

平成25年度予算

収支予算書(損益ベース)

自 平成25年 1月 1日

至 平成25年12月31日

公益財団法人 競走馬理化学研究所

平成25年度 収支予算書(損益ベース)

平成25年1月1日から平成25年12月31日まで

(単位:千円)

| 科 目 | 予 算 額 | 前 年 度 | 増 減 | 備 考 |
|----------------|----------|----------|----------|-----|
| 一般正味財産増減の部 | | | | |
| 經常増減の部 | | | | |
| <u>經常収益</u> | | | | |
| 基本財産運用益 | 15,994 | 12,881 | 3,113 | |
| 特定資産運用益 | 19,643 | 18,923 | 720 | |
| 検査収益 | 519,886 | 518,297 | 1,589 | |
| 薬物検査収益 | 381,161 | 381,258 | △ 97 | |
| DNA型検査収益 | 128,125 | 128,439 | △ 314 | |
| 一般化学分析検査収益 | 10,600 | 8,600 | 2,000 | |
| 受取助成金 | 72,000 | 72,449 | △ 449 | |
| 受取日本中央競馬会助成金 | 33,000 | 33,000 | 0 | |
| 受取薬物検査事業助成金 | 33,000 | 33,000 | 0 | |
| 受取ISO負担金 | 6,000 | 6,449 | △ 449 | |
| 研究受託収益 | 212,658 | 215,658 | △ 3,000 | |
| 雑収益 | 157 | 2,572 | △ 2,415 | |
| 受入利息 | 0 | 0 | 0 | |
| 雑収益 | 157 | 2,572 | △ 2,415 | |
| 經常収益計 | 840,338 | 840,780 | △ 442 | |
| <u>經常費用</u> | | | | |
| 事業費 | 759,773 | 776,629 | △ 16,856 | |
| 役員給与 | 304,657 | 306,364 | △ 1,707 | |
| 福利厚生費 | 63,173 | 64,087 | △ 914 | |
| 退職給付費用 | 36,288 | 28,583 | 7,705 | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 1,674 | 1,689 | △ 15 | |
| 事業費 | 279,765 | 283,803 | △ 4,038 | |
| 減価償却費 | 74,216 | 92,103 | △ 17,887 | |
| ISO関係費 | 32,927 | 39,818 | △ 6,891 | |
| 役員給与 | 11,252 | 14,596 | △ 3,344 | |
| 福利厚生費 | 2,179 | 3,042 | △ 863 | |
| 退職給付費用 | 0 | 0 | 0 | |
| ISO諸費 | 19,496 | 22,180 | △ 2,684 | |
| 事務管理費 | 76,396 | 79,064 | △ 2,668 | |
| 役員給与 | 51,574 | 53,400 | △ 1,826 | |
| 福利厚生費 | 7,737 | 7,514 | 223 | |
| 退職給付費用 | 3,329 | 3,505 | △ 176 | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 2,046 | 2,063 | △ 17 | |
| 事務諸費 | 9,312 | 10,229 | △ 917 | |
| 法人運営費 | 2,240 | 2,240 | 0 | |
| 減価償却費 | 158 | 113 | 45 | |
| 經常費用計 | 869,096 | 895,511 | △ 26,415 | |
| 評価損益調整前当期經常増減額 | △ 28,758 | △ 54,731 | 25,973 | |

