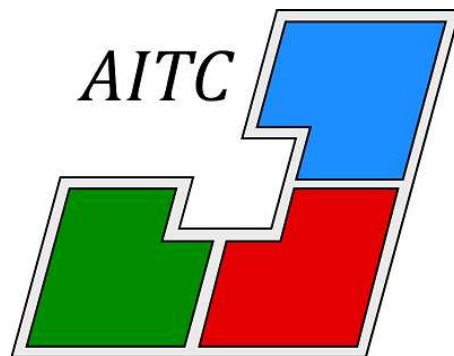


平成26事業年度

財 務 諸 表



自 平成26年4月 1 日

至 平成27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27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		2,751,394,744
建物	4,751,268,603	
減価償却累計額	△ 1,137,082,878	3,614,185,725
構築物	1,315,848,166	
減価償却累計額	△ 610,625,893	
減損損失累計額	△ 169,079,950	536,142,323
機械装置	602,366,520	
減価償却累計額	△ 319,684,776	282,681,744
船舶	413,090,000	
減価償却累計額	△ 413,089,997	3
車両運搬具	72,293,015	
減価償却累計額	△ 47,132,461	25,160,554
工具器具備品	1,154,104,984	
減価償却累計額	△ 785,372,470	368,732,514
美術品		7,177,500
家畜	155,105,355	
減価償却累計額	△ 61,685,921	93,419,434
建設仮勘定		625,606,000
家畜仮勘定		79,301,537
有形固定資産合計		8,383,802,078
2 無形固定資産		
知的財産権		13,921,676
知的財産権仮勘定		17,908,598
その他の無形固定資産		188,000
無形固定資産合計		32,018,274
3 投資その他の資産		
投資有価証券		2,771,787,730
長期性預金		12,887,350
その他の投資その他の資産		20,319,980
投資その他の資産合計		2,804,995,060
固定資産合計		11,220,815,412
II 流動資産		
現金及び預金		600,034,513
未収入金		52,235,041
たな卸資産		303,038,092
未収収益		1,164,492
立替金		40,550
流動資産合計		956,512,688
資産合計		12,177,328,100

貸借対照表

(平成27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	835,022,766		
資産見返補助金等	301,414,645		
資産見返寄附金	7,363,518		
資産見返物品受贈額	439,891,018		
建設仮勘定見返運営費交付金	6,405,000		
建設仮勘定見返施設費	619,201,000		
家畜仮勘定見返運営費交付金	79,301,537		
知的財産権仮勘定見返 運営費交付金	<u>15,381,928</u>	2,303,981,412	
長期借入金		2,800,000,000	
資産除去債務		<u>35,008,478</u>	
固定負債合計			<u>5,138,989,890</u>
II 流動負債			
運営交付金債務		92,665,969	
未払金		318,668,368	
未払費用		51,203,149	
未払消費税等		6,820,700	
前受受託研究費		1,618,000	
預り金		<u>65,082,037</u>	
流動負債合計			<u>536,058,223</u>
負債合計			5,675,048,113
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		57,049,873	
損益外減価償却累計額(一)		△ 1,755,103,368	
損益外利息費用累計額(一)		<u>△ 4,730,497</u>	
資本剰余金合計			△ 1,702,783,992
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		202,621,775	
当期末処分利益		<u>37,702,204</u>	
(うち当期総利益)	△ 37,702,204)		
利益剰余金合計			<u>240,323,979</u>
純資産合計			<u>6,502,279,987</u>
負債純資産合計			<u>12,177,328,100</u>

損 益 計 算 書

(平成 26 年 4 月 1 日～平成 27 年 3 月 31 日)

(単位:円)

