

財 務 諸 表 等

第 61 期

自 平成 29 年 4 月 1 日
至 平成 30 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30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	192,592,497	159,610,373	32,982,124
未収金	328,709,204	297,299,426	31,409,778
前払費用	8,195,590	1,406,104	6,789,486
貯蔵品	31,130,714	14,920,715	16,209,999
立替金	2,113,271	349,740	1,763,531
仮払金	951,484	1,263,057	△ 311,573
流動資産合計	563,692,760	474,849,415	88,843,345
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	1,316,680,300	1,360,130,351	△ 43,450,051
建物付属設備	1,017,168,898	1,132,464,927	△ 115,296,029
構築物	60,381,492	68,621,684	△ 8,240,192
什器備品	385,189,006	478,500,805	△ 93,311,799
リース資産	1,578,885	5,368,209	△ 3,789,324
ソフトウェア	883,641	828,211	55,430
退職給付引当資産	13,295,388	3,100,000	10,195,388
役員退職慰労引当資産	4,444,174	2,150,000	2,294,174
奨学基金積立資産	4,089,750	3,804,090	285,660
特定資産合計	2,803,711,534	3,054,968,277	△ 251,256,743
(3)その他固定資産			
什器備品	47,341,263	53,592,717	△ 6,251,454
リース資産	105,672,804	27,112,164	78,560,640
電話加入権	820,190	820,190	0
特許権	8,976,055	8,790,521	185,534
特許権仮勘定	6,161,666	3,357,537	2,804,129
水道施設利用権	1,052,931	1,190,113	△ 137,182
ソフトウェア	11,273,485	13,303,398	△ 2,029,913
敷金	545,790	545,790	0
保証金	17,110,000	17,110,000	0
保険積立金	6,652,800	5,227,200	1,425,600
その他固定資産合計	205,606,984	131,049,630	74,557,354
固定資産合計	3,014,910,018	3,191,609,407	△ 176,699,389
資産合計	3,578,602,778	3,666,458,822	△ 87,856,044

貸借対照表

平成30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	173,138,350	248,837,334	△ 75,698,984
未払消費税等	6,685,000	12,796,200	△ 6,111,200
未払費用	45,982,339	48,570,298	△ 2,587,959
前受金	4,010,545	3,010,545	1,000,000
法厚預り金	3,784,017	8,343,415	△ 4,559,398
預り金	23,744	8,000	15,744
短期借入金	520,000,000	244,000,000	276,000,000
一年内返済予定長期借入金	87,968,000	100,076,000	△ 12,108,000
リース債務	24,744,801	13,711,032	11,033,769
仮受金	8,654,040	9,510,264	△ 856,224
賞与引当金	34,419,972	35,221,744	△ 801,772
流動負債合計	909,410,808	724,084,832	185,325,976
2. 固定負債			
長期借入金	532,362,000	627,582,000	△ 95,220,000
長期未払金	0	22,075,790	△ 22,075,790
リース債務	82,506,888	18,769,341	63,737,547
退職給付引当金	148,837,026	131,526,914	17,310,112
役員退職慰労引当金	22,131,092	25,409,835	△ 3,278,743
固定負債合計	785,837,006	825,363,880	△ 39,526,874
負債合計	1,695,247,814	1,549,448,712	145,799,102
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	896,276,879	967,580,583	△ 71,303,704
地方公共団体補助金	1,434,686	1,731,517	△ 296,831
民間補助金	22,886,634	25,925,084	△ 3,038,450
地方公共団体助成金	204,953,335	225,531,765	△ 20,578,430
民間助成金	111,949,298	120,024,477	△ 8,075,179
政府関係委託費	241,004,494	288,342,668	△ 47,338,174
寄付金	187,282,711	191,803,871	△ 4,521,160
受贈什器備品	7,454,713	18,761,688	△ 11,306,975
指定正味財産合計	1,673,242,750	1,839,701,653	△ 166,458,903
(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)	(1,667,651,250)	(1,834,110,153)	(△166,458,903)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(1,118,320,722)	(1,220,858,124)	(△102,537,402)
正味財産合計	1,883,354,964	2,117,010,110	△ 233,655,146
負債及び正味財産合計	3,578,602,778	3,666,458,822	△ 87,856,044

