

2018年度 計算書類

自 2018年 4月 1日

至 2019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

(2019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	62,692,135	57,784,004	4,908,131
仮払金	114,000	0	114,000
預け金	77,800	88,900	△ 11,100
流動資産合計	62,883,935	57,872,904	5,011,031
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	10,822,084,200	8,541,530,700	2,280,553,500
基本財産合計	10,822,084,200	8,541,530,700	2,280,553,500
(2) 特定資産			
創立75周年記念事業引当預金	81,082,435	135,833,499	△ 54,751,064
発酵化学研究基金	9,473,167,140	7,466,879,440	2,006,287,700
特定資産合計	9,554,249,575	7,602,712,939	1,951,536,636
(3) その他固定資産			
設備器具備品	117,247,503	117,247,503	0
減価償却累計額	△ 112,373,371	△ 107,298,107	△ 5,075,264
ソフトウェア	0	23,334	△ 23,334
その他固定資産合計	4,874,132	9,972,730	△ 5,098,598
固定資産合計	20,381,207,907	16,154,216,369	4,226,991,538
資産合計	20,444,091,842	16,212,089,273	4,232,002,569
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,506,033	5,772,709	733,324
仮受金	2,289	2,289	0
流動負債合計	6,508,322	5,774,998	733,324
負債合計	6,508,322	5,774,998	733,324
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本財産	10,822,084,200	8,541,530,700	2,280,553,500
発酵化学研究基金	9,473,167,140	7,466,879,440	2,006,287,700
指定正味財産合計	20,295,251,340	16,008,410,140	4,286,841,200
(うち基本財産への充当額)	(10,822,084,200)	(8,541,530,700)	(2,280,553,500)
(うち特定資産への充当額)	(9,473,167,140)	(7,466,879,440)	(2,006,287,700)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	142,332,180	197,904,135	△ 55,571,955
(うち特定資産への充当額)	(81,082,435)	(135,833,499)	(△ 54,751,064)
正味財産合計	20,437,583,520	16,206,314,275	4,231,269,245
負債及び正味財産合計	20,444,091,842	16,212,089,273	4,232,002,569

正味財産増減計算書
(2018年4月1日～2019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	79,842,990	87,229,740	△ 7,386,750
受取配当金	79,842,990	87,229,740	△ 7,386,750
② 特定資産運用益	64,800,790	69,785,813	△ 4,985,023
特定資産配当金収益	64,550,126	69,783,920	△ 5,233,794
特定資産利息収益	250,664	1,893	248,771
③ 事業収益	0	0	0
受託研究収益	0	0	0
特許権等使用料収益	0	0	0
④ 受取寄付金	0	0	0
⑤ 雑収益	722	878	△ 156
経常収益計	144,644,502	157,016,431	△ 12,371,929
(2) 経常費用			
① 事業費	180,385,115	87,566,903	92,818,212
研究事業	63,948,486	61,502,907	2,445,579
給与	21,485,432	21,111,687	373,745
賞与	8,382,900	8,458,900	△ 76,000
退職金負担費	1,034,400	1,034,400	0
法定福利費	4,778,298	4,628,881	149,417
旅費交通費	518,252	871,221	△ 352,969
学会費	606,000	584,000	22,000
特許費	1,148,044	1,095,766	52,278
業務委託費	2,000,000	2,681,612	△ 681,612
薬品費	8,021,974	5,193,679	2,828,295
消耗器具費	813,197	981,099	△ 167,902
通信運搬費	17,741	13,321	4,420
研究材料費	131,112	155,844	△ 24,732
光熱水量費	889,860	837,219	52,641
減価償却費	5,098,598	6,114,608	△ 1,016,010
研究事業雑費	9,022,678	7,740,670	1,282,008
貸倒引当金繰入額	0	0	0
研究育成事業	116,436,629	26,063,996	90,372,633
給与	2,516,710	2,491,053	25,657
賞与	927,300	949,900	△ 22,600
退職金負担費	93,600	93,600	0
法定福利費	496,648	445,031	51,617
旅費交通費	96,925	16,978	79,947
講演会費	293,951	147,907	146,044
印刷製本費	83,090	84,840	△ 1,750
支払寄附金	90,000,000	0	90,000,000
通信運搬費	58,157	57,005	1,152
光熱水量費	56,811	53,446	3,365
会議費	0	82,901	△ 82,901
研究助成金支出	18,000,000	18,000,000	0
研究育成事業雑費	3,813,437	3,641,335	172,102