I 経常費用		
業務費		
工業研究業務費	616,729,343	
農林研究業務費	1,894,894,344	
水産研究業務費	754,164,904	
食品研究業務費	298,777,296	
あおり農商工連携支援基金業務費	24,835,800	
受託研究費	175,011,887	
受託事業費	13,438,144	3,777,851,718
一般管理費		689,929,119
雑損		141,467
経常費用合計		4,467,922,304
II 経常収益		
運営費交付金収益		3,599,039,749
試験等手数料収益		9,566,730
機器使用料収益		2,383,210
農産物販売収益		172,021,818
水産物販売収益		2,131,054
工業所有権使用料収益		2,222,941
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	73,875,923	
その他の受託研究等収益	115,840,983	189,716,906
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	13,493,673	
その他の受託事業等収益	712,000	14,205,673
寄附金収益		1,866,626
補助金等収益		69,533,517
資産見返負債戻入		
資産見返運営費交付金戻入	244,346,067	
資産見返補助金等戻入	46,579,552	
資産見返寄附金戻入	1,033,484	
資産見返物品受贈額戻入	98,426,608	390,385,711
財務収益		
受取利息	294,078	
有価証券利息	35,971,080	36,265,158
雑益		16,285,415
経常収益合計		4,505,624,508
経常利益		37,702,204
III 臨時損失		
固定資産除却損	4,578,330	4,578,330
IV 臨時利益		
除売却資産見返運営費交付金戻入	2,928,539	
除売却資産見返物品受贈額戻入	1,649,791	4,578,330
V 当期純利益		37,702,204
VI 当期総利益		37,702,204

キャッシュ・フロー計算書
(自平成26年4月1日 至平成27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	△1,060,535,289
	人件費支出	△2,888,897,343
	その他の業務支出	△171,063,409
	運営費交付金収入	3,994,931,568
	試験等手数料収入	9,827,040
	機器使用料収入	2,383,210
	農産物販売収入	168,358,491
	水産物販売収入	2,215,054
	工業所有権使用料収入	2,224,590
	受託研究等収入	198,615,041
	受託事業等収入	14,613,807
	補助金等収入	78,868,468
	その他の収入	15,504,348
	その他預り金収支差額	△13,747,747
	小計	353,297,829
	利息及び配当金の受取額	38,934,078
	設立団体納付金の支払額	△67,650,022
	業務活動によるキャッシュ・フロー	324,581,885
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	△730,084,607
	無形固定資産の取得による支出	△6,636,671
	有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入	695,877
	その他の投資の取得による支出	△40,190
	定期預金の預入による支出	△2,853,962
	施設費による収入	666,598,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△72,321,553
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	0
IV	資金に係る換算差額	0
V	資金増加額(又は減少額)	252,260,332
VI	資金期首残高	332,077,379
VII	資金期末残高	584,337,711

利益の処分に関する書類(案)

(単位:円)

I 当期未処分利益		37,702,204
当期総利益	37,702,204	
II 利益処分量		
積立金	5,887,290	
地方独立行政法人法第40条第3項により設立団 体の長の承認を受けようとする額		
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	<u>31,814,914</u>	<u>37,702,204</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成26年4月1日～平成27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	3,777,851,718	
	一般管理費	689,929,119	
	雑損	141,467	
	臨時損失	<u>4,578,330</u>	4,472,500,634
	(2) (控除) 自己収入等		
	試験等手数料収益	△9,566,730	
	機器使用料収益	△2,383,210	
	農産物販売収益	△172,021,818	
	水産物販売収益	△2,131,054	
	工業所有権使用料収益	△2,222,941	
	受託研究収益	△189,716,906	
	受託事業収益	△14,205,673	
	寄附金収益	△1,866,626	
	資産見返寄附金戻入	△1,033,484	
	財務収益	△36,265,158	
	雑益	<u>△16,285,415</u>	<u>△447,699,015</u>
	業務費用合計		4,024,801,619
II	損益外減価償却等相当額		210,522,712
III	損益外利息費用相当額		836,862
IV	引当外賞与増加見積額		△1,246,214
V	引当外退職給付増加見積額		11,549,027
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	36,712,725	
	地方公共団体出資の機会費用	25,271,911	
	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	<u>11,200,000</u>	73,184,636
VII	(控除) 設立団体納付額		<u>△67,650,022</u>
VIII	行政サービス実施コスト		<u><u>4,251,998,620</u></u>

<重要な会計方針>

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	2～17年
船舶	2年
車両運搬具	2～7年
工具器具備品	2～15年
家畜	2～6年

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、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27年3月末利回りを参考に0.400%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27年3月末利回りを参考に0.400%で計算しております。
8. 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。

