

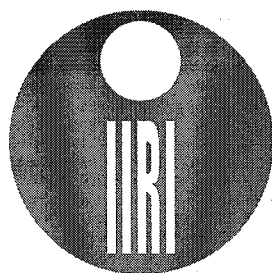
平成 22 年度

財 務 諸 表

第 5 期事業年度

自 平成 22 年 4 月 1 日

至 平成 23 年 3 月 31 日



地方独立行政法人

岩手県工業技術センター

目 次

I	貸 借 対 照 表	1
II	損 益 計 算 書	2
III	キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書	3
IV	利 益 の 処 分 に 関 す る 書 類	4
V	行 政 サ ー ビ ス 実 施 コ ス ト 計 算 書	5
VI	注 記 事 項	6
VII	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の明細表（「第 84 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）の明細	9
2	たな卸資産の明細	10
3	引当金の明細	10
4	資本金及び資本剰余金の明細	10
5	積立金の明細及び目的積立金の取崩しの明細	
①	積立金の明細	11
②	目的積立金の取崩しの明細	11
6	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	11
②	運営費交付金収益	11
7	役員及び職員の給与の明細	12
8	上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	
①	現金及び預金の明細	12
②	未収入金の明細	12
③	資産見返物品受贈額の明細	12
④	未払金の明細	13

損益計算書

(平成22年4月1日～平成23年3月31日)

(単位:円)

経常費用			
業務費			
試験研究費	154,790,583		
技術支援費	27,863,572		
内部管理費	2,956,627		
役員人件費	8,285,516		
職員人件費	489,303,026		
受託研究費	190,817,979	874,017,303	
管理運営費		180,022,211	
財務費用		49,863	
雑損		1,691,620	
経常費用合計			1,055,780,997
経常収益			
運営交付金収益		717,435,670	
手数料収入			
依頼試験手数料	18,080,900	18,080,900	
使用料収入			
電波暗室使用料	5,480,000		
機械装置貸出料	8,843,861		
会議室使用料	239,400		
共同研究員室使用料	340,000	14,903,261	
受託研究収入			
国又は地方公共団体	108,235,729		
その他の団体	22,289,560	130,525,289	
共同研究収入			
その他の団体	16,602,500	16,602,500	
受託事業収入			
国又は地方公共団体	42,657,043		
その他の団体	1,500,000	44,157,043	
補助金等収益		22,386,000	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金戻入	33,008,626		
資産見返補助金等戻入	41,592,044		
資産見返寄附金戻入	2,358,509		
資産見返物品受贈額戻入	9,664,988		
資産見返目的積立金戻入	11,330,349	97,954,516	
財務収益			
受取利息		52,232	
雑収益			
間接経費	6,217,072		
財産収入	1,021,528		
その他の雑益	10,078,217	17,316,817	
経常収益合計			1,079,414,228
経常利益			23,633,231
当期純利益			23,633,231
目的積立金取崩額			10,439,412
当期総利益			34,072,643

キャッシュ・フロー計算書

(平成22年4月1日～平成23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	△ 272,366,115
人件費支出	△ 606,032,975
その他の業務支出	△ 176,985,207
運営費交付金収入	781,354,000
依頼試験手数料収入	18,848,200
施設使用等収入	15,181,248
受託研究収入	156,223,169
共同研究収入	17,954,840
受託事業収入	46,191,053
その他収入	18,797,279
補助金等収入	256,391,591
小計	255,557,083
利息及び配当金の受取額	52,232
設立団体納付金の支払額	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	255,609,315
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産取得による支出	△ 303,177,004
その他の投資支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 303,177,004
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	△ 47,567,689
VI 資金期首残高	147,576,669
VII 資金期末残高	100,008,980

利益の処分に関する書類

(単位:円)

I 当期末処分利益 当期総利益	34,072,643	34,072,643
II 積立金振替額 企業支援充実強化並びに組織運営及び 施設整備 改善目的積立金	40,450,328	40,450,328
III 利益処分額 積立金	<u>74,522,971</u>	<u>74,522,971</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成22年4月1日～平成23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	874,017,303		
管理運営費	180,022,211		
財務費用	49,863		
雑損	1,691,620	1,055,780,997	
(2) (控除)自己収入等			
手数料収入	△ 18,080,900		
使用料収入	△ 14,903,261		
受託研究収入	△ 130,525,289		
共同研究収入	△ 16,602,500		
受託事業収入	△ 44,157,043		
資産見返寄付金戻入	△ 2,358,509		
財務収益	△ 52,232		
雑収益	△ 17,316,817	△ 243,996,551	
業務費用合計			811,784,446
II 損益外減価償却相当額			
			83,601,510
III 引当外退職給付増加見積額			
			34,312,396
IV 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貸取引の機会費用		129,661,166	
地方公共団体出資の機会費用		26,993,945	156,655,111
V (控除)設立団体納付額			
			0
VI 行政サービス実施コスト			
			1,086,353,463

