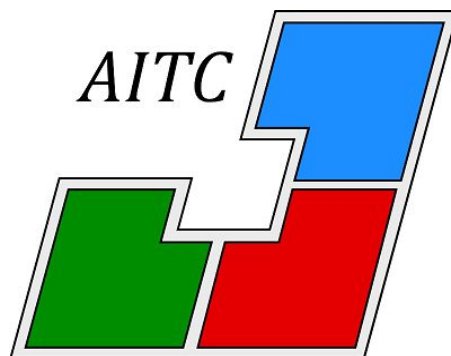


平成25事業年度

財 務 諸 表



自 平成25年4月 1 日

至 平成26年3月31日

地方独立行政法人 青森県産業技術センター

目 次

1 貸借対照表	1
2 損益計算書	3
3 キャッシュ・フロー計算書	4
4 利益の処分に関する書類	5
5 行政サービス実施コスト計算書	6
6 重要な会計方針	7
7 注記事項	8
8 附属明細書	
(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(「第85 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88 資産除去債務に係る特定の除却費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)並びに減損損失の明細	12
(2) たな卸資産の明細	13
(3) 有価証券の明細	14
(4) 長期貸付金の明細	15
(5) 長期借入金の明細	16
(6) 引当金の明細	17
(7) 資産除去債務の明細	18
(8) 保証債務の明細	19
(9) 資本金及び資本剰余金の明細	20
(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	21
(11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	22
(12) 地方公共団体等からの財源措置の明細	23
(13) 役員及び職員の給与の明細	24
(14) 開示すべきセグメント情報	25
(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	26

貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部		
I 固定資産		
1 有形固定資産		
土地		2,751,582,465
建物	4,748,758,523	
減価償却累計額	<u>△ 961,509,364</u>	3,787,249,159
構築物	1,308,122,342	
減価償却累計額	<u>△ 488,502,837</u>	819,619,505
機械装置	481,766,120	
減価償却累計額	<u>△ 274,524,995</u>	207,241,125
船舶	413,090,000	
減価償却累計額	<u>△ 413,089,997</u>	3
車両運搬具	64,248,254	
減価償却累計額	<u>△ 36,630,202</u>	27,618,052
工具器具備品	1,073,577,692	
減価償却累計額	<u>△ 626,247,889</u>	447,329,803
美術品		7,177,500
家畜	151,676,970	
減価償却累計額	<u>△ 55,412,715</u>	96,264,255
家畜仮勘定		<u>64,424,395</u>
有形固定資産合計		8,208,506,262
2 無形固定資産		
知的財産権		11,280,229
知的財産権仮勘定		22,896,596
その他の無形固定資産		<u>188,000</u>
無形固定資産合計		34,364,825
3 投資その他の資産		
投資有価証券		2,774,456,650
長期性預金		12,887,350
その他の投資その他の資産		<u>20,279,790</u>
投資その他の資産合計		2,807,623,790
固定資産合計		<u>11,050,494,877</u>
II 流動資産		
現金及び預金		344,920,219
未収入金		55,143,707
たな卸資産		289,982,966
未収収益		1,164,492
未収消費税等		497,600
流動資産合計		<u>691,708,984</u>
資産合計		<u>11,742,203,861</u>

貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

(単位:円)

負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返運営費交付金	791,366,988		
資産見返補助金等	339,498,197		
資産見返寄附金	4,659,122		
資産見返物品受贈額	709,047,367		
家畜仮勘定見返運営費交付金	64,424,395		
知的財産権仮勘定見返			
運営費交付金	<u>17,963,604</u>	1,926,959,673	
長期借入金		2,800,000,000	
資産除去債務		<u>34,171,616</u>	
固定負債合計			<u>4,761,131,289</u>
II 流動負債			
寄附金債務		2,056,029	
未払金		143,347,255	
未払費用		63,164,326	
前受受託研究費		673,000	
預り金		<u>28,752,739</u>	
流動負債合計			<u>237,993,349</u>
負債合計			4,999,124,638
純資産の部			
I 資本金			
地方公共団体出資金		<u>7,964,740,000</u>	
資本金合計			7,964,740,000
II 資本剰余金			
資本剰余金		46,902,877	
損益外減価償却累計額(一)		△ 1,544,580,656	
損益外利息費用累計額(一)		<u>△ 3,893,635</u>	
資本剰余金合計			△ 1,501,571,414
III 利益剰余金			
目的積立金		65,383,722	
積立金		102,725,311	
当期末処分利益		<u>111,801,604</u>	
(うち当期総利益)	111,801,604)		
利益剰余金合計			<u>279,910,637</u>
純資産合計			<u>6,743,079,223</u>
負債純資産合計			<u>11,742,203,861</u>