<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 158,650,175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 582,869,782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 | 2,771,787,730円 |
| 長期性預金 | 12,887,350円 |
| 現金及び預金（定期預金） | 15,696,802円 |
| 合計 | 2,800,371,882円 |
| 担保提供資産に対応する債務残高 | 2,800,000,000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 | 600,034,513円 |
| うち、定期預金 | 15,696,802円 |
| <u>差引資金期末残高</u> | <u>584,337,711円</u> |

(2) 重要な非資金取引

① 現物寄附による資産等の取得

工具器具備品	3,737,880 円
備品費	847,800 円
合 計	4,585,680 円

(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(41,831,669 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	68,738,060 円
その他に係る分	4,446,576 円
計	73,184,636 円

<重要な債務負担行為>

漁業試験船開運丸代船建造事業費 718,482,000 円

陸奥湾海況自動観測システム更新整備事業費 204,816,600 円

<重要な後発事象>

該当はありません。

<減損会計に関する注記事項>

(単位：円)

種類	用途	帳簿価額及び減損計上額		場所	
		区分			
構築物	研究 業務用	帳簿価額		197,186,396	青森県東津軽郡 平内町大字茂浦字 月泊 10
		減損計上額	損益計算書に計 上した額	—	
			損益計算書に計 上していない額	169,079,950	

上記は使用しない決定を行ったことから減損を認識しております。減損額の測定に当たっては、正味売却価額によっており、精通者の鑑定結果を採用しております。

<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(※)
① 投資有価証券 (満期保有目的債券)	2,771,787,730	2,918,424,000	146,636,270
② 現金及び預金	600,034,513	600,034,513	0
③ 長期借入金	(2,800,000,000)	(2,787,434,575)	△(12,565,425)
④ 未払金	(318,668,368)	(318,668,368)	(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

① 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。

② 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。

③ 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。

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。

<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		摘要
		現物寄附	購入等				増加計	当期損益内	
有形固定 資産(償却 費損益内)	239,850,542	-	2,510,080	2,510,080	242,360,622	72,513,806	-	-	169,846,816
建物	986,682,342	-	7,725,824	7,725,824	994,408,166	350,127,183	169,079,950	-	475,201,033
構築物	467,181,620	-	120,453,480	120,453,480	586,395,516	314,775,356	-	-	271,620,160
機械装置	64,248,254	-	8,044,761	8,044,761	72,293,015	47,132,461	-	-	25,160,554
車両運搬具	1,051,979,780	3,737,880	72,380,076	76,117,956	1,124,254,736	773,336,301	-	-	350,918,435
工具器具備品	151,676,970	-	46,182,006	46,182,006	155,105,355	61,685,921	-	-	93,419,434
家畜	2,961,619,508	3,737,880	257,296,227	261,034,107	3,174,817,410	1,619,571,028	169,079,950	-	1,386,166,432
計	4,509,907,981	-	-	-	4,508,907,981	1,084,569,072	-	-	3,444,338,909
有形固定 資産(償却 費損益外)	321,440,000	-	-	-	321,440,000	260,498,710	-	-	60,941,290
建物	14,584,500	-	1,386,504	1,386,504	15,971,004	4,909,420	-	-	11,061,584
構築物	413,090,000	-	-	-	413,090,000	413,089,997	-	-	3
船舶	21,597,912	-	8,252,336	8,252,336	29,850,248	12,036,169	-	-	17,814,079
工具器具備品	5,279,620,393	-	9,638,840	9,638,840	5,289,259,233	1,755,103,368	-	-	3,534,155,865
計	2,751,582,465	-	-	187,721	2,751,394,744	-	-	-	2,751,394,744
美術品	7,177,500	-	-	-	7,177,500	-	-	-	7,177,500
建設仮勘定	-	-	625,606,000	625,606,000	625,606,000	-	-	-	625,606,000
家畜仮勘定	64,424,395	-	90,094,992	90,094,992	79,301,537	-	-	-	79,301,537
計	2,823,184,360	-	715,700,992	715,700,992	3,463,479,781	-	-	-	3,463,479,781
有形固定 資産合計	2,751,582,465	-	-	187,721	2,751,394,744	-	-	-	2,751,394,744
土地	4,748,758,523	-	2,510,080	2,510,080	4,751,268,603	1,137,082,878	-	-	3,614,185,725
建物	1,309,122,342	-	7,725,824	7,725,824	1,315,848,166	610,625,893	169,079,950	-	536,142,323
構築物	481,766,120	-	121,839,984	121,839,984	602,366,520	319,684,776	-	-	282,681,744
機械装置	413,090,000	-	-	-	413,090,000	413,089,997	-	-	3
船舶	64,248,254	-	8,044,761	8,044,761	72,293,015	47,132,461	-	-	25,160,554
車両運搬具	1,073,577,692	3,737,880	80,632,412	84,370,292	1,154,104,984	785,372,470	-	-	388,732,514
工具器具備品	7,177,500	-	-	-	7,177,500	-	-	-	7,177,500
美術品	151,676,970	-	46,182,006	46,182,006	155,105,355	61,685,921	-	-	93,419,434
家畜	64,424,395	-	90,094,992	90,094,992	79,301,537	-	-	-	625,606,000
建設仮勘定	11,064,424,261	3,737,880	986,373,939	123,241,776	11,927,556,424	3,374,674,396	169,079,950	-	8,383,802,078
家畜仮勘定	17,252,645	-	5,399,071	571,358	22,080,358	8,158,662	-	-	13,921,676
計	22,896,596	-	5,824,813	10,812,811	17,908,598	2,621,446	-	-	17,908,598
知的財産権	60,128,315	-	-	-	60,128,315	60,128,315	-	-	-
知的財産権仮勘定	188,000	-	-	-	188,000	-	-	-	188,000
ソフトウェア	100,465,556	-	11,223,884	11,384,169	100,305,271	68,286,997	-	-	32,018,274
その他	2,774,456,650	-	-	2,668,920	2,771,787,730	-	-	-	2,771,787,730
計	12,887,350	-	-	-	12,887,350	-	-	-	12,887,350
投資有価証券	20,279,790	-	40,190	40,190	20,319,980	-	-	-	20,319,980
長期性預金	2,807,623,790	-	40,190	40,190	2,804,995,060	-	-	-	2,804,995,060
計	2,807,623,790	-	40,190	40,190	2,804,995,060	-	-	-	2,804,995,060