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	991	894	97
特定資産運用益			
特定資産受取利息	379	634	△ 255
受取会費			
維持会員受取会費	30,000,000	27,000,000	3,000,000
事業収益			
特許等使用料収益	315,569,640	257,294,339	58,275,301
動物等頒布収益	424,127,614	327,491,283	96,636,331
研究受託収益	201,523,163	278,348,401	△ 76,825,238
モニタリング研究収益	513,997,382	495,628,415	18,368,967
受取補助金等			
受取国庫補助金振替額	182,503,956	190,826,579	△ 8,322,623
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	20,578,430	20,928,288	△ 349,858
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	384,726,142	339,489,101	45,237,041
受取寄付金			
特定公益増進法人受取寄付金	5,000,000	30,000	4,970,000
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	12,811,309	15,584,438	△ 2,773,129
雑収益			
受取利息	113,905	15,955	97,950
為替差益	0	2,309,995	△ 2,309,995
雑収益	9,633,423	8,235,097	1,398,326
経常収益計	2,116,517,954	1,979,115,039	137,402,915
(2) 経常費用			
事業費	1,894,130,253	1,728,606,656	165,523,597
役員報酬	28,874,948	26,828,038	2,046,910
研究員給料手当	300,995,992	280,202,486	20,793,506
事務員給料手当	40,990,163	35,514,877	5,475,286
賞与手当	51,072,044	42,214,819	8,857,225
賞与引当金繰入額	31,634,532	32,940,304	△ 1,305,772
雑給	16,984,345	22,422,993	△ 5,438,648
退職給付費用	16,622,684	16,416,690	205,994
役員退職慰労引当金繰入額	970,833	1,717,968	△ 747,135
法定福利費	66,583,166	57,104,086	9,479,080
業務委託費	135,543,998	118,499,004	17,044,994
研究消耗品費	279,283,251	226,529,034	52,754,217
飼育委託費	123,155,640	121,214,880	1,940,760
外部研究費	24,793,394	3,152,408	21,640,986
特定奨励研究費	54,681,464	62,868,530	△ 8,187,066
福利厚生費	1,827,818	1,653,070	174,748
会議費	389,042	635,343	△ 246,301
旅費交通費	45,649,063	39,683,651	5,965,412
通信運搬費	29,411,045	23,732,753	5,678,292
減価償却費	340,255,951	328,431,648	11,824,303
少額什器備品費	3,550,679	1,268,591	2,282,088
事務用消耗品費	5,334,283	6,006,486	△ 672,203
消耗品費	1,863,436	1,341,110	522,326
修繕・営繕費	28,842,660	35,722,975	△ 6,880,315

