

平成23年度

決 算 書

自 平成23年 1月 1日

至 平成23年 5月31日

財団法人競走馬理化学研究所

財 務 諸 表

- I 貸 借 対 照 表
- II 正味財産増減計算書
- III キャッシュ・フロー計算書
- IV 財 産 目 録

I 貸借対照表

平成23年 5月31日現在

単位:円

科目	合計			薬物検査事業会計			DNA型検査事業会計			研究事業会計			一般化学分析事業会計			薬物検査国際標準化調査事業特別会計			法人会計			内部取引消去		
	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減
資産の部																								
流動資産																								
現金	257,531	191,315	66,216	85,586	78,642	6,944	13,710	63,710	△ 50,000	65,167	48,963	16,204	0	0	0	0	0	0	93,068	-	93,068	-	-	-
預貯金	317,354,851	247,229,016	70,125,835	153,694,322	150,931,551	2,762,771	37,272,996	33,973,345	3,299,651	65,766,203	51,234,051	14,532,152	22,203,218	11,090,069	11,113,149	0	0	0	38,418,112	-	38,418,112	-	-	-
未収金	41,430,445	64,734,382	△ 23,303,937	34,267,206	46,602,426	△ 12,335,220	6,538,439	5,663,826	874,613	0	0	0	700,400	12,468,130	△ 11,767,730	0	0	0	20,994,015	-	20,994,015	21,069,615	-	21,069,615
前払金	19,904,564	75,600	19,828,964	13,792,051	75,600	13,716,451	4,770,614	0	4,770,614	1,010,429	0	1,010,429	0	0	0	0	0	0	331,470	-	331,470	-	-	-
貯蔵品	8,962,982	11,452,805	△ 2,489,823	5,045,836	6,301,356	△ 1,255,520	3,309,502	4,341,214	△ 1,031,712	418,321	622,873	△ 204,552	187,362	187,362	0	0	0	0	1,961	-	1,961	-	-	-
流動資産合計	387,910,373	323,683,118	64,227,255	206,885,001	203,989,575	2,895,426	51,905,261	44,042,095	7,863,166	67,260,120	51,905,887	15,354,233	23,090,980	23,745,561	△ 654,581	0	0	0	59,838,626	0	59,838,626	21,069,615	0	21,069,615
固定資産																								
基本財産																								
預金	735,700	735,700	0	0	735,700	△ 735,700	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	735,700	-	-	-	-	-
投資有価証券	1,029,826,629	1,029,885,811	△ 59,182	0	1,029,885,811	△ 1,029,885,811	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	1,029,826,629	-	-	-	-	-
基本財産合計	1,030,562,329	1,030,621,511	△ 59,182	0	1,030,621,511	△ 1,030,621,511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,030,562,329	0	1,030,562,329	0	0	0
特定資産																								
退職給付引当資産	315,129,602	318,135,216	△ 3,005,614	146,291,688	157,009,337	△ 10,717,649	52,666,015	55,110,503	△ 2,444,488	80,568,712	106,015,376	△ 25,446,664	-	-	-	-	-	-	35,603,187	-	-	-	-	-
減価償却引当資産	888,114,151	888,646,476	△ 532,325	643,652,332	649,469,240	△ 5,816,908	143,290,204	143,360,309	△ 70,105	95,711,227	95,816,927	△ 105,700	-	-	-	-	-	-	5,460,388	-	-	-	-	-
特定資産合計	1,203,243,753	1,206,781,692	△ 3,537,939	789,944,020	806,478,577	△ 16,534,557	195,956,219	198,470,812	△ 2,514,593	176,279,939	201,832,303	△ 25,552,364	0	0	0	0	0	0	41,063,575	0	41,063,575	0	0	0
その他の固定資産																								
土地	610,000	610,000	0	0	610,000	△ 610,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	610,000	-	610,000	-	-	-
建物	1,090,000	1,090,000	0	0	1,090,000	△ 1,090,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,090,000	-	1,090,000	-	-	-
減価償却累計額	△ 685,310	△ 678,800	△ 6,510	0	△ 678,800	678,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 685,310	-	△ 685,310	-	-	-
	404,690	411,200	△ 6,510	0	411,200	△ 411,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	404,690	-	404,690	-	-	-
構築物	2,653,098	2,653,098	0	2,653,098	2,653,098	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0	-	-	-
減価償却累計額	△ 1,492,436	△ 1,419,446	△ 72,990	△ 1,492,436	△ 1,419,446	△ 72,990	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0	-	-	-
	1,160,662	1,233,652	△ 72,990	1,160,662	1,233,652	△ 72,990	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0	-	-	-
備品	1,300,468,903	1,301,151,963	△ 683,060	677,773,750	683,567,198	△ 5,793,448	149,116,827	149,116,827	0	185,628,256	185,978,256	△ 350,000	37,135,682	37,135,682	0	245,354,000	245,354,000	0	5,460,388	-	5,460,388	-	-	-
減価償却累計額	△ 1,068,075,596	△ 1,019,497,383	△ 48,578,213	△ 539,114,679	△ 516,143,792	△ 22,970,887	△ 126,546,824	△ 121,259,619	△ 5,288,205	△ 180,461,548	△ 179,832,043	△ 629,505	△ 29,593,040	△ 28,015,740	△ 1,577,300	△ 187,184,534	△ 174,247,189	△ 12,937,345	△ 5,174,971	-	△ 5,174,971	-	-	-
	232,393,307	281,654,580	△ 49,261,273	138,659,071	167,423,406	△ 28,764,335	22,570,003	27,858,208	△ 5,288,205	5,166,708	6,146,213	△ 979,505	7,542,642	9,119,942	△ 1,577,300	58,169,466	71,106,811	△ 12,937,345	285,417	-	285,417	-	-	-
リース資産	55,099,905	-	55,099,905	0	-	0	0	-	0	55,099,905	-	55,099,905	0	-	0	0	-	0	0	-	0	-	-	-
敷金	500,000	500,000	0	0	500,000	△ 500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500,000	-	500,000	-	-	-
預託金	29,260	29,260	0	29,260	29,260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0	-	-	-
ソフトウェア	27,846,622	32,509,442	△ 4,662,820	10,374,674	12,079,004	△ 1,704,330	3,786,976	4,321,661	△ 534,685	608,968	853,443	△ 244,475	0	0	0	13,076,004	15,255,334	△ 2,179,330	0	-	0	-	-	-
元入出資	0	0	0	20,000,000	20,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0	20,000,000	20,000,000	0
その他の固定資産合計	318,044,446	316,948,134	1,096,312	170,223,667	202,286,522	△ 32,062,855	26,356,979	32,179,869	△ 5,822,890	60,875,581	6,999,656	53,875,925	7,542,642	9,119,942	△ 1,577,300	71,245,470	86,362,145	△ 15,116,675	1,800,107	0	1,800,107	20,000,000	20,000,000	0
固定資産合計	2,551,850,528	2,554,351,337	△ 2,500,809	960,167,687	2,039,386,610	△ 1,079,218,923	222,313,198	230,650,681	△ 8,337,483	237,155,520	208,831,959	28,323,561	7,542,642	9,119,942	△ 1,577,300	71,245,470	86,362,145	△ 15,116,675	1,073,426,011	0	1,073,426,011	20,000,000	20,000,000	0
資産合計	2,939,760,901	2,878,034,455	61,726,446	1,167,052,688	2,243,376,185	△ 1,076,323,497	274,218,459	274,692,776	△ 474,317	304,415,640	260,737,846	43,677,794	30,633,622	32,865,503	△ 2,231,881	71,245,470	86,362,145	△ 15,116,675	1,133,264,637	0	1,133,264,637	41,069,615	20,000,000	21,069,615