(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	234,907	175,854,235	—	175,011,887	—	1,077,255	
未成事業支出金	—	13,438,144	—	13,438,144	—	—	
凍結精液	267,732,229	13,718,070	—	10,420,389	8,764,425	262,265,485	(注)1
その他	22,015,830	39,695,352	—	22,015,830	—	39,695,352	
合計	289,982,966	242,705,801	—	220,886,250	8,764,425	303,038,092	

(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	2,771,787,730	-	償還日:平成31年9月20日
	計	2,786,689,200	2,760,000,000	2,771,787,730	-	

(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	34,171,616	836,862	—	35,008,478	会計基準第88の特定を受けている
計	34,171,616	836,862	—	35,008,478	

(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	39,510,912	9,638,840	—	49,149,752	(注)1
	損益外固定資産除売却差額	—	508,156	—	508,156	(注)2
	計	46,902,877	10,146,996	—	57,049,873	
	損益外減価償却 累計額	1,544,580,656	210,522,712	—	1,755,103,368	(注)3
	損益外利息費用 累計額	3,893,635	836,862	—	4,730,497	(注)4
	差引計	△ 1,501,571,414	△ 201,212,578	—	△ 1,702,783,992	

(注)1 資産の取得に伴う増加であります。

(注)2 資産の売却に伴う増加であります。

(注)3 当期の減価償却に伴うものであります。

(注)4 資産除却債務に係る経過利息の増加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	102,725,311	177,185,326	279,910,637	—	当期積立額 111,801,604 目的積立金からの振替額 65,383,722 設立団体納付金 67,650,022 前中期目標期間繰越積立金への振替額 212,260,615
地方独立行政法人法第40条第3項積立金	65,383,722	—	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	—	65,383,722	—	積立金への振替額 65,383,722
前中期目標期間繰越積立金	—	212,260,615	9,638,840	202,621,775	積立金からの振替額 212,260,615 当期取崩額 9,638,840
計	168,109,033	389,445,941	354,933,199	202,621,775	