損 益 計 算 書

(平成 25 年 4 月 1 日～平成 26 年 3 月 31 日)

(単位:円)

I 経常費用		
業務費		
工業研究業務費	582,380,640	
農林研究業務費	1,818,489,924	
水産研究業務費	702,806,297	
食品研究業務費	289,550,419	
あおり農商工連携支援基金業務費	28,585,742	
受託研究費	245,312,897	
受託事業費	39,208,514	3,706,334,433
一般管理費		665,559,915
財務費用		86,935
経常費用合計		4,371,981,283
II 経常収益		
運営費交付金収益		3,452,957,808
試験等手数料収益		9,057,280
機器使用料収益		1,936,740
農産物販売収益		164,475,619
水産物販売収益		4,611,411
工業所有権使用料収益		1,467,540
受託研究収益		
国または地方公共団体からの受託研究収益	154,830,978	
その他の受託研究等収益	111,587,502	266,418,480
受託事業収益		
国または地方公共団体からの受託事業収益	41,004,157	
その他の受託事業等収益	798,750	41,802,907
寄附金収益		3,378,975
補助金等収益		45,218,924
資産見返負債戻入		
資産見返運営費交付金戻入	225,874,256	
資産見返補助金等戻入	45,312,840	
資産見返寄附金戻入	2,533,454	
資産見返物品受贈額戻入	96,536,010	370,256,560
財務収益		
受取利息	214,258	
有価証券利息	35,971,080	36,185,338
雑益		17,599,657
経常収益合計		4,415,367,239
経常利益		43,385,956
III 臨時損失		
固定資産除却損	1,209,752	1,209,752
IV 臨時利益		
運営費交付金収益	67,650,022	
除売却資産見返運営費交付金戻入	387,636	
除売却資産見返物品受贈額戻入	217,492	68,255,150
V 当期純利益		110,431,354
VI 目的積立金取崩額		1,370,250
VII 当期総利益		111,801,604

キャッシュフロー計算書
(自平成25年4月1日 至平成26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	△ 1,132,896,880
	人件費支出	△ 2,833,127,943
	その他の業務支出	△ 173,497,717
	運営費交付金収入	3,546,162,874
	試験等手数料収入	8,787,680
	機器使用料収入	1,936,740
	農産物販売収入	163,458,298
	水産物販売収入	4,646,061
	工業所有権使用料収入	1,989,593
	受託研究等収入	306,469,628
	受託事業等収入	58,966,477
	補助金等収入	87,268,560
	寄附金収入	1,244,080
	その他の収入	16,412,870
	その他預り金収支差額	△ 9,083,725
	小計	48,736,596
	利息及び配当金の受取額	38,854,258
	業務活動によるキャッシュ・フロー	87,590,854
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	△ 121,534,025
	無形固定資産の取得による支出	△ 6,398,298
	有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入	1
	その他の投資の取得による支出	△ 36,870
	定期預金の預入による支出	△ 3,627,930
	定期預金の払戻による収入	774,200
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 130,822,922
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	ファイナンス・リース債務の返済による支出	△ 7,534,700
	小計	△ 7,534,700
	利息の支払額	△ 86,935
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 7,621,635
IV	資金に係る換算差額	0
V	資金増加額(又は減少額)	△ 50,853,703
VI	資金期首残高	382,931,082
VII	資金期末残高	332,077,379

利益の処分に関する書類(案)

(単位:円)

I 当期末処分利益		111,801,604
当期総利益	111,801,604	
II 積立金振替額		65,383,722
生産事業者支援充実強化、職員資質向上及び 施設設備改善積立金	65,383,722	
III 利益処分類		
積立金		<u>177,185,326</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(単位:円)

I 業務費用			
(1) 損益計算書上の費用			
業務費	3,706,334,433		
一般管理費	665,559,915		
財務費用	86,935		
臨時損失	1,209,752	4,373,191,035	
(2) (控除) 自己収入等			
試験等手数料収益	△9,507,280		
機器使用料収益	△1,936,740		
農産物販売収益	△164,475,619		
水産物販売収益	△4,611,411		
工業所有権使用料収益	△1,467,540		
受託研究収益	△266,418,480		
受託事業収益	△41,802,907		
寄附金収益	△3,378,975		
資産見返寄附金戻入	△2,533,454		
財務収益	△36,185,338		
雑益	△17,599,657	△549,917,401	
業務費用合計			3,823,273,634
II 損益外減価償却等相当額			210,562,075
III 損益外利息費用相当額			816,858
IV 引当外賞与増加見積額			△21,604
V 引当外退職給付増加見積額			△84,966,462
VI 機会費用			
国又は地方公共団体の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用		79,578,831	
地方公共団体出資の機会費用		41,787,821	
無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用		17,920,000	139,286,652
VII 行政サービス実施コスト			4,088,951,153