科目	合計			薬物検査事業会計			DNA型検査事業会計			研究事業会計			一般化学分析事業会計			薬物検査国際標準化調査事業特別会計			法人会計			内部取引消去		
	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減
負債の部																								
流動負債																								
未払金	60,667,378	50,933,101	9,734,277	36,314,731	29,823,643	6,491,088	11,528,759	9,068,768	2,459,991	20,472,980	10,564,190	9,908,790	0	1,476,500	△ 1,476,500	0	0	0	13,420,523	-	13,420,523	21,069,615	-	21,069,615
前受金	28,590,620	84,000	28,506,620	686,700	84,000	602,700	0	0	0	4,056,085	0	4,056,085	0	0	0	0	0	0	23,847,835	-	23,847,835	-	-	-
預り金	3,842,496	12,817,813	△ 8,975,317	288,960	12,817,813	△ 12,528,853	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,553,536	-	3,553,536	-	-	-
短期リース債務	6,959,988	-	6,959,988	0	-	0	0	-	0	6,959,988	-	6,959,988	0	-	0	0	-	0	0	-	0	-	-	-
賞与引当金	0	7,428,357	△ 7,428,357	0	3,785,809	△ 3,785,809	0	1,104,221	△ 1,104,221	0	2,538,327	△ 2,538,327	0	0	0	0	0	0	0	-	0	-	-	-
流動負債合計	100,060,482	71,263,271	28,797,211	37,290,391	46,511,285	△ 9,220,874	11,528,759	10,172,989	1,355,770	31,489,053	13,102,517	18,386,536	0	1,476,500	△ 1,476,500	0	0	0	40,821,894	0	40,821,894	21,069,615	0	21,069,615
固定負債																								
長期リース債務	48,139,917	-	48,139,917	0	-	0	0	-	0	48,139,917	-	48,139,917	0	-	0	-	-	-	0	-	0	-	-	-
退職給付引当金	732,877,149	714,960,062	17,917,087	357,455,859	369,469,875	△ 12,014,016	103,436,808	104,359,350	△ 922,542	191,416,401	241,130,837	△ 49,714,436	-	-	-	-	-	-	80,568,081	-	-	-	-	-
役員退職慰労引当金	9,101,500	10,235,250	△ 1,133,750	1,365,225	5,117,625	△ 3,752,400	1,365,225	2,047,050	△ 681,825	1,365,225	3,070,575	△ 1,705,350	-	-	-	-	-	-	5,005,825	-	-	-	-	-
元入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000,000	20,000,000	0	0	0	0	-	-	0	20,000,000	20,000,000	0
固定負債合計	790,118,566	725,195,312	64,923,254	358,821,084	374,587,500	△ 15,766,416	104,802,033	106,406,400	△ 1,604,367	240,921,543	244,201,412	△ 3,279,869	20,000,000	20,000,000	0	0	0	0	85,573,906	0	85,573,906	20,000,000	20,000,000	0
負債合計	890,179,048	796,458,583	93,720,465	396,111,475	421,098,765	△ 24,987,290	116,330,792	116,579,389	△ 248,597	272,410,596	257,303,929	15,106,667	20,000,000	21,476,500	△ 1,476,500	0	0	0	126,395,800	0	126,395,800	41,069,615	20,000,000	21,069,615
正味財産の部																								
指定正味財産																								
寄附金	1,030,562,329	1,030,621,511	△ 59,182	0	1,030,621,511	△ 1,030,621,511	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	1,030,562,329	-	-	-	-	-
指定正味財産合計	1,030,562,329	1,030,621,511	△ 59,182	0	1,030,621,511	△ 1,030,621,511	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	1,030,562,329	-	-	-	-	-
(うち基本財産への充当額)	(1,030,562,329)	(1,030,621,511)	(△ 59,182)	(0)	(1,030,621,511)	(△ 1,030,621,511)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	-	-	-	-	-	-	(1,030,562,329)	-	-	-	-	-
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	-	-	-	-	-	-	(0)	-	-	-	-	-
一般正味財産	1,019,019,524	1,050,954,361	△ 31,934,837	770,941,213	791,655,909	△ 20,714,696	157,887,667	158,113,387	△ 225,720	32,005,044	3,433,917	28,571,127	10,633,622	11,389,003	△ 755,381	71,245,470	86,362,145	△ 15,116,675	△ 23,693,492	0	△ 23,693,492	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	-	-	-	-	-	-	(0)	-	-	-	-	-
(うち特定資産への充当額)	(888,114,151)	(888,646,476)	(△ 532,325)	(643,652,332)	(649,469,240)	(△ 5,816,908)	(143,290,204)	(143,360,309)	(△ 70,105)	(95,711,227)	(95,816,927)	(△ 105,700)	-	-	-	-	-	-	(5,460,388)	-	-	-	-	-
正味財産合計	2,049,581,853	2,081,575,872	△ 31,994,019	770,941,213	1,822,277,420	△ 1,051,336,207	157,887,667	158,113,387	△ 225,720	32,005,044	3,433,917	28,571,127	10,633,622	11,389,003	△ 755,381	71,245,470	86,362,145	△ 15,116,675	1,006,868,837	0	1,006,868,837	0	0	0
負債及び正味財産合計	2,939,760,901	2,878,034,455	61,726,446	1,167,052,688	2,243,376,185	△ 1,076,323,497	274,218,459	274,692,776	△ 474,317	304,415,640	260,737,846	43,677,794	30,633,622	32,865,503	△ 2,231,881	71,245,470	86,362,145	△ 15,116,675	1,133,264,637	0	1,133,264,637	41,069,615	20,000,000	21,069,615

