

財 務 諸 表 等

第 62 期

自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 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31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	855,672,141	192,592,497	663,079,644
未収金	355,923,148	328,709,204	27,213,944
前払費用	3,789,078	8,195,590	△ 4,406,512
貯蔵品	5,688,900	31,130,714	△ 25,441,814
立替金	2,255,623	2,113,271	142,352
仮払金	169,964	951,484	△ 781,520
流動資産合計	1,223,498,854	563,692,760	659,806,094
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	1,273,230,249	1,316,680,300	△ 43,450,051
建物付属設備	893,664,869	1,017,168,898	△ 123,504,029
構築物	51,574,924	60,381,492	△ 8,806,568
什器備品	1,305,982,049	385,189,006	920,793,043
リース資産	0	1,578,885	△ 1,578,885
ソフトウェア	1,240,450	883,641	356,809
退職給付引当資産	28,727,984	13,295,388	15,432,596
役員退職慰労引当資産	6,844,174	4,444,174	2,400,000
奨学基金積立資産	4,191,249	4,089,750	101,499
特定資産合計	3,565,455,948	2,803,711,534	761,744,414
(3)その他固定資産			
什器備品	49,219,198	47,341,263	1,877,935
リース資産	109,953,144	105,672,804	4,280,340
電話加入権	820,190	820,190	0
特許権	7,637,872	8,976,055	△ 1,338,183
特許権仮勘定	10,716,464	6,161,666	4,554,798
水道施設利用権	915,749	1,052,931	△ 137,182
ソフトウェア	7,642,292	11,273,485	△ 3,631,193
敷金	287,665	545,790	△ 258,125
保証金	17,110,000	17,110,000	0
保険積立金	8,078,400	6,652,800	1,425,600
その他固定資産合計	212,380,974	205,606,984	6,773,990
固定資産合計	3,783,428,422	3,014,910,018	768,518,404
資産合計	5,006,927,276	3,578,602,778	1,428,324,498

貸借対照表

平成31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	876,195,215	173,138,350	703,056,865
未払消費税等	26,715,500	6,685,000	20,030,500
未払費用	47,688,202	45,982,339	1,705,863
前受金	4,832,715	4,010,545	822,170
法厚預り金	4,118,678	3,784,017	334,661
預り金	15,000	23,744	△ 8,744
短期借入金	300,000,000	520,000,000	△ 220,000,000
一年内返済予定長期借入金	87,968,000	87,968,000	0
リース債務	23,473,332	24,744,801	△ 1,271,469
仮受金	8,834,400	8,654,040	180,360
賞与引当金	40,936,035	34,419,972	6,516,063
流動負債合計	1,420,777,077	909,410,808	511,366,269
2. 固定負債			
長期借入金	445,894,000	532,362,000	△ 86,468,000
リース債務	86,479,812	82,506,888	3,972,924
退職給付引当金	162,381,145	148,837,026	13,544,119
役員退職慰労引当金	26,583,092	22,131,092	4,452,000
固定負債合計	721,338,049	785,837,006	△ 64,498,957
負債合計	2,142,115,126	1,695,247,814	446,867,312
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	833,207,902	896,276,879	△ 63,068,977
地方公共団体補助金	1,137,855	1,434,686	△ 296,831
民間補助金	19,848,184	22,886,634	△ 3,038,450
地方公共団体助成金	184,742,529	204,953,335	△ 20,210,806
民間助成金	103,874,119	111,949,298	△ 8,075,179
政府関係委託費	1,190,049,467	241,004,494	949,044,973
寄付金	182,761,551	187,282,711	△ 4,521,160
受贈什器備品	4,377,721	7,454,713	△ 3,076,992
指定正味財産合計	2,519,999,328	1,673,242,750	846,756,578
(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)	(2,514,407,828)	(1,667,651,250)	(846,756,578)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	344,812,822	210,112,214	134,700,608
(うち特定資産への充当額)	(1,015,475,962)	(1,118,320,722)	(△102,844,760)
正味財産合計	2,864,812,150	1,883,354,964	981,457,186
負債及び正味財産合計	5,006,927,276	3,578,602,778	1,428,324,498

