当金	75,990,000		
固定負債合計	2,679,349,488		
負債合計	3,279,497,678		
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	2,423,519,681		
(うち基本財産への充当額)	(5,591,500)		
(うち特定資産への充当額)	(2,417,928,181)		
2. 一般正味財産	219,714,159		
(うち特定資産への充当額)	(2,364,033,723)		
正味財産合計	2,643,233,840		
負債及び正味財産合計	5,922,731,518		

・平成20年度基準適用初年度のため前事業年度の数値は記載していない。

# 正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24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	7,385		
特定資産運用益			
特定資産受取利息	39,932		
受取会費			
維持会員受取会費	30,000,000		
事業収益			
特許等使用料収益	125,754,822		
動物等頒布収益	202,796,990		
研究受託収益	175,489,566		
モニタリング研究収益	538,096,505		
受取補助金等			
受取国庫補助金振替額	184,914,992		
受取民間補助金振替額	3,038,450		
受取地方公共団体助成金振替額	25,465,712		
受取民間助成金振替額	10,996,384		
受取政府関係委託費振替額	314,389,835		
受取寄付金			
特定公益増進法人受取寄付金	24,240,000		
受取寄付金振替額	28,015,440		
固定資産受贈益			
什器備品受贈益振替額	32,774,464		
雑収益			
受取利息	1,061,368		
雑収益	14,923,660		
経常収益計	1,712,005,505		
(2) 経常費用			
事業費	1,763,560,204		
人件費	637,167,049		
研究費	388,075,028		
一般経費	738,318,127		
管理費	249,629,535		
人件費	106,481,672		
一般経費	143,147,863		
経常費用計	2,013,189,739		
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 301,184,234		
評価損益等計	0		
当期経常増減額	△ 301,184,234		

# 正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24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			
受取国庫補助金	661,052		
固定資産受贈益	6,562		
経常外収益計	667,614		
(2)経常外費用			
固定資産除却損	760,142		
特許保全委託費	1,412,416		
経常外費用計	2,172,558		
当期経常外増減額	△ 1,504,944		
当期一般正味財産増減額	△ 302,689,178		
一般正味財産期首残高	522,403,337		
一般正味財産期末残高	219,714,159		
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取国庫補助金	142,338,063		
受取地方公共団体助成金	116,655,000		
受取民間助成金	4,940,000		
受取政府関係委託費	265,636,540		
受取寄付金			
特定公益増進法人受取寄付金	118,375,000		
固定資産受贈益	108,800		
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 600,262,891		
当期指定正味財産増減額	47,790,512		
指定正味財産期首残高	2,375,729,169		
指定正味財産期末残高	2,423,519,681		
III 正味財産期末残高	2,643,233,840		

・平成20年度基準適用初年度のため前事業年度の数値は記載していない。

# 正味財産増減計算書内訳表

平成23年 4月 1日から平成24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	内部取引消去	合 計
	公1	公2	公益共通	小計			
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益							
基本財産受取利息	0	0	7,385	7,385	0	0	7,385
特定資産運用益							
特定資産受取利息	0	0	39,932	39,932	0	0	39,932
受取会費							
維持会員受取会費	0	0	15,000,000	15,000,000	15,000,000	0	30,000,000
事業収益							
特許等使用料収益	0	47,400	125,707,422	125,754,822	0	0	125,754,822
動物等頒布収益	0	202,796,990	0	202,796,990	0	0	202,796,990
研究受託収益	40,010,250	135,479,316	0	175,489,566	0	0	175,489,566
モニタリング研究収益	0	345,275,628	0	345,275,628	192,820,877	0	538,096,505
受取補助金等							
受取国庫補助金振替額	3,634,482	160,890,430	0	164,524,912	20,390,080	0	184,914,992
受取民間補助金振替額	220,895	2,415,871	0	2,636,766	401,684	0	3,038,450
受取地方公共団体助成金振替額	1,739,907	20,695,941	0	22,435,848	3,029,864	0	25,465,712
受取民間助成金振替額	440,297	9,755,428	0	10,195,725	800,659	0	10,996,384
受取政府関係委託費振替額	14,000,000	300,389,835	0	314,389,835	0	0	314,389,835
受取寄付金							
特定公益増進法人受取寄付金	0	0	24,240,000	24,240,000	0	0	24,240,000
受取寄付金振替額	437,350	17,814,074	0	18,251,424	9,764,016	0	28,015,440
固定資産受贈益							
什器備品受贈益振替額	1,874,906	30,899,558	0	32,774,464	0	0	32,774,464
雑収益							
受取利息	0	937,400	0	937,400	123,968	0	1,061,368
雑収益	0	1,250,557	4,962,300	6,212,857	8,710,803	0	14,923,660
経常収益計	62,358,087	1,228,648,428	169,957,039	1,460,963,554	251,041,951	0	1,712,005,505
(2) 経常費用							
事業費	124,818,496	1,622,783,367	15,958,341	1,763,560,204	0	0	1,763,560,204
人件費	66,985,002	570,182,047	0	637,167,049	0	0	637,167,049
研究費	19,320,192	367,164,541	1,590,295	388,075,028	0	0	388,075,028
一般経費	38,513,302	685,436,779	14,368,046	738,318,127	0	0	738,318,127
管理費	0	0	0	0	249,629,535	0	249,629,535
人件費	0	0	0	0	106,481,672	0	106,481,672
一般経費	0	0	0	0	143,147,863	0	143,147,863
経常費用計	124,818,496	1,622,783,367	15,958,341	1,763,560,204	249,629,535	0	2,013,189,739
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 62,460,409	△ 394,134,939	153,998,698	△ 302,596,650	1,412,416	0	△ 301,184,234
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 62,460,409	△ 394,134,939	153,998,698	△ 302,596,650	1,412,416	0	△ 301,184,234
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
受取国庫補助金	0	661,052	0	661,052	0	0	661,052
固定資産受贈益	0	6,562	0	6,562	0	0	6,562
経常外収益計	0	667,614	0	667,614	0	0	667,614
(2) 経常外費用							
固定資産除却損	0	760,142	0	760,142	0	0	760,142
特許保全委託費	0	0	0	0	1,412,416	0	1,412,416
経常外費用計	0	760,142	0	760,142	1,412,416	0	2,172,558
当期経常外増減額	0	△ 92,528	0	△ 92,528	△ 1,412,416	0	△ 1,504,944
当期一般正味財産増減額	△ 62,460,409	△ 394,227,467	153,998,698	△ 302,689,178	0	0	△ 302,689,178
一般正味財産期首残高	0	0	522,403,337	522,403,337	0	0	522,403,337
一般正味財産期末残高	△ 62,460,409	△ 394,227,467	676,402,035	219,714,159	0	0	219,714,159
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	128,002,800	0	128,002,800	14,335,263	0	142,338,063
受取地方公共団体助成金	73,470	8,300,084	108,281,446	116,655,000	0	0	116,655,000
受取民間助成金	0	4,940,000	0	4,940,000	0	0	4,940,000
受取政府関係委託費	14,000,000	251,636,540	0	265,636,540	0	0	265,636,540
受取寄付金							
特定公益増進法人受取寄付金	0	0	118,375,000	118,375,000	0	0	118,375,000
固定資産受贈益	0	108,800	0	108,800	0	0	108,800
一般正味財産への振替額							
一般正味財産への振替額	△ 16,239,648	△ 476,528,923	△ 93,159,057	△ 585,927,628	△ 14,335,263	0	△ 600,262,891
当期指定正味財産増減額	△ 2,166,178	△ 83,540,699	133,497,389	47,790,512	0	0	47,790,512
指定正味財産期首残高	13,771,163	796,599,963	1,565,358,043	2,375,729,169	0	0	2,375,729,169
指定正味財産期末残高	11,604,985	713,059,264	1,698,855,432	2,423,519,681	0	0	2,423,519,681
III 正味財産期末残高	△ 50,855,424	318,831,797	2,375,257,467	2,643,233,840	0	0	2,643,233,840

