

平成 27 年度決算報告書

(平成 27 年 4 月 1 日 ~ 平成 28 年 3 月 31 日)

平成 28 年 7 月 5 日



目次

1 . 貸借対照表	1
2 . 正味財産増減計算書	2
3 . キャッシュ・フロー計算書	3

一般財団法人 化学及血清療法研究所

平成28年3月31日現在

貸借対照表

(単位:千円)

科 目	当年度		前年度		増 減
・資産の部	167,210,170	100.0%	157,557,813	100.0%	9,652,358
1. 流動資産	75,312,553	45.0%	58,511,194	37.1%	16,801,360
当 座 資 産	43,685,522	26.1%	26,695,209	16.9%	16,990,313
棚 卸 資 産	29,154,708	17.4%	29,589,747	18.8%	△435,038
そ の 他	2,598,323	1.6%	2,361,738	1.5%	236,585
貸 倒 引 当 金	△126,000	-0.1%	△135,500	-0.1%	9,500
2. 固定資産	91,897,617	55.0%	99,046,619	62.9%	△7,149,002
特 定 資 産	42,349,821	25.3%	51,416,532	32.6%	△9,066,711
そ の 他 固 定 資 産	49,547,796	29.6%	47,630,087	30.2%	1,917,708
有 形 固 定 資 産	45,514,608	27.2%	43,768,315	27.8%	1,746,293
無 形 固 定 資 産	1,567,540	0.9%	1,276,567	0.8%	290,972
投 資 そ の 他 の 資 産	2,465,648	1.5%	2,585,205	1.6%	△119,557
資産合計	167,210,170	100.0%	157,557,813	100.0%	9,652,358
・負債の部	27,287,886	16.3%	14,416,932	9.2%	12,870,954
1. 流動負債	26,602,393	15.9%	13,850,324	8.8%	12,752,070
短 期 債 務	17,531,145	10.5%	12,332,585	7.8%	5,198,560
引 当 金	9,071,248	5.4%	1,517,739	1.0%	7,553,510
2. 固定負債	685,493	0.4%	566,608	0.4%	118,885
長 期 債 務	343,180	0.2%	157,503	0.1%	185,677
引 当 金	342,313	0.2%	409,105	0.3%	△66,792
・正味財産の部	139,922,284	83.7%	143,140,881	90.8%	△3,218,597
1. 指定正味財産	459,223	0.3%	440,982	0.3%	18,241
国 庫 補 助 金	454,918	0.3%	435,849	0.3%	19,069
受 入 寄 附 金	4,305	0.0%	5,133	0.0%	△828
(うち特定資産への充当額)	(459,123)	0.3%	(440,882)	0.3%	(18,241)
2. 一般正味財産	139,463,061	83.4%	142,699,899	90.6%	△3,236,838
(うち特定資産への充当額)	(41,890,698)	25.1%	(50,975,650)	32.4%	(△9,084,951)
負債及び正味財産合計	167,210,170	100.0%	157,557,813	100.0%	9,652,358

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:千円)

科 目	当年度	前年度	増 減
・一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
売 上	45,790,859	47,479,335	△1,688,475
1) 製 品 売 上	44,164,046	45,452,005	△1,287,959
2) 商 品 売 上	300,907	214,696	86,211
3) 役 務 収 入 等	1,325,906	1,812,634	△486,728
売 上 原 価	18,867,528	21,099,155	△2,231,627
1) 製 品 商 品 売 上 原 価	18,101,606	20,256,267	△2,154,661
2) 役 務 収 入 等 原 価	765,922	842,888	△76,966
返品調整引当金戻入額	252,700	208,100	44,600
返品調整引当金繰入額	401,510	252,700	148,810
売 上 総 差 益	26,774,521	26,335,580	438,941
販売費及び一般管理費	7,479,744	6,051,065	1,428,680
研究開発費	8,902,686	7,621,676	1,281,010
営業利益(事業差益)	10,392,091	12,662,839	△2,270,748
事業外差益	1,112,034	1,644,346	△532,312
営業外収益(事業外収入)	1,341,222	1,714,436	△373,215
営業外費用(事業外費用)	229,187	70,091	159,097
評価損益等調整前当期経常増減額	11,504,125	14,307,185	△2,803,060
評 価 損 益 等	△290,315	245,532	△535,846
当 期 経 常 増 減 額	11,213,811	14,552,717	△3,338,906
2. 経常外増減の部			
経 常 外 収 益	95,756	476,699	△380,943
経 常 外 費 用	13,381,743	13,618	13,368,125
税引前一般正味財産増加額	△2,072,177	15,015,797	△17,087,974
法人税、住民税及び事業税	1,299,245	4,366,336	△3,067,091
法人税等調整額	△134,584	112,477	△247,061
当期一般正味財産増加額	△3,236,838	10,536,984	△13,773,822
一般正味財産期首残高	142,699,899	132,162,914	10,536,984
一般正味財産期末残高	139,463,061	142,699,899	△3,236,838
・指定正味財産増減の部			
増 加 の 部	54,146	-	54,146
減 少 の 部	35,905	38,959	△3,054
当期指定正味財産増減額	18,241	△38,959	57,200
指定正味財産期首残高	440,982	479,941	△38,959
指定正味財産期末残高	459,223	440,982	18,241
・正味財産期末残高			
当期正味財産増加額(合計)	△3,218,597	10,498,025	△13,716,622
正味財産期首残高(合計)	143,140,881	132,642,856	10,498,025
正味財産期末残高(合計)	139,922,284	143,140,881	△3,218,597

