

貸借対照表
(平成28年3月31日)

(単位:円)

| | | | |
|------------------|----------------|-----------------|-----------------------|
| 資産の部 | | | |
| I 流動資産 | | | |
| 現金及び預金 | 440,777,813 | | |
| 前渡金 | 5,964,029 | | |
| 未収収益 | 67,300 | | |
| 未収金 | 206,921,443 | | |
| 流動資産合計 | | | 653,730,585 |
| II 固定資産 | | | |
| 1 有形固定資産 | | | |
| 建物 | 10,722,504,987 | | |
| 減価償却累計額 | -4,845,993,274 | 5,876,511,713 | |
| 構築物 | 1,937,829,005 | | |
| 減価償却累計額 | -985,942,383 | 951,886,622 | |
| 車両運搬具 | 17,981,412 | | |
| 減価償却累計額 | -16,768,202 | 1,213,210 | |
| 工具器具備品 | 2,890,209,557 | | |
| 減価償却累計額 | -2,570,587,652 | 319,621,905 | |
| 土地 | | 25,200,000,000 | |
| その他有形固定資産 | | 91,229,447 | |
| 有形固定資産合計 | | 32,440,462,897 | |
| 2 無形固定資産 | | | |
| 特許権 | | 11,259,393 | |
| ソフトウェア | | 2,933,163 | |
| 電話加入権 | | 43,500 | |
| 工業所有権仮勘定 | | 8,518,079 | |
| 無形固定資産合計 | | 22,754,135 | |
| 3 投資その他の資産 | | | |
| 預託金 | | 7,440 | |
| 投資その他の資産合計 | | 7,440 | |
| 固定資産合計 | | | 32,463,224,472 |
| 資産合計 | | | <u>33,116,955,057</u> |
| 負債の部 | | | |
| I 流動負債 | | | |
| 政府以外受託研究債務 | | 455,330 | |
| 研究業務未払金 | | 183,809,153 | |
| 未払金 | | 225,182,206 | |
| 未払消費税等 | | 367,800 | |
| 預り金 | | 20,964,688 | |
| その他流動負債 | | 26,198,350 | |
| 流動負債合計 | | | 456,977,527 |
| II 固定負債 | | | |
| 資産見返負債 | | | |
| 資産見返運営費交付金 | 705,786,185 | | |
| 資産見返補助金等 | 96,688 | | |
| 資産見返寄附金 | 28,090,361 | | |
| 資産見返物品受贈額 | 162 | | |
| 工業所有権仮勘定見返運営費交付金 | 8,518,079 | 742,491,475 | |
| 資産除去債務 | | 26,430,387 | |
| 固定負債合計 | | | 768,921,862 |
| 負債合計 | | | <u>1,225,899,389</u> |
| 純資産の部 | | | |
| I 資本金 | | | |
| 政府出資金 | | 34,353,269,524 | |
| 資本金合計 | | | 34,353,269,524 |
| II 資本剰余金 | | | |
| 資本剰余金 | | 3,261,629,886 | |
| 損益外減価償却累計額 | | -6,000,007,652 | |
| 損益外減損損失累計額 | | -2,109,600 | |
| 損益外利息費用累計額 | | -930,730 | |
| 資本剰余金合計 | | | -2,741,418,096 |
| III 利益剰余金 | | | |
| 前中期目標期間繰越積立金 | | 3,022,295 | |
| 積立金 | | 103,719,277 | |
| 当期未処分利益 | | 172,462,668 | |
| (うち当期総利益) | | (172,462,668) | |
| 利益剰余金合計 | | | 279,204,240 |
| 純資産合計 | | | 31,891,055,668 |
| 負債純資産合計 | | | <u>33,116,955,057</u> |