(注)積立金の設立団体納付等

1. 前中期目標期間最終年度の積立金の期末残高は102,725,311円であり、これに前中期目標期間の最終年度の未処分利益111,801,604円及び目的積立金の使用残額65,383,722円を加えると、積立金は279,910,637円になります。
2. この積立金279,910,637円のうち、今中期目標期間の業務の財源及び固定資産の見合い等として繰越の承認を受けた額は212,260,615円であり、差し引き67,650,022円については設立団体に納付しております。

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	前中期目標期間繰越積立金	9,638,840 備品類の購入
	計	9,638,840
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	65,383,722 前中期目標期間の終了に伴う積立金への振替
	計	65,383,722

(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26年度	—	3,994,931,568	3,599,039,749	303,225,850	—	3,902,265,599	—	92,665,969
合 計	—	3,994,931,568	3,599,039,749	303,225,850	—	3,902,265,599	—	92,665,969

② 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	平成26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	3,599,039,749	3,599,039,749
合 計	3,599,039,749	3,599,039,749

(12) 地方公共団体等からの財源措置の明細

① 施設費等の明細

(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	建設仮勘定見返施設費等	小計		
平成26年度 漁業試験船開運丸代 船建造事業補助金 (青森県)	525,550,000	—	478,153,000	478,153,000	47,397,000	—
平成26年度 陸奥湾海況自動観測 システム更新整備事 業費補助金 (青森県)	141,048,000	—	141,048,000	141,048,000	—	—
合 計	666,598,000	—	619,201,000	619,201,000	47,397,000	—

② 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26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)	14,397,000	12,594,754	—	12,594,754	1,802,246	—
平成26年度 自転車等機械工業 振興補助事業 (公益財団法人JKA)	8,496,000	—	8,496,000	8,496,000	—	—
平成26年度 地域イノベーション 戦略支援プログラム (研究機能・産業集積 高度化地域)補助金 (文部科学省)	25,502,000	25,502,000	—	25,502,000	—	—
平成26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)	11,344,773	11,344,773	—	11,344,773	—	—
平成26年度 スチューベン高付加価 値技術創出実証事業 費補助金 (青森県)	4,000,000	4,000,000	—	4,000,000	—	—
平成26年度 黒にんにく高付加価値 技術創出実証事業費 補助金 (青森県)	4,000,000	4,000,000	—	4,000,000	—	—
平成26年度 なつあかり高付加価 値技術創出実証事業 費補助金 (青森県)	4,000,000	4,000,000	—	4,000,000	—	—
平成26年度 サクラマス高付加価 値技術創出実証事業 費補助金 (青森県)	4,000,000	4,000,000	—	4,000,000	—	—
平成26年度 シャモロック高付加価 値技術創出実証事業 費補助金 (青森県)	4,000,000	4,000,000	—	4,000,000	—	—
平成26年度 農林水産業の革新的 技術緊急展開事業補 助金(農林水産省)	91,990	91,990	—	91,990	—	—
合 計	79,831,763	69,533,517	8,496,000	78,029,517	1,802,246	—