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	473	991	△ 518
特定資産運用益			
特定資産受取利息	307	379	△ 72
受取会費			
維持会員受取会費	31,000,000	30,000,000	1,000,000
事業収益			
特許等使用料収益	429,218,449	315,569,640	113,648,809
動物等頒布収益	449,310,729	424,127,614	25,183,115
研究受託収益	193,678,752	201,523,163	△ 7,844,411
モニタリング研究収益	516,044,054	513,997,382	2,046,672
受取補助金等			
受取国庫補助金振替額	173,269,219	182,503,956	△ 9,234,737
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	20,210,806	20,578,430	△ 367,624
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	736,813,135	384,726,142	352,086,993
受取寄付金			
特定公益増進法人受取寄付金	5,010,000	5,000,000	10,000
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	3,719,592	12,811,309	△ 9,091,717
雑収益			
受取利息	72,967	113,905	△ 40,938
為替差益	3,657,802	0	3,657,802
雑収益	16,247,725	9,633,423	6,614,302
経常収益計	2,594,185,630	2,116,517,954	477,667,676
(2) 経常費用			
事業費	2,128,808,360	1,894,130,253	234,678,107
役員報酬	29,284,734	28,874,948	409,786
研究員給料手当	318,508,322	300,995,992	17,512,330
事務員給料手当	39,402,076	40,990,163	△ 1,588,087
賞与手当	56,544,516	51,072,044	5,472,472
賞与引当金繰入額	37,905,975	31,634,532	6,271,443
雑給	21,297,723	16,984,345	4,313,378
退職給付費用	21,388,781	16,622,684	4,766,097
役員退職慰労引当金繰入額	1,780,800	970,833	809,967
法定福利費	70,634,435	66,583,166	4,051,269
業務委託費	142,134,549	135,543,998	6,590,551
研究消耗品費	329,917,269	279,283,251	50,634,018
飼育委託費	195,088,067	123,155,640	71,932,427
外部研究費	14,598,815	24,793,394	△ 10,194,579
特定奨励研究費	52,116,240	54,681,464	△ 2,565,224
福利厚生費	1,861,255	1,827,818	33,437
会議費	578,900	389,042	189,858
旅費交通費	33,682,660	45,649,063	△ 11,966,403
通信運搬費	31,508,957	29,411,045	2,097,912
減価償却費	341,405,524	340,255,951	1,149,573
少額什器備品費	2,620,985	3,550,679	△ 929,694
事務用消耗品費	5,078,443	5,334,283	△ 255,840
消耗品費	1,966,265	1,863,436	102,829
修繕・営繕費	77,774,213	28,842,660	48,931,553

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	231,850	119,559	112,291
解析費	11,725,579	4,924,904	6,800,675
翻訳複写費	220,369	302,658	△ 82,289
光熱水費	147,704,618	139,722,957	7,981,661
賃借料	14,874,446	11,844,421	3,030,025
保険料	1,449,545	1,529,482	△ 79,937
租税公課	4,359,398	5,502,696	△ 1,143,298
支払手数料	5,620,914	5,557,386	63,528
支払報酬料	351,151	24,150,466	△ 23,799,315
委託費	99,650,136	57,631,308	42,018,828
諸会費	6,073,445	5,979,530	93,915
教育費	100,343	52,343	48,000
図書費	7,052,210	4,870,520	2,181,690
交際費	622,713	583,783	38,930
雑費	1,692,139	2,047,809	△ 355,670
管理費	330,609,321	288,890,941	41,718,380
役員報酬	43,927,102	43,312,422	614,680
事務員給料手当	53,567,577	55,995,245	△ 2,427,668
賞与手当	3,725,940	3,499,638	226,302
賞与引当金繰入額	3,030,060	2,785,440	244,620
雑給	1,662,793	709,090	953,703
退職給付費用	1,094,441	1,111,758	△ 17,317
役員退職慰労引当金繰入額	2,671,200	1,456,250	1,214,950
法定福利費	10,223,253	9,847,419	375,834
業務委託費	5,340,726	9,019,397	△ 3,678,671
福利厚生費	372,072	418,617	△ 46,545
会議費	237,701	258,930	△ 21,229
旅費交通費	21,516,136	14,359,198	7,156,938
通信運搬費	4,361,333	4,157,473	203,860
減価償却費	16,071,452	16,214,657	△ 143,205
少額什器備品費	298,724	405,179	△ 106,455
事務用消耗品費	674,070	865,484	△ 191,414
消耗品費	282,053	347,394	△ 65,341
修繕・営繕費	586,945	873,411	△ 286,466
印刷刊行費	2,957,477	269,709	2,687,768
光熱水費	11,941,532	11,223,260	718,272
賃借料	6,698,246	5,435,568	1,262,678
保険料	2,391,443	807,778	1,583,665
租税公課	55,147,990	37,619,490	17,528,500
支払利息	23,007,560	25,140,373	△ 2,132,813
支払手数料	9,493,121	6,999,397	2,493,724
支払報酬料	27,771,504	8,152,591	19,618,913
委託費	11,132,932	8,237,986	2,894,946
諸会費	1,336,496	1,772,200	△ 435,704
教育費	24,243	129,943	△ 105,700
維持会事務費	667,656	780,278	△ 112,622
図書費	293,322	2,385,809	△ 2,092,487
交際費	6,338,873	6,436,709	△ 97,836
雑費	1,763,348	7,862,848	△ 6,099,500
経常費用計	2,459,417,681	2,183,021,194	276,396,487
評価損益等調整前当期経常増減額	134,767,949	△ 66,503,240	201,271,189
当期経常増減額	134,767,949	△ 66,503,240	201,271,189