Ⅱ 正味財産増減計算書

平成23年1月1日から平成23年 5月31日まで

単位:円

科目	合計			薬物検査事業会計			DNA型検査事業会計			研究事業会計			一般化学分析事業会計			薬物検査国際標準化調査事業特別会計			法人会計			内部取引消去		
	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減
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	4,505,000	18,373,641	△ 13,868,641	0	9,186,821	△ 9,186,821	0	3,674,728	△ 3,674,728	0	5,512,092	△ 5,512,092	-	-	-	-	-	-	4,505,000	-	4,505,000	-	-	-
特定資産運用益	3,405,002	15,959,366	△ 12,554,364	2,515,048	11,911,036	△ 9,395,988	864,282	1,419,953	△ 555,671	25,672	2,628,377	△ 2,602,705	-	-	-	-	-	-	0	-	0	-	-	-
検査収益	200,325,840	599,746,509	△ 399,420,669	143,795,980	403,290,873	△ 259,494,893	46,447,080	142,989,756	△ 96,542,676	-	-	-	2,988,200	53,465,880	△ 50,477,680	-	-	-	7,094,580	-	7,094,580	-	-	-
受取助成金	47,699,000	97,702,982	△ 50,003,982	20,437,000	71,403,000	△ 50,966,000	-	-	-	0	0	0	-	-	-	0	26,299,982	△ 26,299,982	27,262,000	-	27,262,000	-	-	-
受取負担金	-	17,772,753	△ 17,772,753	-	17,772,753	△ 17,772,753	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
研究受託収益	89,857,500	236,126,137	△ 146,268,637	-	-	-	-	-	-	79,917,915	236,126,137	△ 156,208,222	-	-	-	-	-	-	9,939,585	-	-	-	-	-
雑収益	2,240,166	7,359,985	△ 5,119,819	183,036	276,170	△ 93,134	551,880	2,465,505	△ 1,913,625	0	18,310	△ 18,310	1,500,000	4,800,000	△ 3,100,000	-	-	-	5,250	-	5,250	-	-	-
他会計からの繰入額	0	0	0	0	1,025,000	△ 1,025,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	-	0	0	1,025,000	△ 1,025,000
経常収益計	348,032,508	993,041,373	△ 645,008,865	166,931,064	514,865,853	△ 347,934,589	47,863,242	150,549,942	△ 102,686,700	79,943,587	244,284,916	△ 164,341,329	4,488,200	58,065,880	△ 53,577,680	0	26,299,982	△ 26,299,982	48,806,415	0	48,806,415	0	1,025,000	△ 1,025,000
経常費用																								
事業費	277,913,874	739,194,728	△ 461,280,854	156,288,263	332,614,153	△ 176,325,890	36,359,178	93,874,368	△ 57,515,190	64,906,177	167,039,242	△ 102,133,065	5,243,581	58,953,640	△ 53,710,059	15,116,675	86,713,325	△ 71,596,650	-	-	-	-	-	-
職員給与	104,275,878	253,814,755	△ 149,538,877	55,172,274	93,193,600	△ 38,021,326	14,058,649	33,111,308	△ 19,052,659	33,544,955	85,418,396	△ 51,873,441	1,500,000	26,865,060	△ 25,365,060	-	15,226,391	△ 15,226,391	-	-	-	-	-	-
福利厚生費	21,420,466	53,230,829	△ 31,810,363	11,821,451	28,136,850	△ 16,315,399	2,793,270	6,626,813	△ 3,833,543	6,805,745	17,566,814	△ 10,761,069	0	900,352	△ 900,352	-	-	-	-	-	-	-	-	-
退職給付費用	13,695,448	32,495,395	△ 18,799,947	6,798,744	19,797,600	△ 12,998,856	2,069,706	3,420,620	△ 1,350,914	4,826,998	9,277,175	△ 4,450,177	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
賞与引当金繰入額	0	5,500,877	△ 5,500,877	0	2,655,798	△ 2,655,798	0	785,234	△ 785,234	0	2,059,845	△ 2,059,845	0	0	0	-	0	0	-	-	-	-	-	-
事業費	85,351,613	262,444,397	△ 177,092,784	53,216,524	140,589,721	△ 87,373,197	11,777,648	34,699,614	△ 22,921,966	18,191,160	49,661,022	△ 31,469,862	2,166,281	26,894,362	△ 24,728,081	-	10,599,678	△ 10,599,678	-	-	-	-	-	-
減価償却費	53,170,469	131,708,475	△ 78,538,006	29,279,270	48,240,584	△ 18,961,314	5,659,905	15,230,779	△ 9,570,874	1,537,319	3,055,990	△ 1,518,671	1,577,300	4,293,866	△ 2,716,566	15,116,675	60,887,256	△ 45,770,581	-	-	-	-	-	-
事務管理費	87,954,927	226,560,804	△ 138,605,877	23,466,788	114,217,380	△ 90,750,592	14,013,470	44,912,045	△ 30,898,575	18,606,172	67,431,379	△ 48,825,207	-	-	-	-	-	-	31,868,497	-	31,868,497	-	-	-
役員給与	46,942,771	114,711,956	△ 67,769,185	8,494,109	57,355,991	△ 48,861,882	7,913,027	22,942,387	△ 15,029,360	8,494,105	34,413,578	△ 25,919,473	-	-	-	-	-	-	22,041,530	-	22,041,530	-	-	-
福利厚生費	7,775,731	19,636,932	△ 11,861,201	2,077,537	9,818,491	△ 7,740,954	1,151,326	3,927,376	△ 2,776,050	1,619,935	5,891,065	△ 4,271,130	-	-	-	-	-	-	2,926,933	-	2,926,933	-	-	-
退職給付費用	4,221,639	8,502,875	△ 4,281,236	844,328	4,251,438	△ 3,407,110	759,895	1,700,575	△ 940,680	844,328	2,550,862	△ 1,706,534	-	-	-	-	-	-	1,773,088	-	1,773,088	-	-	-
役員退職慰労引当金繰入額	1,674,125	3,754,500	△ 2,080,375	251,118	1,877,250	△ 1,626,132	251,119	750,900	△ 499,781	251,119	1,126,350	△ 875,231	-	-	-	-	-	-	920,769	-	920,769	-	-	-
賞与引当金繰入額	0	1,594,939	△ 1,594,939	0	797,470	△ 797,470	0	318,987	△ 318,987	0	478,482	△ 478,482	-	-	-	-	-	-	0	-	0	-	-	-
事務諸費	25,034,599	74,403,370	△ 49,368,771	10,876,326	37,201,743	△ 26,325,417	3,775,118	14,880,649	△ 11,105,531	7,135,570	22,320,978	△ 15,185,408	-	-	-	-	-	-	3,247,585	-	3,247,585	-	-	-
法人運営費	903,762	0	903,762	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	903,762	-	903,762	-	-	-
減価償却費	1,402,300	3,956,232	△ 2,553,932	923,370	2,914,997	△ 1,991,627	162,985	391,171	△ 228,186	261,115	650,064	△ 388,949	-	-	-	-	-	-	54,830	-	54,830	-	-	-
I S O 関係費	14,087,721	36,483,408	△ 22,395,687	14,087,721	36,483,408	△ 22,395,687	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員給与	6,159,677	14,578,140	△ 8,418,463	6,159,677	14,578,140	△ 8,418,463	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
福利厚生費	1,228,454	2,833,079	△ 1,604,625	1,228,454	2,833,079	△ 1,604,625	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
賞与引当金繰入額	0	332,541	△ 332,541	0	332,541	△ 332,541	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I S O 諸費	6,699,590	18,739,648	△ 12,040,058	6,699,590	18,739,648	△ 12,040,058	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
他会計への繰出額	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	1,025,000	△ 1,025,000	-	-	-	-	-	-	0	1,025,000	△ 1,025,000
経常費用計	379,956,522	1,002,238,940	△ 622,282,418	193,842,772	483,314,941	△ 289,472,169	50,372,648	138,786,413	△ 88,413,765	83,512,349	234,470,621	△ 150,958,272	5,243,581	59,978,640	△ 54,735,059	15,116,675	86,713,325	△ 71,596,650	31,868,497	0	31,868,497	0	1,025,000	△ 1,025,000
当期経常増減額	△ 31,924,014	△ 9,197,567	△ 22,726,447	△ 26,911,708	31,550,712	△ 58,462,420	△ 2,509,406	11,763,529	△ 14,272,935	△ 3,568,762	9,814,295	△ 13,383,057	△ 755,381	△ 1,912,760	1,157,379	△ 15,116,675	△ 60,413,343	45,296,668	16,937,918	0	16,937,918	0	0	0

