

平成27年度

決算報告書

公益財団法人 東京都医学総合研究所

目 次

I 財務諸表等

貸借対照表 ----- 1

正味財産増減計算書 ----- 3

正味財産増減計算書内訳表 ----- 7

財務諸表に対する注記 ----- 11

附属明細書 ----- 15

II 財産目録 ----- 16

I 財務諸表等

貸借対照表

平成28年 3月 31日 現在

(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	695,273,672	537,770,414	157,503,258
未 収 金	15,790,956	24,698,937	△ 8,907,981
立 替 金	72,664	-	72,664
流 動 資 産 合 計	711,137,292	562,469,351	148,667,941
2 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
投 資 有 価 証 券	299,942,660	299,942,660	0
定 期 預 金	57,340	57,340	0
基 本 財 産 合 計	300,000,000	300,000,000	0
(2) 特 定 資 産			
退 職 給 付 引 当 資 産	118,670,000	90,880,000	27,790,000
研 究 奨 励 積 立 資 産	16,015	2,037,214	△ 2,021,199
研 究 推 進 積 立 資 産	19,381,424	23,567,171	△ 4,185,747
産 学 連 携 等 研 究 積 立 資 産	24,695,256	23,863,161	832,095
岩 永 智 恵 子 パ ー キ ン ソ ン 寄 付 特 別 研 究 積 立 資 産	15,838,358	-	15,838,358
器 具 備 品	172,396,140	221,072,897	△ 48,676,757
ソ フ ト ウ ェ ア	10,454,151	8,895,889	1,558,262
特 定 資 産 合 計	361,451,344	370,316,332	△ 8,864,988
(3) そ の 他 固 定 資 産			
器 具 備 品	432,827,086	470,335,687	△ 37,508,601
ソ フ ト ウ ェ ア	24,266,928	24,924,631	△ 657,703
特 許 権	61,068,337	46,330,897	14,737,440
リ ー ス 資 産	285,604,613	299,227,968	△ 13,623,355
そ の 他 固 定 資 産 合 計	803,766,964	840,819,183	△ 37,052,219
固 定 資 産 合 計	1,465,218,308	1,511,135,515	△ 45,917,207
資 産 合 計	2,176,355,600	2,073,604,866	102,750,734

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	283,710,882	261,459,610	22,251,272
都補助金返還金	189,668,575	72,455,199	117,213,376
リース債務	102,571,019	98,804,110	3,766,909
預り金	26,442,142	27,406,089	△ 963,947
文部科学省科学研究費預り金	29,992,040	17,093,444	12,898,596
厚生労働省科学研究費預り金	18,151	6,846,083	△ 6,827,932
戦略的海外派遣事業費預り金	0	1,129,991	△ 1,129,991
学術研究助成基金預り金	62,842,025	61,105,908	1,736,117
民間財団助成金預り金	118,463,477	114,973,027	3,490,450
賞与引当金	85,233,243	74,214,781	11,018,462
流動負債合計	898,941,554	735,488,242	163,453,312
2 固定負債			
リース債務	186,153,735	203,537,936	△ 17,384,201
退職給付引当金	118,670,000	90,880,000	27,790,000
固定負債合計	304,823,735	294,417,936	10,405,799
負債合計	1,203,765,289	1,029,906,178	173,859,111
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
東京都寄付金	100,000,000	100,000,000	0
旧財団法人東京都神経科学総合研究所寄付金	100,000,000	100,000,000	0
旧財団法人東京都精神医学総合研究所寄付金	100,000,000	100,000,000	0
岩永智恵子パーキンソン寄付金	15,838,358	-	15,838,358
指定正味財産合計	315,838,358	300,000,000	15,838,358
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(300,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(15,838,358)	(0)	(15,838,358)
2 一般正味財産	656,751,953	743,698,688	△ 86,946,735
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(226,942,986)	(279,436,332)	△ (52,493,346)
正味財産合計	972,590,311	1,043,698,688	△ 71,108,377
負債及び正味財産合計	2,176,355,600	2,073,604,866	102,750,734