<重要な会計方針>

当事業年度より、「地方独立行政法人会計基準」及び「地方独立行政法人会計基準注解」(平成26年3月31日総務省告示第126号改訂)並びに「地方独立行政法人会計基準」を適用しております。

1. 運営費交付金収益の計上基準

費用進行基準を採用しております。

派遣職員人件費や退職金など、用途が限定され、残額が精算される運営費交付金については、費用計上額を限度とする計上基準が適しているため、費用進行基準を採用しております。

その他の運営費交付金については、運営費交付金と業務の対応関係の明確化及び業務の数値化が極めて困難であるため、業務達成基準及び期間進行基準を採用せず、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

定額法を採用しております。

耐用年数については、法人税法上の耐用年数を基準とし、設立団体から承継した固定資産については承継時の残存耐用年数によっております。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	2～47年
構築物	2～50年
機械装置	2～10年
船舶	2年
車両運搬具	2～7年
工具器具備品	2～12年
家畜	2～6年

ただし、リース資産については、リース期間を耐用年数とする定額法によっております。

また、特定の償却資産(地方独立行政法人会計基準第85)の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

定額法を採用しております。

なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間(5年)に基づいております。

3. 賞与引当金及び見積額の計上基準

賞与については、運営費交付金により財源措置がなされるため、賞与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賞与増加見積額は、当事業年度末の引当外賞与見積額から当事業年度初の同見積額を控除した額を計上しております。

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いません。

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、地方独立行政法人会計基準第 87 第 4 項に基づき計算された退職給付債務（自己都合退職金期末要支給額）に係る当期増加額を計上しております。

5. 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券：償却原価法（定額法）によっております。

6. たな卸資産の評価基準及び評価方法

未成研究支出金及び未成事業支出金：個別法によっております。

凍結精液：総平均法によっております。

その他：最終仕入原価法によっております。

7. 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

(1) 国または地方公共団体の財産の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用の計算方法

青森県行政財産使用料徴収条例等に基づき使用料を算定しております。

(2) 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 26 年 3 月末利回りを参考に 0.640% で計算しております。

(3) 設立団体等からの無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用の計算に使用した利率

10 年利付国債の平成 26 年 3 月末利回りを参考に 0.640% で計算しております。

8. リース取引の会計処理

リース料総額が 3,000 千円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

9. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税込方式によっております。

< 追加情報 >

中期目標期間の最終年度における運営費交付金の収益化

当事業年度が中期目標期間の最終年度に当たるため、地方独立行政法人会計基準第 79 の 3 の規定に基づき、運営費交付金債務の残高を全額臨時利益に振り替えております。

< 貸借対照表注記事項 >

(1) 運営費交付金から充当されるべき賞与手当の見積額 159,896,389 円

(2) 運営費交付金から充当されるべき退職手当の見積額 610,215,164 円

(設立団体からの派遣職員に対する退職給付見積額は上記から除いております。)

(3) 担保に供している資産

投資有価証券	2,774,456,650 円
長期性預金	12,887,350 円
現金及び預金 (定期預金)	12,842,840 円
合 計	2,800,186,840 円
担保提供資産に対応する債務残高	2,800,000,000 円

< 損益計算書注記事項 >

(1) ファイナンス・リース取引が損益に与える影響額

(収益化額が費用を上回る額) 224,894 円

< キャッシュ・フロー計算書注記事項 >

(1) 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

現金及び預金勘定	344,920,219 円
うち、定期預金	12,842,840 円
<u>差引資金期末残高</u>	<u>332,077,379 円</u>

(2) 重要な非資金取引

現物寄附による資産等の取得

工具器具備品	3,624,600 円
備品費	1,390,305 円
<u>合 計</u>	<u>5,014,905 円</u>

(3) その他の事項

その他の業務支出は、主として一般管理費の支出であります。

< 行政サービス実施コスト計算書注記事項 >

(1) 引当外退職給付増加見積額の中には、設立団体からの派遣職員に係る分

(28,192,944 円) が含まれております。

(2) 機会費用の内訳

設立団体に係る分	138,557,076 円
<u>その他に係る分</u>	<u>729,576 円</u>
計	139,286,652 円

< 重要な債務負担行為 >

該当はありません。

< 重要な後発事象 >

該当はありません。

< 金融商品に関する注記事項 >

(1) 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については、預金、国債、地方債及び政府保証債に限定しております。