損益計算書
(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(単位:円)

| | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------------------|
| 経常費用 | | | |
| 研究業務費 | | | |
| 給与、賞与及び諸手当 | 1,303,865,501 | | |
| 法定福利費・福利厚生費 | 225,884,895 | | |
| 退職金 | 44,995,193 | | |
| その他人件費 | 299,519,493 | | |
| 外部委託費 | 123,396,407 | | |
| 研究材料費 | 47,182,940 | | |
| 賃借料 | 9,658,122 | | |
| 減価償却費 | 179,240,101 | | |
| 保守・修繕費 | 325,363,288 | | |
| 水道光熱費 | 217,963,114 | | |
| 旅費交通費 | 63,250,765 | | |
| 消耗品費 | 138,257,962 | | |
| 備品費 | 38,348,159 | | |
| 諸謝金 | 5,206,764 | | |
| 支払手数料 | 771,065 | | |
| 図書印刷費 | 78,613,085 | | |
| その他業務経費 | 19,178,713 | 3,120,695,567 | |
| 一般管理費 | | | |
| 役員報酬 | 41,411,774 | | |
| 給与、賞与及び諸手当 | 176,464,357 | | |
| 法定福利費・福利厚生費 | 38,758,772 | | |
| 退職金 | 16,467,795 | | |
| その他人件費 | 17,946,067 | | |
| 賃借料 | 1,050,589 | | |
| 減価償却費 | 4,363,252 | | |
| 保守・修繕費 | 57,908,981 | | |
| 水道光熱費 | 10,510,461 | | |
| 旅費交通費 | 1,155,818 | | |
| 消耗品費 | 6,650,327 | | |
| 備品費 | 3,387,528 | | |
| 諸謝金 | 5,377,760 | | |
| 支払手数料 | 1,155,500 | | |
| その他管理経費 | 8,285,136 | 390,894,117 | |
| 財務費用 | | | |
| 雑損 | 371,024 | 371,024 | |
| 経常費用合計 | | | <u>3,511,960,708</u> |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | 2,769,202,418 | |
| 施設費収益 | | 48,084,059 | |
| 事業収益 | | | |
| その他事業収入 | 812,542 | 812,542 | |
| 受託収入 | | | |
| 政府受託収入 | 354,233,456 | | |
| その他受託収入 | 180,711,170 | 534,944,626 | |
| 資産見返負債戻入 | | 145,819,057 | |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 69 | | |
| 為替差益 | 6,347 | 6,416 | |
| 雑益 | | 399,702 | |
| 経常収益合計 | | | <u>3,499,268,820</u> |
| 経常損失 | | | 12,691,888 |
| 臨時損失 | | | |
| 公的研究費等の不適正な経理処理に係る返還額 | | 11,536,107 | |
| 固定資産除却損 | | 984,979 | 12,521,086 |
| 臨時利益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | 191,085,882 | |
| 公的研究費等の不適正な経理処理に係る回収額 | | 117,828 | |
| 資産見返負債戻入 | | 784,474 | 191,988,184 |
| 当期純利益 | | | 166,775,210 |
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額 | | | 5,687,458 |
| 当期総利益 | | | <u><u>172,462,668</u></u> |

キャッシュ・フロー計算書
(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(単位:円)

| | |
|-----------------------|---------------------------|
| I 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 原材料、商品又はサービスの購入による支出 | -1,104,198,322 |
| 人件費支出 | -2,203,644,123 |
| 科学研究費等支出 | -135,174,368 |
| その他の業務支出 | -90,261,172 |
| 運営費交付金収入 | 2,947,729,000 |
| 受託収入 | 614,239,040 |
| 科学研究費等収入 | 127,253,831 |
| その他業務収入 | <u>1,233,985</u> |
| 小計 | 157,177,871 |
| 利息及び配当金の受取額 | 69 |
| 国庫納付金の支払額 | -10,207,903 |
| その他返還金の支払額 | -3,026,876 |
| 公的研究費等の不適正な経理処理に係る回収額 | <u>117,828</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 144,060,989 |
| | |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 有形固定資産の取得による支出 | -221,434,029 |
| 無形固定資産の取得による支出 | -3,871,398 |
| 施設費による収入 | <u>66,744,000</u> |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | -158,561,427 |
| | |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| リース債務の返済による支出 | <u>-3,871,350</u> |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | -3,871,350 |
| | |
| IV 資金減少額 | -18,371,788 |
| V 資金期首残高 | <u>459,149,601</u> |
| VI 資金期末残高 | <u><u>440,777,813</u></u> |

