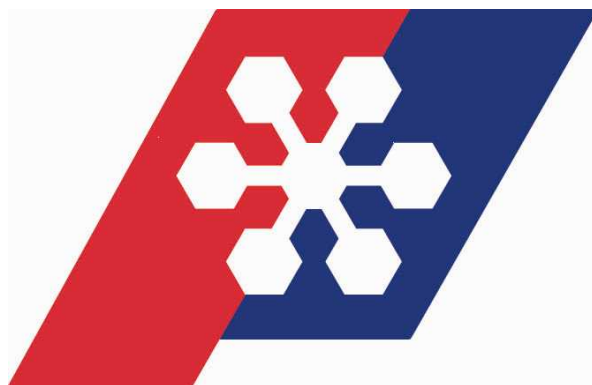


平成24年度

財務諸表

第3期



自 平成24年 4月 1日
至 平成25年 3月31日

地方独立行政法人北海道立総合研究機構

目 次

貸借対照表	1
損益計算書	3
キャッシュ・フロー計算書	4
利益の処分に関する書類（案）	5
行政サービス実施コスト計算書	6
注記事項	7

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。）及び減損損失の明細	10
2 たな卸資産の明細	11
3 無償使用財産等の明細	11
4 有価証券の明細	11
5 出資金の明細	11
6 長期貸付金の明細	11
7 長期借入金の明細	11
8 引当金の明細	12
9 資産除去債務の明細	12
10 保証債務の明細	12
11 資本金及び資本剰余金の明細	13
12 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	14
13 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	14
14 運営費交付金以外の北海道等からの財源措置の明細	15
15 役員及び職員の給与の明細	17
16 開示すべきセグメント情報	18
17 経常費用の明細	19
18 寄附金の明細	21
19 受託研究の明細	21
20 共同研究の明細	21
21 受託事業等の明細	21
22 科学研究費補助金の明細	22
23 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の内訳	23
24 関連公益法人等に関する明細	23

貸借対照表
(平成25年3月31日現在)

(単位：千円)

資産の部

I 固定資産

1 有形固定資産

土地		6,598,962	
建物	19,585,440		
減価償却累計額	▲ 4,474,716		
減損損失累計額	▲ 5,083		15,105,640
構築物	4,459,705		
減価償却累計額	▲ 1,100,333		
減損損失累計額	▲ 51,957		3,307,414
機械装置	478,412		
減価償却累計額	▲ 200,344		278,067
船舶	872,056		
減価償却累計額	▲ 342,397		529,659
車両運搬具	70,770		
減価償却累計額	▲ 23,039		47,731
工具器具備品	3,867,796		
減価償却累計額	▲ 1,920,946		1,946,850
建設仮勘定			11,344
有形固定資産合計			27,825,670

2 無形固定資産

ソフトウェア		75,290	
電話加入権		322	
無形固定資産合計			75,613

固定資産合計

27,901,283

II 流動資産

現金及び預金		3,116,395	
未収入金		239,967	
未成研究支出金		5,503	
前払費用		866	

流動資産合計

3,362,733

資産合計

31,264,016

貸借対照表

(平成25年3月31日現在)

(単位：千円)

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	509,192	
資産見返補助金等	118,278	
資産見返寄附金	10,467	
資産見返物品受贈額	5,091,796	
建設仮勘定見返運営費交付金	3,197	
建設仮勘定見返施設費	8,146	5,741,080
長期預り補助金等		117,340
長期前受受託研究費等		12,316
退職給付引当金		642
長期未払金		118,762
資産除去債務		57,745

固定負債合計

6,047,888

II 流動負債

運営費交付金債務	165,100	
預り補助金等	190,000	
寄附金債務	1,750	
前受受託研究費等	2,940	
未払金	1,424,505	
未払消費税等	9,623	
前受金	17,448	
預り金	70,183	
預り科学研究費補助金等	4,965	
賞与引当金	1,002	

流動負債合計

1,887,520

負債合計

7,935,408

純資産の部

I 資本金

道出資金	25,425,696	
------	------------	--

資本金合計

25,425,696

II 資本剰余金

資本剰余金	993,292	
損益外減価償却累計額	▲ 4,541,628	
損益外減損損失累計額	▲ 5,083	
損益外利息費用累計額	▲ 36,020	

資本剰余金合計

▲ 3,589,440

III 利益剰余金

目的積立金	1,078,551	
積立金	4,180	
当期末処分利益	409,621	
(うち当期総利益)	(409,621)	

