

平成19年度

決算報告書

財団法人 東京都医学研究機構

# 目 次

1	貸借対照表	1
2	正味財産増減計算書	2
3	財務諸表に対する注記	3
1	重要な会計方針	3
2	基本財産及び特定資産の増減額及びその残高	3
3	基本財産及び特定資産の財源等の内訳	3
4	固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高	4
5	満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益	4
6	指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳	4
7	リース物件のリース料総額、支払累計額及び期末残高	4
4	財産目録	5
5	収支計算書	6

1 貸借対照表

(平成20年 3月 31日 現在)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資 産 の 部</b>			
<b>1 流 動 資 産</b>			
(1) 現 金 預 金	477,742,254		
(2) 未 収 金	1,376,062		
流 動 資 産 合 計	479,118,316		
<b>2 固 定 資 産</b>			
(1) 基 本 財 産			
投 資 有 価 証 券	299,736,360		
定 期 預 金	263,640		
基 本 財 産 合 計	300,000,000		
(2) 特 定 資 産			
退 職 給 付 引 当 資 産	7,050,000		
器 具 備 品	204,938,038		
ソ フ ト ウ ェ ア	11,846,827		
電 話 加 入 権	4,041,576		
特 定 資 産 合 計	227,876,441		
(3) そ の 他 固 定 資 産			
器 具 備 品	435,069,948		
ソ フ ト ウ ェ ア	22,053,107		
そ の 他 固 定 資 産 合 計	457,123,055		
固 定 資 産 合 計	984,999,496		
資 産 合 計	1,464,117,812		
<b>II 負 債 の 部</b>			
<b>1 流 動 負 債</b>			
(1) 未 払 金	236,883,100		
(2) 都 補 助 金 返 還 金	208,638,076		
(3) 預 り 金	33,597,140		
流 動 負 債 合 計	479,118,316		
<b>2 固 定 負 債</b>			
(1) 退 職 給 付 引 当 金	7,050,000		
固 定 負 債 合 計	7,050,000		
負 債 合 計	486,168,316		
<b>III 正 味 財 産 の 部</b>			
<b>1 指 定 正 味 財 産</b>			
指 定 正 味 財 産 合 計	520,826,441		
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)		
(うち特定資産への充当額)	(220,826,441)		
<b>2 一 般 正 味 財 産</b>			
正 味 財 産 合 計	457,123,055		
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	977,949,496		
	1,464,117,812		

(注) 新会計基準適用初年度につき、前年度欄および増減欄は空欄としている。

2 正味財産増減計算書

(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
1 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	6,618,152		
基本財産運用益 計	6,618,152		
事業収益			
産学連携等研究収益	403,756,756		
事業収益 計	403,756,756		
受取補助金			
受取都補助金	3,544,485,924		
受取補助金 計	3,544,485,924		
雑収益			
受取利息	3,647		
雑収益	5,749,639		
雑収益 計	5,753,286		
固定資産受贈益			
備品受贈益	85,916,890		
ソフトウェア受贈益	2,219,957		
固定資産受贈益 計	88,136,847		
経常収益 計	4,048,750,965		
(2) 経常費用			
事業費			
職員費	2,151,849,916		
研究費	578,197,969		
研究事業費	835,779,874		
普及事業費	16,711,211		
備品減価償却費	235,696,894		
ソフトウェア減価償却費	8,610,770		
退職給付費用	4,530,000		
事業費 計	3,831,376,634		
管理費			
職員費	206,336,089		
事務費	32,427,765		
管理費 計	238,763,854		
経常費用 計	4,070,140,488		
当期経常増減額	21,389,523		
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益			
備品受贈益	65,672,327		
ソフトウェア受贈益	1,829,921		
固定資産受贈益 計	67,502,248		
経常外収益 計	67,502,248		
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
備品除却損	67,369,037		
ソフトウェア除却損	2,815,451		
固定資産除却損 計	70,184,488		
経常外費用 計	70,184,488		
当期経常外増減額	2,682,240		
当期一般正味財産増減額	24,071,763		
一般正味財産期首残高	481,194,818		
一般正味財産期末残高	457,123,055		
指定正味財産増減の部			
固定資産受贈益			
備品受贈益	116,249,938		
ソフトウェア受贈益	6,992,990		
固定資産受贈益 計	123,242,928		
基本財産運用益			
受取利息	6,618,152		
基本財産運用益 計	6,618,152		
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	162,257,247		
一般正味財産への振替額 計	162,257,247		
当期指定正味財産増減額	32,396,167		
指定正味財産期首残高	553,222,608		
指定正味財産期末残高	520,826,441		
正味財産期末残高	977,949,496		