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	67,341	693,003	△ 625,662
経常外費用計	67,341	693,003	△ 625,662
当期経常外増減額	△ 67,341	△ 693,003	625,662
当期一般正味財産増減額	134,700,608	△ 67,196,243	201,896,851
一般正味財産期首残高	210,112,214	277,308,457	△ 67,196,243
一般正味財産期末残高	344,812,822	210,112,214	134,700,608
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取国庫補助金	110,200,242	111,200,252	△ 1,000,010
受取政府関係委託費	1,685,858,108	337,387,968	1,348,470,140
固定資産受贈益			
什器備品受贈益	642,600	1,504,334	△ 861,734
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 949,944,372	△ 616,551,457	△ 333,392,915
当期指定正味財産増減額	846,756,578	△ 166,458,903	1,013,215,481
指定正味財産期首残高	1,673,242,750	1,839,701,653	△ 166,458,903
指定正味財産期末残高	2,519,999,328	1,673,242,750	846,756,578
III 正味財産期末残高	2,864,812,150	1,883,354,964	981,457,186

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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	473	473	0	473
特定資産運用益						
特定資産受取利息	0	0	307	307	0	307
受取会費						
維持会員受取会費	0	0	15,500,000	15,500,000	15,500,000	31,000,000
事業収益						
特許等使用料収益	0	5,016,355	424,202,094	429,218,449	0	429,218,449
動物等頒布収益	0	449,310,729	0	449,310,729	0	449,310,729
研究受託収益	10,309,757	183,368,995	0	193,678,752	0	193,678,752
モニタリング研究収益	0	516,044,054	0	516,044,054	0	516,044,054
受取補助金等						
受取国庫補助金振替額	3,686,378	165,063,869	0	168,750,247	4,518,972	173,269,219
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	179,876	2,633,728	0	2,813,604	224,846	3,038,450
受取地方公共団体助成金振替額	1,060,920	17,823,737	0	18,884,657	1,326,149	20,210,806
受取民間助成金振替額	478,050	6,999,565	0	7,477,615	597,564	8,075,179
受取政府関係委託費振替額	62,233,542	285,967,540	0	348,201,082	388,612,053	736,813,135
受取寄付金						
特定公益増進法人受取寄付金	0	0	5,010,000	5,010,000	0	5,010,000
特定公益増進法人寄付金振替額	267,653	3,918,941	0	4,186,594	334,566	4,521,160
固定資産受贈益						
什器備品受贈益振替額	239,641	3,479,951	0	3,719,592	0	3,719,592
雑収益						
受取利息	0	0	0	0	72,967	72,967
為替差益	0	0	0	0	3,657,802	3,657,802
雑収益	0	6,061,834	401,000	6,462,834	9,784,891	16,247,725
経常収益計	78,455,817	1,645,986,129	445,113,874	2,169,555,820	424,629,810	2,594,185,630
(2) 経常費用						
事業費	223,690,805	1,893,331,747	11,785,808	2,128,808,360	0	2,128,808,360
役員報酬	0	29,284,734	0	29,284,734	0	29,284,734
研究員給料手当	38,549,382	279,958,940	0	318,508,322	0	318,508,322
事務員給料手当	0	39,402,076	0	39,402,076	0	39,402,076
賞与手当	6,769,715	49,774,801	0	56,544,516	0	56,544,516
賞与引当金繰入額	4,641,200	33,264,775	0	37,905,975	0	37,905,975
雑給	926,250	20,371,473	0	21,297,723	0	21,297,723
退職給付費用	2,025,133	19,363,648	0	21,388,781	0	21,388,781
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	7,392,077	63,242,358	0	70,634,435	0	70,634,435
業務委託費	8,007,478	134,127,071	0	142,134,549	0	142,134,549
研究消耗品費	78,852,570	251,064,699	0	329,917,269	0	329,917,269
飼育委託費	0	195,088,067	0	195,088,067	0	195,088,067
外部研究費	0	14,598,815	0	14,598,815	0	14,598,815