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	4,446,014	4,446,014	0
基本財産運用益 計	4,446,014	4,446,014	0
② 事業収益			
産学連携等研究収益	326,669,618	241,315,167	85,354,451
ライセンス等収益	15,353,192	13,851,774	1,501,418
事業収益 計	342,022,810	255,166,941	86,855,869
③ 受取補助金等			
受取都補助金	3,077,513,425	3,632,230,761	△ 554,717,336
受取国庫補助金	86,040,000	112,989,816	△ 26,949,816
受取国庫助成金	44,107,576	57,661,866	△ 13,554,290
受取補助金 計	3,207,661,001	3,802,882,443	△ 595,221,442
④ 受取寄付金			
受取民間寄付金	9,800,000	6,400,000	3,400,000
岩永智恵子パーキンソン寄付金振替額	3,749,969	-	3,749,969
受取寄付金 計	13,549,969	6,400,000	7,149,969
⑤ 雑収益			
特許権振替益	28,010,547	18,663,720	9,346,827
施設使用等負担収益	4,537,515	10,753,758	△ 6,216,243
雑収益	2,743,209	6,756,658	△ 4,013,449
雑収益 計	35,291,271	36,174,136	△ 882,865
経常収益 計	3,602,971,065	4,105,069,534	△ 502,098,469
(2) 経常費用			
① 事業費			
職員費	1,225,358,091	1,721,267,647	△ 495,909,556
給料	535,149,252	821,042,649	△ 285,893,397
諸手当	173,929,223	380,108,501	△ 206,179,278
非常勤職員報酬	207,464,421	227,730,530	△ 20,266,109
福利厚生費	199,675,195	199,112,774	562,421
退職給付費用	27,830,000	22,340,000	5,490,000
賞与引当金繰入額	81,310,000	70,933,193	10,376,807

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
事業直接費	975,702,588	827,739,587	147,963,001
プロジェクト研究費	270,675,917	273,110,332	△ 2,434,415
特別研究費	298,841,694	233,933,725	64,907,969
産学連携等研究費	275,572,375	147,485,244	128,087,131
ライセンス活動費	5,003,986	6,106,679	△ 1,102,693
研究推進費	111,254,365	153,458,965	△ 42,204,600
研究奨励費	10,604,282	13,644,642	△ 3,040,360
岩永智恵子パーキンソン寄付特別研究費	3,749,969	-	3,749,969
研究事業費	1,350,634,072	1,408,415,396	△ 57,781,324
臨時雇用賃金	226,800	215,460	11,340
諸謝金	17,355,837	18,065,701	△ 709,864
旅費交通費	1,179,942	1,591,575	△ 411,633
光熱水料費	321,744,590	380,100,703	△ 58,356,113
印刷製本費	3,864,608	3,218,232	646,376
消耗品費	16,639,911	24,043,071	△ 7,403,160
図書購入費	3,909,567	3,442,331	467,236
修繕費	15,174,348	5,093,970	10,080,378
通信運搬費	7,321,642	7,289,913	31,729
役務費	17,649,220	16,770,787	878,433
委託費	451,679,007	433,399,495	18,279,512
賃借料	23,882,982	25,749,304	△ 1,866,322
支払利息	3,679,906	3,986,976	△ 307,070
工事費	3,176,280	4,498,200	△ 1,321,920
消耗備品費	443,700	113,724	329,976
支払負担金	4,007,921	4,442,817	△ 434,896
特許権管理費用	5,683,323	4,981,739	701,584
租税公課	325,000	256,800	68,200
減価償却費(特定資産)	105,135,147	103,449,217	1,685,930
減価償却費(その他固定資産)	347,554,341	367,705,381	△ 20,151,040
事業費 計	3,551,694,751	3,957,422,630	△ 405,727,879
②管理費			
職員費	107,118,659	164,475,951	△ 57,357,292
役員報酬	1,739,000	213,000	1,526,000
給料	20,085,456	57,553,464	△ 37,468,008
諸手当	18,346,014	43,393,626	△ 25,047,612
非常勤職員報酬	40,860,171	40,621,578	238,593
福利厚生費	21,364,775	18,772,695	2,592,080
退職給付費用	800,000	640,000	160,000
賞与引当金繰入額	3,923,243	3,281,588	641,655