科目	合計			薬物検査事業会計			DNA型検査事業会計			研究事業会計			一般化学分析事業会計			薬物検査国際標準化調査事業特別会計			法人会計			内部取引消去		
	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減	当年度	前年度	増減
経常外増減の部																								
経常外収益																								
他会計振替額	0	0	0	76,238,228	0	76,238,228	4,295,803	0	4,295,803	57,080,544	16,110,000	40,970,544	0	0	0	0	0	0	44,462,844	-	44,462,844	182,077,419	16,110,000	165,967,419
経常外収益計	0	0	0	76,238,228	0	76,238,228	4,295,803	0	4,295,803	57,080,544	16,110,000	40,970,544	0	0	0	0	0	0	44,462,844	0	44,462,844	182,077,419	16,110,000	165,967,419
経常外費用																								
除却損失	10,823	5,394,101	△ 5,383,278	5,278	3,969,301	△ 3,964,023	0	1,004,097	△ 1,004,097	5,545	420,703	△ 415,158	0	0	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	70,035,938	8,055,000	61,980,938	2,012,117	3,222,000	△ 1,209,883	24,935,110	4,833,000	20,102,110	0	0	0	0	0	0	85,094,254	-	85,094,254	182,077,419	16,110,000	165,967,419
経常外費用計	10,823	5,394,101	△ 5,383,278	70,041,216	12,024,301	58,016,915	2,012,117	4,226,097	△ 2,213,980	24,940,655	5,253,703	19,686,952	0	0	0	0	0	0	85,094,254	0	85,094,254	182,077,419	16,110,000	165,967,419
当期経常外増減額	△ 10,823	△ 5,394,101	5,383,278	6,197,012	△ 12,024,301	18,221,313	2,283,686	△ 4,226,097	6,509,783	32,139,889	10,856,297	21,283,592	0	0	0	0	0	0	△ 40,631,410	0	△ 40,631,410	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 31,934,837	△ 14,591,668	△ 17,343,169	△ 20,714,696	19,526,411	△ 40,241,107	△ 225,720	7,537,432	△ 7,763,152	28,571,127	20,670,592	7,900,535	△ 755,381	△ 1,912,760	1,157,379	△ 15,116,675	△ 60,413,343	45,296,668	△ 23,693,492	0	△ 23,693,492	0	0	0
一般正味財産期首残高	1,050,954,361	1,065,546,029	△ 14,591,668	791,655,909	772,129,498	19,526,411	158,113,387	150,575,955	7,537,432	3,433,917	△ 17,236,675	20,670,592	11,389,003	13,301,763	△ 1,912,760	86,362,145	146,775,488	△ 60,413,343	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	1,019,019,524	1,050,954,361	△ 31,934,837	770,941,213	791,655,909	△ 20,714,696	157,887,667	158,113,387	△ 225,720	32,005,044	3,433,917	28,571,127	10,633,622	11,389,003	△ 755,381	71,245,470	86,362,145	△ 15,116,675	△ 23,693,492	0	△ 23,693,492	0	0	0
指定正味財産増減の部																								
基本財産運用損益	4,445,818	15,952,446	△ 11,506,628	0	6,765,626	△ 6,765,626	0	3,674,728	△ 3,674,728	0	5,512,092	△ 5,512,092	-	-	-	-	-	-	4,445,818	-	4,445,818	-	-	-
一般正味財産への振替額	△ 4,505,000	△ 18,373,641	13,868,641	0	△ 9,186,821	9,186,821	0	△ 3,674,728	3,674,728	0	△ 5,512,092	5,512,092	-	-	-	-	-	-	△ 4,505,000	-	△ 4,505,000	-	-	-
他会計からの振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,030,621,511	-	1,030,621,511	1,030,621,511	0	1,030,621,511
他会計への振替額	0	0	0	1,030,621,511	0	1,030,621,511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	0	1,030,621,511	0	1,030,621,511
当期指定正味財産増減額	△ 59,182	△ 2,421,195	2,362,013	△ 1,030,621,511	△ 2,421,195	△ 1,028,200,316	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	1,030,562,329	0	1,030,562,329	0	-	-
指定正味財産期首残高	1,030,621,511	1,033,042,706	△ 2,421,195	1,030,621,511	1,033,042,706	△ 2,421,195	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0	-	-
指定正味財産期末残高	1,030,562,329	1,030,621,511	△ 59,182	0	1,030,621,511	△ 1,030,621,511	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	1,030,562,329	0	1,030,562,329	0	-	-
正味財産期末残高	2,049,581,853	2,081,575,872	△ 31,994,019	770,941,213	1,822,277,420	△ 1,051,336,207	157,887,667	158,113,387	△ 225,720	32,005,044	3,433,917	28,571,127	10,633,622	11,389,003	△ 755,381	71,245,470	86,362,145	△ 15,116,675	1,006,868,837	0	1,006,868,837	0	0	0