利益剰余金合計

1,492,352

純資産合計

23,328,608

負債純資産合計

31,264,016

損益計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(単位：千円)

経常費用			
研究経費		2,662,177	
受託研究費		1,122,368	
受託事業費		16,355	
循環資源利用促進基金事業費		57,637	
役員人件費		42,565	
職員人件費		9,691,117	
一般管理費		1,519,784	
雑損		507	
		507	
経常費用合計			15,112,514
経常収益			
運営費交付金収益		12,670,978	
受託研究等収益			
国又は地方公共団体からの受託研究収益	705,048		
その他の受託研究等収益	470,129	1,175,178	
受託事業等収益			
国又は地方公共団体からの受託事業収益	13,572		
その他の受託事業等収益	3,442	17,015	
事業収益		213,566	
寄附金収益		4,592	
施設費収益		23,231	
補助金等収益		138,266	
財務収益			
受取利息	4,194	4,194	
雑益			
農産物売払収益	15,893		
動物売払収益	22,728		
畜産物売払収益	78,565		
製造品売払収益	266		
林産物売払収益	311		
不用品売払収益	1,123		
財産使用料収益	8,091		
科学研究費補助金等間接経費収益	9,003		
その他の雑益	6,677	142,661	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金戻入	62,941		
資産見返補助金等戻入	22,916		
資産見返寄附金戻入	7,285		
資産見返物品受贈額戻入	1,040,533	1,133,678	
経常収益合計			15,523,362
経常利益			410,847
臨時損失			
固定資産除却損		1,374	1,374
臨時利益			
固定資産売却益		147	147
当期純利益			409,621
当期総利益			409,621

キャッシュ・フロー計算書
(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(単位：千円)

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	▲ 2,634,028
	人件費支出	▲ 10,328,391
	その他の業務支出	▲ 1,379,056
	運営費交付金収入	12,951,000
	受託研究収入	1,218,746
	受託事業収入	18,004
	事業収入	226,385
	補助金等収入	102,044
	雑収入	138,449
	預り科学研究費補助金等増減	▲ 1,723
	その他収入	12,037
	小計	323,467
	利息及び配当金の受取額	4,194
	業務活動によるキャッシュ・フロー	327,662
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	▲ 880,754
	有形固定資産の除却による支出	▲ 1,374
	無形固定資産の取得による支出	▲ 14,416
	有形固定資産の売却による収入	154
	施設費による収入	404,887
	投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 491,503
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	▲ 48,036
	財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 48,036
IV	資金に係る換算差額	—
V	資金増加額	▲ 211,877
VI	資金期首残高	3,328,273
VII	資金期末残高	3,116,395

利益の処分に関する書類

(単位：円)

I	当期未処分利益		409,621,267
	当期総利益	409,621,267	
II	利益処分額		
	積立金	—	
	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 業務運営の質の向上並びに組織運営の 改善目的積立金	409,621,267	409,621,267
		409,621,267	409,621,267

行政サービス実施コスト計算書
(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(単位：千円)

I	業務費用				
	(1) 損益計算書上の費用				
	研究経費	2,662,177			
	受託研究費	1,122,368			
	受託事業費	16,355			
	循環資源利用促進基金事業費	57,637			
	役員人件費	42,565			
	職員人件費	9,691,117			
	一般管理費	1,519,784			
	雑損	507			
	臨時損失	1,374		15,113,889	
	(2) (控除) 自己収入等				
	受託研究収益	▲ 1,175,178			
	受託事業収益	▲ 17,015			
	事業収益	▲ 213,566			
	寄附金収益	▲ 4,592			
	財務収益	▲ 4,194			
	雑益	▲ 133,658			
	資産見返寄附金戻入	▲ 7,285			
	臨時利益	▲ 147		▲ 1,555,638	
	業務費用合計				13,558,250
II	損益外減価償却相当額				1,385,968
III	損益外減損損失相当額				—
IV	損益外利息費用相当額				445
V	損益外除売却差額相当額				0
VI	引当外賞与増加見積額				▲ 6,457
VII	引当外退職給付増加見積額				263,127
VIII	機会費用				
	国又は地方公共団体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		36,685		
	地方公共団体出資の機会費用		124,084		160,770
IX	行政サービス実施コスト				15,362,104

注 記 事 項

I 重要な会計方針

1 運営費交付金収益の計上基準

期間進行基準を採用しています。

なお、以下の運営費交付金については、別の基準を採用しています。

- (1) 退職一時金及び北海道からの派遣職員に対する人件費に充当される運営費交付金については、費用進行基準
- (2) 業務及び一般管理に関する運営費交付金のうち研究及び管理運営のための特定経費として指定した人件費に充当される運営費交付金については、費用進行基準
- (3) 戦略研究、重点研究、職員研究奨励に係る運営費交付金については、業務達成基準