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	119,559	269,751	△ 150,192
解析費	4,924,904	1,446,660	3,478,244
翻訳複写費	302,658	92,818	209,840
光熱水費	139,722,957	123,726,050	15,996,907
賃借料	11,844,421	8,920,690	2,923,731
保険料	1,529,482	1,521,351	8,131
租税公課	5,502,696	4,778,551	724,145
支払手数料	5,557,386	3,415,940	2,141,446
支払報酬料	24,150,466	25,148,524	△ 998,058
委託費	57,631,308	60,893,632	△ 3,262,324
諸会費	5,979,530	5,600,992	378,538
教育費	52,343	89,343	△ 37,000
図書費	4,870,520	4,417,522	452,998
交際費	583,783	374,178	209,605
雑費	2,047,809	1,808,910	238,899
管理費	288,890,941	264,640,925	24,250,016
役員報酬	43,312,422	40,242,058	3,070,364
事務員給料手当	55,995,245	47,777,901	8,217,344
賞与手当	3,499,638	2,560,805	938,833
賞与引当金繰入額	2,785,440	2,281,440	504,000
雑給	709,090	753,977	△ 44,887
退職給付費用	1,111,758	957,921	153,837
役員退職慰労引当金繰入額	1,456,250	2,576,952	△ 1,120,702
法定福利費	9,847,419	8,218,302	1,629,117
業務委託費	9,019,397	9,757,909	△ 738,512
福利厚生費	418,617	378,976	39,641
会議費	258,930	437,252	△ 178,322
旅費交通費	14,359,198	13,469,874	889,324
通信運搬費	4,157,473	4,215,252	△ 57,779
減価償却費	16,214,657	14,630,213	1,584,444
少額什器備品費	405,179	584,462	△ 179,283
事務用消耗品費	865,484	832,584	32,900
消耗品費	347,394	234,701	112,693
修繕・営繕費	873,411	1,566,659	△ 693,248
印刷刊行費	269,709	233,008	36,701
光熱水費	11,223,260	9,939,563	1,283,697
賃借料	5,435,568	5,384,257	51,311
保険料	807,778	464,189	343,589
租税公課	37,619,490	41,309,645	△ 3,690,155
支払利息	25,140,373	28,341,582	△ 3,201,209
支払手数料	6,999,397	6,337,103	662,294
支払報酬料	8,152,591	7,633,083	519,508
委託費	8,237,986	6,135,699	2,102,287
諸会費	1,772,200	1,392,910	379,290
教育費	129,943	285,686	△ 155,743
維持会事務費	780,278	540,213	240,065
図書費	2,385,809	312,357	2,073,452
交際費	6,436,709	4,260,995	2,175,714
雑費	7,862,848	593,397	7,269,451
経常費用計	2,183,021,194	1,993,247,581	189,773,613
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 66,503,240	△ 14,132,542	△ 52,370,698
当期経常増減額	△ 66,503,240	△ 14,132,542	△ 52,370,698

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	693,003	154,075	538,928
特許権除却損	0	833,357	△ 833,357
特許権仮勘定除却損	0	16,378,372	△ 16,378,372
経常外費用計	693,003	17,365,804	△ 16,672,801
当期経常外増減額	△ 693,003	△ 17,365,804	16,672,801
当期一般正味財産増減額	△ 67,196,243	△ 31,498,346	△ 35,697,897
一般正味財産期首残高	277,308,457	308,806,803	△ 31,498,346
一般正味財産期末残高	210,112,214	277,308,457	△ 67,196,243
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取国庫補助金	111,200,252	111,200,271	△ 19
受取政府関係委託費	337,387,968	361,281,586	△ 23,893,618
固定資産受贈益			
什器備品受贈益	1,504,334	1,318,550	185,784
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 616,551,457	△ 582,760,026	△ 33,791,431
当期指定正味財産増減額	△ 166,458,903	△ 108,959,619	△ 57,499,284
指定正味財産期首残高	1,839,701,653	1,948,661,272	△ 108,959,619
指定正味財産期末残高	1,673,242,750	1,839,701,653	△ 166,458,903
III 正味財産期末残高	1,883,354,964	2,117,010,110	△ 233,655,146