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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				
特定奨励研究費	0	52,116,240	0	52,116,240	0	52,116,240
福利厚生費	163,702	1,697,553	0	1,861,255	0	1,861,255
会議費	0	325,229	253,671	578,900	0	578,900
旅費交通費	4,160,507	27,632,257	1,889,896	33,682,660	0	33,682,660
通信運搬費	1,515,301	29,301,122	692,534	31,508,957	0	31,508,957
減価償却費	30,215,170	309,172,198	2,018,156	341,405,524	0	341,405,524
少額什器備品費	0	2,620,985	0	2,620,985	0	2,620,985
事務用消耗品費	542,803	4,534,632	1,008	5,078,443	0	5,078,443
消耗品費	160,050	1,747,748	58,467	1,966,265	0	1,966,265
修繕・営繕費	18,545,888	59,228,325	0	77,774,213	0	77,774,213
印刷刊行費	18,816	191,553	21,481	231,850	0	231,850
解析費	2,326,613	9,398,966	0	11,725,579	0	11,725,579
翻訳複写費	53,349	167,020	0	220,369	0	220,369
光熱水費	9,722,450	137,982,168	0	147,704,618	0	147,704,618
賃借料	3,566,868	10,865,426	442,152	14,874,446	0	14,874,446
保険料	94,324	1,309,761	45,460	1,449,545	0	1,449,545
租税公課	559,755	3,799,643	0	4,359,398	0	4,359,398
支払手数料	38,440	5,233,781	348,693	5,620,914	0	5,620,914
支払報酬料	0	351,151	0	351,151	0	351,151
委託費	3,297,697	96,352,439	0	99,650,136	0	99,650,136
諸会費	651,361	4,974,184	447,900	6,073,445	0	6,073,445
教育費	53,200	47,143	0	100,343	0	100,343
図書費	11,491	1,671,705	5,369,014	7,052,210	0	7,052,210
交際費	0	464,027	158,686	622,713	0	622,713
雑費	829,215	824,234	38,690	1,692,139	0	1,692,139
管理費	0	0	0	0	330,609,321	330,609,321
役員報酬	0	0	0	0	43,927,102	43,927,102
事務員給料手当	0	0	0	0	53,567,577	53,567,577
賞与手当	0	0	0	0	3,725,940	3,725,940
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	3,030,060	3,030,060
雑給	0	0	0	0	1,662,793	1,662,793
退職給付費用	0	0	0	0	1,094,441	1,094,441
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	10,223,253	10,223,253
業務委託費	0	0	0	0	5,340,726	5,340,726
福利厚生費	0	0	0	0	372,072	372,072
会議費	0	0	0	0	237,701	237,701
旅費交通費	0	0	0	0	21,516,136	21,516,136
通信運搬費	0	0	0	0	4,361,333	4,361,333
減価償却費	0	0	0	0	16,071,452	16,071,452
少額什器備品費	0	0	0	0	298,724	298,724
事務用消耗品費	0	0	0	0	674,070	674,070
消耗品費	0	0	0	0	282,053	282,053
修繕・営繕費	0	0	0	0	586,945	586,945
印刷刊行費	0	0	0	0	2,957,477	2,957,477
光熱水費	0	0	0	0	11,941,532	11,941,532