(単位:千円)

| 科 目 | 予 算 額 | 前 年 度 | 増 減 | 備 考 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------------------------------|
| 基本財産評価損益等 | 0 | 0 | 0 | |
| 特定資産評価損益等 | 0 | 0 | 0 | |
| 投資有価証券評価損益等 | 0 | 0 | 0 | |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | |
| 当期経常増減額 | △ 28,758 | △ 54,731 | 25,973 | |
| 経常外増減の部 | | | | |
| <u>経常外収益</u> | | | | |
| 固定資産売却益 | 0 | 0 | 0 | |
| <u>経常外収益計</u> | 0 | 0 | 0 | |
| <u>経常外費用</u> | | | | |
| 固定資産売却損 | 0 | 0 | 0 | |
| 除却損失 | 3,047 | 2 | 3,045 | |
| <u>経常外費用計</u> | 3,047 | 2 | 3,045 | |
| 当期経常外増減額 | △ 3,047 | △ 2 | △ 3,045 | |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 31,805 | △ 54,733 | 22,928 | |
| 一般正味財産期首残高 | 945,246 | 1,050,954 | △ 105,708 | 繰越金、特定資産、備品等の資産から引当金等の負債を差し引いた残額。 |
| 一般正味財産期末残高 | 913,441 | 996,221 | △ 82,780 | |
| 指定正味財産増減の部 | | | | |
| 基本財産運用損益 | 15,994 | 12,881 | 3,113 | |
| 一般正味財産への振替額 | △ 15,994 | △ 12,881 | △ 3,113 | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | |
| 指定正味財産期首残高 | 1,030,479 | 1,030,622 | △ 143 | 基本財産10億3000万円及び債券の評価益。 |
| 指定正味財産期末残高 | 1,030,479 | 1,030,622 | △ 143 | |
| 正味財産期末残高 | 1,943,920 | 2,026,843 | △ 82,923 | |

(注1) 本予算書においては、以下の増減は含めていない。

・ 基本財産運用益及び特定資産運用益のうち、償却原価法による財産の増減。

(注2) 1 借入金限度額 : 0円

2 債務負担額 :

(1) 高速液体クロマトグラフ質量分析計の8年間リース契約(平成23年5月導入)により、平成25年度から30年度まで各6,960千円、31年度は2,320千円、累計44,080千円を負担する。

(2) ユーロピウム検出システムの7年間リース契約(平成25年1月計画)により、平成25年度及び26年度は各547千円、27年度から31年度まで各546千円、累計3,824千円を負担する。