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
事務費	65,857,426	64,957,003	900,423
厚生事務費	416,440	424,960	△ 8,520
諸謝金	4,598,400	2,622,800	1,975,600
旅費交通費	396,394	655,634	△ 259,240
渉外費	126,164	117,726	8,438
光熱水料費	20,597,136	24,336,746	△ 3,739,610
印刷製本費	501,552	652,212	△ 150,660
消耗品費	8,083,797	7,574,029	509,768
修繕費	6,900	900	6,000
通信運搬費	942,737	1,033,784	△ 91,047
役務費	3,362,602	3,364,408	△ 1,806
保険料	74,150	83,670	△ 9,520
委託費	20,099,763	18,384,391	1,715,372
賃借料	1,324,008	1,318,977	5,031
消耗備品費	494,424	146,880	347,544
支払負担金	513,408	888,860	△ 375,452
租税公課	2,758,900	1,929,600	829,300
雑費	0	1,000	△ 1,000
減価償却費(その他固定資産)	1,560,651	1,420,426	140,225
管理費 計	172,976,085	229,432,954	△ 56,456,869
経常費用 計	3,724,670,836	4,186,855,584	△ 462,184,748
当期経常増減額	△ 121,699,771	△ 81,786,050	△ 39,913,721
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
特定資産受贈益			
器具備品受贈益	53,221,537	69,209,732	△ 15,988,195
ソフトウェア受贈益	6,555,600	1,648,576	4,907,024
特定資産受贈益 計	59,777,137	70,858,308	△ 11,081,171
経常外収益 計	59,777,137	70,858,308	△ 11,081,171
(2) 経常外費用			
① 特定資産返還額			
器具備品返還額	1,740,078	4,238,476	△ 2,498,398
特定資産返還額計	1,740,078	4,238,476	△ 2,498,398
② その他固定資産寄贈額			
器具備品寄贈額	18,715,641	-	18,715,641
ソフトウェア寄贈額	1,077,623	-	1,077,623
その他固定資産寄贈額計	19,793,264	-	19,793,264
③ 特定資産除却損			
器具備品除却損	20,407	126,962	△ 106,555
特定資産除却損計	20,407	126,962	△ 106,555

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
④その他固定資産除却損			
器具備品除却損	151,346	449,997	△ 298,651
ソフトウェア除却損	478,043	126,789	351,254
特許権除却損	2,840,963	1,530,728	1,310,235
その他固定資産除却損計	3,470,352	2,107,514	1,362,838
経常外費用 計	25,024,101	6,472,952	18,551,149
当期経常外増減額	34,753,036	64,385,356	△ 29,632,320
当期一般正味財産増減額	△ 86,946,735	△ 17,400,694	△ 69,546,041
一般正味財産期首残高	743,698,688	761,099,382	△ 17,400,694
一般正味財産期末残高	656,751,953	743,698,688	△ 86,946,735
II 指定正味財産増減の部			
1 増加の部			
岩永智恵子パーキンソン寄付金	19,588,327	-	19,588,327
2 減少の部			
一般正味財産への振替額	3,749,969	-	3,749,969
当期指定正味財産増減額	15,838,358	-	15,838,358
指定正味財産期首残高	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産期末残高	315,838,358	300,000,000	15,838,358
III 正味財産期末残高	972,590,311	1,043,698,688	△ 71,108,377