キャッシュ・フロー計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：千円)

科目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 税引前当期一般正味財産増減額	Δ2,072,177	15,015,797	Δ17,087,974
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	4,571,864	4,578,603	Δ6,739
無形固定資産償却費	484,791	390,360	94,431
貸倒引当金の増減額	Δ9,500	8,000	Δ17,500
賞与引当金の増減額	131,430	58,118	73,312
退職給付引当金の増減額	Δ23,653	38,535	Δ62,189
返品調整引当金の増減額	148,810	44,600	104,210
仕掛品評価損失引当金の増減額	Δ76,754	15,630	Δ92,384
損害賠償引当金の増減額	7,350,024	-	7,350,024
役員退職慰労引当金の増減額	Δ43,139	Δ86	Δ43,052
受取利息及び受取配当金	Δ1,072,798	Δ1,050,743	Δ22,054
支払利息	9,714	12,506	Δ2,791
固定資産除売却損	1,358	15,704	Δ14,346
信託収入及び費用	Δ17,316	2,859	Δ20,175
ワクチン開発助成金	Δ2,070,360	Δ345,028	Δ1,725,332
特定引当資産評価損	111,066	114,668	Δ3,602
為替差損益	185,069	Δ408,246	593,315
売上債権の増減額	822,386	Δ805,880	1,628,266
棚卸資産の増減額	435,038	Δ4,301,000	4,736,038
その他流動資産の増減額	86,167	Δ283,222	369,389
買掛金の増減額	Δ456,979	870,847	Δ1,327,826
未払金の増減額	1,616,168	Δ48,519	1,664,687
未払消費税等の増減額	Δ833,032	577,017	Δ1,410,048
その他流動負債の増減額	2,645,702	5,212	2,640,490
投資有価証券評価損	184,309	Δ360,200	544,509
圧縮記帳	17,725	-	17,725
指定正味財産からの振替額	35,905	Δ38,959	74,864
小計	14,233,997	Δ909,222	15,143,219
利息及び配当金の受取額	1,072,540	1,059,180	13,361
利息の支払額	Δ9,714	Δ11,181	1,466
ワクチン開発助成金の受取額	2,070,360	345,028	1,725,332
法人税等の支払額	Δ4,366,599	Δ4,351,250	Δ15,348
キャッシュ・フローへの調整額計	13,000,584	Δ3,867,446	16,868,030
3. 指定正味財産増加収入			
補助金等収入	54,146	-	54,146
指定正味財産増加収入計	54,146	-	54,146
事業活動によるキャッシュ・フロー	10,982,553	11,148,351	Δ165,798
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
信託財産の払戻による収入	22,362	19,431	2,931
保険積立金の減少による収入	58,958	-	58,958
特定引当資産の償還による収入	24,320,591	7,376,620	16,943,971
出資の払戻による収入	-	489	Δ489
定期預金の満期等による収入	2,504,586	5,475,791	Δ2,971,205
投資活動収入計	26,906,496	12,872,331	14,034,165
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	Δ6,991,209	Δ6,148,251	Δ842,958
特定引当資産の繰入による支出	Δ15,400,497	Δ18,612,826	3,212,329
定期預金への預入による支出	Δ1,000,000	Δ3,005,845	2,005,845
その他投資の増減額	Δ8,591	Δ32,871	24,280
投資活動支出計	Δ23,400,297	Δ27,799,793	4,399,496
投資活動によるキャッシュ・フロー	3,506,199	Δ14,927,462	18,433,661
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
短期借入れによる収入	24,000,000	1,500,000	22,500,000
財務活動収入計	24,000,000	1,500,000	22,500,000
2. 財務活動支出			
短期借入金返済による支出	Δ19,000,000	Δ1,500,000	Δ17,500,000
リース債務返済による支出	Δ32,719	Δ28,375	Δ4,345
財務活動支出計	Δ19,032,719	Δ1,528,375	Δ17,504,345
財務活動によるキャッシュ・フロー	4,967,281	Δ28,375	4,995,655
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	Δ43,320	126,284	Δ169,604
V 現金及び現金同等物の増減額	19,412,712	Δ3,681,202	23,093,915
VI 現金及び現金同等物の期首残高	9,465,580	13,146,782	Δ3,681,202
VII 現金及び現金同等物の期末残高	28,878,292	9,465,580	19,412,712

(1) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

(2) 重要な非資金取引

該当する事実はありません。