2 減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しています。

耐用年数については、法人税法上の耐用年数を基準としていますが、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

ア 建物	2 ～ 50 年
イ 構築物	2 ～ 51 年
ウ 船舶	5 ～ 11 年
エ 車両運搬具	3 ～ 7 年
オ 機械装置	2 ～ 7 年
カ 工具器具備品	2 ～ 15 年

また、地方独立行政法人会計基準第85の規定に基づく特定の償却資産の減価償却相当額及び地方独立行政法人会計基準第88の規定に基づく資産除去債務に対応する特定の除去費用等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います。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

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年間）に基づいています。

3 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

役員及び職員の退職一時金については、運営費交付金により財源措置されるため、退職給付に係る引当金は計上していません。

なお、一部運営費交付金により財源措置がされていない分については、期末自己都合要支給額にて引当金を計上しております。

また、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、会計基準第36に基づき計算された退職一時金に係る退職給付引当金の当期見積額を計上しています。

4 賞与引当金及び見積額の計上基準

役員及び職員に係る賞与については、翌期以降の運営費交付金により財源措置がなされるため、賞与引当金は計上していません。

なお、一部運営費交付金により財源措置がされていない職員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見積額のうち当該事業年度の負担額を計上しています。

また、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当初の同見積額を控除した額を計上しています。

5 たな卸資産

未成研究支出金 個別法によっています。

未成事業支出金 個別法によっています。

- 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
- (1) 国又は地方公共団体財産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の計算方法
近隣の地代や賃借料を参考に計算しています。
- (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
平成25年3月末における10年もの国債の利回りを参考に0.560%で計算しています。
- 7 リース取引の処理方法
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います。
- 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は、税込方式によっています。
- 9 その他
財務諸表及び附属明細書に掲記される科目及びその他の金額の表示は、端数処理を千円未満切捨てにより作成しておりますので、合計金額と一致しないことがあります。

【表示方法の変更】

(キャッシュ・フロー計算書)

前会計年度において、総額表示していた「投資活動によるキャッシュ・フロー計算書」の「定期預金の預入による支出」及び「定期預金の預入による収入」は、預入期間が短く、かつ回転が早いため、当会計年度より「定期預金の増減額(▲は増加)」として純額表示としています。

なお、当会計年度の「定期預金の預入による支出」と「定期預金の払戻による収入」は同額であるため、「定期預金の増減額(▲は増加)」として純額表示すべき金額はありません。

II 貸借対照表

運営費交付金から充当されるべき退職給付見積額	9,188,365 千円
運営費交付金から充当されるべき賞与見積額	590,850 千円

III キャッシュ・フロー計算書

1 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

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	3,116,395 千円
うち、定期預金	— 千円
差引資金期末残高	3,116,395 千円

2 重要な非資金取引

ファイナンス・リースによる資産の取得	119,410 千円
--------------------	------------

IV 行政サービス実施コスト計算書

引当外退職給付増加見積額には、北海道からの派遣職員に係る引当外退職給付増加見積額111,779千円が含まれています。

V 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

VI 重要な後発事象

該当事項はありません。

VII 金融商品の時価等

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短期的な預金並びに国債、地方債及び政府保証債等に限定していません。

未収債権等に係る顧客の信用リスクは、債権の管理に係る規程等に沿ってリスク低減を図っています。また、有価証券は保有していません。

2 金融商品の時価等に関する事項

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：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	3,116,395	3,116,395	—
(2) 未払金（リース債務を除く）	(1,369,474)	(1,369,474)	—

(注) 負債に計上されているものは、() で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

(1) 現金及び預金

現金及び預金の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います。

(2) 未払金

未払金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います。

(注2) リース債務については、金額的重要性がないため、時価開示の対象から外しています。

VIII 賃貸等不動産の時価等

該当事項はありません。

IX 資産除去債務関係

1 資産除去債務の内容等

区分	法令によるもの
対象	アスベスト除去
関連法令等	石綿障害予防規則等
種類	建物
対象件数	3件
資産除去債務計上額	57,745千円
支出発生までの見込期間	(注1)
適用した割引率	(注2)