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	4,446,014		4,446,014
基本財産運用益 計	4,446,014		4,446,014
② 事業収益			
産学連携等研究収益	326,669,618		326,669,618
ライセンス等収益	15,353,192		15,353,192
事業収益 計	342,022,810		342,022,810
③ 受取補助金等			
受取都補助金	2,906,086,114	171,427,311	3,077,513,425
受取国庫補助金	86,040,000		86,040,000
受取国庫助成金	44,107,576		44,107,576
受取補助金 計	3,036,233,690	171,427,311	3,207,661,001
④ 受取寄付金			
受取民間寄付金	9,800,000		9,800,000
岩永智恵子パーキンソン寄付金振替額	3,749,969		3,749,969
受取寄付金 計	13,549,969	0	13,549,969
⑤ 雑収益			
特許権振替益	28,010,547		28,010,547
施設使用等負担収益	4,537,515		4,537,515
雑収益	1,181,012	1,562,197	2,743,209
雑収益 計	33,729,074	1,562,197	35,291,271
経常収益 計	3,429,981,557	172,989,508	3,602,971,065
(2) 経常費用			
① 事業費			
職員費	1,225,358,091		1,225,358,091
給料	535,149,252		535,149,252
諸手当	173,929,223		173,929,223
非常勤職員報酬	207,464,421		207,464,421
福利厚生費	199,675,195		199,675,195
退職給付費用	27,830,000		27,830,000
賞与引当金繰入額	81,310,000		81,310,000

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
事業直接費	975,702,588		975,702,588
プロジェクト研究費	270,675,917		270,675,917
特別研究費	298,841,694		298,841,694
産学連携等研究費	275,572,375		275,572,375
ライセンス活動費	5,003,986		5,003,986
研究推進費	111,254,365		111,254,365
研究奨励費	10,604,282		10,604,282
岩永智恵子パーキンソン寄付特別研究費	3,749,969		3,749,969
研究事業費	1,350,634,072		1,350,634,072
臨時雇用賃金	226,800		226,800
諸謝金	17,355,837		17,355,837
旅費交通費	1,179,942		1,179,942
光熱水料費	321,744,590		321,744,590
印刷製本費	3,864,608		3,864,608
消耗品費	16,639,911		16,639,911
図書購入費	3,909,567		3,909,567
修繕費	15,174,348		15,174,348
通信運搬費	7,321,642		7,321,642
役務費	17,649,220		17,649,220
委託費	451,679,007		451,679,007
賃借料	23,882,982		23,882,982
支払利息	3,679,906		3,679,906
工事費	3,176,280		3,176,280
消耗備品費	443,700		443,700
支払負担金	4,007,921		4,007,921
特許権管理費用	5,683,323		5,683,323
租税公課	325,000		325,000
減価償却費(特定資産)	105,135,147		105,135,147
減価償却費(その他固定資産)	347,554,341		347,554,341
事業費 計	3,551,694,751		3,551,694,751
②管理費			
職員費		107,118,659	107,118,659
役員報酬		1,739,000	1,739,000
給料		20,085,456	20,085,456
諸手当		18,346,014	18,346,014
非常勤職員報酬		40,860,171	40,860,171
福利厚生費		21,364,775	21,364,775
退職給付費用		800,000	800,000
賞与引当金繰入額		3,923,243	3,923,243

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
事務費		65,857,426	65,857,426
厚生事務費		416,440	416,440
諸謝金		4,598,400	4,598,400
旅費交通費		396,394	396,394
渉外費		126,164	126,164
光熱水料費		20,597,136	20,597,136
印刷製本費		501,552	501,552
消耗品費		8,083,797	8,083,797
修繕費		6,900	6,900
通信運搬費		942,737	942,737
役務費		3,362,602	3,362,602
保険料		74,150	74,150
委託費		20,099,763	20,099,763
賃借料		1,324,008	1,324,008
消耗備品費		494,424	494,424
支払負担金		513,408	513,408
租税公課		2,758,900	2,758,900
減価償却費(その他固定資産)		1,560,651	1,560,651
管理費 計	0	172,976,085	172,976,085
経常費用 計	3,551,694,751	172,976,085	3,724,670,836
当期経常増減額	△ 121,713,194	13,423	△ 121,699,771
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
特定資産受贈益			
器具備品受贈益	53,221,537		53,221,537
ソフトウェア受贈益	6,555,600		6,555,600
特定資産受贈益 計	59,777,137		59,777,137
経常外収益 計	59,777,137	0	59,777,137
(2) 経常外費用			
① 特定資産返還額			
器具備品返還額	1,740,078		1,740,078
特定資産返還額計	1,740,078		1,740,078
② その他固定資産寄贈額			
器具備品寄贈額	18,715,641		18,715,641
ソフトウェア寄贈額	1,077,623		1,077,623
その他固定資産寄贈額計	19,793,264		19,793,264
③ 特定資産除却損			
器具備品除却損	20,407		20,407
特定資産除却損計	20,407		20,407

