

青森県報

号外第六十一号

平成二十六年
七月三十日
(水曜日)

目 次

雑 報

地方独立行政法人青森県産業技術センター公告……………

地方独立行政法人青森県産業技術センター公告……………

雑 報

地方独立行政法人青森県産業技術センター公告

地方独立行政法人法（平成十五年法律第百十八号）第三十四条第一項の規定により青森県知事の承認を受けた平成二十五事業年度の財務諸表を同条第四項の規定に基づき次のとおり公告する。

平成二十六年七月三十日

地方独立行政法人青森県産業技術センター理事長 佐藤和雄

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.....	4
2	損益計算書.....	6
3	キャッシュ・フロー計算書.....	7
4	利益の処分に関する書類.....	8
5	行政サービス実施コスト計算書.....	8
6	重要な会計方針.....	9
7	注記事項	10
8	附属明細書	
	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
(1)	たな卸資産の明細	13
(2)	有価証券の明細	13
(3)	長期貸付金の明細	13
(4)	長期借入金の明細	13
(5)	引当金の明細	13
(6)	資産除去債務の明細	13
(7)	保証債務の明細	13
(8)	資本金及び資本剰余金の明細	14
(9)	積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	14
(10)	運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	15
(11)	地方公共団体等からの財源措置の明細	15
(12)	役員及び職員の給与の明細	16
(13)	開示すべきセグメント情報	17
(14)	上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	18

貸借対照表
(平成26年 3月31日現在)

(単位：円)

資産の部

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		<u>8,208,506,262</u>

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		<u>34,364,825</u>

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		<u>2,807,623,790</u>

固定資産合計

11,050,494,877

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		<u>497,600</u>

流動資産合計

691,708,984

資産合計

11,742,203,861

(単位：円)

負債の部

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>
--------	--	----------------------

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

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
-------	--	---------------

資本剰余金

資本剰余金	46,902,877	
-------	------------	--

損益外減価償却累計額 (-)	<u>△1,544,580,656</u>	
------------------	-----------------------	--

損益外利息費用累計額 (-)	<u>△3,893,635</u>	
------------------	-------------------	--

資本剰余金合計		<u>△1,501,571,414</u>
---------	--	-----------------------

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

6,743,079,223

負債純資産合計

11,742,203,861

損 益 計 算 書
(平成25年 4月 1日 ~ 平成26年 3月31日)

(単位：円)

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			<u>4,371,981,283</u>
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			<u>4,415,367,239</u>
経常利益			43,385,956
臨時損失			
固定資産除却損	1,209,752	1,209,752	
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
当期純利益			<u>110,431,354</u>
目的積立金取崩額			<u>1,370,250</u>
当期総利益			<u>111,801,604</u>

キャッシュ・フロー計算書
(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(単位：円)

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	<u>△9,083,725</u>
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

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	<u>774,200</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△130,822,922

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	<u>△7,534,700</u>
小計	△7,534,700
利息の支払額	<u>△86,935</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△7,621,635

資金に係る換算差額

0

資金増加額 (又は減少額)

△50,853,703

資金期首残高

382,931,082

資金期末残高

332,077,379

利益の処分にに関する書類

		(単位：円)
当期末処分利益		111,801,604
当期総利益	111,801,604	
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	
利益処分数額		
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)
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	<u>1,209,752</u>	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	<u>△17,599,657</u>	<u>△549,917,401</u>	
業務費用合計			3,823,273,634
損益外減価償却等相当額			210,562,075
損益外利息費用相当額			816,858
引当外賞与増加見積額			△21,604
引当外退職給付増加見積額			△84,966,462
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		<u>17,920,000</u>	<u>139,286,652</u>
行政サービス実施コスト			<u>4,088,951,153</u>