(注1) 支出発生までの見込期間が未定であるため、当該資産の減価償却終了時を支出発生時としています。これにより、見込期間は1年から18年を採用しています。

(注2) 資産除去債務の見積りにあたり、割引率は2.463%を採用しています。

2 当該事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

期首残高	57,300千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	—千円
時の経過による調整額	445千円
資産除去債務の履行による減少額	—千円
その他増減額(△は減少)	—千円
期末残高	57,745千円

附 属 明 細 書

地方独立行政法人北海道立総合研究機構

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去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額を含む。）及び減損損失の明細

（単位：千円）

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		差引期末 残高	摘要		
					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	50,403	44,946	—	95,350	6,141	5,779	—	—	—	89,209	
	構築物	4,413,987	4,119	—	4,418,106	1,094,569	332,690	51,957	—	—	3,271,579	
	機械装置	395,970	52,562	—	448,533	195,577	66,579	—	—	—	252,955	
	船舶	872,056	—	—	872,056	342,397	114,132	—	—	—	529,658	
	車両運搬具	37,954	16,374	—	54,328	19,419	8,461	—	—	—	34,909	
	工具器具備品	3,252,360	411,248	56,885	3,606,723	1,862,602	645,035	—	—	—	1,744,121	
	計	9,022,733	529,251	56,885	9,495,099	3,520,708	1,172,679	51,957	—	—	5,922,433	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	19,251,430	239,553	893	19,490,090	4,468,575	1,324,619	5,083	—	—	15,016,431	
	構築物	38,238	3,360	—	41,598	5,763	2,929	—	—	—	35,834	
	機械装置	29,879	—	—	29,879	4,767	4,272	—	—	—	25,112	
	車両運搬具	16,441	—	—	16,441	3,619	3,240	—	—	—	12,822	
	工具器具備品	261,072	—	—	261,072	58,344	50,438	—	—	—	202,728	
	計	19,597,062	242,913	893	19,839,083	4,541,069	1,385,501	5,083	—	—	15,292,929	
非償却資産	土地	6,598,969	—	6	6,598,962	—	—	—	—	—	6,598,962	
	建設仮勘定	8,989	11,344	8,989	11,344	—	—	—	—	—	11,344	
	計	6,607,958	11,344	8,996	6,610,306	—	—	—	—	—	6,610,306	
有形固定資産 合計	土地	6,598,969	—	6	6,598,962	—	—	—	—	—	6,598,962	
	建物	19,301,833	284,500	893	19,585,440	4,474,716	1,330,398	5,083	—	—	15,105,640	
	構築物	4,452,225	7,479	—	4,459,705	1,100,333	335,620	51,957	—	—	3,307,414	
	機械装置	425,849	52,562	—	478,412	200,344	70,852	—	—	—	278,067	
	船舶	872,056	—	—	872,056	342,397	114,132	—	—	—	529,658	
	車両運搬具	54,396	16,374	—	70,770	23,039	11,702	—	—	—	47,731	
	工具器具備品	3,513,433	411,248	56,885	3,867,796	1,920,946	695,474	—	—	—	1,946,850	
	建設仮勘定	8,989	11,344	8,989	11,344	—	—	—	—	—	11,344	
計	35,227,754	783,508	66,774	35,944,489	8,061,777	2,558,180	57,041	—	—	27,825,670		
無形固定資産 (償却費損益内)	ソフトウェア	92,313	13,470	—	105,784	—	32,272	—	—	—	73,511	
	電話加入権	322	—	—	322	—	—	—	—	—	322	
	計	92,635	13,470	—	106,106	—	32,272	—	—	—	73,834	
無形固定資産 (償却費損益外)	ソフトウェア	2,247	—	—	2,247	—	467	—	—	—	1,779	
	計	2,247	—	—	2,247	—	467	—	—	—	1,779	
無形固定資産 合計	ソフトウェア	94,560	13,470	—	108,031	—	32,740	—	—	—	75,290	
	電話加入権	322	—	—	322	—	—	—	—	—	322	
	計	94,882	13,470	—	108,353	—	32,740	—	—	—	75,613	

2 たな卸資産の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
未成研究支出金	3,990	1,123,881	1,122,368	5,503	
未成事業支出金	—	16,355	16,355	—	
合 計	3,990	1,140,236	1,138,724	5,503	