行政サービス実施コスト計算書
(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(単位:円)

| | | |
|----------------------|---------------|----------------------|
| I 業務費用 | | |
| (1) 損益計算書上の費用 | | |
| 研究業務費 | 3,120,695,567 | |
| 一般管理費 | 390,894,117 | |
| 雑損 | 371,024 | |
| 臨時損失 | 12,521,086 | 3,524,481,794 |
| (2) (控除)自己収入等 | | |
| 事業収益 | -812,542 | |
| 受託収入 | -498,455,465 | |
| 資産見返寄附金戻入 | -13,631,448 | |
| 財務収益 | -6,416 | |
| 雑益 | -399,702 | |
| 臨時利益 | -117,828 | -513,423,401 |
| 業務費用合計 | | 3,011,058,393 |
| II 損益外減価償却相当額 | | 344,500,570 |
| III 損益外利息費用相当額 | | 822,572 |
| IV 損益外除売却差額相当額 | | 26,243,236 |
| V 引当外賞与見積額 | | 89,266 |
| VI 引当外退職給付増加見積額 | | 59,042,413 |
| VII 機会費用 | | |
| 政府出資又は地方公共団体出資等の機会費用 | | 0 |
| VIII (控除)国庫納付額 | | -8,509,231 |
| IX 行政サービス実施コスト | | <u>3,433,247,219</u> |

重要な会計方針

当事業年度より、改訂後の「独立行政法人会計基準」及び「独立行政法人会計基準注解」（平成27年1月27日改訂）並びに「独立行政法人会計基準及び独立行政法人会計基準注解に関するQ&A」（平成28年2月改訂）（以下、独立行政法人会計基準等という）を適用して、財務諸表等を作成しております。

ただし、「独立行政法人会計基準」第43（注解39）の規定については、「独立行政法人通則法の一部を改正する法律」の附則第8条により経過措置を適用していることから、経過措置終了まで改訂前の第43（注解39）に基づき、単一セグメントのため、セグメント情報は開示しておりません。

また、「独立行政法人会計基準」第81（注解60、注解61）の規定については、経過措置を適用していることから、改訂前の第81（注解60）を適用しております。

1. 運営費交付金収益の計上基準

収益化単位の業務及び管理部門の活動ごとの見積費用と実績費用の管理体制を構築することに一定の期間を要するため、経過措置を適用し、費用進行基準を採用しております。

2. 減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

減価償却の計算方法については、定額法を採用しております。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

| | |
|--------|--------|
| 建物 | 10～50年 |
| 構築物 | 10～50年 |
| 車両運搬具 | 5～8年 |
| 工具器具備品 | 5～8年 |

また、特定の償却資産（独立行政法人会計基準第87）及び資産除去債務に対応する特定の除去費用等（独立行政法人会計基準第91）に係る減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除して表示しております。

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

減価償却の計算方法については、定額法を採用しております。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

| | |
|--------|----|
| 特許権 | 8年 |
| ソフトウェア | 5年 |

(3) リース資産

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っております。

3. 賞与に係る引当金及び見積額の計上基準

賞与については、運営費交付金から財源措置がなされるため、賞与にかかる引当金は計上しておりません。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外賞与増加見積額は、当期末の引当外賞与見積額から前期末の引当外賞与見積額を控除して計算しております。

4. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

退職一時金については、運営費交付金により財源措置がなされるため、退職給付に係る引当金は計上しておりません。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、事業年度末に在職する役職員について、当期末の自己都合退職金要支給額から前期末の自己都合退職金要支給額を控除した額から、退職者にかかる前期末退職給付見積相当額を控除して計算しております。

5. たな卸資産の評価基準及び評価方法

未成受託研究支出金 個別法による低価法

6. 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法

政府出資又は地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の平成28年3月末利回りを参考とするが、平成28年4月1日付け事務連絡「「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入を受けた平成27事業年度財務諸表における行政サービス実施コスト計算書の機会費用算定の取扱いについて（留意事項）」（総務省行政管理局、財務省主計局法規課公会計室）に基づき、0%で計算しています。

8. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

貸借対照表の注記事項

- 1 運営費交付金から充当されるべき引当外賞与見積額は、129,209,050円になっております。
- 2 運営費交付金から充当されるべき退職一時金見積額は、1,675,680,359円になっております。

キャッシュ・フロー計算書の注記事項

資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳は、現金及び預金となっております。

行政サービス実施コストに準ずる費用関係

独立行政法人会計基準第24の項目には該当しないが、行政サービス実施コストに準ずる費用は次のとおりです。

筑波共同利用施設から提供を受けている受益の費用 34,231,502円

金融商品の状況に関する事項

- (1) 金融商品に対する取組方針
資金運用は短期的な預金に限定し、資金調達は運営費交付金で実施事業の財源として手当てしているため、資金調達は行っていません。
- (2) 金融商品の内容及びそのリスク
取引先への役務の提供に係る対価の未収額である未収金は、入金までの期間は短期であります。
取引先からの役務の提供に係る対価の未払額である未払金は、支払までの期間は短期であります。
- (3) 金融商品に係るリスク管理体制
 - ① 信用リスクの管理
未収金について財務管理室が取引先の入金状況を定期的にモニタリングし、取引先ごとに期日及び残高を管理することにより、リスクの低減を図っております。
 - ② 流動性リスクの管理
未払金について、財務管理室が適時収支計画を作成・更新し、預金残高を管理することにより、流動性リスクの低減を図っております。

金融商品の時価等に関する事項

平成28年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：百万円)

| | 貸借対照表計上額 | 時 価 | 差 額 |
|-------------|----------|-------|-----|
| (1) 現金及び預金 | 440 | 440 | — |
| (2) 未収金 | 206 | 206 | — |
| (3) 研究業務未払金 | (183) | (183) | — |
| (4) 未払金 | (225) | (225) | — |

(注1) 負債に計上されているものは、()で示しております。

(注2) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、(2) 未収金、(3) 研究業務未払金、(4) 未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

セグメント情報

単一セグメントのため記載は省略しております。

資産除去債務に係る注記事項

- (1) 当該資産除去債務の概要
土地（田）の賃貸契約に基づく原状回復義務であります。
- (2) 当該資産除去債務の金額の算定
土地の賃貸借については、当期において研究の進捗状況により契約期間が3年間延長したことから当該資産（平成21年12月取得）の耐用年数を9年間とし、割引率については、0.042%（平成27年4月1日を基準とする3年もの利付き国債利回り）を使用して資産除去債務の金額を算定しております。
- (3) 当該資産除去債務の総額の期中における増減内容

(単位：円)

| 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 |
|------------|---------|-------|------------|
| 25,607,815 | 822,572 | 0 | 26,430,387 |

独立行政法人の状況を適切に開示するために必要な会計情報

「独立行政法人に係る改革を推進するための農林水産省関係法律の整備に関する法律（国立研究開発法人農業・食品産業技術総合研究機構法の一部改正）」（平成27年法律第70号）（以下、「法律」という。）に基づき、法律施行の時（平成28年4月1日）に当法人は解散し、その組織及び業務を国立研究開発法人農業・食品産業技術総合研究機構（以下、「農研機構」という。）と統合しております。

当法人が有する一切の権利及び義務は国が承継する資産を除き、農研機構が承継いたしました。財務諸表等は継続法人を前提として作成しており、解散による影響を財務諸表等には反映しておりません。

利益処分に関する書類
(平成28年6月23日)

(単位:円)

| | | |
|--------------|-------------|---------------------------|
| I 当期未処分利益 | | <u>172,462,668</u> |
| 当期総利益 | 172,462,668 | |
| II 積立金振替額 | | <u>3,022,295</u> |
| 前中期目標期間繰越積立金 | 3,022,295 | |
| III 利益処分額 | | |
| 積立金 | | <u><u>175,484,963</u></u> |