(単位 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	19,831,342	20,881,943	△ 1,050,601
役員報酬	0	2,485,714	△ 2,485,714
給与	5,591,378	3,936,241	1,655,137
賞与	2,489,775	1,755,734	734,041
福利厚生費	258,540	217,595	40,945
退職金負担費	384,000	250,000	134,000
法定福利費	1,164,620	773,528	391,092
旅費交通費	144,324	123,152	21,172
交際費	424,819	132,020	292,799
通信運搬費	891,439	393,722	497,717
会議費	3,648,564	3,559,660	88,904
印刷費	135,962	146,233	△ 10,271
事務用品費	78,585	100,766	△ 22,181
図書費	60,934	71,030	△ 10,096
賃借料	1,125,008	1,088,454	36,554
租税公課費	6,650	△ 571,900	578,550
管理雑費	3,426,744	6,419,994	△ 2,993,250
経常費用計	200,216,457	108,448,846	91,767,611
当期経常増減額	△ 55,571,955	48,567,585	△ 104,139,540
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
① 固定資産廃棄損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	△ 55,571,955	48,567,584	△ 104,139,539
一般正味財産期首残高	197,904,135	149,336,551	48,567,584
一般正味財産期末残高	142,332,180	197,904,135	△ 55,571,955
II 指定正味財産増減の部			
1. 指定正味財産増減額	0	0	0
① 受取補助金額	0	0	0
② 基本財産評価損益	2,280,553,500	1,893,850,950	386,702,550
③ 特定資産評価損益	2,006,287,700	1,666,091,090	340,196,610
④ 一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	4,286,841,200	3,559,942,040	726,899,160
指定正味財産期首残高	16,008,410,140	12,448,468,100	3,559,942,040
指定正味財産期末残高	20,295,251,340	16,008,410,140	4,286,841,200
III 正味財産期末残高	20,437,583,520	16,206,314,275	4,231,269,245

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	8,541,530,700	2,280,553,500	0	10,822,084,200
小計	8,541,530,700	2,280,553,500	0	10,822,084,200
特定資産				
創立75周年記念事業準備預金	135,833,499	25,250,664	△ 80,001,728	81,082,435
発酵化学研究基金	7,466,879,440	2,006,287,700	0	9,473,167,140
小計	7,602,712,939	2,031,538,364	△ 80,001,728	9,554,249,575
合計	16,144,243,639	4,312,091,864	△ 80,001,728	20,376,333,775

(注) 時価評価による増加額である。

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	10,822,084,200	10,822,084,200	0	0
小計	10,822,084,200	10,822,084,200	0	0
特定資産				
創立75周年記念事業引当預金	81,082,435		81,082,435	0
発酵化学研究基金	9,473,167,140	9,473,167,140	0	0
小計	9,554,249,575	9,473,167,140	81,082,435	0
合計	20,376,333,775	20,295,251,340	81,082,435	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	117,247,503	112,373,371	4,874,132
ソフトウェア	175,000	175,000	0
合計	117,422,503	112,548,371	4,874,132

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、次のとおりである。

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	213,556	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	役務の 提供	出向料 の支払	49,235,302	未払金	4,058,067

(注) 1 出向負担金の支払額については、職級に応じた人件費を基準として決定しております。

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ため、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さらされている。

(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、当財団法人の資産運用規程に基づき行う。

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。

金融商品の時価等に関する事項

2019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	10,768,178,700	10,768,178,700	0
(2) 発酵化学研究基金	9,473,167,140	9,473,167,140	0
資産計	20,241,345,840	20,241,345,840	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

(2019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	189,259
	預金	62,502,876
	〈現金及び預金合計〉	62,692,135
	仮払金	114,000
	預け金	77,800
流動資産合計		62,883,935
(固定資産)		
基本財産	投資有価証券	10,768,178,700
特定資産	発酵化学研究基金	9,473,167,140
	75周年記念事業引当預金	81,082,435
	〈特定資産合計〉	9,554,249,575
その他固定資産	設備器具備品	4,874,132
固定資産合計		20,381,207,907
資産合計		20,444,091,842
(流動負債)		
	未払金	6,506,033
	仮受金	2,289
流動負債合計		6,508,322
負債合計		6,508,322
正味財産		20,437,583,520