3 無償使用財産等の明細

区分	種別	所在地	面積(m ²)	構造	機会費用の金額(千円)	摘要
土地	中央農業試験場ポンプ小屋及び井戸敷地	夕張郡長沼町5番2	39.76	—	0	北海道
	畜産試験場農機具庫ほか敷地	上川郡新得町字新得西4線38番1ほか	32,712.29	—	282	北海道
	花・野菜技術センター機材庫ほか敷地	滝川市東滝川735番65	1,582.96	—	14	北海道
	栽培水産試験場敷地	室蘭市舟見町1丁目	7,982.49	—	2,163	北海道
	食品加工研究センター敷地	江別市文京台緑町589番地4	20,000.24	—	25,000	江別市
	地質研究所海洋地学部敷地	小樽市築港27番6	5,015.90	—	3,761	小樽市
	地質研究所地下水位等観測所敷地	札幌市手稲区曙5条4丁目94番1	132.94	—	99	北海道
建物	環境科学研究センター道東地区野生生物室	釧路市浦見町2丁目2-54	18.24	鉄筋コンクリート造	74	北海道
	北方建築総合研究所構造計算判定センター	札幌市中央区北3条西7丁目5番地1ほか	158.20	鉄筋コンクリート造	4,944	北海道
	さけます・内水面水産試験場留萌駐在事務所	留萌市住之江町2丁目1番地2	21.84	鉄筋コンクリート造	343	北海道
合計			67,664.86		36,685	

4 有価証券の明細

該当事項はありません。

5 出資金の明細

該当事項はありません。

6 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

7 長期借入金の明細

該当事項はありません。

8 引当金の明細

8-1 賞与引当金の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	931	1,002	931	—	1,002	
合 計	931	1,002	931	—	1,002	

8-2 退職給付引当金の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付債務合計額	—	642	—	642	
退職一時金に係る債務	—	642	—	642	
厚生年金基金に係る債務	—	—	—	—	
未認識過去勤務債務及び未認識数理計算上の差異	—	—	—	—	
年金資産	—	—	—	—	
合 計	—	642	—	642	

9 資産除去債務の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
石綿障害予防規則に基づくアスベストの除去等	57,300	445	—	57,745	基準第88の特定の有無有
合 計	57,300	445	—	57,745	

10 保証債務の明細

該当事項はありません。

1 1 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：千円)

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	25,425,696	—	—	25,425,696	
	計	25,425,696	—	—	25,425,696	
資本剰余金	資本剰余金	—	—	—	—	
	施設費	462,943	242,913	—	705,856	(注1)
	目的積立金	294,130	—	—	294,130	
	無償譲与	322	—	—	322	
	損益外除売却差額 相当額	▲ 6,124	—	893	▲ 7,017	(注2)
	計	751,271	242,913	893	993,292	
	損益外減価償却累計額	▲ 3,156,552	▲ 1,385,968	▲ 892	▲ 4,541,628	(注3) (注4)
	損益外減損損失累計額	▲ 5,083	—	—	▲ 5,083	
	損益外利息費用累計額	▲ 35,575	▲ 445	—	▲ 36,020	(注5)
	計	▲ 3,197,211	▲ 1,386,413	▲ 892	▲ 4,582,732	
	差引計	▲ 2,445,939	▲ 1,143,500	0	▲ 3,589,440	

(注1) 当期増加額は、主に施設整備費補助金による建物等の取得によるものです。

(注2) 当期減少額は、北海道から出資された建物の除却によるものです。

(注3) 当期増加額は、地方独立行政法人会計基準第85に特定された固定資産の減価償却費相当額です。

(注4) 当期減少額は、地方独立行政法人会計基準第85に特定された固定資産の除却分に対応する減価償却費相当額です。

(注5) 当期増加額は、地方独立行政法人会計基準第88に特定された固定資産の資産除去債務に係る除去費用の時の経過による調整額です。

1 2 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(単位：千円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
目的積立金	582,498	496,052	—	1,078,551	
積立金	4,180	—	—	4,180	
計	586,678	496,052	—	1,082,731	

(注) 当期増加額は、平成23事業年度の利益処分額を計上しております。

1 3 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

1 3 - 1 運営費交付金債務

(単位：千円)

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	資本剰余金	小計	
平成22年度	—	—	—	—	—	—	—	—
平成23年度	228,822	—	228,822	—	—	—	228,822	—
平成24年度	—	12,951,000	12,442,156	340,546	3,197	—	12,785,899	165,100
合計	228,822	12,951,000	12,670,978	340,546	3,197	—	13,014,721	165,100

1 3 - 2 運営費交付金収益

(単位：千円)

業務等区分	平成22年度交付分	平成23年度交付分	平成24年度交付分	合計
期間進行基準	—	—	10,085,883	10,085,883
業務達成基準	—	24,408	237,740	262,149
費用進行基準	—	204,413	2,118,531	2,322,945
合計	—	228,822	12,442,156	12,670,978