(注) 新会計基準適用初年度につき、前年度欄および増減欄は空欄としている。

### 3 財務諸表に対する注記

#### 1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

満期保有目的の債券は、償却原価法(定額法)によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は定額法により行っている。

(3) 引当金の計上基準

退職給与引当金は、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、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。

(5) 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。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
	円	円	円	円
基本財産				
投資有価証券	299,067,840	120,306,360	119,637,840	299,736,360
定期預金	932,160	0	668,520	263,640
小計	300,000,000	120,306,360	120,306,360	300,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	8,130,000	4,530,000	5,610,000	7,050,000
器具備品	240,277,317	116,249,938	151,589,217	204,938,038
ソフトウェア	8,903,715	6,992,990	4,049,878	11,846,827
電話加入権	4,041,576			4,041,576
小計	261,352,608	127,772,928	161,249,095	227,876,441
合計	561,352,608	248,079,288	281,555,455	527,876,441

#### 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。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般財源からの充当額)	(うち負債に対応する額)
	円	円	円	円
基本財産				
投資有価証券	299,736,360	299,736,360	0	-
定期預金	263,640	263,640	0	-
小計	300,000,000	300,000,000	0	-
特定資産				
退職給付引当資産	7,050,000	0	0	7,050,000
器具備品	204,938,038	204,938,038	0	-
ソフトウェア	11,846,827	11,846,827	0	-
電話加入権	4,041,576	4,041,576	0	-
小計	227,876,441	220,826,441	0	7,050,000
合計	527,876,441	520,826,441	0	7,050,000

4 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
	円	円	円
備 品	5,564,934,389	4,924,926,403	640,007,986
ソフトウェア	59,069,085	25,169,151	33,899,934
電話加入権	4,041,576	0	4,041,576
合 計	5,628,045,050	4,950,095,554	677,949,496

5 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
	円	円	円
東京都公募公債			
第584回	119,769,700	122,568,000	2,798,300
第620回	59,994,750	62,569,680	2,574,930
第648回	119,971,910	125,208,000	5,236,090
合 計	299,736,360	310,345,680	10,609,320

6 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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	円
基本財産運用益計上による振替額	6,618,152
減価償却費計上による振替額	88,136,847
経常外収益への振替額	
除却損計上による振替額	67,502,248
合 計	162,257,247

7 ファイナンス・リース取引関係

(1) リース物件の取引価格相当額、減価償却累計額及び期末残高相当額

(単位:円)

	車両運搬具	備 品	ソフトウェア	合 計
取引価額相当額	2,992,500	881,260,653	3,650,220	887,903,373
減価償却累計額	798,000	547,602,678	2,519,055	550,919,733
期末残高相当額	2,194,500	333,657,975	1,131,165	336,983,640

(2) 未経過リース料期末残高相当額

(単位:円)

	1年以内	1年超	合 計
未経過リース料期末残高相当額	133,935,354	203,048,286	336,983,640

(3) 当期の支払リース料及び減価償却費相当額

(単位:円)

支払リース料	152,827,584
減価償却相当額	152,827,584

(4) 減価償却相当額の算定方法は、定額法によっている。

(5) リース物件の取得価額相当額の算定に当たり、リース料総額から利息相当額の合理的な見積額を控除しない方法によっている。

## 4 財産目録

(平成20年 3月 31日 現在)

(単位:円)

勘定科目		金額	
資産の部			
1	流動資産		
	(1) 現金預金		
	現金	291,378	
	普通預金		
	みずほ銀行公務第一部	455,624,913	
	みずほ銀行新宿新都心支店	6,111,583	
	みずほ銀行動坂支店	2,427,816	
	多摩信用金庫北山支店	950,312	
	昭和信用金庫八幡山支店	246,117	
	みずほ銀行動坂支店 外(科研費)	12,090,135	
	現金預金合計	477,742,254	
	(2) 未収金		
	産学連携等研究収入等未収額	1,376,062	
	流動資産合計		479,118,316
2	固定資産		
	(1) 基本財産		
	投資有価証券		
	東京都債	299,736,360	
	定期預金		
	みずほ銀行公務第一部	263,640	
	基本財産合計	300,000,000	
	(2) 特定資産		
	退職給付引当資産		
	みずほ銀行公務第一部	7,050,000	
	器具備品		
	寄付備品	204,938,038	
	ソフトウェア		
	寄付ソフトウェア	11,846,827	
	電話加入権		
	寄付電話加入権	4,041,576	
	特定資産合計	227,876,441	
	(3) その他固定資産		
	器具備品		
	研究用備品等	435,069,948	
	ソフトウェア		
		22,053,107	
	その他固定資産合計	457,123,055	
	固定資産合計		984,999,496
	資産合計		1,464,117,812
負債の部			
1	流動負債		
	(1) 未払金		
	備品購入・委託料等未払額	236,883,100	
	(2) 都補助金返還金		
	東京都補助金返還額	208,638,076	
	(3) 預り金		
	住民税等未納額	33,597,140	
	流動負債合計		479,118,316
2	固定負債		
1	退職給付引当金	7,050,000	
	固定負債合計		7,050,000
	負債合計		486,168,316
	正味財産		977,949,496