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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	991	991	0	991
特定資産運用益						
特定資産受取利息	0	0	379	379	0	379
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	116,028,985	199,540,655	315,569,640	0	315,569,640
動物等頒布収益	0	424,127,614	0	424,127,614	0	424,127,614
研究受託収益	22,507,539	179,015,624	0	201,523,163	0	201,523,163
モニタリング研究収益	0	337,485,217	0	337,485,217	176,512,165	513,997,382
受取補助金等						
受取国庫補助金振替額	4,742,841	173,217,716	0	177,960,557	4,543,399	182,503,956
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	232,441	2,579,948	0	2,812,389	226,061	3,038,450
受取地方公共団体助成金振替額	1,370,951	17,874,163	0	19,245,114	1,333,316	20,578,430
受取民間助成金振替額	617,752	6,856,634	0	7,474,386	600,793	8,075,179
受取政府関係委託費振替額	48,744,131	258,759,616	0	307,503,747	77,222,395	384,726,142
受取寄付金						
特定公益増進法人受取寄付金	0	0	0	0	5,000,000	5,000,000
特定公益増進法人寄付金振替額	345,869	3,838,917	0	4,184,786	336,374	4,521,160
固定資産受贈益						
什器備品受贈益振替額	1,415,984	11,395,325	0	12,811,309	0	12,811,309
雑収益						
受取利息	0	0	0	0	113,905	113,905
雑収益	0	1,630,890	0	1,630,890	8,002,533	9,633,423
経常収益計	79,977,508	1,533,107,480	214,542,025	1,827,627,013	288,890,941	2,116,517,954
(2) 経常費用						
事業費	171,271,591	1,675,915,975	46,942,687	1,894,130,253	0	1,894,130,253
役員報酬	0	28,874,948	0	28,874,948	0	28,874,948
研究員給料手当	40,488,398	260,507,594	0	300,995,992	0	300,995,992
事務員給料手当	0	40,990,163	0	40,990,163	0	40,990,163
賞与手当	6,466,765	44,605,279	0	51,072,044	0	51,072,044
賞与引当金繰入額	4,571,900	27,062,632	0	31,634,532	0	31,634,532
雑給	1,002,950	15,981,395	0	16,984,345	0	16,984,345
退職給付費用	2,050,209	14,572,475	0	16,622,684	0	16,622,684
役員退職慰勞引当金繰入額	0	970,833	0	970,833	0	970,833
法定福利費	7,818,156	58,765,010	0	66,583,166	0	66,583,166
業務委託費	5,637,267	129,906,731	0	135,543,998	0	135,543,998
研究消耗品費	43,413,253	235,869,998	0	279,283,251	0	279,283,251
飼育委託費	0	123,155,640	0	123,155,640	0	123,155,640
外部研究費	0	24,793,394	0	24,793,394	0	24,793,394
特定奨励研究費	0	54,681,464	0	54,681,464	0	54,681,464

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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	234,560	1,593,258	0	1,827,818	0	1,827,818
会議費	0	94,255	294,787	389,042	0	389,042
旅費交通費	4,260,355	27,452,968	13,935,740	45,649,063	0	45,649,063
通信運搬費	1,146,991	27,624,879	639,175	29,411,045	0	29,411,045
減価償却費	28,893,935	309,450,697	1,911,319	340,255,951	0	340,255,951
少額什器備品費	440,704	3,004,635	105,340	3,550,679	0	3,550,679
事務用消耗品費	663,926	4,665,947	4,410	5,334,283	0	5,334,283
消耗品費	205,409	1,605,193	52,834	1,863,436	0	1,863,436
修繕・営繕費	3,341,206	25,501,454	0	28,842,660	0	28,842,660
印刷刊行費	25,572	93,987	0	119,559	0	119,559
解析費	51,408	4,873,496	0	4,924,904	0	4,924,904
翻訳複写費	106,808	195,850	0	302,658	0	302,658
光熱水費	11,540,046	128,182,911	0	139,722,957	0	139,722,957
賃借料	1,947,780	9,896,641	0	11,844,421	0	11,844,421
保険料	118,127	1,362,555	48,800	1,529,482	0	1,529,482
租税公課	383,312	5,119,384	0	5,502,696	0	5,502,696
支払手数料	37,178	4,739,607	780,601	5,557,386	0	5,557,386
支払報酬料	0	377,566	23,772,900	24,150,466	0	24,150,466
委託費	5,163,003	52,468,305	0	57,631,308	0	57,631,308
諸会費	491,569	4,994,587	493,374	5,979,530	0	5,979,530
教育費	16,200	36,143	0	52,343	0	52,343
図書費	21,561	119,828	4,729,131	4,870,520	0	4,870,520
交際費	5,000	420,743	158,040	583,783	0	583,783
雑費	728,043	1,303,530	16,236	2,047,809	0	2,047,809
管理費	0	0	0	0	288,890,941	288,890,941
役員報酬	0	0	0	0	43,312,422	43,312,422
事務員給料手当	0	0	0	0	55,995,245	55,995,245
賞与手当	0	0	0	0	3,499,638	3,499,638
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	2,785,440	2,785,440
雑給	0	0	0	0	709,090	709,090
退職給付費用	0	0	0	0	1,111,758	1,111,758
役員退職慰労引当金繰入額	0	0	0	0	1,456,250	1,456,250
法定福利費	0	0	0	0	9,847,419	9,847,419
業務委託費	0	0	0	0	9,019,397	9,019,397
福利厚生費	0	0	0	0	418,617	418,617
会議費	0	0	0	0	258,930	258,930
旅費交通費	0	0	0	0	14,359,198	14,359,198
通信運搬費	0	0	0	0	4,157,473	4,157,473
減価償却費	0	0	0	0	16,214,657	16,214,657
少額什器備品費	0	0	0	0	405,179	405,179
事務用消耗品費	0	0	0	0	865,484	865,484
消耗品費	0	0	0	0	347,394	347,394
修繕・営繕費	0	0	0	0	873,411	873,411
印刷刊行費	0	0	0	0	269,709	269,709
光熱水費	0	0	0	0	11,223,260	11,223,260
賃借料	0	0	0	0	5,435,568	5,435,568
保険料	0	0	0	0	807,778	807,778