1 4 運営費交付金以外の北海道等からの財源措置の明細

1 4 - 1 施設費の明細

(単位：千円)

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	
中央農業試験場重油地下タンク内面ライ ニング工事	2,900	—	—	2,900	
中央農業試験場病害虫調査棟改築工事	90,268	—	88,894	1,374	
上川農業試験場環境制御システム改修工 事	859	859	—	—	
十勝農業試験場庁舎浄化槽改修工事	987	987	—	—	
北見農業試験場庁舎耐震改修工事	6,468	—	6,468	—	
畜産試験場地下タンク内面ライニング工 事	1,932	—	—	1,932	
中央水産試験場中央管制システム改修工 事	47,145	—	47,145	—	
林産試験場大規模配管改修3期工事	69,037	—	69,037	—	
林産試験場応用試験棟屋根改修工事	18,291	—	18,291	—	
林産試験場中央監視制御設備改修工 事	2,835	—	—	2,835	
北見農業試験場ほ場整備工事	3,360	—	3,360	—	
釧路水産試験場北辰丸建造設計委託	6,300	6,300	—	—	
中央農業試験場空調設備取替工事	1,491	—	1,491	—	
十勝農業試験場草木架乾燥庫修繕工 事	2,194	—	—	2,194	
畜産試験場総合試験牛舎内塗装工 事	5,775	—	—	5,775	
根釧農業試験場農産調査室屋根改修工 事	2,062	—	—	2,062	
林産試験場木と暮らしの情報館北側窓 修繕工事	1,186	—	—	1,186	
工業試験場試験棟集塵室他改修工 事	2,971	—	—	2,971	
合 計	266,064	8,146	234,686	23,231	

14-2 補助金等の明細

(単位：千円)

区 分	当期交付額	当 期 振 替 額					摘 要
		建設仮勘定 見返補助金等	資産 見返 金等	資本剰余金	長期預り 補助金等	収益計上	
生産環境総合対策事業補助金	5,777	—	—	—	—	5,777	
水産関係民間団体事業補助金	3,428	—	—	—	—	3,428	
資源管理指針等推進事業補助金	635	—	—	—	—	635	
建設技術研究開発費補助金	780	—	—	—	—	780	
地域企業立地促進等事業費補助金	4,754	—	939	—	—	3,814	
環境研究総合推進費補助金	35,072	—	1,098	—	—	33,973	
住宅市場整備推進等事業費補助金	22,921	—	—	—	—	22,921	
公設工業試験研究所の設備拡充補助事業の補助金	16,117	—	16,117	—	—	—	
研究助成（ホタテガイ活力低下の予測手法に関する研究）	500	—	—	—	—	500	
研究助成（フードイノベーション創造支援事業）	1,269	—	—	—	—	1,269	
合 計	91,254	—	18,155	—	—	73,099	

(注) 収益計上の振替額については、前期繰越分に対する収益額 65,167千円を含んでおりません。

15 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		退職給付	
		支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	常 勤	37,886	4	—	—
	非常勤	1,068	1	—	—
	計	38,954	5	—	—
職 員	常 勤	7,569,415	1,154	684,540	28
	非常勤	299,574	321	—	—
	計	7,868,989	1,475	684,540	28
合 計	常 勤	7,607,302	1,158	684,540	28
	非常勤	300,642	322	—	—
	計	7,907,944	1,480	684,540	28

(注1) 役員に対する報酬及び退職手当の支給基準の概要

(1) 役員報酬

役員に対する報酬については、「地方独立行政法人北海道立総合研究機構役員報酬規程」に基づき支給しています。

(2) 退職手当

役員に対する退職手当については、「地方独立行政法人北海道立総合研究機構役員退職手当規程」に基づき支給しています。

(注2) 職員に対する給与及び退職手当の支給基準の概要

(1) 職員給与

職員に対する給与については、「地方独立行政法人北海道立総合研究機構給与規程」、「地方独立行政法人北海道立総合研究機構任期付研究員就業規則」及び「地方独立行政法人北海道立総合研究機構非常勤職員就業規則」に基づき支給しています。

(2) 退職手当

職員に対する退職手当については、「地方独立行政法人北海道立総合研究機構職員の退職手当に関する規程」及び「地方独立行政法人北海道立総合研究機構任期付研究員就業規則」に基づき支給しています。