<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
差引資金期末残高	332,077,379円

- (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
合 計	5,014,905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 (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
その他に係る分	729,576円
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	期首高	当期増加額		当期減少額	期末高	減価償却累計額		減損損失累計額		差引当期末残高	摘要	
		現物寄付	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	3,351,948	239,850,542	59,612,416	12,723,487	-	-	180,238,126		
構築物	983,762,730	-	3,649,635	3,649,635	986,882,342	268,987,367	55,810,200	-	-	717,694,975		
機械装置	452,837,400	-	26,116,915	26,116,915	467,181,620	271,750,725	50,846,136	-	-	195,430,885		
車両運搬具	59,021,721	-	6,015,556	6,015,556	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	45,339,586	48,964,186	1,051,979,780	618,943,918	161,075,884	-	-	433,035,862		
家畜	144,870,205	-	43,880,127	43,880,127	151,676,970	55,412,715	21,773,478	-	-	96,264,255		
計	2,900,896,355	3,624,600	128,353,767	131,978,367	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	5,402,250	21,597,912	7,303,971	3,419,206	-	-	14,293,941		
計	5,274,218,143	-	5,402,250	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	-	-	-	7,177,500	-	-	-	-	7,177,500		
家畜仮勘定	63,320,829	-	65,754,755	65,754,755	64,424,395	-	-	-	-	64,424,395		
計	2,822,104,794	-	65,754,755	65,754,755	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	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	3,649,635	1,308,122,342	488,502,837	96,950,760	-	-	819,619,505		
機械装置	467,421,900	-	26,116,915	26,116,915	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	6,015,556	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	54,366,436	1,073,577,692	626,247,889	164,495,100	-	-	447,329,803		
美術品	7,201,500	-	-	-	7,177,500	-	-	-	-	7,177,500		
家畜	144,870,205	-	43,880,127	43,880,127	151,676,970	55,412,715	21,773,478	-	-	96,264,255		
家畜仮勘定	63,320,829	-	65,754,755	65,754,755	64,424,395	-	-	-	-	64,424,395		
計	10,997,219,292	3,624,600	199,510,772	203,135,372	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	1,642,985	17,252,645	5,972,416	2,093,938	-	-	11,280,229		
知的財産権仮勘定	21,578,177	-	6,522,784	6,522,784	22,896,596	-	-	-	-	22,896,596		
ソフトウェア	60,128,315	-	-	-	60,128,315	60,128,315	12,025,663	-	-	-		
その他	188,000	-	-	-	188,000	-	-	-	-	188,000		
計	97,504,152	-	8,165,769	8,165,769	100,465,556	66,100,731	14,119,601	-	-	34,364,825		
投資有価証券	2,777,125,570	-	-	-	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	36,870	20,279,790	-	-	-	-	20,279,790		
計	2,810,255,840	-	36,870	36,870	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
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

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。

(注) 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。

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

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	資本金剰余金	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。

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

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

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

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

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
㈱海洋水産システム協会	6,405,000
㈱JR東日本青森商業開発	4,880,468
ゆうき青森農協	4,409,207
㈱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
アロジエ外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

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
家畜売払原価	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)		食品研究業務費 (単位：円)	
区 分	金 額	区 分	金 額
消耗品費	25,479,414	消耗品費	15,652,620
新聞図書費	671,448	新聞図書費	1,696,127
備品費	1,722,415	備品費	1,704,601
印刷製本費	773,066	印刷製本費	351,015
水道光熱費	45,480,280	水道光熱費	13,322,074
旅費交通費	13,280,502	旅費交通費	3,878,006
通信運搬費	5,309,896	通信運搬費	866,304
リース料	54,014	リース料	93,551
賃借料	5,204,572	賃借料	32,000
車両燃料費	4,834,356	車両燃料費	688,864
福利厚生費	333,123	保守費	6,659,241
保守費	10,852,266	修繕費	3,617,133
修繕費	63,502,347	損害保険料	17,270
損害保険料	4,482,526	広告宣伝費	109,456
諸会費	89,800	諸会費	663,800
会議費	113,950	報酬・委託・手数料	11,286,998
報酬・委託・手数料	38,979,531	減価償却費	52,626,002
減価償却費	43,215,918	租税公課	16,100
租税公課	117,226	雑費	267,900
雑費	669,750	給料(常勤)	115,656,354
給料(常勤)	288,950,444	賞与(常勤)	35,288,718
賞与(常勤)	82,353,709	法定福利費(常勤)	22,016,590
法定福利費(常勤)	52,988,398	給料(非常勤)	2,629,999
給料(非常勤)	11,178,954	法定福利費(非常勤)	409,696
賞与(非常勤)	252,590		
法定福利費(非常勤)	1,915,802	合 計	289,550,419
合 計	702,806,297		

あお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

(発行所・発行人)
青森市長島一丁目一番一
号
青森県

(印刷所・販売人)
青森市第一問屋町三丁目番七
号
東奥印刷株式会社

毎週月・水・金曜日発行
定価小口一枚二付十五円四十四銭