Ⅲ キャッシュ・フロー計算書

平成23年 1月1日から平成23年 5月31日まで

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
事業活動によるキャッシュ・フロー			
事業活動収入			
<u>基本財産運用収入</u>			
基本財産利息収入	4,505,000	18,373,641	△ 13,868,641
<u>特定資産運用収入</u>			
特定資産利息収入	3,231,253	19,652,512	△ 16,421,259
<u>検 査 収 入</u>			
薬物検査収入	226,092,473	586,678,780	△ 360,586,307
DNA型検査収入	148,733,086	-	148,733,086
一般化学分析検査収入	62,603,457	-	62,603,457
一般化学分析検査収入	14,755,930	-	14,755,930
<u>助成金収入</u>			
助成金収入	55,891,753	97,679,982	△ 41,788,229
<u>負担金収入</u>			
ISO負担金収入	0	17,549,042	△ 17,549,042
<u>研究受託収入</u>			
研究受託収入	103,935,137	226,424,787	△ 122,489,650
<u>雑 収 入</u>			
受入利息収入	0	18,310	△ 18,310
雑 収 入	2,062,590	7,232,095	△ 5,169,505
雑 収 入	2,062,590	7,213,785	△ 5,151,195
事業活動収入計	395,718,206	973,590,839	△ 577,872,633
事業活動支出			
<u>事業費支出</u>			
職員給与支出	209,560,883	618,904,729	△ 409,343,846
福利厚生費支出	85,315,395	259,753,015	△ 174,437,620
福利厚生費支出	20,853,148	54,132,256	△ 33,279,108
退職給付支出	151,500	46,040,558	△ 45,889,058
事業費支出	103,240,840	258,978,900	△ 155,738,060
<u>事務管理費支出</u>			
役職員給与支出	85,295,337	202,270,365	△ 116,975,028
役職員給与支出	42,609,665	115,829,038	△ 73,219,373
福利厚生費支出	8,020,190	19,432,659	△ 11,412,469
退職給付支出	2,807,875	0	2,807,875
事務諸費支出	31,069,396	67,008,668	△ 35,939,272
法人運営費支出	788,211	0	788,211
<u>ISO関係費支出</u>			
職員給与支出	12,750,583	36,008,563	△ 23,257,980
職員給与支出	5,506,669	14,421,291	△ 8,914,622
福利厚生費支出	1,203,984	2,847,624	△ 1,643,640
退職給付支出	0	0	0
ISO諸費支出	6,039,930	18,739,648	△ 12,699,718
事業活動支出計	307,606,803	857,183,657	△ 549,576,854
事業活動によるキャッシュ・フロー	88,111,403	116,407,182	△ 28,295,779

科 目	当年度	前年度	増 減
投資活動によるキャッシュ・フロー			
投資活動収入			
<u>特定資産取崩収入</u>			
特定資産取崩収入	2,807,875	125,241,868	△ 122,433,993
<u>敷金・預託金戻り収入</u>			
敷金・預託金戻り収入	0	24,000,000	△ 24,000,000
投資活動収入計	2,807,875	149,241,868	△ 146,433,993
投資活動支出			
<u>特定資産取得支出</u>			
特定資産取得支出	0	171,552,000	△ 171,552,000
<u>固定資産取得支出</u>			
固定資産取得支出	76,407,131	107,188,760	△ 30,781,629
投資活動支出計	76,407,131	278,740,760	△ 202,333,629
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 73,599,256	△ 129,498,892	55,899,636
財務活動によるキャッシュ・フロー			
財務活動収入			
<u>リース債務返済収入</u>			
リース債務返済収入	55,679,904	0	55,679,904
財務活動収入計	55,679,904	0	55,679,904
財務活動支出	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	55,679,904	0	55,679,904
現金及び現金同等物の増減額	70,192,051	△ 13,091,710	83,283,761
現金及び現金同等物の期首残高	247,420,331	260,512,041	△ 13,091,710
現金及び現金同等物の期末残高	317,612,382	247,420,331	70,192,051

(注) 資金の範囲 : 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

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

満期保有目的の投資有価証券 …… 償却原価法(定額法)によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産 …… 低価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物及び備品(リース資産を除く) …… 定率法による減価償却を実施している。

ソフトウェア(リース資産を除く) …… 定額法による減価償却を実施している。

リース資産 …… 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による減価償却を実施している。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金 …… 職員及び嘱託の退職給付に備えるため、期末退職手当の自己都合要支給額を計上している。

役員退職慰労引当金 …… 役員の慰労金給付に備えるため、期末の慰労金支給額を計上している。

○退職給付関係(役員退職慰労引当金を除く)

① 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けている。

② 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

退職給付債務	△ 732,877,149
退職給付引当金	△ 732,877,149

③ 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

勤務費用	17,917,087
退職給付費用	17,917,087

④ 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末退職手当の自己都合要支給額を基礎として計算している。

賞与引当金 …… 職員及び嘱託に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額(社会保険料負担金を含む)のうち当期に帰属する額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっていたが、当該事業年度より、「リース取引に関する会計基準」及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
預金	735,700	0	0	735,700
投資有価証券	1,029,885,811	0	59,182	1,029,826,629
小計	1,030,621,511	0	59,182	1,030,562,329
特定資産				
退職給付引当資産	318,135,216	0	3,005,614	315,129,602
減価償却引当資産	888,646,476	0	532,325	888,114,151
小計	1,206,781,692	0	3,537,939	1,203,243,753
合計	2,237,403,203	0	3,597,121	2,233,806,082

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	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				
預金	735,700	(735,700)	(0)	—
投資有価証券	1,029,826,629	(1,029,826,629)	(0)	—
小計	1,030,562,329	(1,030,562,329)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	315,129,602	—	—	(315,129,602)
減価償却引当資産	888,114,151	(0)	(888,114,151)	—
小計	1,203,243,753	(0)	(888,114,151)	(315,129,602)
合計	2,233,806,082	(1,030,562,329)	(888,114,151)	(315,129,602)

5. 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っているもの)

(1) ソフトウェアの取得価額、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)

取得価額	63,514,150
減価償却累計額	△ 35,667,528
当期末残高	27,846,622

(2) リース資産の取得価額、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)

取得価額	55,679,904
減価償却累計額	△ 579,999
当期末残高	55,099,905

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当事項はない。

8. 保証債務等の偶発債務

保証債務はない。

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産			
大阪市平成17年度第4回公募公債	29,889,203	31,104,870	1,215,667
大阪市平成20年度第7回公募公債	300,000,000	317,373,000	17,373,000
北九州市平成20年度第2回公債	100,000,000	104,273,000	4,273,000
第33回雇用・能力開発債券	300,000,000	303,378,000	3,378,000
第36回雇用・能力開発債券	199,118,736	203,025,000	3,906,264
シティグループ・ジャパンHD第9回社債	100,818,690	100,730,000	△ 88,690
小 計	1,029,826,629	1,059,883,870	30,057,241
特定資産			
政府保証第807回公営企業債券	72,000,000	72,329,040	329,040
第248回大阪府公募公債	100,000,000	101,078,000	1,078,000
北海道平成21年度第12回公募公債	149,606,025	153,922,500	4,316,475
第235回信金中央金庫債券	150,770,525	153,453,600	2,683,075
第16回関西国際空港債券	101,452,532	104,580,000	3,127,468
第1回野村HD期限前償還条項付社債 (劣後特約付)	154,208,229	151,703,400	△ 2,504,829
バンク・オブ・アメリカコーポレーション 第3回円貨社債	305,680,861	305,576,000	△ 104,861
小 計	1,033,718,172	1,042,642,540	8,924,368
合 計	2,063,544,801	2,102,526,410	38,981,609