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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				
賃借料	0	0	0	0	6,698,246	6,698,246
保険料	0	0	0	0	2,391,443	2,391,443
租税公課	0	0	0	0	55,147,990	55,147,990
支払利息	0	0	0	0	23,007,560	23,007,560
支払手数料	0	0	0	0	9,493,121	9,493,121
支払報酬料	0	0	0	0	27,771,504	27,771,504
委託費	0	0	0	0	11,132,932	11,132,932
諸会費	0	0	0	0	1,336,496	1,336,496
教育費	0	0	0	0	24,243	24,243
維持会事務費	0	0	0	0	667,656	667,656
図書費	0	0	0	0	293,322	293,322
交際費	0	0	0	0	6,338,873	6,338,873
雑費	0	0	0	0	1,763,348	1,763,348
経常費用計	223,690,805	1,893,331,747	11,785,808	2,128,808,360	330,609,321	2,459,417,681
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 145,234,988	△ 247,345,618	433,328,066	40,747,460	94,020,489	134,767,949
当期経常増減額	△ 145,234,988	△ 247,345,618	433,328,066	40,747,460	94,020,489	134,767,949
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	67,341	0	67,341	0	67,341
経常外費用計	0	67,341	0	67,341	0	67,341
当期経常外増減額	0	△ 67,341	0	△ 67,341	0	△ 67,341
当期一般正味財産増減額	△ 145,234,988	△ 247,412,959	433,328,066	40,680,119	94,020,489	134,700,608
一般正味財産期首残高	△ 658,493,336	△ 795,993,231	1,673,782,215	219,295,648	△ 9,183,434	210,112,214
一般正味財産期末残高	△ 803,728,324	△ 1,043,406,190	2,107,110,281	259,975,767	84,837,055	344,812,822
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	110,200,242	0	110,200,242	0	110,200,242
受取政府関係委託費	54,956,612	1,242,289,443	0	1,297,246,055	388,612,053	1,685,858,108
固定資産受贈益						
什器備品受贈益	0	642,600	0	642,600	0	642,600
一般正味財産への振替額						
一般正味財産への振替額	△ 68,146,060	△ 486,184,162	0	△ 554,330,222	△ 395,614,150	△ 949,944,372
当期指定正味財産増減額	△ 13,189,448	866,948,123	0	853,758,675	△ 7,002,097	846,756,578
指定正味財産期首残高	147,980,903	1,360,383,309	5,591,500	1,513,955,712	159,287,038	1,673,242,750
指定正味財産期末残高	134,791,455	2,227,331,432	5,591,500	2,367,714,387	152,284,941	2,519,999,328
III 正味財産期末残高	△ 668,936,869	1,183,925,242	2,112,701,781	2,627,690,154	237,121,996	2,864,812,150

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…………… 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	1,316,680,300	0	43,450,051	1,273,230,249
建物付属設備	1,017,168,898	0	123,504,029	893,664,869
構築物	60,381,492	0	8,806,568	51,574,924
什器備品	385,189,006	1,056,190,871	135,397,828	1,305,982,049
リース資産	1,578,885	0	1,578,885	0
ソフトウェア	883,641	873,180	516,371	1,240,450
退職給付引当資産	13,295,388	17,000,000	1,567,404	28,727,984
役員退職慰労引当資産	4,444,174	2,400,000	0	6,844,174
奨学基金積立資産	4,089,750	1,000,307	898,808	4,191,249
小 計	2,803,711,534	1,077,464,358	315,719,944	3,565,455,948
合 計	2,809,303,034	1,077,464,358	315,719,944	3,571,047,448

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	1,273,230,249	(753,640,770)	(519,589,479)	(0)
建物付属設備	893,664,869	(483,782,387)	(409,882,482)	(0)
構築物	51,574,924	(14,505,085)	(37,069,839)	(0)
什器備品	1,305,982,049	(1,261,239,136)	(44,742,913)	(0)
ソフトウェア	1,240,450	(1,240,450)	(0)	(0)
退職給付引当資産	28,727,984	(0)	(0)	(28,727,984)
役員退職慰労引当資産	6,844,174	(0)	(0)	(6,844,174)
奨学基金積立資産	4,191,249	(0)	(4,191,249)	(0)
小 計	3,565,455,948	(2,514,407,828)	(1,015,475,962)	(35,572,158)
合 計	3,571,047,448	(2,519,999,328)	(1,015,475,962)	(35,572,158)