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
④その他固定資産除却損			
器具備品除却損	137,923	13,423	151,346
ソフトウェア除却損	478,043		478,043
特許権除却損	2,840,963		2,840,963
その他固定資産除却損計	3,456,929	13,423	3,470,352
経常外費用 計	25,010,678	13,423	25,024,101
当期経常外増減額	34,766,459	△ 13,423	34,753,036
当期一般正味財産増減額	△ 86,946,735	0	△ 86,946,735
一般正味財産期首残高			743,698,688
一般正味財産期末残高			656,751,953
II 指定正味財産増減の部			
1 増加の部			
岩永智恵子パーキンソン寄付金	19,588,327	0	19,588,327
2 減少の部			
一般正味財産への振替額	3,749,969	0	3,749,969
当期指定正味財産増減額	15,838,358	0	15,838,358
指定正味財産期首残高			300,000,000
指定正味財産期末残高			315,838,358
III 正味財産期末残高			972,590,311

(注)貸借対照表を公益目的事業会計及び法人会計別に区分していないため、一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高、指定正味財産期首残高、指定正味財産期末残高及び正味財産期末残高は合計欄のみを記載している。

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及び評価方法

満期保有目的の債券については、購入時の取得価額によっている。なお、償却原価法については、取得価額と債券金額の差額の重要性が乏しいため適用していない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産及び無形固定資産については定額法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、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。

賞与引当金は、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、当期に帰属する金額を計上している。

(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。

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	299,942,660	0	0	299,942,660
定期預金	57,340	0	0	57,340
小計	300,000,000	0	0	300,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	90,880,000	28,630,000	840,000	118,670,000
研究奨励積立資産	2,037,214	16,015	2,037,214	16,015
研究推進積立資産	23,567,171	19,381,424	23,567,171	19,381,424
産学連携積立資産	23,863,161	24,695,256	23,863,161	24,695,256
岩永智恵子パーキンソン 寄付特別研究積立資産	-	19,588,327	3,749,969	15,838,358
器具備品	221,072,897	53,221,537	101,898,294	172,396,140
ソフトウェア	8,895,889	6,555,600	4,997,338	10,454,151
小計	370,316,332	152,088,159	160,953,147	361,451,344
合計	670,316,332	152,088,159	160,953,147	661,451,344

(注) 寄付特別研究積立資産は、平成27年度に新設したものである。

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)	(うち一般正味財産 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	299,942,660	(299,942,660)	-	-
定期預金	57,340	(57,340)	-	-
小 計	300,000,000	(300,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	118,670,000	-	-	(118,670,000)
研究奨励積立資産	16,015	-	(16,015)	-
研究推進積立資産	19,381,424	-	(19,381,424)	-
産学連携積立資産	24,695,256	-	(24,695,256)	-
岩永智恵子パーキンソン 寄付特別研究積立資産	15,838,358	(15,838,358)	-	-
器具備品	172,396,140	-	(172,396,140)	-
ソフトウェア	10,454,151	-	(10,454,151)	-
小 計	361,451,344	(15,838,358)	(226,942,986)	(118,670,000)
合 計	661,451,344	(315,838,358)	(226,942,986)	(118,670,000)

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
特定資産			
器具備品	873,653,031	701,256,891	172,396,140
ソフトウェア	38,455,826	28,001,675	10,454,151
その他固定資産			
器具備品	2,375,354,764	1,942,527,678	432,827,086
ソフトウェア	83,395,565	59,128,637	24,266,928
特許権	90,299,051	29,230,714	61,068,337
リース資産	857,845,144	572,240,531	285,604,613
合 計	4,319,003,381	3,332,386,126	986,617,255

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券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640回	59,994,750	60,706,080	711,330
第648回	119,971,910	122,640,000	2,668,090
第704回	119,976,000	126,384,000	6,408,000
合 計	299,942,660	309,730,080	9,787,420