平成25年度 収支予算書(損益ベース)内訳表

平成25年1月1日 から 平成25年12月31日まで

(単位:千円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | | | | | | 法人会計 | 内部取引 消 去 | 合 計 |
|-------------------|----------------|--------------------|----------------|---------------|------------------------------|----------------|---------------|-------------|----------------|
| | 薬物検査 事 業 | D N A 型 検 査 事 業 | 研究事業 | 一般化学 分析事業 | 薬 物 検 査 国 際 標 準 化 調 査 事 業 | 小 計 | | | |
| 一般正味財産増減の部 | | | | | | | | | |
| 経常増減の部 | | | | | | | | | |
| 経 常 収 益 | | | | | | | | | |
| 基本財産運用益 | - | - | - | - | - | - | 15,994 | | 15,994 |
| 特定資産運用益 | 12,988 | 3,672 | 2,392 | - | - | 19,052 | 591 | | 19,643 |
| 検 査 収 益 | 381,161 | 112,282 | - | 10,600 | - | 504,043 | 15,843 | | 519,886 |
| 薬物検査収益 | 381,161 | - | - | - | - | 381,161 | - | | 381,161 |
| DNA型検査収益 | - | 112,282 | - | - | - | 112,282 | 15,843 | | 128,125 |
| 一般化学分析検査収益 | - | - | - | 10,600 | - | 10,600 | - | | 10,600 |
| 受 取 助 成 金 | 46,652 | - | - | - | 0 | 46,652 | 25,348 | | 72,000 |
| 受取日本中央競馬会助成金 | 7,652 | - | - | - | - | 7,652 | 25,348 | | 33,000 |
| 受取薬物検査事業助成金 | 33,000 | - | - | - | - | 33,000 | - | | 33,000 |
| 受取ISO負担金 | 6,000 | - | - | - | - | 6,000 | - | | 6,000 |
| 研究受託収益 | - | - | 190,478 | - | - | 190,478 | 22,180 | | 212,658 |
| 雑 収 益 | 157 | 0 | 0 | 0 | - | 157 | 0 | | 157 |
| 受 入 利 息 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | | 0 |
| 雑 収 益 | 157 | 0 | 0 | 0 | - | 157 | 0 | | 157 |
| 経 常 収 益 計 | 440,958 | 115,954 | 192,870 | 10,600 | 0 | 760,382 | 79,956 | | 840,338 |
| 経常費用 | | | | | | | | | |
| 事 業 費 | 419,087 | 118,429 | 197,706 | 10,535 | 14,016 | 759,773 | - | | 759,773 |
| 役職員給与 | 151,692 | 52,224 | 97,741 | 3,000 | 0 | 304,657 | - | | 304,657 |
| 福利厚生費 | 33,689 | 9,667 | 19,817 | - | - | 63,173 | - | | 63,173 |
| 退職給付費用 | 22,362 | 4,537 | 9,389 | - | - | 36,288 | - | | 36,288 |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 558 | 558 | 558 | - | - | 1,674 | - | | 1,674 |
| 事業費 | 167,115 | 43,732 | 62,341 | 6,577 | 0 | 279,765 | - | | 279,765 |
| 減価償却費 | 43,671 | 7,711 | 7,860 | 958 | 14,016 | 74,216 | - | | 74,216 |
| ISO関係費 | 32,927 | - | - | - | - | 32,927 | - | | 32,927 |
| 職員給与 | 11,252 | - | - | - | - | 11,252 | - | | 11,252 |
| 福利厚生費 | 2,179 | - | - | - | - | 2,179 | - | | 2,179 |
| 退職給付費用 | 0 | - | - | - | - | 0 | - | | 0 |
| ISO諸費 | 19,496 | - | - | - | - | 19,496 | - | | 19,496 |
| 事務管理費 | - | - | - | - | - | 0 | 76,396 | | 76,396 |
| 役職員給与 | - | - | - | - | - | 0 | 51,574 | | 51,574 |
| 福利厚生費 | - | - | - | - | - | 0 | 7,737 | | 7,737 |
| 退職給付費用 | - | - | - | - | - | 0 | 3,329 | | 3,329 |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | - | - | - | - | - | 0 | 2,046 | | 2,046 |
| 事務諸費 | - | - | - | - | - | 0 | 9,312 | | 9,312 |
| 法人運営費 | - | - | - | - | - | 0 | 2,240 | | 2,240 |
| 減価償却費 | - | - | - | - | - | 0 | 158 | | 158 |
| 経常費用計 | 452,014 | 118,429 | 197,706 | 10,535 | 14,016 | 792,700 | 76,396 | | 869,096 |
| 評価損益調整前当期経常増減額 | △ 11,056 | △ 2,475 | △ 4,836 | 65 | △ 14,016 | △ 32,318 | 3,560 | | △ 28,758 |