4 担保に供している資産

建物1,273,230,249円、建物付属設備893,664,869円、構築物51,574,924円は、長期借入金(一年内返済予定長期借入金を含む)478,862,000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	336,030,995	1,273,230,249
建物付属設備	1,847,632,446	953,967,577	893,664,869
構築物	119,623,195	68,048,271	51,574,924
什器備品	2,680,788,154	1,374,806,105	1,305,982,049
リース資産	26,525,268	26,525,268	0
小 計	6,283,830,307	2,759,378,216	3,524,452,091
その他固定資産			
什器備品	247,401,042	198,181,844	49,219,198
リース資産	186,585,732	76,632,588	109,953,144
小 計	433,986,774	274,814,432	159,172,342
合 計	6,717,817,081	3,034,192,648	3,683,624,433

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	36,739,184	110,200,242	110,286,062	36,653,364	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	855,888,108	0	61,067,199	794,820,909	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	512,571	0	71,200	441,371	指定正味財産
先導的創造科学技術開発	文部科学省	3,137,016	0	1,844,758	1,292,258	指定正味財産
小計		896,276,879	110,200,242	173,269,219	833,207,902	
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	1,434,686	0	296,831	1,137,855	指定正味財産
小計		1,434,686	0	296,831	1,137,855	
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	22,886,634	0	3,038,450	19,848,184	指定正味財産
小計		22,886,634	0	3,038,450	19,848,184	
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	204,953,335	0	20,210,806	184,742,529	指定正味財産
小計		204,953,335	0	20,210,806	184,742,529	
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	111,949,298	0	8,075,179	103,874,119	指定正味財産
小計		111,949,298	0	8,075,179	103,874,119	
委託費						
戦略的創造研究推進事業	(国研)科学技術振興機構	168,004	0	167,999	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	815,907	0	307,676	508,231	指定正味財産
科学研究費委託費	(独)日本学術振興会	0	8,546,835	8,546,835	0	—
戦略的創造研究推進事業	(国研)科学技術振興機構	18,795,640	0	9,510,345	9,285,295	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	84,244,756	0	28,067,480	56,177,276	指定正味財産
iPS細胞を基盤とする次世代型障害移植療法の開発拠点	(国研)日本医療研究開発機構	2,183,862	9,500,000	9,890,381	1,793,481	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	25,392,783	0	11,124,592	14,268,191	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	12,520,865	0	2,871,260	9,649,605	指定正味財産
革新的技術による脳機能ネットワークの完全解明プロジェクト	(国研)日本医療研究開発機構	0	1,539,500,000	530,158,396	1,009,341,604	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	6,175,000	6,175,000	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	1,405,125	35,100,000	35,387,020	1,118,105	指定正味財産
革新的先端研究開発支援事業(インキュベーション)	(国研)日本医療研究開発機構	40,978,459	13,520,000	16,354,517	38,143,942	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	52,932,867	13,039,000	23,204,804	42,767,063	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の作出	(国研)国立国際医療研究センター	0	4,800,000	4,800,000	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	159,445	2,000,000	2,027,002	132,443	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	1,406,781	15,000,000	12,599,495	3,807,286	指定正味財産
核酸医薬創薬に資する長鎖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	25,527,273	22,470,333	3,056,940	指定正味財産
医薬品等規制調和・評価研究事業	(国研)日本医療研究開発機構	0	650,000	650,000	0	—
再生医療実現拠点ネットワークプログラム-技術開発個別課題(移植免疫)	(国研)日本医療研究開発機構	0	1,300,000	1,300,000	0	—
小計		241,004,494	1,685,858,108	736,813,135	1,190,049,467	
合計		1,478,505,326	1,796,058,350	941,703,620	2,332,860,056	

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	88,788,162
② 受取政府関係委託費振替額	650,848,737
(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	84,481,057
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	20,210,806
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	85,964,398
⑦ 受取寄付金振替額	4,521,160
⑧ 什器備品受贈益振替額	3,719,589
(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	3
合 計	949,944,372

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	374,137,403	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	500,144,637	未収金	112,849,974

(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)等である。

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	△162,381,145
②退職給付引当金(=①)	△162,381,145

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	22,483,222
②退職給付費用(=①)	22,483,222

(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	34,419,972	40,936,035	34,419,972	0	40,936,035
退職給付引当金	148,837,026	20,230,811	6,686,692	0	162,381,145
役員退職慰労引当金	22,131,092	4,452,000	0	0	26,583,092