(1) 固定資産の取得、処分、減価償却費(「第87特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第91資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)及び減損損失累計額の明細

(単位:円)

| 資産の種類 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 減価償却累計額 | | 減損損失累計額 | | 差引当期末残高 | 摘要 | |
|----------------|-----------|----------------|-------------|-------------|----------------|---------------|-------------|-------|---------|----------------|---------|
| | | | | | 当期償却額 | | | 当期減損額 | | | |
| 有形固定資産(償却費損益内) | 建物 | 797,594,113 | 64,136,396 | 534,600 | 861,195,909 | 419,790,396 | 43,291,513 | 0 | 0 | 441,405,513 | |
| | 構築物 | 102,992,292 | 15,491,520 | 0 | 118,483,812 | 76,976,117 | 8,653,718 | 0 | 0 | 41,507,695 | |
| | 車両運搬具 | 17,981,412 | 0 | 0 | 17,981,412 | 16,768,202 | 577,581 | 0 | 0 | 1,213,210 | |
| | 工具器具備品 | 2,605,930,117 | 71,292,024 | 453,374,833 | 2,223,847,308 | 1,905,749,144 | 128,171,732 | 0 | 0 | 318,098,164 | |
| | 計 | 3,524,497,934 | 150,919,940 | 453,909,433 | 3,221,508,441 | 2,419,283,859 | 180,694,544 | 0 | 0 | 802,224,582 | |
| 有形固定資産(償却費損益外) | 建物 | 9,923,872,827 | 34,179,902 | 96,743,651 | 9,861,309,078 | 4,426,202,878 | 303,674,628 | 0 | 0 | 5,435,106,200 | |
| | 構築物 | 1,701,224,817 | 132,237,395 | 14,117,019 | 1,819,345,193 | 908,966,266 | 38,917,769 | 0 | 0 | 910,378,927 | |
| | 工具器具備品 | 830,417,256 | 0 | 164,055,007 | 666,362,249 | 664,838,508 | 1,908,173 | 0 | 0 | 1,523,741 | |
| | 計 | 12,455,514,900 | 166,417,297 | 274,915,677 | 12,347,016,520 | 6,000,007,652 | 344,500,570 | 0 | 0 | 6,347,008,868 | |
| 非償却資産 | 土地 | 25,200,000,000 | 0 | 0 | 25,200,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,200,000,000 | |
| | その他有形固定資産 | 92,252,247 | 0 | 1,022,800 | 91,229,447 | 0 | 0 | 0 | 0 | 91,229,447 | |
| | 計 | 25,292,252,247 | 0 | 1,022,800 | 25,291,229,447 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,291,229,447 | |
| 有形固定資産合計 | 建物 | 10,721,466,940 | 98,316,298 | 97,278,251 | 10,722,504,987 | 4,845,993,274 | 346,966,141 | 0 | 0 | 5,876,511,713 | 注1) 注2) |
| | 構築物 | 1,804,217,109 | 147,728,915 | 14,117,019 | 1,937,829,005 | 985,942,383 | 47,571,487 | 0 | 0 | 951,886,622 | 注3) 注4) |
| | 車両運搬具 | 17,981,412 | 0 | 0 | 17,981,412 | 16,768,202 | 577,581 | 0 | 0 | 1,213,210 | |
| | 工具器具備品 | 3,436,347,373 | 71,292,024 | 617,429,840 | 2,890,209,557 | 2,570,587,652 | 130,079,905 | 0 | 0 | 319,621,905 | 注5) |
| | 土地 | 25,200,000,000 | 0 | 0 | 25,200,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,200,000,000 | |
| | その他有形固定資産 | 92,252,247 | 0 | 1,022,800 | 91,229,447 | 0 | 0 | 0 | 0 | 91,229,447 | |
| | 計 | 41,272,265,081 | 317,337,237 | 729,847,910 | 40,859,754,408 | 8,419,291,511 | 525,195,114 | 0 | 0 | 32,440,462,897 | |
| 無形固定資産 | 特許権 | 15,309,922 | 4,227,037 | 1,059,825 | 18,477,134 | 7,217,741 | 2,058,574 | 0 | 0 | 11,259,393 | |
| | ソフトウェア | 112,751,958 | 579,389 | 62,651,789 | 50,679,558 | 47,746,395 | 19,778,546 | 0 | 0 | 2,933,163 | |
| | 電話加入権 注6) | 43,500 | 0 | 0 | 43,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 43,500 | |
| | 工業所有権仮勘定 | 9,776,312 | 4,473,345 | 5,731,578 | 8,518,079 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,518,079 | |
| | 計 | 137,881,692 | 9,279,771 | 69,443,192 | 77,718,271 | 54,964,136 | 21,837,120 | 0 | 0 | 22,754,135 | |
| 投資その他の資産 | 預託金 | 7,440 | 0 | 0 | 7,440 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,440 | |
| | 計 | 7,440 | 0 | 0 | 7,440 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,440 | |

