

2016年度 計算書類

自 2016年 4月 1日

至 2017年 3月31日

公益財団法人野田産業科学研究所

貸 借 対 照 表

(2017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	34,166,455	56,822,098	△ 22,655,643
未収金	0	1,069,750	△ 1,069,750
預け金	88,900	88,900	0
流動資産合計	34,255,355	57,980,748	△ 23,725,393
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	6,647,679,750	7,391,338,500	△ 743,658,750
基本財産合計	6,647,679,750	7,391,338,500	△ 743,658,750
(2) 特定資産			
創立75周年記念事業準備預金	80,000,000	0	80,000,000
発酵化学研究基金	5,800,788,350	6,455,012,600	△ 654,224,250
研究奨励引当預金	8,000,000	8,000,000	0
研究表彰引当預金	15,832,942	15,832,942	0
特定資産合計	5,904,621,292	6,478,845,542	△ 574,224,250
(3) その他固定資産			
設備器具備品	117,997,503	112,666,198	5,331,305
減価償却累計額	△ 101,968,498	△ 101,297,492	△ 671,006
ソフトウェア	58,334	93,334	△ 35,000
その他固定資産合計	16,087,339	11,462,040	4,625,299
固定資産合計	12,568,388,381	13,881,646,082	△ 1,313,257,701
資産合計	12,602,643,736	13,939,626,830	△ 1,336,983,094
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,839,085	14,323,187	△ 9,484,102
流動負債合計	4,839,085	14,323,187	△ 9,484,102
負債合計	4,839,085	14,323,187	△ 9,484,102
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本財産	6,647,679,750	7,391,338,500	△ 743,658,750
発酵化学研究基金	5,800,788,350	6,455,012,600	△ 654,224,250
指定正味財産合計	12,448,468,100	13,846,351,100	△ 1,397,883,000
(うち基本財産への充当額)	(6,647,679,750)	(7,391,338,500)	(743,658,750)
(うち特定資産への充当額)	(5,800,788,350)	(6,455,012,600)	(654,224,250)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	149,336,551	78,952,543	70,384,008
(うち特定資産への充当額)	(103,832,942)	(23,832,942)	(80,000,000)
正味財産合計	12,597,804,651	13,925,303,643	△ 1,327,498,992
負債及び正味財産合計	12,602,643,736	13,939,626,830	△ 1,336,983,094

正味財産増減計算書
(2016年4月1日～2017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	101,656,980	54,062,820	47,594,160
受取配当金	101,656,980	54,062,820	47,594,160
② 特定資産運用益	83,746,678	41,876,310	41,870,368
特定資産配当金収益	83,740,704	41,870,352	41,870,352
特定資産利息収益	5,974	5,958	16
③ 事業収益	0	30,751,356	△ 30,751,356
受託研究収益	0	28,674,000	△ 28,674,000
特許権等使用料収益	0	2,077,356	△ 2,077,356
④ 受取寄付金	0	10,000,000	△ 10,000,000
⑤ 雑収益	1,220	14,650	△ 13,430
経常収益計	185,404,878	136,705,136	48,699,742
(2) 経常費用			
① 事業費	94,651,730	102,207,892	△ 7,556,162
研究事業	68,951,463	76,214,386	△ 7,262,923
給与	20,454,236	31,893,250	△ 11,439,014
賞与	7,609,767	11,563,100	△ 3,953,333
退職金負担費	834,200	2,016,900	△ 1,182,700
法定福利費	4,352,236	6,613,868	△ 2,261,632
旅費交通費	796,467	603,030	193,437
学会費	671,500	705,500	△ 34,000
特許費	2,146,480	444,644	1,701,836
業務委託費	2,083,200	1,000,000	1,083,200
印刷製本費	0	707,400	△ 707,400
薬品費	9,971,266	10,215,911	△ 244,645
消耗器具費	1,216,556	3,380,494	△ 2,163,938
通信運搬費	49,258	8,856	40,402
研究材料費	186,516	443,394	△ 256,878
光熱水量費	551,102	2,642,031	△ 2,090,929
減価償却費	5,381,158	2,386,630	2,994,528
研究事業雑費	12,647,521	1,589,378	11,058,143
貸倒引当金繰入額	0	0	0
研究育成事業	25,700,267	25,993,506	△ 293,239
給与	2,470,005	2,459,157	10,848
賞与	869,500	923,400	△ 53,900
退職金負担費	76,800	94,020	△ 17,220
法定福利費	437,989	441,804	△ 3,815
旅費交通費	5,913	11,675	△ 5,762
講演会費	55,685	77,959	△ 22,274
印刷製本費	75,598	75,138	460
消耗器具費	5,821	0	5,821
通信運搬費	56,566	56,494	72
光熱水量費	35,189	172,441	△ 137,252
会議費	163,829	82,901	80,928
研究助成金支出	18,000,000	18,000,000	0
研究育成事業雑費	3,447,372	3,598,517	△ 151,145

