

財産目録総括表

平成25年 3月31日現在

単位 (円)

科 目	一般会計	特別会計 (YBIC)	内部取引消去	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	74,979,724	53,689,449	0	128,669,173
現金手許有高	242	0	0	242
普通預金	74,979,482	53,689,449	0	128,668,931
横浜銀行新戸塚支店	28,416,691	42,084,663	0	70,501,354
横浜銀行戸塚支店	1,000,719	0	0	1,000,719
横浜銀行本店	607,977	0	0	607,977
横浜信用金庫本店	44,949,851	0	0	44,949,851
三菱東京UFJ銀行横浜支店	1,277	10,042,725	0	10,044,002
三菱東京UFJ銀行横浜中央支店	2,967	0	0	2,967
三菱UFJ信託銀行横浜駅西口支店	0	1,562,061	0	1,562,061
未収金	115,588,816	7,811,028	0	123,399,844
関東経済産業局受託金	115,433,609	0	0	115,433,609
労働保険料還付金他	155,207	0	0	155,207
施設入居企業光熱負担金	0	7,811,028	0	7,811,028
未収収益	2,099,109	0	0	2,099,109
未収債券利息	2,099,109	0	0	2,099,109
前払金	94,598	5,837,662	0	5,932,260
消耗什器備品代	94,598	0	0	94,598
横浜バイオ医薬品研究開発委託費	0	5,837,662	0	5,837,662
前払費用	0	1,637,812	0	1,637,812
火災保険料 あいおいニッセイ同和損害保険(株)	0	1,637,812	0	1,637,812
流動資産合計	192,762,247	68,975,951	0	261,738,198
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
普通預金	101,472,335	0	0	101,472,335
横浜銀行新戸塚支店	100,608,345	0	0	100,608,345
三菱東京UFJ銀行横浜中央支店	863,990	0	0	863,990
投資有価証券	750,656,237	0	0	750,656,237
国債 みずほ証券横浜支店	352,194,280	0	0	352,194,280
国債 野村証券横浜支店	275,610,807	0	0	275,610,807
地方債 みずほ証券横浜支店	2,636,250	0	0	2,636,250

科 目	一般会計	特別会計 (YBIC)	内部取引消去	合計
その他公共債 野村証券横浜支店	56,384,900	0	0	56,384,900
その他債券 野村証券横浜支店	63,830,000	0	0	63,830,000
基本財産合計	852,128,572	0	0	852,128,572
(2) 特定資産				
預り保証金引当資産	0	26,048,292	0	26,048,292
普通預金 三菱UFJ信託銀行横浜駅西口支店	0	26,048,292	0	26,048,292
建物	0	1,036,199,707	0	1,036,199,707
横浜バイオ産業センター (鶴見区)	0	955,819,901	0	955,819,901
横浜バイオ医薬品研究開発センター (鶴見区)	0	80,379,806	0	80,379,806
建物附属設備	0	903,376,597	0	903,376,597
横浜バイオ産業センター (鶴見区)	0	623,063,552	0	623,063,552
横浜バイオ医薬品研究開発センター (鶴見区)	0	280,313,045	0	280,313,045
什器備品	0	244,957,065	0	244,957,065
横浜バイオ医薬品研究開発センター (鶴見区)	0	244,957,065	0	244,957,065
退職給与引当資産	2,122,000	0	0	2,122,000
普通預金 横浜銀行新戸塚支店	1,114,200	0	0	1,114,200
普通預金 三菱東京UFJ銀行横浜支店	1,007,800	0	0	1,007,800
特定資産合計	2,122,000	2,210,581,661	0	2,212,703,661
(3) その他固定資産				
什器備品	324,520	434,187	0	758,707
長期未収金	0	140,672,328	0	140,672,328
横浜バイオ医薬品研究開発センター賃料他	0	140,672,328	0	140,672,328
長期前払費用	0	6,551,248	0	6,551,248
火災保険料 あいおいニッセイ同和損害保険(株)	0	6,551,248	0	6,551,248
電話加入権	293,384	0	0	293,384
出資金	10,000	0	0	10,000
横浜信用金庫への出資金	10,000	0	0	10,000
貸倒引当金	0	△ 70,336,164	0	△ 70,336,164
横浜バイオ医薬品研究開発センター賃料他	0	△ 70,336,164	0	△ 70,336,164
その他固定資産合計	627,904	77,321,599	0	77,949,503
固定資産合計	854,878,476	2,287,903,260	0	3,142,781,736
資産合計	1,047,640,723	2,356,879,211	0	3,404,519,934