資金運用にあたっては、地方独立行政法人法第 43 条の規定に基づき、預金及び国債を保有しており、株式等は保有しておりません。

(2) 金融商品の時価に関する事項

期末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 : 円)

	貸借対照表計上額()	時価()	差額()
投資有価証券 (満期保有目的債券)	2,774,456,650	2,936,916,000	162,459,350
現金及び預金	344,920,219	344,920,219	0
長期借入金	(2,800,000,000)	(2,761,810,868)	(38,189,132)
未払金	(143,347,255)	(143,347,255)	(0)

負債に計上されているものは、() で示しております。

(注) 金融商品の時価の算定方法

投資有価証券

満期保有目的債券の時価については、日本相互証券株式会社が公表している価格によっております。

現金及び預金

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。

長期借入金

元利金の合計額を新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引く方法により算定しております。

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。

< 賃貸等不動産に関する注記事項 >

当法人は、賃貸等不動産を所有しておりません。

附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(「第85 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88 資産除去債務に係る特定の除却費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)並びに減損損失の明細(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
		現物寄附	購入等			増加計	当期償却額	当期損益内	当期損益外		
有形固定 資産(償却 費損益内)											
建物	236,498,594	-	3,351,948	-	239,850,542	59,612,416	12,723,487	-	-	180,238,126	
構築物	983,762,730	-	3,649,635	730,023	986,682,342	268,987,367	55,810,200	-	-	717,694,975	
機械装置	452,837,400	-	26,116,915	11,772,695	467,181,620	271,750,725	50,846,136	-	-	195,430,895	
車両運搬具	59,021,721	-	6,015,556	789,023	64,248,254	36,630,202	9,500,735	-	-	27,618,052	
工具器具備品	1,023,905,705	3,624,600	48,964,186	20,890,111	1,051,979,780	618,943,918	161,075,894	-	-	433,035,862	
家畜	144,870,205	-	43,880,127	37,073,362	151,676,970	55,412,715	21,773,478	-	-	96,264,255	
計	2,900,896,355	3,624,600	128,353,767	71,255,214	2,961,619,508	1,311,337,343	311,729,930	-	-	1,650,282,165	
有形固定 資産(償却 費損益外)											
建物	4,508,907,981	-	-	-	4,508,907,981	901,896,948	163,916,726	-	-	3,607,011,033	
構築物	321,440,000	-	-	-	321,440,000	219,515,470	41,140,560	-	-	101,924,530	
機械装置	14,584,500	-	-	-	14,584,500	2,774,270	2,085,583	-	-	11,810,230	
船舶	413,090,000	-	-	-	413,090,000	413,089,997	-	-	-	3	
工具器具備品	16,195,662	-	5,402,250	-	21,597,912	7,303,971	3,419,206	-	-	14,293,941	
計	5,274,218,143	-	5,402,250	-	5,279,620,393	1,544,580,656	210,562,075	-	-	3,735,039,737	
非償却資産											
土地	2,751,582,465	-	-	-	2,751,582,465	-	-	-	-	2,751,582,465	
美術品	7,201,500	-	-	24,000	7,177,500	-	-	-	-	7,177,500	
家畜返勘定	63,320,829	-	65,754,755	64,651,189	64,424,395	-	-	-	-	64,424,395	
計	2,822,104,794	-	65,754,755	64,675,189	2,823,184,360	-	-	-	-	2,823,184,360	
有形固定 資産合計											
土地	2,751,582,465	-	-	-	2,751,582,465	-	-	-	-	2,751,582,465	
建物	4,745,406,575	-	3,351,948	-	4,748,758,523	961,509,364	176,640,213	-	-	3,787,249,159	
構築物	1,305,202,730	-	3,649,635	730,023	1,308,122,342	488,502,837	96,950,760	-	-	819,619,505	
機械装置	467,421,900	-	26,116,915	11,772,695	481,766,120	274,524,995	52,931,719	-	-	207,241,125	
船舶	413,090,000	-	-	-	413,090,000	413,089,997	-	-	-	3	
車両運搬具	59,021,721	-	6,015,556	789,023	64,248,254	36,630,202	9,500,735	-	-	27,618,052	
工具器具備品	1,040,101,367	3,624,600	50,741,836	20,890,111	1,073,577,692	626,247,889	164,495,100	-	-	447,329,803	
美術品	7,201,500	-	-	24,000	7,177,500	-	-	-	-	7,177,500	
家畜	144,870,205	-	43,880,127	37,073,362	151,676,970	55,412,715	21,773,478	-	-	96,264,255	
家畜返勘定	63,320,829	-	65,754,755	64,651,189	64,424,395	-	-	-	-	64,424,395	
計	10,997,219,292	3,624,600	199,510,772	135,930,403	11,064,424,261	2,855,917,999	522,292,005	-	-	8,208,506,262	
無形固定 資産											
知的財産権	15,609,660	-	1,642,985	-	17,252,645	5,972,416	2,093,938	-	-	11,280,229	
知的財産権返勘定	21,578,177	-	6,522,784	5,204,365	22,896,596	60,128,315	12,025,663	-	-	22,896,596	
ソフトウェア	60,128,315	-	-	-	60,128,315	-	-	-	-	-	
その他	188,000	-	-	-	188,000	-	-	-	-	188,000	
計	97,504,152	-	8,165,769	5,204,365	100,465,556	66,100,731	14,119,601	-	-	34,364,825	
投資その他の 資産											
投資有価証券	2,777,125,570	-	-	2,668,920	2,774,456,650	-	-	-	-	2,774,456,650	
長期性預金	12,887,350	-	-	-	12,887,350	-	-	-	-	12,887,350	
その他	20,242,920	-	36,870	-	20,279,790	-	-	-	-	20,279,790	
計	2,810,255,840	-	36,870	2,668,920	2,807,623,790	-	-	-	-	2,807,623,790	