10. 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
助 成 金						
競走馬理化学研究所助成金 (事務管理費)	日本中央競馬会	0	33,000,000	33,000,000	0	—
競走馬理化学研究所助成金 (ISO関係費)	日本中央競馬会	0	6,449,000	6,449,000	0	—
地方競馬公正化 促進等事業費助成金	地方競馬全国協会	0	8,250,000	8,250,000	0	—
合 計		0	47,699,000	47,699,000	0	

11. 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	
基本財産運用益計上による振替額	4,505,000
合 計	4,505,000

12. 重要な後発事象

該当事項はない。

IV 財 産 目 録

平成23年 5月31日現在

(単位:円)

科 目		金 額
資 産 の 部		
流 動 資 産		
現 金	手 元 保 管	257,531
預 貯 金	三菱東京UFJ銀行・普通預金	239,640,126
	足利銀行・普通預金	77,714,725
	三菱東京UFJ銀行・定期預金	0
未 収 金	薬物検査料(中央及び地方15主催者)他	34,191,606
	D N A 型 検 査 料 他	6,538,439
	P C R 検 査 料 (6 団 体)	700,400
前 払 金	債券購入時の経過利息、土地建物賃借料他	19,904,564
貯 蔵 品	薬品類、器具類等消耗機材費	8,962,982
流 動 資 産 合 計		387,910,373
固 定 資 産		
基 本 財 産		
預 貯 金	三菱東京UFJ銀行・普通預金	735,700
投 資 有 価 証 券	地 方 債 (大 阪 市 、 北 九 州 市)	429,889,203
	その他の債券(雇用能力開発債他)	599,937,426
基 本 財 産 合 計		1,030,562,329
特 定 資 産		
退 職 給 付 引 当 資 産	三菱東京UFJ銀行・普通預金	61,210,701
	三菱東京UFJ銀行・定期預金	29,000,000
	その他の債券(野村HD期限前償還条項付社債)	224,918,901
減 価 償 却 引 当 資 産	三菱東京UFJ銀行・普通預金	52,314,880
	三菱東京UFJ銀行・定期預金	27,000,000
	政府保証債(公営企業債)	72,000,000
	地 方 債 (大 阪 府 、 北 海 道)	249,606,025
	金 融 債 (信 金 中 金 債)	150,770,525
	その他の債券(関西国際空港債他)	336,422,721
特 定 資 産 合 計		1,203,243,753

科 目		金 額	
その他の固定資産			
土 地	福利厚生施設加入金(区分所有権)	610,000	
建 物	福利厚生施設加入金(区分所有権)	1,090,000	
減価償却累計額		△ 685,310	
		404,690	
構 築 物	検査部分析機器室電源設備	2,653,098	
減価償却累計額		△ 1,492,436	
		1,160,662	
備 品	液体クロマトグラフタンデム質量分析計、ガスクロマトグラフ質量分析計他計514点	1,300,468,903	
減価償却累計額		△ 1,068,075,596	
		232,393,307	
リ ー ス 資 産	LC/MS(平成23年5月導入、8年リース)	55,099,905	
敷 金	福利厚生施設利用保証金	500,000	
預 託 金	自動車リサイクル料金2台分	29,260	
ソフトウェア	薬物検査検体管理、尿自動分取、用度購入、会計等システム他計25点	27,846,622	
その他の固定資産合計		318,044,446	
固定資産合計			2,551,850,528
資産合計			2,939,760,901
負債の部			
流動負債			
未 払 金	上期特別手当、社会保険料、賞金他	52,847,451	
	土地建物賃借料、守衛業務委託費他	7,819,927	
前 受 金	医薬品等薬物検査料9件	686,700	
	DNA検査料・委託研究費(6月以降相当分)	27,903,920	
預 り 金	社会保険料個人負担、所得税及び住民税	3,842,496	
短期リース債務	LC/MS(平成23年5月導入、年内経費)	4,059,993	
流動負債合計			97,160,487
固定負債			
長期リース債務	LC/MS(平成23年5月導入、8年リース)	51,039,912	
退職給付引当金		732,877,149	
役員慰労退職引当金		9,101,500	
固定負債合計			793,018,561
負債合計			890,179,048
正味財産			2,049,581,853

内部管理事項

V 収 支 計 算 書

V 収 支 計 算 書

平成23年 1月 1日から平成23年 5月31日まで

単位:円

科 目	合 計			薬物検査事業会計			DNA型検査事業会計			研究事業会計			一般化学分析事業会計			法 人 会 計			内部取引消去			
	予算額	決算額	差 異	予算額	決算額	差 異	予算額	決算額	差 異	予算額	決算額	差 異	予算額	決算額	差 異	予算額	決算額	差 異	予算額	決算額	差 異	
事業活動収支の部																						
事業活動収入																						
基本財産運用収入																						
基本財産利息収入	14,200,000	4,505,000	9,695,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,200,000	4,505,000	9,695,000	-	-	-	
特定資産運用収入																						
特定資産利息収入	14,536,000	4,135,066	10,400,934	10,739,000	2,967,744	7,771,256	1,991,000	945,577	1,045,423	1,786,000	221,745	1,564,255	-	-	-	20,000	0	20,000	-	-	-	
検査収入	536,164,000	200,325,840	335,838,160	384,736,000	143,795,980	240,940,020	124,626,000	46,447,080	78,178,920	-	-	-	8,600,000	2,988,200	5,611,800	18,202,000	7,094,580	11,107,420	-	-	-	
薬物検査収入	384,736,000	143,795,980	240,940,020	384,736,000	143,795,980	240,940,020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
DNA型検査収入	142,828,000	53,541,660	89,286,340	-	-	-	124,626,000	46,447,080	78,178,920	-	-	-	-	-	-	18,202,000	7,094,580	11,107,420	-	-	-	
一般化学分析検査収入	8,600,000	2,988,200	5,611,800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,600,000	2,988,200	5,611,800	-	-	-	-	-	-	
助成金収入	88,987,000	47,699,000	41,288,000	59,864,000	20,437,000	39,427,000	-	-	-	0	0	0	-	-	-	29,123,000	27,262,000	1,861,000	-	-	-	
日本中央競馬会 助成金収入	38,018,000	33,000,000	5,018,000	8,895,000	5,738,000	3,157,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29,123,000	27,262,000	1,861,000	-	-	-	
薬物検査事業 助成金収入	33,000,000	8,250,000	24,750,000	33,000,000	8,250,000	24,750,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ISO負担金収入	17,969,000	6,449,000	11,520,000	17,969,000	6,449,000	11,520,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
研究受託収入																						
研究受託収入	240,020,000	89,857,500	150,162,500	-	-	-	-	-	-	214,537,000	79,917,915	134,619,085	-	-	-	25,483,000	9,939,585	15,543,415	-	-	-	
雑収入	5,510,000	2,240,166	3,269,834	157,000	183,036	△ 26,036	1,753,000	551,880	1,201,120	0	0	0	3,600,000	1,500,000	2,100,000	0	5,250		-	-	-	
受入利息収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	
雑収入	5,510,000	2,240,166	3,269,834	157,000	183,036	△ 26,036	1,753,000	551,880	1,201,120	0	0	0	3,600,000	1,500,000	2,100,000	0	5,250	△ 5,250	-	-	-	
繰入金収入																						
繰入金収入	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	0	
事業活動収入計	899,417,000	348,762,572	550,654,428	455,496,000	167,383,760	288,112,240	128,370,000	47,944,537	80,425,463	216,323,000	80,139,660	136,183,340	12,200,000	4,488,200	7,711,800	87,028,000	48,806,415	38,221,585	0	0	0	