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。

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		円	円	円	円	
東京都医学総合研究所 運営費補助金	東京都	0	3,077,513,425	3,077,513,425	0	—
科学研究費補助金 (直接経費)	文部科学省	17,093,444	367,980,000	355,081,404	29,992,040	流動負債
科学研究費補助金 (間接経費)	文部科学省	0	86,040,000	86,040,000	0	—
厚生労働省科学研究費 補助金(直接経費)	厚生労働省	6,846,083	2,200,000	9,027,932	18,151	流動負債
若手研究者戦略的海外派遣事 業費補助金	独立行政法人 日本学術振興会	1,129,991	0	1,129,991	0	—
助成金						
学術研究助成基金助成金 (直接経費)	独立行政法人 日本学術振興会	61,105,908	158,684,837	156,948,720	62,842,025	流動負債
学術研究助成基金助成金 (間接経費)	独立行政法人 日本学術振興会	23,567,171	44,107,576	48,293,323	19,381,424	一般正味財産
民間助成金	武田科学振興 財団 ほか	114,973,027	52,095,044	48,604,594	118,463,477	流動負債
合 計		224,715,624	3,788,620,882	3,782,639,389	230,697,117	

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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	円
岩永智恵子パーキンソン寄付金の目的使用による振替額	3,749,969

8 その他資産・負債及び正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

・ リース取引関係

(1) 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:その他固定資産・・・研究事業における器具備品類

減価償却の方法:「1重要な会計方針(2)固定資産の減価償却の方法」に記載の通りである。

・ 貸借対照表関係

(1) 特定資産の器具備品及びソフトウェアは、研究員が科学研究費補助金で購入し、補助金の使用条件に基づいて研究者より当財団へ寄付された研究用資産である。

・ 正味財産増減計算書関係

(1) 経常外増減の部の特定資産受贈益は、研究員が科学研究費補助金で購入した研究用資産を、補助金の使用条件に基づいて当財団が寄付を受けたことによるものである。

(2) 経常外増減の部の特定資産返還額は、当財団が研究員より寄付を受けた研究用資産について、研究員の退職に伴い補助金の使用条件に基づいて返還を行ったことによるものである。

(3) 経常外増減の部のその他固定資産寄贈額は、研究員が民間助成金で購入した研究用資産について、研究員の退職に伴い補助金の使用条件に基づいて寄贈を行ったことによるものである。

(4) 都派遣職員に係る給料、手当は、超過勤務手当等の実績給を除き、平成27年度より東京都から直接支給されることになったため、経常増減の部の事業費職員費及び管理費職員費が減少した。また、併せて受取都補助金も減少となった。

<経常費用>

(単位:円)

区 分	平成27年度	平成26年度	差引額
事業費 職員費	1,225,358,091	1,721,267,647	△ 495,909,556
管理費 職員費	107,118,659	164,475,951	△ 57,357,292
計	1,332,476,750	1,885,743,598	△ 553,266,848

<経常収益>

(単位:円)

区 分	平成27年度	平成26年度	差引額
受取都補助金	3,077,513,425	3,632,230,761	△ 554,717,336

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

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	74,214,781	85,233,243	74,214,781	0	85,233,243
退職給付引当金	90,880,000	28,630,000	840,000	0	118,670,000