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	399,830,000	0	48,468,000	351,362,000	48,468,000	2.30%		2026年6月1日	
(株)神奈川銀行	145,500,000	0	18,000,000	127,500,000	19,500,000	2.80%		2026年2月28日	
(株)横浜銀行	75,000,000	0	20,000,000	55,000,000	20,000,000	1.80%		2021年10月31日	
小計	620,330,000	0	86,468,000	533,862,000	87,968,000				
<短期>									
(株)横浜銀行	420,000,000	100,000,000	320,000,000	200,000,000	0	1.03%		2019年6月28日	当座貸越
(株)横浜銀行	0	300,000,000	300,000,000	0	0	1.11%		2019年3月29日	手形借入
(株)神奈川銀行	0	95,000,000	95,000,000	0	0	2.40%		2019年3月29日	当座貸越
(株)静岡中央銀行	0	50,000,000	50,000,000	0	0	2.40%		2019年3月29日	当座貸越
(株)東日本銀行	0	50,000,000	50,000,000	0	0	2.40%		2019年3月29日	当座貸越
(株)商工組合中央金庫	0	50,000,000	0	50,000,000	0	2.20%		2019年8月26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%		2019年10月15日	手形借入
(株)商工組合中央金庫	50,000,000	0	50,000,000	0	0	2.40%		2018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	2.40%		2018年10月15日	手形借入
小計	520,000,000	695,000,000	915,000,000	300,000,000	0				
合計	1,140,330,000	695,000,000	1,001,468,000	833,862,000	87,968,000				

財産目録

平成31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	369,906
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	74,303
	(株)横浜銀行川崎支店	運転資金として	99,464,070
	(株)みずほ銀行渋谷中央支店	運転資金として	13,222
	(株)三菱UFJ銀行武蔵小杉支店	運転資金として	50,725
	普通預金		
	(株)三井住友銀行宮崎台支店	運転資金として	1,221,616
	(株)横浜銀行川崎支店	運転資金として	8,453,603
	(株)神奈川銀行川崎支店	運転資金として	3,124,827
	(株)静岡中央銀行川崎支店	運転資金として	146,380
	(株)東日本銀行川崎支店	運転資金として	146,189
	(株)商工組合中央金庫川崎支店	運転資金として	977,628
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	716,012,904
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	922,179
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	830,420
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	1,979,713
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	569,166
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	79,509
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	2,109
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	1,642,773
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	429,266
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	489,377
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	1,711,365
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	1,370,722
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	27,555
	(株)横浜銀行川崎支店	公益目的事業資金として	9,084,671
	外貨建普通預金		
	(株)横浜銀行川崎支店	運転資金として	5,632,380
	(株)三井住友銀行シカゴ支店	運転資金として	845,563
	現預金合計		855,672,141

財産目録

平成31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	355,923,148	
	前払費用	㈱横浜銀行他	管理運営に係る前払費用	3,789,078	
	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	5,688,900	
	立替金	所員立替他	管理運営に係る立替金	2,255,623	
	仮払金	所員仮払他	管理運営に係る仮払金	169,964	
流動資産合計				1,223,498,854	
(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	1,273,230,249	
	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	893,664,869	
	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	51,574,924	
	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	42,660,616	
	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	1,263,321,433	
	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	1,240,450	
	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	28,727,984	
	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	6,844,174	
	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	4,191,249	
	特定資産合計				3,565,455,948

財産目録

平成31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	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	49,219,198
		顕微鏡他		
	リース資産	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の用に供している	45,341,856
		解析装置リース		
	リース資産	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	64,611,288
		顕微鏡リース他		
	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	7,637,872
	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	10,716,464
	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	915,749
	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	7,642,292
	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	287,665
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	8,078,400	
その他固定資産合計				212,380,974
固定資産合計				3,783,428,422
資産合計				5,006,927,276
(流動負債)	未払金	日本クリア㈱他	公益目的事業及び管理運営に係る未払金	876,195,215
	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	26,715,500
	未払費用	平成31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	47,688,202
	前受金	FDA他	公益目的事業及び管理運営に係る前受金	4,832,715
	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	4,118,678
	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	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	23,473,332
	仮受金	わかもと製菓㈱	公益目的事業に係る仮受金	8,834,400
	賞与引当金		所員77名に対する賞与の支払いに備えたもの	40,936,035
流動負債合計				1,420,777,077

財産目録

平成31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)神奈川銀行川崎支店	445,894,000
	リース債務	浜銀ファイナンス㈱ 実験用検査装置他	86,479,812
	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	162,381,145
	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	26,583,092
固定負債合計			721,338,049
負債合計			2,142,115,126
正味財産			2,864,812,150