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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				
租税公課	0	0	0	0	37,619,490	37,619,490
支払利息	0	0	0	0	25,140,373	25,140,373
支払手数料	0	0	0	0	6,999,397	6,999,397
支払報酬料	0	0	0	0	8,152,591	8,152,591
委託費	0	0	0	0	8,237,986	8,237,986
諸会費	0	0	0	0	1,772,200	1,772,200
教育費	0	0	0	0	129,943	129,943
維持会事務費	0	0	0	0	780,278	780,278
図書費	0	0	0	0	2,385,809	2,385,809
交際費	0	0	0	0	6,436,709	6,436,709
雑費	0	0	0	0	7,862,848	7,862,848
経常費用計	171,271,591	1,675,915,975	46,942,687	1,894,130,253	288,890,941	2,183,021,194
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 91,294,083	△ 142,808,495	167,599,338	△ 66,503,240	0	△ 66,503,240
当期経常増減額	△ 91,294,083	△ 142,808,495	167,599,338	△ 66,503,240	0	△ 66,503,240
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	693,003	0	693,003	0	693,003
経常外費用計	0	693,003	0	693,003	0	693,003
当期経常外増減額	0	△ 693,003	0	△ 693,003	0	△ 693,003
当期一般正味財産増減額	△ 91,294,083	△ 143,501,498	167,599,338	△ 67,196,243	0	△ 67,196,243
一般正味財産期首残高	△ 567,199,253	△ 652,491,733	1,506,182,877	286,491,891	△ 9,183,434	277,308,457
一般正味財産期末残高	△ 658,493,336	△ 795,993,231	1,673,782,215	219,295,648	△ 9,183,434	210,112,214
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	111,200,252	0	111,200,252	0	111,200,252
受取政府関係委託費	39,854,546	220,311,027	0	260,165,573	77,222,395	337,387,968
固定資産受贈益						
什器備品受贈益	0	1,504,334	0	1,504,334	0	1,504,334
一般正味財産への振替額						
一般正味財産への振替額	△ 57,469,969	△ 474,819,150	0	△ 532,289,119	△ 84,262,338	△ 616,551,457
当期指定正味財産増減額	△ 17,615,423	△ 141,803,537	0	△ 159,418,960	△ 7,039,943	△ 166,458,903
指定正味財産期首残高	165,596,326	1,502,186,846	5,591,500	1,673,374,672	166,326,981	1,839,701,653
指定正味財産期末残高	147,980,903	1,360,383,309	5,591,500	1,513,955,712	159,287,038	1,673,242,750
III 正味財産期末残高	△ 510,512,433	564,390,078	1,679,373,715	1,733,251,360	150,103,604	1,883,354,964