科目	合計			薬物検査事業会計			DNA型検査事業会計			研究事業会計			一般化学分析事業会計			法人会計			内部取引消去			
	予算額	決算額	差異	予算額	決算額	差異	予算額	決算額	差異	予算額	決算額	差異	予算額	決算額	差異	予算額	決算額	差異	予算額	決算額	差異	
事業活動支出																						
<u>事業費支出</u>	622,820,000	214,073,010	408,746,990	341,220,000	121,618,087	219,601,913	78,117,000	28,386,822	49,730,178	191,283,000	60,401,820	130,881,180	12,200,000	3,666,281	8,533,719	-	-	-	-	-	-	-
職員給与支出	263,719,000	109,102,321	154,616,679	133,059,000	57,502,460	75,556,540	34,687,000	14,747,609	19,939,391	90,693,000	35,352,252	55,340,748	5,280,000	1,500,000	3,780,000	-	-	-	-	-	-	-
福利厚生費支出	52,911,000	22,094,900	30,816,100	27,743,000	12,147,063	15,595,937	6,911,000	2,889,544	4,021,456	18,257,000	7,058,293	11,198,707	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-
退職給付支出	73,031,000	0	73,031,000	35,724,000	0	35,724,000	0	0	0	37,307,000	0	37,307,000	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-
事業費支出	233,159,000	82,875,789	150,283,211	144,694,000	51,968,564	92,725,436	36,519,000	10,749,669	25,769,331	45,026,000	17,991,275	27,034,725	6,920,000	2,166,281	4,753,719	-	-	-	-	-	-	-
<u>事務管理費支出</u>	212,512,000	85,045,678	127,466,322	54,952,000	22,180,581	32,771,419	34,539,000	13,544,009	20,994,991	48,009,000	17,985,112	30,023,888	-	-	-	75,012,000	31,335,976	43,676,024	-	-	-	-
役員給与支出	118,906,000	48,342,163	70,563,837	21,396,000	8,773,987	12,622,013	19,972,000	8,164,919	11,807,081	21,396,000	8,773,983	12,622,017	-	-	-	56,142,000	22,629,274	33,512,726	-	-	-	-
福利厚生費支出	20,829,000	7,971,278	12,857,722	5,705,000	2,116,647	3,588,353	3,052,000	1,186,524	1,865,476	4,377,000	1,659,045	2,717,955	-	-	-	7,695,000	3,009,062	4,685,938	-	-	-	-
退職給付支出	0	2,807,875	△ 2,807,875	0	421,181	△ 421,181	0	421,181	△ 421,181	0	421,181	△ 421,181	-	-	-	0	1,544,332	△ 1,544,332	-	-	-	-
事務諸費支出	70,493,000	25,020,600	45,472,400	27,851,000	10,868,766	16,982,234	11,515,000	3,771,385	7,743,615	22,236,000	7,130,903	15,105,097	-	-	-	8,891,000	3,249,546	5,641,454	-	-	-	-
法人運営費支出	2,284,000	903,762	1,380,238	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	2,284,000	903,762	1,380,238	-	-	-	-
<u>ISO関係費支出</u>	38,564,000	14,420,262	24,143,738	38,564,000	14,420,262	24,143,738	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員給与支出	14,945,000	6,451,446	8,493,554	14,945,000	6,451,446	8,493,554	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
福利厚生費支出	3,024,000	1,269,226	1,754,774	3,024,000	1,269,226	1,754,774	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
退職給付支出	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ISO諸費支出	20,595,000	6,699,590	13,895,410	20,595,000	6,699,590	13,895,410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>繰入金支出</u>																						
繰入金支出	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	0	-	-	-	0	0	0	0
事業活動支出計	873,896,000	313,538,950	560,357,050	434,736,000	158,218,930	276,517,070	112,656,000	41,930,831	70,725,169	239,292,000	78,386,932	160,905,068	12,200,000	3,666,281	8,533,719	75,012,000	31,335,976	43,676,024	0	0	0	0
事業活動収支差額	25,521,000	35,223,622	△ 9,702,622	20,760,000	9,164,830	11,595,170	15,714,000	6,013,706	9,700,294	△ 22,969,000	1,752,728	△ 24,721,728	0	821,919	△ 821,919	12,016,000	17,470,439	△ 5,454,439	0	0	0	0
投資活動収支の部																						
<u>投資活動収入</u>																						
<u>特定資産取崩収入</u>																						
特定資産取崩収入	106,227,000	2,807,875	103,419,125	60,148,000	421,181	59,726,819	8,772,000	421,181	8,350,819	37,307,000	421,181	36,885,819	-	-	-	0	1,544,332	△ 1,544,332	-	-	-	-
投資活動収入計	106,227,000	2,807,875	103,419,125	60,148,000	421,181	59,726,819	8,772,000	421,181	8,350,819	37,307,000	421,181	36,885,819	0	0	0	0	1,544,332	△ 1,544,332	0	0	0	0

