一般勘定
## 貸借対照表

(平成18年3月31日)

### 一般勘定 (単位：円)

### 資産の部

#### I 流動資産
- 現金及び預金 12,585,324,797
- 前払金 39,275,609
- 前払費用 204,986,974
- 未収収益 18,717
- 未収金 802,022,105

流動資産合計 13,631,628,202

#### II 固定資産

1  有形固定資産
- 建物 33,333,951,774
  - 減価償却累計額 △ 2,825,043,062 30,508,908,712
- 構築物 872,042,451
  - 減価償却累計額 △ 142,473,666 729,568,785
- 機械装置 22,795,934,543
  - 減価償却累計額 △ 14,049,223,696 8,746,710,847
- 車両運搬具 13,256,676
  - 減価償却累計額 △ 8,138,196 5,118,480
- 工具器具備品 58,688,270,738
  - 減価償却累計額 △ 28,381,265,690 30,307,005,048
- 土地 9,814,000,000

有形固定資産合計 80,111,311,872

2 無形固定資産
- 工業所有権 1,701,234,162
- 工業所有権仮勘定 6,875,248,778
- 借地権 3,638,088,750
- 電話加入権 4,766,200
- ソフトウェア 1,702,971,459

無形固定資産合計 13,922,309,349

### 3 投資その他の資産
- 開発委託金 12,619,906,208
- 開発委託金回収債権 15,596,416,759
- 敷金保証金 63,443,374
- 貸倒引当金 △ 872,064,554

投資その他の資産合計 27,407,701,787

固定資産合計 121,441,323,008

### 資産合計 135,072,951,210
### 負債の部

<table>
<thead>
<tr>
<th>項目</th>
<th>金額</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>流動負債</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>運営費交付金債務</td>
<td>6,416,504,679</td>
</tr>
<tr>
<td>未払金</td>
<td>4,707,539,889</td>
</tr>
<tr>
<td>未払費用</td>
<td>594,323,027</td>
</tr>
<tr>
<td>未払法人税等</td>
<td>39,852,500</td>
</tr>
<tr>
<td>リース債務</td>
<td>85,182,357</td>
</tr>
<tr>
<td>預り金</td>
<td>261,448,876</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>流動負債合計</strong></td>
<td>12,104,851,328</td>
</tr>
<tr>
<td>固定負債</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>長期リース債務</td>
<td>99,245,123</td>
</tr>
<tr>
<td>資産見返運営費交付金</td>
<td>40,562,779,756</td>
</tr>
<tr>
<td>資産見返施設費</td>
<td>15,206,524</td>
</tr>
<tr>
<td>資産見返補助金等</td>
<td>7,081,629,767</td>
</tr>
<tr>
<td>資産見返寄付金</td>
<td>88,455,201</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>固定負債合計</strong></td>
<td>47,847,316,371</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>負債合計</strong></td>
<td>59,952,167,699</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### 資本の部

<table>
<thead>
<tr>
<th>項目</th>
<th>金額</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>資本金</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>政府出資金</td>
<td>99,747,560,137</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>資本金合計</strong></td>
<td>99,747,560,137</td>
</tr>
<tr>
<td>資本剰余金</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>資本剰余金</td>
<td>△ 1,803,897,654</td>
</tr>
<tr>
<td>損益外減価償却累計額</td>
<td>△ 24,112,308,577</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>資本剰余金合計</strong></td>
<td>△ 25,916,206,231</td>
</tr>
<tr>
<td>利益剰余金</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>業務充実改善</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>・施設改修等積立金</td>
<td>11,627,439</td>
</tr>
<tr>
<td>積立金</td>
<td>1,955,023,752</td>
</tr>
<tr>
<td>当期末処理損失</td>
<td>△ 677,221,586</td>
</tr>
<tr>
<td>（うち当期総損失</td>
<td>△ 677,221,586</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>利益剰余金合計</strong></td>
<td>1,289,429,605</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>資本合計</strong></td>
<td>75,120,783,511</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>負債・資本合計</strong></td>
<td>135,072,951,210</td>
</tr>
</tbody>
</table>