(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		
未成研究支出金	625,000	244,922,804	—	245,312,897	—	234,907	
未成事業支出金	—	39,208,514	—	39,208,514	—	—	
凍結精液	272,867,646	10,569,888	—	15,341,963	363,342	267,732,229	(注)1
その他	20,860,424	22,015,830	—	20,860,424	—	22,015,830	
合計	294,353,070	316,717,036	—	320,723,798	363,342	289,982,966	

(注)1 当期減少額のその他は廃棄額等であります。

(3) 有価証券の明細

投資その他の資産として計上された有価証券

(単位:円)

	種類及び 銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照 表計上額	当期損益に含 まれた評価差額	摘要
満期保有 目的債券	利付国庫債券(10年) 第303回	2,786,689,200	2,760,000,000	2,774,456,650	-	償還日:平成31年9月20日
	計	2,786,689,200	2,760,000,000	2,774,456,650	-	

(4) 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

(5) 長期借入金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	平均利率(%)	最終返済期限	摘要
青森県	2,800,000,000	—	—	2,800,000,000	—	平成31年9月14日	(注)1
計	2,800,000,000	—	—	2,800,000,000			

(注)1 無利子借入であります。

(6) 引当金の明細

該当事項はありません。

(7) 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
契約上の原状回復義務	33,354,758	816,858	—	34,171,616	会計基準第88の特定を受けている
計	33,354,758	816,858	—	34,171,616	

(8) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(9) 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	地方公共団体出資金	7,964,740,000	—	—	7,964,740,000	
	計	7,964,740,000	—	—	7,964,740,000	
資本剰余金	資本剰余金					
	譲与	7,391,965	—	—	7,391,965	
	目的積立金	34,108,662	5,402,250	—	39,510,912	(注)1
	計	41,500,627	5,402,250	—	46,902,877	
	損益外減価償却 累計額	1,334,018,581	210,562,075	—	1,544,580,656	(注)2
	損益外利息費用 累計額	3,076,777	816,858	—	3,893,635	
	差引計	△ 1,295,594,731	△ 205,976,683	—	△ 1,501,571,414	

(注)1 資産の取得に伴う増加であります。

(注)2 当期の減価償却に伴うものであります。

(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

① 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
地方独立行政法人法第40条第1項積立金	92,011,463	10,713,848	—	102,725,311	(注)1
地方独立行政法人法第40条第3項積立金	35,645,918	36,510,304	6,772,500	65,383,722	
生産事業者支援充実強化、職員資質向上及び施設設備改善積立金	35,645,918	36,510,304	6,772,500	65,383,722	(注)1、2
計	127,657,381	47,224,152	6,772,500	168,109,033	

(注)1 当期増加額は、平成24年度の利益の処分に伴って計上しております。

2 当期減少額は、「② 目的積立金の取崩しの明細」に記載しております。

② 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	生産事業者支援充実強化、職員 資質向上及び施設設備改善積立金	1,370,250 畜産研究所改修工事等
		—
	計	1,370,250
その他	生産事業者支援充実強化、職員 資質向上及び施設設備改善積立金	5,402,250 畜産研究所備品購入
		—
	計	5,402,250