科目	合計			薬物検査事業会計			DNA型検査事業会計			研究事業会計			一般化学分析事業会計			法人会計			内部取引消去			
	予算額	決算額	差異	予算額	決算額	差異	予算額	決算額	差異	予算額	決算額	差異	予算額	決算額	差異	予算額	決算額	差異	予算額	決算額	差異	
投資活動支出																						
特定資産取得支出																						
特定資産取得支出	120,519,000	0	120,519,000	83,297,000	0	83,297,000	14,933,000	0	14,933,000	12,260,000	0	12,260,000	-	-	-	10,029,000	0	10,029,000	-	-	-	
固定資産取得支出																						
固定資産取得支出	102,664,000	55,679,904	46,984,096	31,604,000	0	31,604,000	10,172,000	0	10,172,000	57,949,000	55,679,904	2,269,096	0	0	0	2,939,000	0	2,939,000	-	-	-	
投資活動支出計	223,183,000	55,679,904	167,503,096	114,901,000	0	114,901,000	25,105,000	0	25,105,000	70,209,000	55,679,904	14,529,096	0	0	0	12,968,000	0	12,968,000	0	0	0	
投資活動収支差額	△ 116,956,000	△ 52,872,029	△ 64,083,971	△ 54,753,000	421,181	△ 55,174,181	△ 16,333,000	421,181	△ 16,754,181	△ 32,902,000	△ 55,258,723	22,356,723	0	0	0	△ 12,968,000	1,544,332	△ 14,512,332	0	0	0	
財務活動収支の部																						
財務活動収入																						
リース債務返済収入																						
リース債務返済収入	68,446,000	55,679,904	12,766,096	6,158,000	0	6,158,000	1,400,000	0	1,400,000	57,949,000	55,679,904	2,269,096	-	-	-	2,939,000	-	2,939,000	-	-	-	
財務活動収入計	68,446,000	55,679,904	12,766,096	6,158,000	0	6,158,000	1,400,000	0	1,400,000	57,949,000	55,679,904	2,269,096	-	-	-	2,939,000	0	2,939,000	-	-	-	
財務活動支出																						
リース債務返済支出																						
リース債務返済支出	8,961,000	579,999	8,381,001	1,443,000	0	1,443,000	328,000	0	328,000	6,501,000	579,999	5,921,001	-	-	-	689,000	-	689,000	-	-	-	
財務活動支出計	8,961,000	579,999	8,381,001	1,443,000	0	1,443,000	328,000	0	328,000	6,501,000	579,999	5,921,001	-	-	-	689,000	0	689,000	-	-	-	
財務活動収支差額	59,485,000	55,099,905	4,385,095	4,715,000	0	4,715,000	1,072,000	0	1,072,000	51,448,000	55,099,905	△ 3,651,905	-	-	-	2,250,000	0	2,250,000	-	-	-	
予備費支出																						
予備費支出																						
予備費支出	52,000,000	0	52,000,000	30,000,000	0	30,000,000	10,000,000	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000	-	-	-	
		0	(52,000,000)		0	(30,000,000)		0	(10,000,000)		0	(10,000,000)		0	(1,000,000)		0	(1,000,000)				
当期収入合計	1,074,090,000	407,250,351	666,839,649	521,802,000	167,804,941	353,997,059	138,542,000	48,365,718	90,176,282	311,579,000	136,240,745	175,338,255	12,200,000	4,488,200	7,711,800	89,967,000	50,350,747	39,616,253	0	0	0	
当期支出合計	1,158,040,000	369,798,853	788,241,147	581,080,000	158,218,930	422,861,070	148,089,000	41,930,831	106,158,169	326,002,000	134,646,835	191,355,165	13,200,000	3,666,281	9,533,719	89,669,000	31,335,976	58,333,024	0	0	0	
当期収支差額	△ 83,950,000	37,451,498	△ 121,401,498	△ 59,278,000	9,586,011	△ 68,864,011	△ 9,547,000	6,434,887	△ 15,981,887	△ 14,423,000	1,593,910	△ 16,016,910	△ 1,000,000	821,919	△ 1,821,919	298,000	19,014,771	△ 18,716,771	0	0	0	
前期繰越収支差額	266,876,000	248,395,399	18,480,601	164,905,000	154,962,763	9,942,237	39,081,000	30,632,113	8,448,887	40,160,000	40,718,824	△ 558,824	22,730,000	22,081,699	648,301	0	0	0	0	0	0	
次期繰越収支差額	182,926,000	285,846,897	△ 102,920,897	105,627,000	164,548,774	△ 58,921,774	29,534,000	37,067,000	△ 7,533,000	25,737,000	42,312,734	△ 16,575,734	21,730,000	22,903,618	△ 1,173,618	298,000	19,014,771	△ 18,716,771	0	0	0	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金、預貯金、未収金、前払金、有価証券、前渡金、仮払金、未払金、前受金、預り金、短期借入金及び仮受金を含めている。
 なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	合 計		薬物検査事業会計		DNA型検査事業会計		研究事業会計		一般化学分析事業会計		法人会計	
	前期末残高	当期末残高	前期末残高	当期末残高	前期末残高	当期末残高	前期末残高	当期末残高	前期末残高	当期末残高	前期末残高	当期末残高
現 金	191,315	257,531	78,642	85,586	63,710	13,710	48,963	65,167	0	0	0	93,068
預 貯 金	247,229,016	317,354,851	150,931,551	153,694,322	33,973,345	37,272,996	51,234,051	65,766,203	11,090,069	22,203,218	0	38,418,112
未 収 金	64,734,362	41,430,445	46,602,426	34,267,206	5,663,826	6,538,439	0	0	12,468,130	700,400	0	20,994,015
		△ 21,069,615										
前 払 金	75,600	19,904,564	75,600	13,792,051	0	4,770,614	0	1,010,429	0	0	0	331,470
合 計 (A)	312,230,313	378,947,391	197,688,219	201,839,165	39,700,881	48,595,759	51,283,014	66,841,799	23,558,199	22,903,618	0	59,836,665
未 払 金	50,933,101	60,667,378	29,823,643	36,314,731	9,068,768	11,528,759	10,564,190	20,472,980	1,476,500	0	0	13,420,523
		△ 21,069,615										
前 受 金	84,000	28,590,620	84,000	686,700	0	0	0	4,056,085	0	0	0	23,847,835
預 り 金	12,817,813	3,842,496	12,817,813	288,960	0	0	0	0	0	0	0	3,553,536
合 計 (B)	63,834,914	93,100,494	42,725,456	37,290,391	9,068,768	11,528,759	10,564,190	24,529,065	1,476,500	0	0	40,821,894
次期繰越収支差額 (A)-(B)	248,395,399	285,846,897	154,962,763	164,548,774	30,632,113	37,067,000	40,718,824	42,312,734	22,081,699	22,903,618	0	19,014,771

※ 未収金及び未払金の合計欄は内部取引額21,069,615円を消去した金額。

前記決算書のとおり相違ありません。

平成23年 8 月25日

公益財団法人競走馬理化学研究所

理事長 栗 田 晴 夫 (印)

監査報告書

公益財団法人競走馬理化学研究所
理事長 栗田晴夫 殿

平成23年7月26日

公益財団法人競走馬理化学研究所

監事 谷口稔明 ⑩

監事 畠田孝治 ⑩

私たちは、財団法人競走馬理化学研究所における平成23年1月1日から平成23年5月31日までの平成23事業年度の会計及び業務の監査を法令及び定款第30条第1項に基づき実施したので、次のとおり報告します。

1 監査方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿及び関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて計算書類の正確性を検証した。
- (2) 業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて業務執行の妥当性を検討した。

2 監査意見

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書、キャッシュ・フロー計算書、財産目録及び収支計算書は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の財産及び収支の状況を正しく示しているものと認める。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認める。
- (3) 理事の職務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ないと認める。

以上