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おります。

なお、退職一時金については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

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、県から承継した固定資産については見積耐用年数により、受託研究等収入により購入した償却資産については、使用予定期間を耐用年数としております。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	3～38年
機械装置	1～12年
工具器具備品	1～8年
車両運搬具	6年

また、特定の償却資産（地方独立行政法人会計基準第84）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。

3 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24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増加額を計上しております。

4 貸倒引当金の計上基準

将来の貸倒れによる損失に備えるため、計上しております。

5 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上方法

岩手県行政財産使用料条例等を参考に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23年3月末利回りを参考に1.255%で計算しております。

6 消費税の会計処理

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。

II 「貸借対照表」注記
運営交付金から充当されるべき退職給付の見積額 448,727,255 円

III 「キャッシュ・フロー計算書」注記

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 100,008,980 円
資金期末残高 100,008,980 円

2 重要な非資金取引
無償譲与等の受入による固定資産の取得
工具器具備品 6,889,574 円
合 計 6,889,574 円

IV 「行政サービス実施コスト計算書」注記
機会費用の内訳
設立団体に係る額 26,993,945 円

V 重要な債務負担行為
該当する事項はありません。

VI 重要な後発事象
該当する事項はありません。

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の明細表（「第84 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）の明細

(単位:円)

資産の種類	勘定科目	期首残高	当期取得額①+②	①購入	②寄附等	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		差引当期末残高
								当期償却額		
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	2,407,425,664	13,722,449	13,722,449	0	0	2,421,148,113	376,226,301	75,505,009	2,044,921,812
	建物附属設備	420,619,245	18,663,681	18,663,681	0	0	439,282,926	378,282,737	8,096,501	61,000,189
	小計	2,828,044,909	32,386,130	32,386,130	0	0	2,860,431,039	754,509,038	83,601,510	2,105,922,001
	建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	建物附属設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産 (特定償却資産以外)	機械装置	481,105,265	12,159,000	12,159,000	0	0	493,264,265	411,116,365	14,897,284	82,147,900
	工具器具備品	317,663,328	252,759,779	245,870,205	6,889,574	0	570,423,107	171,844,134	80,790,802	398,578,973
	車両運搬具	5,561,850	2,160,900	2,160,900	0	0	7,722,750	4,130,547	1,227,123	3,592,203
	小計	804,330,443	267,079,679	260,190,105	6,889,574	0	1,071,410,122	587,091,046	96,915,209	484,319,076
	建物	2,407,425,664	13,722,449	13,722,449	0	0	2,421,148,113	376,226,301	75,505,009	2,044,921,812
有形固定資産合計	建物附属設備	420,619,245	18,663,681	18,663,681	0	0	439,282,926	378,282,737	8,096,501	61,000,189
	機械装置	481,105,265	12,159,000	12,159,000	0	0	493,264,265	411,116,365	14,897,284	82,147,900
	工具器具備品	317,663,328	252,759,779	245,870,205	6,889,574	0	570,423,107	171,844,134	80,790,802	398,578,973
	車両運搬具	5,561,850	2,160,900	2,160,900	0	0	7,722,750	4,130,547	1,227,123	3,592,203
	合計	3,632,375,352	299,465,809	292,576,235	6,889,574	0	3,931,841,161	1,341,600,084	180,516,719	2,590,241,077
無形固定資産	電話加入権	36,000	0	0	0	0	36,000	0	0	36,000
	合計	36,000	0	0	0	0	36,000	0	0	36,000

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		
仕掛品	27,593,872	0	0	27,593,872	0	0	
計	27,593,872	0	0	27,593,872	0	0	

3 引当金の明細

未収入金に対する貸倒引当金の明細

(単位:円)

区 分	未収入金等の残高			貸倒引当金の残高			摘 要
	期首残高	当期増減額	期末残高	期首残高	当期増減額	期末残高	
貸倒引当金	5,119,938	△2,604,283	2,515,655	30,719	△15,626	15,093	
計	5,119,938	△2,604,283	2,515,655	30,719	△15,626	15,093	