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	20,365,497	21,237,340	△ 871,843
役員報酬	3,600,000	3,600,000	0
給与	3,680,893	3,802,552	△ 121,659
賞与	1,565,875	1,670,667	△ 104,792
福利厚生費	202,082	279,066	△ 76,984
退職金負担費	198,000	256,583	△ 58,583
法定福利費	740,407	895,799	△ 155,392
旅費交通費	314,761	287,294	27,467
交際費	256,778	437,046	△ 180,268
通信運搬費	305,802	273,146	32,656
会議費	3,588,275	3,512,959	75,316
印刷費	34,755	82,080	△ 47,325
事務用品費	78,818	230,293	△ 151,475
図書費	79,532	114,509	△ 34,977
賃借料	1,153,324	1,412,036	△ 258,712
租税公課費	1,645,908	1,396,816	249,092
管理雑費	2,920,287	2,986,494	△ 66,207
經常費用計	115,017,227	123,445,232	△ 8,428,005
当期經常増減額	70,387,651	13,259,904	57,127,747
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外費用			
① 固定資産廃棄損	3,643	24,111	△ 20,468
經常外費用計	3,643	24,111	△ 20,468
当期經常外増減額	△ 3,643	△ 24,111	20,468
当期一般正味財産増減額	70,384,008	13,235,793	57,148,215
一般正味財産期首残高	78,952,543	65,716,750	13,235,793
一般正味財産期末残高	149,336,551	78,952,543	70,384,008
II 指定正味財産増減の部			
1. 指定正味財産増減額			
① 受取補助金額	0	10,000,000	△ 10,000,000
② 基本財産評価損益	△ 743,658,750	△ 228,055,350	△ 515,603,400
③ 特定資産評価損益	△ 654,224,250	△ 200,628,770	△ 453,595,480
④ 一般正味財産への振替額	0	△ 10,000,000	10,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 1,397,883,000	△ 428,684,120	△ 969,198,880
指定正味財産期首残高	13,846,351,100	14,275,035,220	△ 428,684,120
指定正味財産期末残高	12,448,468,100	13,846,351,100	△ 1,397,883,000
III 正味財産期末残高	12,597,804,651	13,925,303,643	△ 1,327,498,992

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以外の有価証券

時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法による。

時価のないもの：移動平均法による原価法による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定額法による。

無形固定資産：定額法による。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式による。

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				
投資有価証券	7,391,338,500	0	743,658,750	6,647,679,750
小計	7,391,338,500	0	743,658,750	6,647,679,750
特定資産				
創立75周年記念事業準備預	0	80,000,000	0	80,000,000
発酵化学研究基金	6,455,012,600	0	654,224,250	5,800,788,350
研究奨励引当預金	8,000,000	0	0	8,000,000
研究表彰引当預金	15,832,942	0	0	15,832,942
小計	6,478,845,542	80,000,000	654,224,250	5,904,621,292
合計	13,870,184,042	80,000,000	1,397,883,000	12,552,301,042

(注) 時価評価による減少額である。

3. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源の内訳は、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				
投資有価証券	6,647,679,750	6,647,679,750	0	0
小計	6,647,679,750	6,647,679,750	0	0
特定資産				
創立75周年記念事業準備預金	80,000,000		80,000,000	
発酵化学研究基金	5,800,788,350	5,800,788,350	0	0
研究奨励引当預金	8,000,000	0	8,000,000	0
研究表彰引当預金	15,832,942	0	15,832,942	0
小計	5,904,621,292	5,800,788,350	103,832,942	0
合計	12,552,301,042	12,448,468,100	103,832,942	0

4. 担保に供している資産

該当なし

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
設備器具備品	117,997,503	101,968,498	16,029,005
ソフトウェア	1,008,333	949,999	58,334
合計	119,005,836	102,918,497	16,087,339

6. 保証債務等の偶発債務

該当なし

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし

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、次の通りである。

属性	法人等の名称	住所	資産総額 (百万円)	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 (円)	科目	期末残高 (円)
						役員の 兼務等	事業上 の関係				
支配 法人	キッコーマン 株式会社	千葉県 野田市	361,248	持株会社とし てのグループ 戦略立案及び 各事業会社の 統括管理	所有 直接1.94	兼務1人	出向者 の受入	出向料 の支払 (注1)	43,310,611	未払金	3,553,482

(注1) 出向負担金の支払い額については、職務等級に応じた人件費を基準に決定しております。

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 金融商品に関する注記

金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当財団法人は、公益目的事業の財源の相当部分を運用益によって賄う為、株式により資産運用する。
なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券及び発酵化学研究基金は株式であり、市場価格の変動リスクに晒されている。

(3) 金融商品のリスクに係る管理体制

①資産運用規定に基づく取引

金融商品の取引は当財団法人の定款に基づき行う。

②市場リスクの管理

株式については、時価を定期的に把握し理事会に報告する。

2017年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次表のとおりである。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれていない。

(注2) 参照。)

(単位 円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 投資有価証券	6,593,774,250	6,593,774,250	0
(2) 発酵化学研究基金	5,800,788,350	5,800,788,350	0
資産計	12,394,562,600	12,394,562,600	0

(注1) 金融商品の時価の算定方法

投資有価証券及び発酵化学研究基金

これらの時価については、株式は取引所の価格によっている。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位 円)

区分	貸借対照表計上額
非上場株式	53,905,500

これらについては、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(1) 投資有価証券」には含めていない。

財 産 目 録
(2017年3月31日現在)

(単位 円)

貸借対照表科目		金額	
(流動資産)	現金	74,534	
	預金	34,091,921	
	<現金及び預金合計>	34,166,455	
	預け金	88,900	
流動資産合計		34,255,355	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	6,593,774,250
		投資有価証券	53,905,500
		<投資有価証券合計>	6,647,679,750
		<基本財産合計>	6,647,679,750
特定資産		発酵化学研究基金	5,800,788,350
		研究奨励引当預金	8,000,000
		研究表彰引当預金	15,832,942
		創立75周年記念事業準備預金	80,000,000
		<特定資産合計>	5,904,621,292
その他固定資産	設備器具備品	16,087,339	
固定資産合計		12,568,388,381	
資産合計		12,602,643,736	
(流動負債)		未払金	4,839,085
		流動負債合計	4,839,085
負債合計		4,839,085	
正味財産		12,597,804,651	