

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

当期から公益法人会計基準(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を適用している。

#### (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。



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
特定資産			
建 物(YBIC)	1,071,524,176	144,656,984	926,867,192
建 物(YBIRD)	84,968,080	6,882,411	78,085,669
建物附属設備(YBIC)	866,370,942	304,171,459	562,199,483
建物附属設備(YBIRD)	341,544,020	91,955,192	249,588,828
機械及び装置(YBIRD)	326,532,150	122,391,560	204,140,590
工具、器具及び備品(YBIRD)	5,542,858	887,900	4,654,958
リース資産(YBIRD)	23,895,900	497,831	23,398,069
小 計	2,720,378,126	671,443,337	2,048,934,789
その他固定資産			
工具、器具及び備品 (YBIC)	1,260,224	886,073	374,151
工具、器具及び備品(法人)	1,625,150	1,388,545	236,605
小 計	2,885,374	2,274,618	610,756
合 計	2,723,263,500	673,717,955	2,049,545,545

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
<b>補助金</b>						
(公財)木原記念横浜生命科学振興財団補助金	横浜市	0	43,228,417	43,228,417	0	-
平成25年度京浜臨海部ライフバージ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	0	19,372,561	17,487,154	1,885,407	指定正味財産
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	542,274,338	0	31,088,561	511,185,777	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	401,829,318	0	49,085,341	352,743,977	指定正味財産
<b>助成金</b>						
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振興機構	0	1,742,828	1,742,828	0	-
合計		944,103,656	64,343,806	142,632,301	865,815,161	

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	80,669,195
計	80,669,195

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	70,336,164	0	0	0	70,336,164
賞与引当金	2,965,221	4,162,395	2,965,221	0	4,162,395
退職給付引当金	2,122,000	348,696	946,600	0	1,524,096

# 財産目録

平成26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
<b>(流動資産)</b>			
現金預金			<b>144,902,568</b>
現金	手元保管	運転資金	2,296
預金	普通預金	運転資金	144,900,272
	横浜銀行(新戸塚支店)		96,476,984
	横浜銀行(戸塚支店)		921
	横浜銀行(本店)		432
	横浜信用金庫(本店)		300,047
	三菱東京UFJ銀行(横浜支店)		47,011,917
	三菱東京UFJ銀行(横浜中央支店)		2,614
	三菱UFJ信託銀行(横浜駅西口支店)		1,107,357
未収金			<b>320,438,822</b>
	関東経済産業局	特区事業未収受託費	289,061,902
	共同研究・受託研究先	YBIRD事業未収受託費等	18,987,683
	YBICテナント他	YBIC未収光熱水費テナント負担分他	12,389,237
未収収益	みずほ証券横浜支店他	未収基本財産受取利息	<b>2,126,495</b>
前払金	委託先	YBIRD事業委託費	<b>1,223,000</b>
立替金	YBICテナント	YBIC修繕費テナント負担分	<b>681,030</b>
前払費用	あいおいニッセイ同和損害保険㈱他	火災保険料他	<b>1,966,900</b>
<b>流動資産合計</b>			<b>471,338,815</b>
<b>(固定資産)</b>			
基本財産			<b>885,940,279</b>
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	<b>203,472,335</b>
	三菱東京UFJ銀行(横浜中央支店)		101,472,335
	横浜銀行(本店)		863,990
	定期預金		100,608,345
	横浜銀行(川崎支店)		102,000,000
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	<b>682,467,944</b>
	みずほ証券(横浜支店)		624,224,244
	野村證券(横浜支店)		351,596,440
	地方債		272,627,804
	みずほ証券(横浜支店)		2,606,500
	その他公共債		2,606,500
	野村證券(横浜支店)		55,637,200
			55,637,200
特定資産			<b>2,077,967,177</b>
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	<b>1,524,096</b>
	横浜銀行(新戸塚支店)		348,696
	三菱東京UFJ銀行(横浜支店)		1,175,400
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	<b>26,508,292</b>
	三菱UFJ信託銀行(横浜駅西口支店)		26,508,292
学術賞積立資産	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	<b>1,000,000</b>
	横浜銀行(戸塚支店)		1,000,000
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	<b>1,004,952,861</b>
	YBIC(2階建、延べ床面積5,924㎡)		926,867,192
	YBIRD(YBIC内、延べ床面積926㎡)		78,085,669
建物付属設備	YBIC	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	<b>811,788,311</b>
	YBIRD		562,199,483
			249,588,828
機械及び装置	YBIRD	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	<b>204,140,590</b>
	YBIRD		204,140,590

(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		公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	4,654,958
リース資産	YBIRD	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	23,398,069
その他固定資産			76,163,740
工具、器具及び備品	YBIRD		610,756
	YBIC	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	374,151
電話加入権	法人	管理業務に使用	236,605
出資金	NTT 3回線分	管理業務に使用	293,384
長期未収金	横浜信用金庫(本店)	口座開設のための出資金	10,000
長期前払費用	YBICテナント	YBIC賃料・共益費、YBIRD機器使用料等	140,672,328
貸倒引当金	あいおいニッセイ同和損害保険(株)	火災保険料	4,913,436
		長期未収金に対する引当金	△ 70,336,164
<b>固定資産合計</b>			<b>3,040,071,196</b>
<b>資産合計</b>			<b>3,511,410,011</b>
(流動負債)			
短期借入金			187,311,000
一年以内返済予定長期借入金	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	37,311,000
短期借入金	横浜信用金庫(本店)	運転資金に充当	150,000,000
リース債務	東京センチュリーリース(株)	公益目的事業に供する資産購入のためのリース債務	4,895,625
	日立キャピタル(株)		1,513,785
未払金			3,381,840
	特区事業委託先等	未払委託費	211,310,389
	横浜市	受取横浜市補助金清算金	175,500,208
	F-Power、水道局、東京ガス	未払光熱水費	9,472,579
	神奈川県	未払光熱水費	5,926,268
	工事業者	受取受託費清算金	4,654,634
	YBICテナント	未払修繕費	3,063,900
	学術賞受賞者	退去YBICテナント保証金	2,295,297
	横浜市、社会保険事務所等	未払学術賞賞金	2,000,000
未払費用	横浜市	未払福利厚生費等	8,397,503
前受金	(独)理化学研究所他	未払借入金利息	4,356,927
前受収益	YBICテナント	共同研究費用他	1,654,174
預り金	職員等	YBIC賃料・共益費他	6,458,492
賞与引当金	職員	源泉所得税、住民税等	384,931
		賞与の支払いに備えた引当金	4,162,395
<b>流動負債合計</b>			<b>420,533,933</b>
(固定負債)			
長期借入金	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	1,255,356,146
リース債務	東京センチュリーリース(株)	公益目的事業に供する資産購入のためのリース債務	19,000,275
	日立キャピタル(株)		5,472,915
退職給付引当金	職員	退職金の支払いに備えた引当金	13,527,360
受入保証金	YBICテナント	YBICテナントからの受入保証金	1,524,096
<b>固定負債合計</b>			<b>1,302,388,809</b>
<b>負債合計</b>			<b>1,722,922,742</b>
<b>正味財産</b>			<b>1,788,487,269</b>

# 監査報告書

平成26年5月29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25年4月1日から平成26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。