(注3) 支給人員は、平成24年4月1日から平成25年3月31日までの平均支給人員数によっています。

(注4) 上記金額には、法定福利費(1,139,551千円)及び受託事業費・受託研究費に含まれる人件費は含まれていません。

(注5) 常勤職員の報酬又は給与支給額欄には、賞与引当金繰入額(1,002千円)及び退職給付引当金繰入額(642千円)は、含まれていません。

16 開示すべきセグメント情報

(単位：千円)

区 分	本 部	農 業 研究本部	水 産 研究本部	森 林 研究本部	産業技術 研究本部	環境・地質 研究本部	建 築 研究本部	合 計
経常費用								
研究経費	69,938	888,513	649,823	281,814	414,882	204,903	152,300	2,662,177
受託研究費	—	574,662	176,191	65,909	137,064	99,333	69,207	1,122,368
受託事業費	—	53	13,709	—	—	—	2,592	16,355
循環資源利用促進 基金事業費	—	10,799	3,421	617	37,241	5,557	—	57,637
役員人件費	42,565	—	—	—	—	—	—	42,565
職員人件費	391,831	3,585,585	2,070,707	1,286,052	1,156,216	672,282	528,440	9,691,117
一般管理費	262,820	669,433	364,109	97,460	56,700	40,544	28,716	1,519,784
雑損	507	—	—	—	—	—	—	507
小 計	767,663	5,729,048	3,277,962	1,731,854	1,802,106	1,022,621	781,257	15,112,514
経常収益								
運営費交付金収益	808,406	4,620,390	2,805,490	1,560,374	1,397,782	849,258	629,274	12,670,978
受託研究等収益	—	612,596	183,676	72,172	134,846	101,921	69,965	1,175,178
受託事業等収益	—	53	14,124	—	—	—	2,836	17,015
事業収益	20,804	2,464	1,348	8,646	27,545	782	151,974	213,566
寄附金収益	—	744	—	1,349	2,498	—	—	4,592
施設費収益	—	16,238	—	4,021	2,971	—	—	23,231
補助金等収益	—	16,532	8,878	1,533	83,126	5,273	22,921	138,266
財務収益	4,194	—	—	—	—	—	—	4,194
雑益	648	124,416	3,074	7,876	983	4,708	953	142,661
資産見返負債戻入	30,378	467,005	267,302	77,657	179,226	80,340	31,768	1,133,678
小 計	864,432	5,860,442	3,283,895	1,733,631	1,828,979	1,042,286	909,694	15,523,362
業務損益	96,768	131,393	5,932	1,777	26,873	19,664	128,436	410,847
総資産	3,334,117	15,048,613	6,147,401	1,617,038	2,136,106	1,048,874	1,931,864	31,264,016
固定資産	216,281	14,989,804	6,084,533	1,613,673	2,093,630	1,017,049	1,886,311	27,901,283
流動資産	3,117,835	58,809	62,868	3,365	42,475	31,824	45,553	3,362,733

(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います。

(注2) 各セグメントにおける損益外減価償却相当額並びに損益外減損損失相当額並びに損益外利息費用相当額並びに損益外除売却差額相当額並びに引当外賞与増加見積額並びに引当外退職給付増加見積額は以下のとおりです。

(単位：千円)

区分	本 部	農 業 研究本部	水 産 研究本部	森 林 研究本部	産業技術 研究本部	環境・地質 研究本部	建 築 研究本部	合 計
損益外減価償却相当額	—	755,095	340,895	54,997	41,074	35,029	158,875	1,385,968
損益外減損損失相当額	—	—	—	—	—	—	—	—
損益外利息費用相当額	—	—	—	—	429	16	—	445
損益外除売却差額相当額	—	0	—	—	—	—	—	0
引当外賞与増加見積額	▲ 55	▲ 2,900	466	▲ 2,526	764	▲ 963	▲ 1,242	▲ 6,457
引当外退職給付増加見積額	30,495	139,304	67,845	25,350	37,212	9,031	▲ 46,112	263,127

17 経常費用の明細

(単位：千円)