注1) 建物の主な増加理由は、研究本館東棟ほか空調機改修工事(34,521,120円)、研究本館エレベーター改修工事(27,601,555円)、A、C地区上水設備改修工事(3,011,102円)の実施に伴う建設付属設備の取得によるものであります。

注2) 建物の主な減少理由は、小動物飼育棟ほか解体撤去(56,249,425円)、研究本館東棟ほか空調機改修(24,417,159円)、研究本館エレベーター改修(7,379,513円)の一部撤去に伴う建物属設備の除却によるものであります。

注3) 構築物の主な増加理由は、A、C地区上水設備改修工事(131,425,919円)の実施に伴う構築物の取得によるものであります。

注4) 構築物の主な減少理由は、A、C地区上水設備改修(13,864,623円)の撤去に伴う給水設備の除却によるものであります。

注5) 工具器具備品の主な減少理由は、承継財産であるイオンクロマトグラフ外89点(258,805,362円)、出資財産である細胞機能分析分取装置外11点(158,168,507円)等の減耗等により不要になった資産の除却によるものであります。

注6) 記載した額は、過年度に計上した減損損失累計額2,109,600円を控除した額となっております。

(2) たな卸資産の明細

(単位:円)

| 種 類 | 期首残高 | 当期増加額 | | 当期減少額 | | 期末残高 | 摘 要 |
|-----------|-----------|----------------|-----|-----------|-----|------|-----|
| | | 当期購入・ 製造・振替 | その他 | 払出・振替 | その他 | | |
| 未成受託研究支出金 | 3,732,645 | 0 | 0 | 3,732,645 | 0 | 0 | |
| 計 | 3,732,645 | 0 | 0 | 3,732,645 | 0 | 0 | |

(3) 資産除去債務の明細

(単位:円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|--------------------|------------|---------|-------|------------|------------|
| 土地の賃貸借契約における原状回復義務 | 25,607,815 | 822,572 | 0 | 26,430,387 | 会計基準第91特定有 |
| 計 | 25,607,815 | 822,572 | 0 | 26,430,387 | |

(4) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位:円)

| 区 分 | | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|-------|--------------|----------------|--------------|--------------|----------------|---------------------------|
| 資本金 | 政府出資金 | 34,353,269,524 | 0 | 0 | 34,353,269,524 | |
| | 計 | 34,353,269,524 | 0 | 0 | 34,353,269,524 | |
| 資本剰余金 | 運営費交付金 | 107,100 | 0 | 0 | 107,100 | 電話加入権 |
| | 施設整備費補助金 | 4,425,713,448 | 165,605,821 | 0 | 4,591,319,269 | 施設費による資産取得 |
| | 政府承継 | 2,046,000 | 0 | 0 | 2,046,000 | 電話加入権 |
| | 前中期目標期間繰越積立金 | 27,888,000 | 0 | 0 | 27,888,000 | |
| | 損益外除売却差額相当額 | -1,083,792,006 | -275,938,477 | 0 | -1,359,730,483 | 出資財産(建物)の一部除却及び立木竹の除却に伴う減 |
| | 計 | 3,371,962,542 | -110,332,656 | 0 | 3,261,629,886 | |
| | 損益外減価償却累計額 | -5,905,202,323 | -344,500,570 | -249,695,241 | -6,000,007,652 | 出資財産(建物)の一部除却に伴う減 |
| | 損益外減損損失累計額 | -2,109,600 | 0 | 0 | -2,109,600 | |
| | 損益外利息費用累計額 | -919,634 | -11,096 | 0 | -930,730 | 時の経過による資産除去債務の増加 |
| | 計 | -5,908,231,557 | -344,511,666 | -249,695,241 | -6,003,047,982 | |
| | 差引計 | -2,536,269,015 | -454,844,322 | -249,695,241 | -2,741,418,096 | |