# 財務諸表に対する注記

## 1 重要な会計方針

当事業年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

### (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。

### (3) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

# 財産目録

平成24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)				
	現金預金	手元保管、当座預金、普通預金、定期預金	運転資金として他	200,195,764
	未収金	日本クア(株)他	公益目的事業及び管理運営に係る未収金	205,642,836
	前払費用	セコム(株)他	管理運営に係る前払費用	9,145
	その他流動資産			4,903,997
流動資産合計				410,751,742
(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
特定資産	建物	神奈川県川崎市宮前区野川1430他 野川施設他	公益保有目的財産であり、公益目的事業2及び1.2の用に供している	1,804,837,731
	建物付属設備・構築物	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	公益保有目的財産であり、公益目的事業1.2の用に供している	1,849,535,308
	什器備品・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 遠心機他	公益保有目的財産であり、公益目的事業1、2及び1.2の用に供している	735,821,487
	土地	川崎市宮前区野川1428ほか1筆 (1,261.41平方メートル)	公益保有目的財産であり、公益目的事業2の用に供している	6,428,530
その他固定資産	その他特定資産			385,338,848
	建物	神奈川県川崎市宮前区野川1430他 野川施設	公益保有目的財産であり、公益目的事業2の用に供している	187,232,779
	建物付属設備・構築物・機械装置	神奈川県川崎市宮前区野川1430他 給排水設備他	公益保有目的財産であり、公益目的事業2の用に供している	214,868,554
	什器備品・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	公益保有目的財産であり、公益目的事業2及び1.2の用に供している及び管理運営の用に供している	105,248,102
	土地	川崎市宮前区野川1429ほか10筆 (5,145.87平方メートル)	公益保有目的財産であり、公益目的事業2の用に供している	106,953,568
	特許権・特許権仮勘定	実験動物系統商標他	公益保有目的財産であり、公益目的事業1.2の用に供している	51,726,865
	水道施設利用権	川崎市宮前区野川1428他	公益保有目的財産であり、公益目的事業2及び1.2の用に供している	2,835,686
	その他固定資産			55,560,818
固定資産合計				5,511,979,776
資産合計				5,922,731,518
(流動負債)				
	未払金	浜銀ファイナンス(株)他	公益目的事業及び管理運営に係る未払金	366,498,291
	前受金	中外製薬(株) 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	49,415,715
	賞与引当金		所員43名に対する賞与の支払いに備えたもの	29,575,000
	その他流動負債			154,659,184
流動負債合計				600,148,190
(固定負債)				
	長期借入金	三井住友銀行宮崎台支店他	公益目的事業に供する建物等の取得及び管理運営に係る借入金	2,196,094,834
	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	47,405,925
	長期未払金	浜銀ファイナンス(株)他	公益目的事業及び管理運営に係る長期未払金	184,858,729
	退職給付引当金		所員42名に対する退職金の支払いに備えたもの	175,000,000
	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	75,990,000
固定負債合計				2,679,349,488
負債合計				3,279,497,678
正味財産				2,643,233,840

以上のとおりであります。

平成24年6月

神奈川県川崎市川崎区殿町三丁目25番12号

公益財団法人実験動物中央研究所

理事長 野村達次

専務理事 野村龍太

理事 西村俊彦

理事 秦順一

理事 鍵山直子

理事 金澤一郎

前記の各項を調査し、その正確なことを認めます。

監事 大澤敏男

監事 石山安紀夫