(11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

① 運営費交付金債務

(単位:円)

交付年度	期首残高	交付金当期交付額	当期振替額				精算による返納額	期末残高
			運営費交付金収益	資産見返運営費交付金	資本剰余金	小計		
平成24年度	104,428,689	—	90,270,128	13,646,147	—	103,916,275	512,414	—
平成25年度	—	3,546,162,874	3,430,337,702	115,825,172	—	3,546,162,874	—	—
合 計	104,428,689	3,546,162,874	3,520,607,830	129,471,319	—	3,650,079,149	512,414	—

(注)1 地方独立行政法人会計基準第79の3に基づき、運営費交付金債務の残高を全額臨時利益に振り替えております。

② 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	平成24年度交付分	平成25年度交付分	合 計
期間進行基準	—	—	—
業務達成基準	—	—	—
費用進行基準	90,270,128	3,430,337,702	3,520,607,830
合 計	90,270,128	3,430,337,702	3,520,607,830

(注)1 地方独立行政法人会計基準第79の3に基づき、運営費交付金債務の残高を全額臨時利益に振り替えております。

(12) 地方公共団体等からの財源措置の明細

① 補助金等の明細

(単位:円)

区分	補助金当期交付額	当期振替額			返納予定額	期末残高
		補助金等収益	資産見返補助金等	小計		
平成25年度 農山漁村6次産業化 対策事業助成金 (公益財団法人 食品 流通構造改善促進機 構)	6,355,028	6,355,028	—	6,355,028	—	—
平成25年度 青森県6次産業化ネッ トワーク活動支援体制 整備事業費補助金 (青森県)	8,805,223	8,805,223	—	8,805,223	—	—
平成25年度 自転車等機械工業 振興補助事業 (公益財団法人JKA)	6,966,400	—	6,966,400	6,966,400	—	—
平成25年度 地域イノベーション 戦略支援プログラム (重点支援枠)補助金 (文部科学省)	27,073,280	13,863,805	759,780	14,623,585	12,449,695	—
平成25年度 漁場生産力向上対策 事業 (独立行政法人 水産 総合研究センター)	16,194,868	16,194,868	—	16,194,868	—	—
合 計	65,394,799	45,218,924	7,726,180	52,945,104	12,449,695	—

(13) 役員及び職員の給与の明細

(単位:円、人)

区分		報酬又は給与		退職給付	
		支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	常勤	44,835,342	6	—	—
	非常勤	464,136	2	—	—
	計	45,299,478	8	—	—
職員	常勤	2,071,829,015	350	52,581,300	2
	非常勤	201,820,956	159	—	—
	計	2,273,649,971	509	52,581,300	2
合計	常勤	2,116,664,357	356	52,581,300	2
	非常勤	202,285,092	161	—	—
	計	2,318,949,449	517	52,581,300	2

(注)1 役員に対する報酬等の支給については、役員の報酬等に関する規程に基づき支給しております。

(注)2 職員に対する給与及び退職手当の支給については、職員の給与に関する規程及び職員の退職手当に関する規程に基づき支給しております。

(注)3 支給人員数は、年間平均支給人員数によっております。

(注)4 法定福利費は上記に含めておりません。

(注)5 受託研究及び受託事業に係る人件費は上記に含めておりません。

(注)6 上記のうち、家畜育成に係る人件費は、財務諸表上、農林研究業務費の家畜育成費等に含まれております。

(常勤338,560,066円、非常勤14,899,327円)

(14) 開示すべきセグメント情報

(単位:円)