科 目	一般会計	特別会計 (YBIC)	内部取引消去	合計
II 負債の部				
1. 流動負債				
短期借入金	55,000,000	104,911,426	0	159,911,426
短期借入金 横浜信用金庫	50,000,000	0	0	50,000,000
一年以内返済予定長期借入金 横浜市	5,000,000	104,911,426	0	109,911,426
未払金	42,064,941	10,059,630	0	52,124,571
再委託費	27,153,330	0	0	27,153,330
学術賞賞金・横浜市補助金戻入他	14,911,611			14,911,611
施設電気代・施設委託費他	0	10,059,630	0	10,059,630
未払費用	0	4,659,287	0	4,659,287
未払借入金利息	0	4,659,287	0	4,659,287
前受金	1,600,000	7,666,470	0	9,266,470
メドテックジャパン展示会企業負担金他	1,600,000	0	0	1,600,000
横浜バイオ医薬品研究開発受託金	0	7,666,470	0	7,666,470
前受収益	0	6,282,228	0	6,282,228
施設入居企業翌月賃料	0	6,282,228	0	6,282,228
預り金	642,632	0	0	642,632
源泉税給与	82,450	0	0	82,450
源泉税報酬	53,847	0	0	53,847
住民税	160,400	0	0	160,400
その他	345,935	0	0	345,935
賞与引当金	2,965,221	0	0	2,965,221
職員7名分	2,965,221	0	0	2,965,221
流動負債合計	102,272,794	133,579,041	0	235,851,835
2. 固定負債				
長期借入金	22,400,000	1,270,267,146	0	1,292,667,146
横浜市 (一般)	22,400,000	0	0	22,400,000
横浜市 (YBIC)	0	1,104,360,000	0	1,104,360,000
横浜市 (YBIRD)	0	165,907,146	0	165,907,146
退職給与引当金	2,122,000	0	0	2,122,000
職員3名分	2,122,000	0	0	2,122,000
預り保証金	0	26,048,292	0	26,048,292
入居企業預り保証金	0	26,048,292	0	26,048,292
固定負債合計	24,522,000	1,296,315,438		1,320,837,438
負債合計	126,794,794	1,429,894,479		1,556,689,273
正味財産	920,845,929	926,984,732		1,847,830,661

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

時価のあるもの……決算日の市場価格等に基づく時価法。

時価のないもの……該当無し。

(2) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産の減価償却は定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権について、個別に回収可能性を検討し、回収不可能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給与引当金

職員の退職金の支給に備えるため、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) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2 表示方法の変更

(正味財産増減計算書)

一般会計における事業費の分類は、事業内容をより適切に表示するため、当期より変更している。

この表示方法の変更を反映させるため、前期の財務諸表の組替を行っている。

この結果、前期の正味財産増減計算書において、「経常費用」の「学術奨励事業費」、「生命科学知識普及事業費」に表示していたそれぞれ2,753,404円、2,003,523円は、「学術奨励及び知識普及啓発事業費」として、「千葉・神奈川バイオ産業広域連携事業費」、「バイオベンチャー人材活用1事業費」、「バイオベンチャー人材活用2事業費」、「バイオベンチャー人材活用3事業費」、「ライフサイエンス分野振興事業費」、「メドテックジャパン事業費」、「医工連携推進事業費」、「神奈川県バイオ関連産業海外展開支援事業費」、「国際学術フォーラム事業費」に表示していたそれぞれ5,923,944円、52,438,494円、32,060円、52,376,772円、6,136,027円、1,657,255円、8,117,949円、12,380,140円、229,920円は、「産業活性化のための支援事業費」として組み替えている。