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

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。

(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	1,360,130,351	0	43,450,051	1,316,680,300
建物付属設備	1,132,464,927	8,208,000	123,504,029	1,017,168,898
構築物	68,621,684	542,160	8,782,352	60,381,492
什器備品	478,500,805	47,920,069	141,231,868	385,189,006
リース資産	5,368,209	0	3,789,324	1,578,885
ソフトウェア	828,211	362,880	307,450	883,641
退職給付引当資産	3,100,000	11,800,000	1,604,612	13,295,388
役員退職慰労引当資産	2,150,000	8,000,000	5,705,826	4,444,174
奨学基金積立資産	3,804,090	1,000,379	714,719	4,089,750
小 計	3,054,968,277	77,833,488	329,090,231	2,803,711,534
合 計	3,060,559,777	77,833,488	329,090,231	2,809,303,034

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	1,316,680,300	(779,265,382)	(537,414,918)	(0)
建物付属設備	1,017,168,898	(550,707,430)	(466,461,468)	(0)
構築物	60,381,492	(16,578,349)	(43,803,143)	(0)
什器備品	385,189,006	(320,066,078)	(65,122,928)	(0)
リース資産	1,578,885	(150,370)	(1,428,515)	(0)
ソフトウェア	883,641	(883,641)	(0)	(0)
退職給付引当資産	13,295,388	(0)	(0)	(13,295,388)
役員退職慰労引当資産	4,444,174	(0)	(0)	(4,444,174)
奨学基金積立資産	4,089,750	(0)	(4,089,750)	(0)
小 計	2,803,711,534	(1,667,651,250)	(1,118,320,722)	(17,739,562)
合 計	2,809,303,034	(1,673,242,750)	(1,118,320,722)	(17,739,562)

4 担保に供している資産

建物1,316,680,300円、建物付属設備1,017,168,898円、構築物60,381,492円は、長期借入金545,330,000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	292,580,944	1,316,680,300
建物付属設備	1,847,632,446	830,463,548	1,017,168,898
構築物	119,623,195	59,241,703	60,381,492
什器備品	1,638,696,370	1,253,507,364	385,189,006
リース資産	26,525,268	24,946,383	1,578,885
小 計	5,241,738,523	2,460,739,942	2,780,998,581
その他固定資産			
什器備品	234,477,315	187,136,052	47,341,263
リース資産	156,956,580	51,283,776	105,672,804
小 計	391,433,895	238,419,828	153,014,067
合 計	5,633,172,418	2,699,159,770	2,934,012,648

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	44,775,882	111,200,252	119,236,950	36,739,184	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	916,955,307	0	61,067,199	855,888,108	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	583,771	0	71,200	512,571	指定正味財産
先導的創造科学技術開発	文部科学省	5,265,623	0	2,128,607	3,137,016	指定正味財産
小計		967,580,583	111,200,252	182,503,956	896,276,879	
地方公共団体補助金						
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	1,731,517	0	296,831	1,434,686	指定正味財産
小計		1,731,517	0	296,831	1,434,686	
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	25,925,084	0	3,038,450	22,886,634	指定正味財産
小計		25,925,084	0	3,038,450	22,886,634	
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	225,531,765	0	20,578,430	204,953,335	指定正味財産
小計		225,531,765	0	20,578,430	204,953,335	
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	120,024,477	0	8,075,179	111,949,298	指定正味財産
小計		120,024,477	0	8,075,179	111,949,298	
委託費						
戦略的創造研究推進事業	(国研)科学技術振興機構	504,004	0	336,000	168,004	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	1,123,583	0	307,676	815,907	指定正味財産
科学研究費委託費	(独)日本学術振興会	0	6,480,000	6,480,000	0	—
戦略的創造研究推進事業	(国研)科学技術振興機構	29,036,412	0	10,240,772	18,795,640	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	112,634,440	0	28,389,684	84,244,756	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	943,997	11,000,000	9,760,135	2,183,862	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	46,634,516	0	21,241,733	25,392,783	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 幹細胞・再生医学イノベーション創出プログラム	(国研)日本医療研究開発機構	0	5,200,000	5,200,000	0	—
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	13,241,116	173,248,000	173,968,251	12,520,865	指定正味財産
TK-NOG肝細胞キメラマウスの作成	(国研)日本医療研究開発機構	0	6,500,000	6,500,000	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	35,100,000	33,694,875	1,405,125	指定正味財産
革新的先端研究開発支援事業インキュベータータイプ	(国研)日本医療研究開発機構	22,875,121	41,879,968	23,776,630	40,978,459	指定正味財産
研究成果展開事業 世界に誇る地域発研究開発・実証拠点推進プログラム	(国研)日本医療研究開発機構	61,349,479	15,340,000	23,756,612	52,932,867	指定正味財産
ゲノム編集技術を用いた糖尿病モデルマウスモデルの作出	(国研)国立国際医療研究センター	0	6,000,000	6,000,000	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	0	2,000,000	1,840,555	159,445	指定正味財産
ヒ化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	0	20,000,000	18,593,219	1,406,781	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	0	8,640,000	8,640,000	0	—
小計		288,342,668	337,387,968	384,726,142	241,004,494	
合計		1,629,136,094	448,588,220	599,218,988	1,478,505,326	