(注) 貸倒引当金は法定繰入率を参考とし、使用料収益、手数料収益等にかかる未収入金計上額(国及び地方公共団体関係分を除く)の6/1000を計上したものであります。

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	地方公共団体出資金	2,796,586,000	0	0	2,796,586,000	設立による県からの現物出資財産
	計	2,796,586,000	0	0	2,796,586,000	
資本剰余金	県からの譲与	36,000	0	0	36,000	
	施設費	32,610,963	18,663,681	0	51,274,644	※1
	目的積立金	38,692,500	13,722,449	38,692,500	13,722,449	※2
	損益外固定資産除却額	△ 1,152,054	0	0	△ 1,152,054	※3
	計	70,187,409	32,386,130	38,692,500	63,881,039	
	損益外減価償却累計額	△ 670,907,528	△83,601,510	0	△ 754,509,038	
	計	△ 670,907,528	△ 83,601,510	0	△ 754,509,038	
差引計	△ 600,720,119	△ 51,215,380	38,692,500	△ 690,627,999		

※ 1 施設整備費補助金による固定資産の取得相当額を計上したものであります。

※ 2 目的積立金取崩による固定資産の取得相当額及び取り扱ひの整理により資産見返負債へ振替を行った金額を計上したものであります。

※ 3 現物出資による固定資産の除却額を計上したものであります。

5 積立金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 3 項積立金	77,030,886	21,467,166	58,047,724	40,450,328	※1

※ 1 当期増加額は、平成 21 年度の利益の処分に伴って計上したものであります。

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	地方独立行政法人法第 40 条第 3 項積立金	10,439,412	地方独立行政法人法第 26 条第 2 項第 6 号の剰余金の 使途に基づく費用の発生による
	計	10,439,412	
そ の 他	地方独立行政法人法第 40 条第 3 項積立金	47,608,312	地方独立行政法人法第 26 条第 2 項第 6 号の剰余金の 使途に基づく固定資産の取得による
	計	47,608,312	

6 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				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 22 年度	0	781,354,000	717,435,670	63,918,330		781,354,000	0
計	0	781,354,000	717,435,670	63,918,330	0	781,354,000	0

② 運営費交付金収益

(単位:円)

業 務 等 区 分	平成 22 年度交付分	摘 要
期 間 進 行 基 準	781,354,000	
費 用 進 行 基 準	0	
計	781,354,000	

7 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	5,981,387	1.0	0	0
	非常勤	728,000	4.0	0	0
	計	6,709,387	5.0	0	0
職員	常勤	396,215,363	59.0	0	0
	非常勤	0	0.0	0	0
	計	396,215,363	59.0	0	0
合計	常勤	402,196,750	60.0	0	0
	非常勤	728,000	4.0	0	0
	計	402,924,750	64.0	0	0

(注) 1 役員に対する報酬等の基準及び職員に対する給与及び退職手当の支給基準の概要

地方独立行政法人岩手県工業技術センター役員の給与等の支給に関する規程、地方独立行政法人岩手県工業技術センター職員給与規程及び地方独立行政法人岩手県工業技術センター職員退職手当規程に基づき支給しております。

2 支給人員は、年間平均支給人員を記載しております。

3 本表の支給額合計には、法定福利費は含まれておりません。

8 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

① 現金及び預金の明細

(単位:円)

区分	残高	摘要
現金	86,331	
普通預金	39,922,649	
定期預金	60,000,000	
合計	100,008,980	

② 未収入金の明細

(単位:円)

相手方	残高	摘要
岩手県	29,621,773	
(財)いわて産業振興センター	6,179,800	
その他	2,713,675	67件
合計	38,515,248	

③ 資産見返物品受贈額の明細

(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
		当期受入	その他	当期支出	その他		
機械装置	1,577,364	0	0	822,936	0	754,428	
工具器具備品	19,402,428	0	0	8,842,052	0	10,560,376	
合計	20,979,792	0	0	9,664,988	0	11,314,804	

(注) 当期減少額は減価償却費であります。

④ 未払金の明細

(単位:円)

相 手 方	残 高	摘 要
株 式 会 社 アイシーエス	12,352,935	
菱 和 建 設 株 式 会 社	8,526,000	
セ コ ム 株 式 会 社	7,895,895	
そ の 他	34,631,460	89 件
合 計	63,406,290	