

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(リース資産を除く)……定額法によっている。

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産……自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

(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。

退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、期末退職給付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。

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
特定資産			
建 物(YBIC)	1,071,524,176	260,467,822	811,056,354
建 物(YBIRD)	84,968,080	16,058,959	68,909,121
建物附属設備(YBIC)	866,789,863	537,159,671	329,630,192
建物附属設備(YBIRD)	341,544,020	214,419,611	127,124,409
建物附属設備(ハイオマーカー)	3,567,320	1,724,203	1,843,117
機械及び装置(YBIRD)	326,532,150	285,657,452	40,874,698
工具、器具及び備品(YBIC)	1,522,800	155,860	1,366,940
工具、器具及び備品(YBIRD)	21,451,258	16,181,922	5,269,336
工具、器具及び備品(ハイオマーカー)	1,839,700	779,994	1,059,706
リース資産(YBIRD)	53,507,698	43,885,831	9,621,867
ソフトウェア(ハイオマーカー)	743,040	330,900	412,140
小 計	2,773,990,105	1,376,822,225	1,397,167,880
その他固定資産			
工具、器具及び備品(YBIC)	1,260,224	1,082,351	177,873
工具、器具及び備品(法人)	1,510,400	889,570	620,830
小 計	2,770,624	1,971,921	798,703
合 計	2,776,760,729	1,378,794,146	1,397,966,583

6 保証債務等の偶発債務

該当なし。

7 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						
(公財)木原記念横浜生命科学振興財団補助金	横浜市	0	49,547,929	49,547,929	0	-
平成25年度京浜臨海部ライフイノベーション国際戦略総合特区横浜プロジェクト推進事業補助金	横浜市	113,533	0	113,531	2	指定正味財産
平成29年度京浜臨海部ライフイノベーション国際戦略総合特区横浜プロジェクト等推進事業補助金	横浜市	-	32,607,026	32,607,026	0	-
平成29年度ライフイノベーション分野中小企業支援事業費補助金	横浜市	-	8,754,895	8,754,895	0	-
平成29年度バイオ医薬品研究開発推進事業費補助金	横浜市	-	10,000,000	10,000,000	0	-
平成29年度中小企業経営支援等対策費補助金(戦略的基盤技術高度化支援事業)	関東経済産業局	-	26,065,024	26,065,024	0	-
地域企業立地促進等共用施設整備費補助金(YBIC)	関東経済産業局	419,944,643	0	29,676,050	390,268,593	指定正味財産
産業技術研究開発施設整備費補助金(YBIRD)	関東経済産業局	205,491,362	0	48,800,445	156,690,917	指定正味財産
合計		625,549,538	126,974,874	205,564,900	546,959,512	

8 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	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	78,608,226
計	78,608,226

9 関連当事者との取引の内容

該当なし。

10 重要な後発事象

該当なし。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載しているため内容の記載を省略する。

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	
貸倒引当金	68,536,164	0	0	600,163	67,936,001
賞与引当金	4,694,470	3,941,231	4,694,470	0	3,941,231
退職給付引当金	1,912,085	1,961,936	0	0	3,874,021