3 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	会計	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産					
普通預金	一般	1,472,335	100,000,000	0	101,472,335
投資有価証券	一般	775,855,465	0	25,199,228	750,656,237
小計		777,327,800	100,000,000	25,199,228	852,128,572
特定資産					
退職給与引当資産	一般	1,007,800	1,114,200	0	2,122,000
長期借入金返済積立資産	一般	3,600,000	0	3,600,000	0
学術賞積立資産	一般	1,000,000	0	1,000,000	0
建物(YBIC)	YBIC	984,772,610	0	28,952,709	955,819,901
建物(YBIRD)	YBIC	82,673,943	0	2,294,137	80,379,806
建物附属設備(YBIC)	YBIC	683,285,198	617,723	60,839,369	623,063,552
建物附属設備(YBIRD)	YBIC	308,780,430	2,199,750	30,667,135	280,313,045
什器備品(YBIRD)	YBIC	285,504,364	241,502	40,788,801	244,957,065
預り保証金引当資産	YBIC	27,597,892	0	1,549,600	26,048,292
小計		2,378,222,237	4,173,175	169,691,751	2,212,703,661
合計		3,155,550,037	104,173,175	194,890,979	3,064,832,233

基本財産の受入総額は810,123,000円である。

4 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	会計	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					
普通預金	一般	101,472,335	100,608,345	863,990	-
投資有価証券	一般	750,656,237	748,019,987	2,636,250	-
小計		852,128,572	848,628,332	3,500,240	-
特定資産					
退職給与引当資産	一般	2,122,000	-	0	2,122,000
建物(YBIC)	YBIC	955,819,901	324,220,810	631,599,091	-
建物(YBIRD)	YBIC	80,379,806	53,206,244	27,173,562	-
建物附属設備(YBIC)	YBIC	623,063,552	218,648,948	404,414,604	-
建物附属設備(YBIRD)	YBIC	280,313,045	185,477,724	94,835,321	-
什器備品(YBIRD)	YBIC	244,957,065	163,145,352	81,811,713	-
預り保証金引当資産	YBIC	26,048,292	-	-	26,048,292
小計		2,212,703,661	944,699,078	1,239,834,291	28,170,292
合計		3,064,832,233	1,793,327,410	1,243,334,531	28,170,292

5 担保に供している資産
該当なし。

6 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	会計	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	一般	1,625,150	1,300,630	324,520
	小計	1,625,150	1,300,630	324,520
建物(YBIC)	YBIC	1,071,524,176	115,704,275	955,819,901
建物(YBIRD)	YBIC	84,968,080	4,588,274	80,379,806
建物附属設備(YBIC)	YBIC	866,370,942	243,307,390	623,063,552
建物附属設備(YBIRD)	YBIC	341,544,020	61,230,975	280,313,045
什器備品(YBIC)	YBIC	1,260,224	826,037	434,187
什器備品(YBIRD)	YBIC	326,532,152	81,575,087	244,957,065
小計		2,692,199,594	507,232,038	2,184,967,556
合計		2,693,824,744	508,532,668	2,185,292,076

7 保証債務等の偶発債務
該当なし。

8 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)

補助金の名称・交付者	会計	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						
・(財)木原記念横浜生命科学振興財団補助金(横浜市)	一般	0	36,672,555	36,672,555	0	-
・地域企業立地促進等共用施設整備費補助金(関東経済産業局)	YBIC	573,362,899	0	31,088,561	542,274,338	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)	YBIC	450,914,659	0	49,085,341	401,829,318	指定正味財産
助成金						
・子どもゆめ基金体験活動助成金(独立行政法人国立青少年教育機構)	一般	0	598,000	598,000	0	-
合計		1,024,277,558	37,270,555	117,444,457	944,103,656	

9 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	会計	金 額	備 考
経常収益への振替額			
固定資産減価償却	YBIC	80,192,102	国補助金及び無償譲渡により取得した特定資産
計		80,192,102	

10 関連当事者との取引の内容

該当なし。

11 重要な後発事象

該当なし。

監 査 報 告 書

財団法人木原記念横浜生命科学振興財団の平成24年度の監査を行った結果、事業報告書並びに財務諸表すなわち、貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録及び収支計算書は適正であると認めます。また、理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な過失はないと認めます。

平成25年5月31日

公益財団法人 木原記念横浜生命科学振興財団

監事 丸山 邦彦 