区 分	工業部門	農林部門	水産部門	食品加工部門	農商工連携基金	計	本部・共通	合計
業務費用								
業務費	701,849,248	1,884,831,122	788,092,130	302,952,696	28,585,742	3,706,310,938	23,495	3,706,334,433
一般管理費	58,578,225	159,193,398	76,807,146	45,671,160	9,388,540	349,638,469	315,921,446	665,559,915
財務費用	46,357	—	40,578	—	—	86,935	—	86,935
雑損	—	—	—	—	—	—	—	—
小 計	760,473,830	2,044,024,520	864,939,854	348,623,856	37,974,282	4,056,036,342	315,944,941	4,371,981,283
業務収益								
運営費交付金収益	564,725,842	1,646,313,529	709,858,248	282,858,820	9,388,540	3,213,144,979	239,812,829	3,452,957,808
試験等手数料収益	6,548,170	1,044,820	—	1,464,290	—	9,057,280	—	9,057,280
機器使用料収益	1,824,330	112,410	—	—	—	1,936,740	—	1,936,740
農産物販売収益	—	164,475,619	—	—	—	164,475,619	—	164,475,619
水産物販売収益	—	—	4,611,411	—	—	4,611,411	—	4,611,411
工業所有権使用料収益	438,268	852,552	—	176,720	—	1,467,540	—	1,467,540
受託研究収益	93,960,330	69,022,573	91,555,836	11,879,741	—	266,418,480	—	266,418,480
受託事業収益	30,128,756	6,268,615	1,124,000	4,281,536	—	41,802,907	—	41,802,907
寄附金収益	599,932	—	2,229,043	—	—	2,828,975	550,000	3,378,975
補助金等収益	13,863,805	15,160,251	16,194,868	—	—	45,218,924	—	45,218,924
資産見返負債戻入	73,115,321	190,411,431	36,227,447	51,155,508	—	350,909,707	19,346,853	370,256,560
財務収益	—	—	—	—	36,025,443	36,025,443	159,895	36,185,338
雑益	4,468,563	12,220,094	201,238	22,141	—	16,912,036	687,621	17,599,657
小 計	789,673,317	2,105,881,894	862,002,091	351,838,756	45,413,983	4,154,810,041	260,557,198	4,415,367,239
業務損益	29,199,487	61,857,374	△ 2,937,763	3,214,900	7,439,701	98,773,699	△ 55,387,743	43,385,956
帰属資産	1,246,861,032	5,994,699,347	795,298,601	567,599,581	2,868,737,698	11,473,196,259	269,007,602	11,742,203,861

(注)1 セグメントの区分方法

セグメントは、法人内の管理区分等に従い、業務等の類似性を考慮して区分しております。

(注)2 損益外減価償却相当額等

(単位:円)

区 分	工業部門	農林部門	水産部門	食品加工部門	農商工連携基金	計	本部・共通	合計
損益外減価償却相当額	28,748,388	148,730,146	18,962,600	14,120,941	—	210,562,075	—	210,562,075
損益外利息費用相当額	—	—	—	816,858	—	816,858	—	816,858
引当外賞与増加見積額	△ 1,012,455	△ 2,632	380,204	△ 508,237	△ 33,030	△ 1,176,150	1,154,546	△ 21,604
引当外退職給付増加見積額	△ 24,035,522	△ 42,741,498	△ 10,664,991	△ 3,373,265	△ 693,160	△ 81,508,436	△ 3,458,026	△ 84,966,462
目的積立金取崩額	—	1,370,250	—	—	—	1,370,250	—	1,370,250

(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

① 現金及び預金 (単位:円)

区 分	金 額
普通預金	332,077,379
定期預金	12,842,840
合 計	344,920,219

② 未収入金 (単位:円)

区 分	金 額
青森県	26,650,872
水産総合研究センター	16,194,868
三戸畜産農業協同組合	3,351,269
全国農業協同組合連合会青森県本部	2,918,026
東北総合通信局	1,032,692
田子町	750,000
相坂農産加工農業協同組合	662,695
弘前市	400,000
野辺地町漁業協同組合	350,000
田舎館村むらおこし推進協議会	300,000
その他	2,533,285
合 計	55,143,707

③ 未払金 (単位:円)

取引先名称	金 額
富士通(株)	12,900,762
パナソニックシステムネットワークス(株)	7,877,100
(社)海洋水産システム協会	6,405,000
(株)JR東日本青森商業開発	4,880,468
ゆうき青森農協	4,409,207
(社)畜産技術協会	4,202,100
東北電力(株)	3,519,530
五戸水産(株)	3,489,534
プロジェクトおおわに事業協同組合	2,944,944
(国)弘前大学	2,700,000
その他(注)	90,018,610
合 計	143,347,255

④ 業務費及び一般管理費明細

工業研究業務費

(単位:円)

区 分	金 額
消耗品費	25,272,414
新聞図書費	1,943,838
備品費	6,249,782
印刷製本費	310,060
水道光熱費	25,763,723
旅費交通費	9,614,502
通信運搬費	3,279,557
リース料	193,692
賃借料	39,837,918
車両燃料費	318,495
保守費	5,820,399
修繕費	5,301,622
広告宣伝費	888,995
諸会費	833,401
会議費	309,525
報酬・委託・手数料	27,163,532
減価償却費	76,181,427
租税公課	24,600
雑費	401,850
給料(常勤)	207,664,307
賞与(常勤)	64,161,644
退職給付費用(常勤)	25,879,932
法定福利費(常勤)	40,567,859
給料(非常勤)	12,081,850
賞与(非常勤)	471,846
法定福利費(非常勤)	1,843,870
合 計	582,380,640