(単位:千円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | | | | | | 法人会計 | 内部取引 消 去 | 合 計 |
|--------------|-------------|--------------|---------|--------------|-------------------|----------|-----------|-------------|-----------|
| | 薬物検査 事 業 | DNA型 検査事業 | 研究事業 | 一般化学 分析事業 | 薬物検査国際 標準化調査事業 | 小 計 | | | |
| 基本財産評価損益等 | - | - | - | - | - | 0 | - | | 0 |
| 特定資産評価損益等 | - | - | - | - | - | 0 | - | | 0 |
| 投資有価証券評価損益等 | - | - | - | - | - | 0 | - | | 0 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 11,056 | △ 2,475 | △ 4,836 | 65 | △ 14,016 | △ 32,318 | 3,560 | | △ 28,758 |
| 経常外増減の部 | | | | | | | | | |
| <u>経常外収益</u> | | | | | | | | | |
| 固定資産売却益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| <u>経常外費用</u> | | | | | | | | | |
| 固定資産売却損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 除却損失 | 2,858 | 0 | 189 | 0 | 0 | 3,047 | 0 | | 3,047 |
| 経常外費用計 | 2,858 | 0 | 189 | 0 | 0 | 3,047 | 0 | | 3,047 |
| 当期経常外増減額 | △ 2,858 | 0 | △ 189 | 0 | 0 | △ 3,047 | 0 | | △ 3,047 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 13,914 | △ 2,475 | △ 5,025 | 65 | △ 14,016 | △ 35,365 | 3,560 | | △ 31,805 |
| 一般正味財産期首残高 | 753,690 | 147,334 | 16,728 | 7,890 | 50,082 | 975,724 | △ 30,478 | | 945,246 |
| 一般正味財産期末残高 | 739,776 | 144,859 | 11,703 | 7,955 | 36,066 | 940,359 | △ 26,918 | | 913,441 |
| 指定正味財産増減の部 | | | | | | | | | |
| 基本財産運用損益 | - | - | - | - | - | 0 | 15,994 | | 15,994 |
| 一般正味財産への振替額 | - | - | - | - | - | 0 | △ 15,994 | | △ 15,994 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,030,479 | | 1,030,479 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,030,479 | | 1,030,479 |
| 正味財産期末残高 | 739,776 | 144,859 | 11,703 | 7,955 | 36,066 | 940,359 | 1,003,561 | | 1,943,920 |

資金調達及び設備投資の見込みについて

1. 資金調達の見込みについて

当期中における借入れの予定 … なし

2. 設備投資の見込みについて

(単位:千円)

| 会計・事業区分 | | 設備投資の予定 | 支出予定額 | 資金調達の方法 |
|--------------------------------------|--------------|---------------------------------|--------|--------------|
| | | 設備投資の内容 | | |
| 公 益 目 的 事 業 会 計 | 薬物検査 事業 | ① 自動固相抽出装置 3台 | 28,100 | 減価償却引当資産の取崩し |
| | | ② 自動固相抽出装置 | 8,663 | 同上 |
| | | ③ ガスクロマトグラフ質量分析計 | 15,388 | 同上 |
| | | ④ ヘッドスペースガスクロマトグラフ | 7,469 | 同上 |
| | | ⑤ 水素ガス発生装置 | 924 | 同上 |
| | | ⑥ 卓上遠心機 | 395 | 同上 |
| | | ⑦ 薬物検査システム及び尿検体自動分 取システムの改良 | 7,000 | 同上 |
| | | ⑧-1 用度システムの改良 | 2,295 | 同上 |
| | | 小 計 | 70,233 | |
| | DNA型 検査事業 | ⑨ 超純水製造装置 | 2,570 | 減価償却引当資産の取崩し |
| | | ⑩ 超低温フリーザー | 2,575 | 同上 |
| | | ⑪ 薬用冷蔵ショーケース | 973 | 同上 |
| | | ⑫ 薬用冷蔵ショーケース | 536 | 事業収益による買い取り |
| | | ⑧-2 用度システムの改良 | 522 | 減価償却引当資産の取崩し |
| | | 小 計 | 7,175 | |
| | 研究事業 | ⑬ ユーロピウム検出システム | 3,824 | 事業収益によるリース |
| | | ⑧-3 用度システムの改良 | 1,304 | 減価償却引当資産の取崩し |
| | | | 小 計 | 5,128 |
| | 一般化学 分析事業 | | 0 | |
| | | 小 計 | 0 | |
| 薬物検査 国際標準化 調査事業 | | 0 | | |
| | | 小 計 | 0 | |
| | | 公益目的事業会計計 | 82,536 | |
| 法人 会計 | | ⑧-4 用度システムの改良 (公益目的事業と 費用配分) | 1,096 | 事業収益による買い取り |
| | | | 0 | |
| | | 法人会計計 | 1,096 | |
| | | 合 計 | 83,632 | |