(注)貸倒引当金の「当期減少額」の「その他」600,163円は、債権回収に伴う戻入額である。

財産目録

平成30年 3月31日現在

公益財団法人木原記念横浜生命科学振興財団

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金			114,993,706
現金	手元保管	運転資金	83,777
預金	普通預金	運転資金	114,909,929
	横浜銀行(新戸塚支店)		74,261,258
	横浜銀行(川崎支店)		167,412
	横浜信用金庫(本店)		53,725
	三菱東京UFJ銀行(横浜支店)		39,572,365
	三菱東京UFJ銀行(横浜中央支店)		855,169
未収金			61,802,800
	関東経済産業局	サポイン事業 未収国庫補助金等	30,856,339
	共同研究・受託研究先	YBIRD事業 未収受託費等	22,191,081
	神奈川県、横浜市	未収地方公共団体受託費等	4,963,739
	YBICテナント他	YBIC事業 未収光熱水費テナント負担分他	3,791,641
未収収益	みずほ証券横浜支店他	未収基本財産受取利息	2,708,877
前払費用	日新火災海上保険㈱、横浜銀行川崎支店等	長期借入金前払利息、火災保険料等	4,281,567
仮払金	三菱UFJモルガンスタンレー証券(株)横浜支店	基本財産経過利子	561
流動資産合計			183,787,511
(固定資産)			
基本財産			951,013,537
預金	普通預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用	58,882
	横浜銀行(新戸塚支店)		49,986
	三菱東京UFJ銀行(横浜中央支店)		8,896
投資有価証券	国債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用	950,954,655
	みずほ証券(横浜支店)		893,808,975
	野村証券(横浜支店)		364,300,430
	SMBC日興証券(横浜支店)		419,158,485
	地方債		110,350,060
	三菱UFJモルガンスタンレー証券(横浜支店)		3,367,930
	その他公共債		3,367,930
	野村証券(横浜支店)		53,777,750
			53,777,750
特定資産			1,489,704,047
退職給付引当資産	普通預金	退職金の支払いに備えた引当資産	3,874,021
	三菱東京UFJ銀行(横浜支店)		3,874,021
受入保証金引当資産	普通預金	YBICテナントからの受入保証金の返還に備えた引当資産	27,067,074
	横浜銀行(新戸塚支店)		27,067,074
YBIC設備等更新積立資産	普通預金	YBIC長期修繕計画に定める設備等の更新に充てるために保有する特定費用準備資金	24,000,000
	横浜銀行(新戸塚支店)		24,000,000
YBIC修繕積立資産	普通預金	YBIC長期修繕計画に基づく修繕を実施するために保有する資金	13,517,757
	横浜銀行(新戸塚支店)		13,517,757
パトカー事業積立資産	普通預金	企業からの共同研究負担金の繰越、翌年度の事業費に備えた積立資産	24,077,315
	横浜銀行(新戸塚支店)		24,077,315
建物	横浜市鶴見区末広町1-6	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	879,965,475
	YBIC(2階建、延べ床面積5,924㎡)		811,056,354
	YBIRD(YBIC内、延べ床面積926㎡)		68,909,121
建物附属設備		公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	458,597,718
	YBIC		329,630,192
	YBIRD		127,124,409
	パトカー事業(YBIC 245号室)		1,843,117
機械及び装置		公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	40,874,698
	YBIRD		40,874,698

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
工具、器具及び備品	YBIC	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	7,695,982
	YBIRD		1,366,940
	バイオマーカー事業(YBIC 245号室)		5,269,336
リース資産			1,059,706
	YBIRD	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	9,621,867
ソフトウェア			9,621,867
	バイオマーカー事業(YBIC 245号室)	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	412,140
その他固定資産			412,140
工具、器具及び備品	YBIC	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	75,543,336
			798,703
	法人	管理業務に使用	177,873
電話加入権	NTT 3回線分	管理業務に使用	620,830
出資金	横浜信用金庫(本店)	口座開設のための出資金	293,384
長期未収金	YBICテナント	YBIC賃料・共益費、YBIRD機器使用料等	10,000
長期前払費用	日新火災海上保険㈱等	火災保険料等	135,872,002
貸倒引当金		長期未収金に対する引当金	6,505,248
			△ 67,936,001
固定資産合計			2,516,260,920
資産合計			2,700,048,431
(流動負債)			
一年以内返済予定長期借入金	横浜銀行(川崎支店)、横浜市	公益目的事業に供する資産購入のための借入金等	35,982,000
リース債務			35,982,000
	東京センチュリーリース㈱	公益目的事業に供する資産購入のためのリース債務	10,710,502
	日立キャピタル㈱		1,271,300
	日通商事㈱		3,362,349
	浜銀ファイナンス㈱		1,388,757
未払金			4,688,096
	YBIRD事業委託先	未払委託費	44,762,728
	横浜市・社会保険事務所等	未払法定福利費等人件費	15,641,383
	国・地方公共団体	未払消費税等	7,858,282
	F-Power、横浜市水道局、東京ガス	未払光熱水費	4,626,800
	横浜市	未払光熱水費	3,523,768
	学術賞受賞者	受取補助金精算金	2,266,150
	バイオマーカー事業委託先	未払学術賞賞金	2,000,000
	YBIC事業委託先等	未払委託費	1,879,478
前受収益	YBICテナント	未払委託費等	6,966,867
預り金	職員等	YBIC賃料・共益費	6,678,800
賞与引当金	職員	源泉所得税、住民税等	1,239,652
		賞与の支払いに備えた引当金	3,941,231
流動負債合計			103,314,913
(固定負債)			
長期借入金	横浜銀行(川崎支店)	公益目的事業に供する資産購入のための借入金等	1,106,170,146
	横浜市		940,263,000
リース債務			165,907,146
	日通商事㈱	公益目的事業に供する資産購入のためのリース債務	9,670,649
	浜銀ファイナンス㈱		1,462,425
退職給付引当金	職員	退職金の支払いに備えた引当金	8,208,224
受入保証金	YBICテナント	YBICテナントからの受入保証金	3,874,021
固定負債合計			27,067,074
負債合計			1,146,781,890
正味財産			1,250,096,803
			1,449,951,628

※上記表中において

YBIC:横浜バイオ産業センター

YBIRD:横浜バイオ医薬品研究開発センターを示す。以降同様とする。

監査報告書

平成30年6月1日

公益財団法人 木原記念横浜生命科学振興財団

理事長 大野 泰雄 殿

監事 丸山 邦彦



私監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査しました。その方法及び結果について、次のとおり報告します。

1 監査の方法及びその内容

私監事は、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討しました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。