(5) 積立金の明細

(単位:円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|---------------|------------|------------|-----------|-------------|-----------------|
| 前中期目標期間繰越積立金 | 8,709,753 | 0 | 5,687,458 | 3,022,295 | 「目的積立金の取崩の明細」参照 |
| 通則法第44条第1項積立金 | 86,046,425 | 17,672,852 | 0 | 103,719,277 | 前期未処分利益分 |
| 合 計 | 94,756,178 | 17,672,852 | 5,687,458 | 106,741,572 | |

(6) 目的積立金の取崩しの明細

(単位:円)

| 区 分 | | 金 額 | 摘 要 |
|----------|--------------|-----------|-----------------------------------|
| 目的積立金取崩額 | 前中期目標期間繰越積立金 | 5,687,458 | 前中期目標期間中に自己財源で取得した固定資産に係る減価償却費相当額 |
| | 計 | 5,687,458 | |

(7) 運営費交付金債務及び当期振替額等の明細

(単位:円)

(1) 運営費交付金債務の増減の明細

| 交付年度 | 期首残高 | 交付金当期交付額 | 当期振替額 | | | | | 期末残高 | |
|--------|-------------|---------------|---------------|-------------|---------------|------------------|-------|---------------|----|
| | | | 運営費交付金収益 | 資産見返運営費交付金 | 建設仮勘定見返運営費交付金 | 工業所有権仮勘定見返運営費交付金 | 資本剰余金 | | 小計 |
| 平成26年度 | 150,685,659 | — | 150,685,659 | 0 | 0 | 0 | 0 | 150,685,659 | 0 |
| 平成27年度 | — | 2,947,729,000 | 2,809,602,641 | 135,897,248 | 0 | 2,229,111 | 0 | 2,947,729,000 | 0 |
| 合計 | 150,685,659 | 2,947,729,000 | 2,960,288,300 | 135,897,248 | 0 | 2,229,111 | 0 | 3,098,414,659 | 0 |

(2) 運営費交付金債務の当期振替額の明細

①平成26年度交付分

| 区分 | 金額 | 内容 |
|-------------------|------------------|-------------------------------|
| 業務達成基準による振替額 | 運営費交付金収益 | 0 |
| | 資産見返運営費交付金 | 0 |
| | 資本剰余金 | 0 |
| | 計 | 0 |
| 期間進行基準による振替額 | 運営費交付金収益 | 0 |
| | 資産見返運営費交付金 | 0 |
| | 資本剰余金 | 0 |
| | 計 | 0 |
| 費用進行基準による振替額 | 運営費交付金収益 | 150,685,659 |
| | 資産見返運営費交付金 | 0 |
| | 建設仮勘定見返運営費交付金 | 0 |
| | 工業所有権仮勘定見返運営費交付金 | 0 |
| | 資本剰余金 | 0 |
| 計 | 150,685,659 | ○平成26年度中の人件費及び平成27年度中の施設維持経費等 |
| 旧会計基準第81第3項による振替額 | 0 | |
| 合計 | 150,685,659 | |