(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	48,247,040	6	—	—
	非常勤	399,392	2	—	—
	計	48,646,432	8	—	—
職員	常勤	2,186,109,766	352	41,691,217	2
	非常勤	206,064,185	154	—	—
	計	2,392,173,951	506	41,691,217	2
合計	常勤	2,234,356,806	358	41,691,217	2
	非常勤	206,463,577	156	—	—
	計	2,440,820,383	514	41,691,217	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365,353,783円、非常勤14,637,304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	627,493,641	1,969,628,101	847,616,336	308,277,840	24,835,800	3,777,851,718	—	3,777,851,718
一般管理費	59,826,513	145,996,790	77,266,807	49,291,175	8,761,520	341,142,805	348,786,314	689,929,119
財務費用	—	—	—	—	—	—	—	—
雑損	121,067	—	—	20,385	—	141,452	15	141,467
小 計	687,441,221	2,115,624,891	924,883,143	357,589,400	33,597,320	4,119,135,975	348,786,329	4,467,922,304
業務収益								
運営費交付金収益	571,102,445	1,688,286,500	754,191,760	289,551,610	8,761,520	3,311,893,835	287,145,914	3,599,039,749
試験等手数料収益	5,520,310	3,512,620	—	533,800	—	9,566,730	—	9,566,730
機器使用料収益	2,221,350	161,860	—	—	—	2,383,210	—	2,383,210
農産物販売収益	—	172,021,818	—	—	—	172,021,818	—	172,021,818
水産物販売収益	—	—	2,131,054	—	—	2,131,054	—	2,131,054
工業所有権使用料収益	478,938	1,549,449	—	194,554	—	2,222,941	—	2,222,941
受託研究収益	3,737,050	80,690,812	94,675,075	10,613,969	—	189,716,906	—	189,716,906
受託事業収益	4,571,789	2,370,890	1,158,000	43,000	—	8,143,679	6,061,994	14,205,673
寄附金収益	—	—	635,986	—	—	635,986	1,230,640	1,866,626
補助金等収益	25,502,000	12,091,990	11,344,773	8,000,000	—	56,938,763	12,594,794	69,533,557
資産見返負債戻入	72,490,780	196,271,083	62,173,651	52,654,042	—	383,589,556	6,796,155	390,385,711
財務収益	—	—	—	—	36,055,845	36,055,845	209,313	36,265,158
雑益	6,531,089	8,979,229	201,117	32,000	—	15,743,435	541,980	16,285,415
小 計	692,155,751	2,165,936,251	926,511,416	361,622,975	44,817,365	4,191,043,758	314,580,790	4,505,624,548
業務損益	4,714,530	50,311,360	1,628,273	4,033,575	11,220,045	71,907,783	△ 34,205,539	37,702,244
帰属資産	1,322,898,737	5,789,004,453	1,169,453,492	507,906,795	2,875,649,676	11,664,913,153	512,414,947	12,177,328,100

(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	28,504,637	148,521,918	19,375,216	14,120,941	—	210,522,712	—	210,522,712
損益外利息費用相当額	—	—	—	836,862	—	836,862	—	836,862
引当外賞与増加見積額	2,335,268	△ 2,595,710	140,276	△ 352,910	1,493	△ 471,583	△ 774,631	△ 1,246,214
引当外退職給付増加見積額	△ 4,454,919	△ 4,917,677	12,243,281	4,034,565	532,162	7,437,412	4,111,615	11,549,027
目的積立金取崩額	—	—	—	—	—	—	—	—

(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	584,337,711
定期預金	15,696,802
合 計	600,034,513

② 未収入金 (単位:円)

区 分	金 額
青森県	23,603,029
水産総合研究センター	11,450,773
三戸畜産農業協同組合	5,660,962
全国農業協同組合連合会青森県本部	4,148,538
(独)農業・食品産業技術総合研究機構	3,741,990
青森県山林種苗協同組合 理事長 山田輝美	1,295,620
(株)工藤熊五郎商店	383,928
田子町	375,000
野辺地町漁業協同組合	350,000
青森県庁消費生活協同組合	235,508
その他	989,693
合 計	52,235,041

③ 未払金 (単位:円)

取引先名称	金 額
(株)シバタ医理科	69,133,197
富士通(株)	55,413,072
東北化学薬品(株)	45,525,354
(株)青森共同計算センター	19,848,780
パナソニックシステムネットワークス(株)	7,047,000
青森県畜産農協連合会	5,994,253
(株)JR東日本青森商業開発	4,833,509
ゆうき青森農協	4,117,049
東北電力(株)	4,082,888
(社)海洋水産システム協会	3,635,000
その他	99,038,266
合 計	318,668,368

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	51,979,991
新聞図書費	1,636,712
備品費	4,034,442
印刷製本費	266,976
水道光熱費	24,633,880
旅費交通費	9,999,836
通信運搬費	2,665,556
リース料	224,293
賃借料	40,912,125
車両燃料費	383,634
保守費	5,748,016
修繕費	6,338,749
損害保険料	27,840
広告宣伝費	711,612
諸会費	653,420
会議費	396,960
報酬・委託・手数料	23,297,166
減価償却費	74,513,039
租税公課	39,100
給料(常勤)	215,895,495
賞与(常勤)	66,246,293
退職給付費用(常勤)	18,197,101
法定福利費(常勤)	42,846,212
給料(非常勤)	18,760,203
賞与(非常勤)	2,951,820
法定福利費(非常勤)	3,368,872
合 計	616,729,343