農林研究業務費

(単位:円)

区 分	金 額
消耗品費	63,810,484
新聞図書費	3,625,129
備品費	5,606,942
印刷製本費	962,144
水道光熱費	55,962,466
旅費交通費	9,613,379
通信運搬費	3,547,379
リース料	169,498
賃借料	231,750
車両燃料費	2,810,747
福利厚生費	5,749
保守費	8,056,197
修繕費	25,294,452
損害保険料	513,050
広告宣伝費	202,650
諸会費	370,392
会議費	136,820
報酬・委託・手数料	68,267,548
減価償却費	111,867,496
租税公課	1,184,600
家畜育成費	525,642,780
家畜売却原価	58,779,490
家畜除却費	5,266,004
雑費	2,839,410
給料(常勤)	483,373,995
賞与(常勤)	145,552,351
退職給付費用(常勤)	26,701,368
法定福利費(常勤)	90,948,018
給料(非常勤)	99,942,113
法定福利費(非常勤)	17,205,523
合 計	1,818,489,924

水産研究業務費

(単位:円)

区 分	金 額
消耗品費	25,479,414
新聞図書費	671,448
備品費	1,722,415
印刷製本費	773,066
水道光熱費	45,480,280
旅費交通費	13,280,502
通信運搬費	5,309,896
リース料	54,014
賃借料	5,204,572
車両燃料費	4,834,356
福利厚生費	333,123
保守費	10,852,266
修繕費	63,502,347
損害保険料	4,482,526
諸会費	89,800
会議費	113,950
報酬・委託・手数料	38,979,531
減価償却費	43,215,918
租税公課	117,226
雑費	669,750
給料(常勤)	288,950,444
賞与(常勤)	82,353,709
法定福利費(常勤)	52,988,398
給料(非常勤)	11,178,954
賞与(非常勤)	252,590
法定福利費(非常勤)	1,915,802
合 計	702,806,297

食品研究業務費

(単位:円)

区 分	金 額
消耗品費	15,652,620
新聞図書費	1,696,127
備品費	1,704,601
印刷製本費	351,015
水道光熱費	13,322,074
旅費交通費	3,878,006
通信運搬費	866,304
リース料	93,551
賃借料	32,000
車両燃料費	688,864
保守費	6,659,241
修繕費	3,617,133
損害保険料	17,270
広告宣伝費	109,456
諸会費	663,800
報酬・委託・手数料	11,286,998
減価償却費	52,626,002
租税公課	16,100
雑費	267,900
給料(常勤)	115,656,354
賞与(常勤)	35,288,718
法定福利費(常勤)	22,016,590
給料(非常勤)	2,629,999
法定福利費(非常勤)	409,696
合 計	289,550,419

あおもり農商工連携支援基金業務費 (単位:円)

区 分	金 額
消耗品費	72,829
旅費交通費	399,785
通信運搬費	45,830
広告宣伝費	214,040
会議費	257,634
報酬・委託・手数料	203,680
助成費	27,391,944
合 計	28,585,742

受託研究費 (単位:円)

区 分	金 額
受託研究費	245,312,897
合 計	245,312,897

受託事業費 (単位:円)

区 分	金 額
受託事業費	39,208,514
合 計	39,208,514

一般管理費 (単位:円)

区 分	金 額
消耗品費	7,628,451
新聞図書費	280,195
備品費	16,502,444
印刷製本費	58,275
水道光熱費	22,235,250
旅費交通費	8,812,192
通信運搬費	1,849,232
リース料	617,700
賃借料	4,172,521
車両燃料費	494,547
福利厚生費	2,618,994
保守費	2,492,496
修繕費	22,544,719
損害保険料	4,159,770
広告宣伝費	418,765
諸会費	498,410
会議費	870,041
報酬・委託・手数料	73,772,710
減価償却費	20,717,316
貸倒損失	7,000
租税公課	754,250
雑費	521,800
報酬(役員)	35,046,401
賞与(役員)	10,253,077
法定福利費(役員)	6,009,130
給料(常勤)	241,897,037
賞与(常勤)	68,370,390
法定福利費(常勤)	42,230,354
給料(非常勤)	60,364,277
法定福利費(非常勤)	9,362,171
合 計	665,559,915