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	96,388,376
② 受取政府関係委託費振替額	305,500,375
(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	86,115,580
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	20,578,430
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	79,225,767
⑦ 受取寄付金振替額	4,521,160
⑧ 什器備品受贈益振替額	12,084,709
(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	726,600
合 計	616,551,457

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	62.10%	-	業務委託	動物実験資源の販売普及に関する業務委託	474,965,501	未収金	119,009,663

(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。

9 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)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	△148,837,026
②退職給付引当金(=①)	△148,837,026

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	17,734,442
②退職給付費用(=①)	17,734,442

(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	
賞与引当金	35,221,744	34,419,972	35,221,744	0	34,419,972
退職給付引当金	131,526,914	17,734,442	424,330	0	148,837,026
役員退職慰労引当金	25,409,835	2,427,083	5,705,826	0	22,131,092

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		返済期間 (最終弁済期日)	摘要
						(期末現在)			
<長期>									
(株)横浜銀行	448,298,000	0	48,468,000	399,830,000	48,468,000	2.30%		平成38年5月31日	
(株)神奈川銀行	162,000,000	0	16,500,000	145,500,000	19,500,000	2.80%		平成38年2月28日	
(株)横浜銀行	7,060,000	0	7,060,000	0	0	3.15%		平成29年10月2日	
(株)横浜銀行	15,300,000	0	15,300,000	0	0	3.15%		平成29年10月2日	
(株)横浜銀行	95,000,000	0	20,000,000	75,000,000	20,000,000	1.80%		平成33年10月31日	
小計	727,658,000	0	107,328,000	620,330,000	87,968,000				
<短期>									
(株)横浜銀行	0	910,000,000	490,000,000	420,000,000	0	1.03%		平成30年6月29日	当座貸越
(株)横浜銀行	14,000,000	0	14,000,000	0	0	2.00%		平成29年5月31日	手形借入
(株)横浜銀行	100,000,000	100,000,000	200,000,000	0	0	2.40%		平成29年9月28日	当座貸越
(株)神奈川銀行	0	50,000,000	50,000,000	0	0	2.60%		平成30年3月23日	手形借入
(株)静岡中央銀行	0	50,000,000	50,000,000	0	0	2.60%		平成30年3月23日	手形借入
(株)東日本銀行	0	50,000,000	50,000,000	0	0	2.60%		平成30年3月23日	手形借入
(株)商工組合中央金庫	30,000,000	0	30,000,000	0	0	2.475%		平成29年8月31日	手形借入
(株)商工組合中央金庫	50,000,000	0	50,000,000	0	0	2.475%		平成29年8月31日	手形借入
(株)商工組合中央金庫	50,000,000	0	50,000,000	0	0	2.475%		平成29年10月17日	手形借入
(株)商工組合中央金庫	0	50,000,000	0	50,000,000	0	2.40%		平成30年8月31日	手形借入
(株)商工組合中央金庫	0	50,000,000	0	50,000,000	0	2.40%		平成30年10月15日	手形借入
小計	244,000,000	1,260,000,000	984,000,000	520,000,000	0				
合計	971,658,000	1,260,000,000	1,091,328,000	1,140,330,000	87,968,000				