農林研究業務費

(単位:円)

区 分	金 額
消耗品費	78,583,981
新聞図書費	3,128,317
備品費	5,270,854
印刷製本費	764,568
水道光熱費	58,544,691
旅費交通費	11,194,534
通信運搬費	3,482,908
リース料	169,951
賃借料	207,614
車両燃料費	3,686,851
保守費	8,202,864
修繕費	21,979,567
損害保険料	318,060
広告宣伝費	333,180
諸会費	634,820
会議費	176,673
報酬・委託・手数料	67,522,722
減価償却費	105,593,700
租税公課	849,530
家畜育成費	530,278,018
家畜売却原価	61,264,228
家畜除却費	8,039,567
雑費	10,614,805
給料(常勤)	520,988,353
賞与(常勤)	158,428,710
退職給付費用(常勤)	23,494,116
法定福利費(常勤)	100,725,836
給料(非常勤)	93,938,962
法定福利費(非常勤)	16,476,364
合 計	1,894,894,344

水産研究業務費

(単位:円)

区 分	金 額
消耗品費	25,337,603
新聞図書費	619,585
備品費	3,251,871
印刷製本費	327,132
水道光熱費	46,604,097
旅費交通費	14,433,053
通信運搬費	7,068,214
リース料	54,104
賃借料	6,053,717
車両燃料費	5,213,553
福利厚生費	420,569
保守費	6,232,603
修繕費	58,701,643
損害保険料	4,509,880
諸会費	379,120
会議費	115,640
報酬・委託・手数料	36,007,986
減価償却費	63,682,367
租税公課	112,986
雑費	803,700
給料(常勤)	312,948,290
賞与(常勤)	90,598,140
法定福利費(常勤)	58,440,195
給料(非常勤)	9,983,278
賞与(非常勤)	388,600
法定福利費(非常勤)	1,876,978
合 計	754,164,904

食品研究業務費

(単位:円)

区 分	金 額
消耗品費	17,725,205
新聞図書費	1,800,804
備品費	2,722,549
印刷製本費	1,022,760
水道光熱費	13,986,890
旅費交通費	4,720,522
通信運搬費	1,098,073
リース料	1,768,388
賃借料	55,440
車両燃料費	951,295
保守費	6,340,975
修繕費	4,167,104
損害保険料	17,270
広告宣伝費	197,098
諸会費	533,628
会議費	63,240
報酬・委託・手数料	9,748,278
減価償却費	54,374,536
租税公課	19,800
雑費	535,800
給料(常勤)	116,439,169
賞与(常勤)	34,628,224
法定福利費(常勤)	22,296,459
給料(非常勤)	3,077,538
法定福利費(非常勤)	486,251
合 計	298,777,296

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	64,573
旅費交通費	221,228
通信運搬費	42,630
広告宣伝費	660,344
会議費	192,426
報酬・委託・手数料	367,164
助成費	23,287,435
合 計	24,835,800

受託研究費 (単位:円)

区 分	金 額
受託研究費	175,011,887
合 計	175,011,887

受託事業費 (単位:円)

区 分	金 額
受託事業費	13,438,144
合 計	13,438,144

一般管理費 (単位:円)

区 分	金 額
消耗品費	9,047,424
新聞図書費	245,758
備品費	1,966,548
印刷製本費	497,340
水道光熱費	23,766,095
旅費交通費	8,461,585
通信運搬費	1,548,180
リース料	346,996
賃借料	4,193,114
車両燃料費	655,366
福利厚生費	2,810,929
保守費	2,472,541
修繕費	17,996,894
損害保険料	6,372,110
広告宣伝費	563,996
諸会費	501,482
会議費	1,147,614
報酬・委託・手数料	114,349,256
減価償却費	9,392,514
租税公課	8,212,442
雑費	531,200
報酬(役員)	37,784,235
賞与(役員)	10,862,197
法定福利費(役員)	6,553,588
給料(常勤)	235,428,286
賞与(常勤)	69,155,023
法定福利費(常勤)	43,386,571
給料(非常勤)	62,326,480
法定福利費(非常勤)	9,353,355
合 計	689,929,119