②平成27年度交付分

| 区分 | 金額 | 内容 |
|-------------------|------------------|--|
| 業務達成基準による振替額 | 運営費交付金収益 | 0 |
| | 資産見返運営費交付金 | 0 |
| | 資本剰余金 | 0 |
| | 計 | 0 |
| 期間進行基準による振替額 | 運営費交付金収益 | 0 |
| | 資産見返運営費交付金 | 0 |
| | 資本剰余金 | 0 |
| | 計 | 0 |
| 費用進行基準による振替額 | 運営費交付金収益 | 2,618,516,759 |
| | 資産見返運営費交付金 | 135,897,248 |
| | 建設仮勘定見返運営費交付金 | 0 |
| | 工業所有権仮勘定見返運営費交付金 | 2,229,111 |
| | 資本剰余金 | 0 |
| 計 | 2,756,643,118 | ①費用進行基準を採用した業務 : 全ての業務 ②当該業務に係る損益等 ア) 損益計算書に計上した費用の額 : 2,618,516,759円 イ) 資産購入の額 : 135,897,248円 (うち固定資産 134,786,531円、特許権 1,110,717円) カ) 特許出願に係る弁理士費用 : 2,229,111円 |
| 旧会計基準第81第3項による振替額 | 191,085,882 | 中期目標期間の最終年度であることから、旧独法会計基準第81第3項の規定に基づき、運営費交付金債務残高の全額を収益化 |
| 合計 | 2,947,729,000 | |

(3) 運営費交付金債務残高の明細

該当なし

(8) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(単位:円)

| 区 分 | 当期交付額 | 左の会計処理内訳 | | | 摘 要 |
|----------|-------------|----------------|-------------|------------|-------------------|
| | | 建設仮勘定 見返施設費 | 資本剰余金 | その他 | |
| 施設整備費補助金 | 213,689,880 | 0 | 165,605,821 | 48,084,059 | その他の処理は、施設 費収益 |
| 計 | 213,689,880 | 0 | 165,605,821 | 48,084,059 | |

(9) 役員及び職員の給与の明細

(単位:千円、人)

| 区 分 | 報 酬 又 は 給 与 | | 退 職 手 当 | |
|-----|-------------|-------|---------|-------|
| | 支 給 額 | 支給人員数 | 支 給 額 | 支給人員数 |
| 役 員 | (362) | (1) | (0) | (0) |
| | 41,049 | 3 | 16,467 | 3 |
| 職 員 | (293,805) | (183) | (0) | (0) |
| | 1,480,329 | 166 | 44,995 | 2 |
| 合 計 | (294,167) | (184) | (0) | (0) |
| | 1,521,378 | 169 | 61,462 | 5 |

※注記 1. 支給の基準

役員に対する支給の基準は、役員給与規程及び役員退職手当支給規程によっております。

職員に対する支給の基準は、職員給与規程及び職員退職手当支給規程によっております。

2. 職員の給与支給人員数は、12ヶ月の平均支給人員数によっております。
3. 非常勤役員・非常勤職員については、()書き外数で記載しております。
4. 千円未満の端数は切り捨てて記載しております。

(10) 科学研究費補助金の明細

(単位:円)

| 種 目 | 当期受入 | 件数 | 摘 要 |
|------------------------|-----------------------------|----|-----|
| 科学研究費補助金 基盤研究(A) | (38,700,000) 11,610,000 | 9 | |
| 科学研究費補助金 基盤研究(B) | (10,828,740) 3,248,623 | 12 | |
| 学術研究助成基金助成金 基盤研究(B) | (38,240,417) 11,472,128 | 10 | |
| 学術研究助成基金助成金 基盤研究(C) | (8,901,082) 2,670,324 | 18 | |
| 学術研究助成基金助成金 挑戦的萌芽研究 | (7,710,708) 2,313,212 | 6 | |
| 学術研究助成基金助成金 若手研究(B) | (13,849,567) 4,154,874 | 11 | |
| 科学研究費補助金 特別研究員奨励賞 | (3,800,000) 1,020,000 | 3 | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| 合 計 | (122,030,514) 36,489,161 | | |

(注1) 当期受入については、間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については、外数()書きとしています。
(注2) 受入額には他機関の研究分担者への送金額は含めず、他機関から本研究所あての送金額を含めています。