5 収支計算書

(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	当初予算額	補正・流用額	予算現額	決算額	差 異	備 考
<b>I 事業活動収支の部</b>						
1. 事業活動収入						
基本財産運用収入						
基本財産利息収入	5,534,000		5,534,000	6,618,152	1,084,152	基本財産の利子収入を計上
事業収入						
産学連携等研究収入	346,863,000	70,000,000	416,863,000	403,756,756	13,106,244	受託研究、共同研究等研究事業収入を計上
補助金収入						
都補助金収入	3,956,314,000		3,956,314,000	3,544,485,924	411,828,076	研究事業及び管理運営の経費に対する都補助金を計上
雑収入						
受取利息収入	1,000		1,000	3,647	2,647	運営資金の利子収入を計上
雑収入	9,752,000		9,752,000	5,749,639	4,002,361	光熱水費受入、特許実施料収入等を計上
事業活動収入計	4,318,464,000	70,000,000	4,388,464,000	3,960,614,118	427,849,882	
2. 事業活動支出						
事業費支出						
職員費支出	2,431,828,000		2,431,828,000	2,157,459,916	274,368,084	研究所職員の人件費を計上
研究費支出	543,834,000	47,901,000	591,735,000	578,197,969	13,537,031	研究費を計上 1 プロジェクト研究費 250,603,514 2 産学連携等研究費 327,594,455
研究事業費支出	928,304,000		928,304,000	835,779,874	92,524,126	管理運営費及び建物維持管理費を計上 1 管理運営費 484,272,061 2 建物維持管理費 351,507,813
普及事業費支出	19,097,000		19,097,000	16,711,211	2,385,789	
事業費支出 合計	3,923,063,000	47,901,000	3,970,964,000	3,588,148,970	382,815,030	
管理費支出						
職員費支出	225,009,000		225,009,000	206,336,089	18,672,911	役員及び本部事務局職員の人件費を計上
事務費支出	45,371,000		45,371,000	32,427,765	12,943,235	本部事務局の事務費を計上
管理費支出 合計	270,380,000	0	270,380,000	238,763,854	31,616,146	
事業活動支出計	4,193,443,000	47,901,000	4,241,344,000	3,826,912,824	414,431,176	
事業活動収支差額	125,021,000	22,099,000	147,120,000	133,701,294	13,418,706	
投資活動収支の部						
1. 投資活動収入						
特定資産取崩収入						
退職給付引当資産取崩収入	360,000		360,000	5,610,000	5,250,000	固有研究職員退職金支給による資産取崩額を計上
固定資産売却収入						
備品売却収入	0		0	1,588,126	1,588,126	
投資活動収入計	360,000	0	360,000	7,198,126	6,838,126	
2. 投資活動支出						
特定資産取得支出						
退職給付引当資産取得支出	6,000,000		6,000,000	4,530,000	1,470,000	固有研究職員退職給与引当金を計上 (新会計基準に基づく、予算の組替え)
固定資産取得支出						
備品購入支出	111,381,000	21,099,000	132,480,000	129,371,748	3,108,252	備品の購入経費を計上 1 プロジェクト研究費 46,667,842 2 産学連携等研究費 71,441,291 3 その他 11,262,615
ソフトウェア購入支出	6,000,000	1,000,000	7,000,000	6,997,672	2,328	ソフトウェアの購入経費を計上 1 プロジェクト研究費 2,276,662 2 産学連携等研究費 4,721,010
投資活動支出計	123,381,000	22,099,000	145,480,000	140,899,420	4,580,580	
投資活動収支差額	123,021,000	22,099,000	145,120,000	133,701,294	11,418,706	
予備費支出	2,000,000		2,000,000	0	2,000,000	予備費を計上
当期収支差額	0	0	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	0	0	

注) 1 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、未払金、前受金、都補助金返還金及び預り金を含めることにしている。

## 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	606,439,081	477,742,254
未収金	5,522,755	1,376,062
合 計	611,961,836	479,118,316
未払金	294,041,462	236,883,100
都補助金返還金	293,228,339	208,638,076
預り金	24,692,035	33,597,140
合 計	611,961,836	479,118,316
次期繰越収支差額	0	0