財産目録

平成30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	391,372
預金	当座預金		
	三井住友銀行宮崎台支店	運転資金として	517,689
	横浜銀行川崎支店	運転資金として	53,665,184
	みずほ銀行渋谷中央支店	運転資金として	82,234
	三菱UFJ銀行渋谷支店	運転資金として	9,973
	三菱UFJ銀行武蔵小杉支店	運転資金として	54,121
	三井住友銀行渋谷駅前支店	運転資金として	45,041
	普通預金		
	三井住友銀行宮崎台支店	運転資金として	2,771,758
	横浜銀行川崎支店	運転資金として	1,855,741
	神奈川銀行川崎支店	運転資金として	2,149,587
	静岡中央銀行川崎支店	運転資金として	113,864
	東日本銀行川崎支店	運転資金として	113,368
	商工組合中央金庫川崎支店	運転資金として	220,700
	横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	10,279,826
	横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	2,053,604
	横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	817,188
	横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	1,965,194
	横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	306,265
	横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	821,735
	横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	238,750
	横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	9,184,345
	横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	261,588
	横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	2,402,825
	横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	70,056
	横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	3,957,575
	横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	9,570,922
	ゆうちょ銀行川崎中央郵便局	運転資金として	7,452
	ゆうちょ銀行川崎中央郵便局	運転資金として	209,669
	外貨建普通預金		
	横浜銀行川崎支店	運転資金として	86,845,449
	三井住友銀行シンガポール支店	運転資金として	1,609,422
現預金合計			192,592,497

財産目録

平成30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	Taconic Bioscience Inc他	公益目的事業及び管理運営に係る未収金	328,709,204		
	前払費用	㈱横浜銀行他	管理運営に係る前払費用	8,195,590		
	貯蔵品	神奈川県川崎市川崎区殿町3丁目25番12号/ト凍結幹細胞175vial他	公益目的事業に係る貯蔵品	31,130,714		
	立替金	所員立替他	管理運営に係る立替金	2,113,271		
	仮払金	所員仮払他	管理運営に係る仮払金	951,484		
流動資産合計				563,692,760		
(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	1,316,680,300	
		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	1,017,168,898	
		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	60,381,492	
		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	53,575,437	
		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	331,613,569	
		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	1,578,885	
		ソフトウェア	HP System Strain Checker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	883,641	
		退職給付引当資産	横浜銀行川崎支店 定期預金	公益目的保有財産であり、所員に対する退職金の積立資産として管理されている	13,295,388	
		役員退職慰労引当資産	横浜銀行川崎支店 定期預金	公益目的保有財産であり、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	4,444,174	
		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	4,089,750	
		特定資産合計				2,803,711,534

財産目録

平成30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 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	47,341,263
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	53,343,360
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	52,329,444
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	8,976,055
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	6,161,666
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	1,052,931
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	11,273,485
敷金	社宅敷金	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	545,790
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	プルデンシャル生命保険㈱	管理業務の運営に係る積立資産	6,652,800
その他固定資産合計			205,606,984
固定資産合計			3,014,910,018
資産合計			3,578,602,778
(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に係る未払金	173,138,350
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	6,685,000
未払費用	平成30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	45,982,339
前受金	FDA他	公益目的事業及び管理運営に係る前受金	4,010,545
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	3,784,017
預り金	親睦会費他	管理運営に係る預り金	23,744
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	520,000,000
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	87,968,000
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	24,744,801
仮受金	わかもと製薬㈱	公益目的事業に係る仮受金	8,654,040
賞与引当金		職員56名に対する賞与の支払いに備えたもの	34,419,972
流動負債合計			909,410,808

財産目録

平成30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	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	532,362,000
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	82,506,888
退職給付引当金		職員49名に対する退職金の支払いに備えたもの	148,837,026
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	22,131,092
固定負債合計			785,837,006
負債合計			1,695,247,814
正味財産			1,883,354,964