経常費用		
研究経費		
消耗品費	218,221	
備品費	40,497	
印刷製本費	9,614	
水道光熱費	231,050	
旅費交通費	126,228	
通信運搬費	5,209	
リース料	19,172	
賃借料	13,268	
車両費	5,507	
燃料費	138,497	
保守費	2,566	
修繕費	228,010	
損害保険料	499	
研修費	125	
行事費	755	
諸会費	2,586	
会議費	199	
分担金	36,344	
報酬・委託・手数料	580,172	
租税公課	480	
減価償却費	1,000,680	
飼料費	2,487	2,662,177
受託研究費		1,122,368
受託事業費		16,355
循環資源利用促進基金事業費		57,637
役員人件費		
役員報酬	28,662	
役員賞与	10,291	
役員法定福利費	3,611	42,565
職員人件費		
給料	5,688,874	
賞与	1,880,541	
賞与引当金繰入額	1,002	
退職給付費用	684,540	
退職給付引当金繰入額	642	
法定福利費	1,091,069	
準職員給料	19,033	
準職員賞与	6,212	
準職員法定福利費	4,007	
契約職員給料	274,328	
契約職員法定福利費	40,863	9,691,117

一般管理費		
消耗品費	204,828	
備品費	34,229	
印刷製本費	9,268	
水道光熱費	96,479	
旅費交通費	121,832	
通信運搬費	39,945	
リース料	42,910	
賃借料	17,342	
車両費	47,670	
燃料費	85,521	
福利厚生費	532	
保守費	40,506	
修繕費	142,065	
損害保険料	2,693	
広告宣伝費	171	
研修費	1,108	
行事費	508	
諸会費	3,752	
会議費	279	
交際費	65	
報酬・委託・手数料	355,256	
租税公課	34,417	
減価償却費	163,685	
飼料費	73,335	
雑費	1,376	1,519,784
雑損		507
經常費用合計		15,112,514

18 寄附金の明細

該当事項はありません。

19 受託研究の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
本部	—	—	—	—
農業研究本部	—	585,146	585,146	—
水産研究本部	—	185,704	175,387	10,316
森林研究本部	—	61,474	61,474	—
産業技術研究本部	—	125,684	125,684	—
環境・地質研究本部	—	97,330	97,330	—
建築研究本部	600	53,174	53,774	—
合 計	600	1,108,515	1,098,799	10,316

20 共同研究の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
本部	—	—	—	—
農業研究本部	—	27,450	27,450	—
水産研究本部	—	8,289	8,289	—
森林研究本部	1,235	11,502	10,697	2,040
産業技術研究本部	—	9,461	9,161	300
環境・地質研究本部	—	4,591	4,591	—
建築研究本部	3,500	15,290	16,190	2,600
合 計	4,735	76,584	76,379	4,940

21 受託事業等の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託事業等収益	期末残高
本部	—	—	—	—
農業研究本部	—	53	53	—
水産研究本部	—	14,124	14,124	—
森林研究本部	—	—	—	—
産業技術研究本部	—	—	—	—
環境・地質研究本部	—	—	—	—
建築研究本部	—	2,836	2,836	—
合 計	—	17,015	17,015	—

2.2 科学研究費補助金の明細

(単位：千円)

種 目	当 期 受 入	件 数	摘 要
科学研究費補助金 (若手研究B)	(6,500) 1,950	7	
科学研究費補助金 (基盤研究A)	(960) 288	2	
科学研究費補助金 (基盤研究B)	(8,510) 2,403	9	
科学研究費補助金 (基盤研究C)	(10,140) 2,892	15	
科学研究費補助金 (特定領域研究)	(800) —	1	
科学研究費補助金 (新学術領域研究)	(2,400) 720	1	
科学研究費補助金 (特別研究促進費)	(370) —	1	
科学研究費補助金 (挑戦的萌芽研究)	(200) 60	1	
科学研究費補助金 (研究活動スタート支援)	(500) 150	1	
厚生労働省科学研究費補助金	(4,000) —	1	
環境省科学研究費補助金	(1,800) 540	1	
合 計	(36,180) 9,003	40	

(注) ()内は直接経費相当額で外数です。

2 3 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の内訳

2 3 - 1 現金及び預金の明細

(単位：千円)

種 別	金 額	備 考
現 金	637	小口現金
普 通 預 金	3,115,757	
計	3,116,395	

2 3 - 2 未収入金の明細

(単位：千円)

相 手 方	金 額	備 考
北海道	138,799	
国土交通省	22,921	
北海道資源管理協議会	19,051	
農林水産省	14,027	
水産業・漁村活性化推進機構	6,315	
その他	38,852	
計	239,967	

2 3 - 3 未払金の明細

(単位：千円)

相 手 方	金 額	備 考
職員退職金未払金	681,240	
リース未払金	55,030	リース債務のうち 1年以内支払分
北海道電力（株）	42,935	
庄内鉄工（株）	31,904	
北海道	27,202	
釧根開発（株）	26,575	
その他	559,616	
計	1,424,505	

2 4 関連公益法人等に関する明細

該当事項はありません。