Ⅱ 財産目録

平成28年3月31日現在

単位:円

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
資産の部			
1 流動資産			
現金	手元保管	運転資金	153,005
預金	みずほ銀行公務第一部	"	476,646,210
"	みずほ銀行新宿新都心支店	"	5,566,182
"	昭和信用金庫八幡山支店 (本部事務局)	"	1,592,582
"	みずほ銀行公務第一部 外 (文科省科研費)	科学研究費補助金等預り金	29,992,040
"	みずほ銀行都庁出張所(厚 労省科研費)	"	18,151
"	みずほ銀行都庁出張所(学 術研究助成基金)	"	62,842,025
"	みずほ銀行都庁出張所 外 (民間助成金)	"	118,463,477
現金預金合計			695,273,672
未収金	(株)オール商会 外	産学連携等研究収益等未収額	15,790,956
立替金	職員に対するもの	社会保険料	72,664
流動資産合計			711,137,292
2 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	東京都公募公債	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。	299,942,660
定期預金	みずほ銀行公務第一部	"	57,340
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	職員の退職金支払いの財源として積み立てている。	118,670,000
研究奨励積立資産	"	研究事業奨励のため、研究奨励寄付金の一部を積み立て、公益事業の財源とする。	16,015
研究推進積立資産	"	研究事業推進のため、繰越可能な科学研究費間接経費の一部を積み立て、公益事業の財源とする。	19,381,424
産学連携積立資産	"	研究事業推進のため、繰越可能な産学連携等研究費の一部を積み立て、公益事業の財源とする。	24,695,256
岩永智恵子パーキンソン 寄付特別研究積立資産	みずほ銀行新宿新都心支店	パーキンソン病の特別研究推進のため岩永智恵子パーキンソン寄付金を積み立て、公益事業の財源とする。	15,838,358
器具備品	研究所内	研究員が科学研究費補助金で買入れ、財団に寄付された研究用機器備品である。	172,396,140
ソフトウェア	"	研究員が科学研究費補助金で買入れ、財団に寄付された研究用ソフトウェアである。	10,454,151
特定資産合計			361,451,344
(3)その他固定資産			
器具備品	研究所内	公益目的事業及び管理業務で使用している機器等である。	432,827,086
ソフトウェア	"	公益目的事業及び管理業務で使用しているソフトウェアである。	24,266,928
特許権	"	公益目的保有財産であり、研究成果活用のため保有している。収益は公益事業の財源として使用している。	61,068,337
リース資産	"	公益目的保有財産であり、研究業務及び管理業務で使用しているリース機器等である。	285,604,613
その他固定資産合計			803,766,964
固定資産合計			1,465,218,308
資産合計			2,176,355,600

単位:円

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
負債の部			
1 流動負債			
未払金	㈱協栄 外	備品購入・委託料等の未払	283,710,882
都補助金返還金	東京都	都補助金精算後の返還予定金	189,668,575
リース債務	日立キャピタル㈱ 外	公益目的保有財産であり、研究業務及び管理業務で使用しているリース機器等に係る債務	102,571,019
預り金	北沢税務署 外	職員の所得税・住民税・社会保険料等	26,442,142
文部科学省科学研究費預り金		科学研究費補助金精算後返還予定金または年度末に受け入れた科学研究費補助金	29,992,040
厚生労働省科学研究費預り金		"	18,151
学術研究助成基金預り金		"	62,842,025
民間財団助成金預り金		民間の科学研究費助成金精算後返還予定金または年度末に受け入れた科学研究費助成金	118,463,477
賞与引当金	職員に対するもの	職員賞与に係る引当金	85,233,243
流動負債合計			898,941,554
2 固定負債			
リース債務	日立キャピタル㈱ 外	公益目的保有財産であり、研究業務及び管理業務で使用しているリース機器等に係る債務	186,153,735
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	118,670,000
固定負債合計			304,823,735
負債合計			1,203,765,289
正味財産			972,590,311


独立監査人の監査報告書

平成28年5月26日

公益財団法人 東京都医学総合研究所
理事長 田中 啓二 殿

清泉監査法人

代表社員 公認会計士
業務執行社員

田中 啓二 殿


<財務諸表監査>

当監査法人は、公益財団法人東京都医学総合研究所の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの平成27年度の貸借対照表及び正味財産増減計算書並びにその附属明細書並びに財務諸表に対する注記について監査し、併せて、正味財産増減計算書内訳表（以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。）について監査を行った。

財務諸表等に対する理事者の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表等に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表等の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表等の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表等の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の財産及び正味財産増減の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

<財産目録に対する意見>

当監査法人は、公益財団法人東京都医学総合研究所の平成28年3月31日現在の平成27年度の財産目録（「貸借対照表科目」、「金額」及び「使用目的等」の欄に限る。以下同じ。）について監査を行った。

財産目録に対する理事者の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠するとともに、公益認定関係書類と整合して作成することにある。

監査人の責任

当監査法人の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

財産目録に対する監査意見

当監査法人は、上記の財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているものと認める。

利害関係

公益財団法人東京都医学総合研究所と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上