（単位：円）
# 損 益 計 算 書
（平成17年4月1日～平成18年3月31日）

（単位：円）

<table>
<thead>
<tr>
<th>一般勘定</th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>経常費用</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>業務費</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>研究費材費</td>
<td>8,670,248,198</td>
</tr>
<tr>
<td>人件費</td>
<td>20,569,599,922</td>
</tr>
<tr>
<td>研究委託費</td>
<td>24,507,598,302</td>
</tr>
<tr>
<td>業務委託費</td>
<td>6,022,718,500</td>
</tr>
<tr>
<td>支払リース料</td>
<td>294,338,781</td>
</tr>
<tr>
<td>賃借料</td>
<td>2,296,876,706</td>
</tr>
<tr>
<td>租税公課</td>
<td>73,930,081</td>
</tr>
<tr>
<td>水道光熱費</td>
<td>283,547,261</td>
</tr>
<tr>
<td>通信運搬費</td>
<td>345,209,486</td>
</tr>
<tr>
<td>旅費交通費</td>
<td>2,709,176,327</td>
</tr>
<tr>
<td>消耗品費</td>
<td>1,515,301,016</td>
</tr>
<tr>
<td>諸謝金</td>
<td>611,030,774</td>
</tr>
<tr>
<td>役務費</td>
<td>10,531,749,964</td>
</tr>
<tr>
<td>特許経費</td>
<td>1,018,843,857</td>
</tr>
<tr>
<td>減価償却費</td>
<td>13,259,289,681</td>
</tr>
<tr>
<td>貸倒引当金繰入</td>
<td>3,877,520</td>
</tr>
<tr>
<td>その他の業務経費</td>
<td>1,639,860,111</td>
</tr>
</tbody>
</table>

一般管理費

<p>| | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>人件費</td>
<td>1,475,584,694</td>
</tr>
<tr>
<td>業務委託費</td>
<td>73,941,950</td>
</tr>
<tr>
<td>支払リース料</td>
<td>11,673,140</td>
</tr>
<tr>
<td>賃借料</td>
<td>278,829,969</td>
</tr>
<tr>
<td>租税公課</td>
<td>599,944,729</td>
</tr>
<tr>
<td>水道光熱費</td>
<td>84,442,092</td>
</tr>
<tr>
<td>通信運搬費</td>
<td>75,070,876</td>
</tr>
<tr>
<td>旅費交通費</td>
<td>29,320,523</td>
</tr>
<tr>
<td>消耗品費</td>
<td>77,922,404</td>
</tr>
<tr>
<td>諸謝金</td>
<td>10,778,241</td>
</tr>
<tr>
<td>役務費</td>
<td>648,212,984</td>
</tr>
<tr>
<td>減価償却費</td>
<td>93,166,633</td>
</tr>
<tr>
<td>その他の管理経費</td>
<td>60,657,759</td>
</tr>
</tbody>
</table>

財務費用

<p>| | |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>支払利息</td>
<td>7,946,830</td>
</tr>
</tbody>
</table>

経常費用合計

|                                     | 97,880,689,311                      |
経常収益

<table>
<thead>
<tr>
<th>項目</th>
<th>金額（円）</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>運営費交付金収益</td>
<td>81,258,696,501</td>
</tr>
<tr>
<td>開発成果実施料収入</td>
<td>665,192,289</td>
</tr>
<tr>
<td>あっせん実施料収入</td>
<td>52,143,517</td>
</tr>
<tr>
<td>外国人宿舎等収入</td>
<td>160,520,630</td>
</tr>
<tr>
<td>日本科学未来館入場料等収入</td>
<td>304,308,303</td>
</tr>
<tr>
<td>受託収入</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>政府等受託収入</td>
<td>2,857,511,706</td>
</tr>
<tr>
<td>その他の受託収入</td>
<td>166,393,225</td>
</tr>
<tr>
<td>資産見返運営費交付金戻入</td>
<td>8,107,206,538</td>
</tr>
<tr>
<td>資産見返施設費戻入</td>
<td>2,890,492</td>
</tr>
<tr>
<td>資産見返補助金等戻入</td>
<td>5,258,508,716</td>
</tr>
<tr>
<td>資産見返寄付金戻入</td>
<td>25,799,688</td>
</tr>
<tr>
<td>財務収益</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>受取利息</td>
<td>1,802,305</td>
</tr>
<tr>
<td>為替差益</td>
<td>112,405</td>
</tr>
<tr>
<td>雑益</td>
<td>162,589,451</td>
</tr>
</tbody>
</table>

経常収益合計                   99,023,675,766

経常利益                   1,142,986,455

臨時損失

<table>
<thead>
<tr>
<th>項目</th>
<th>金額（円）</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>固定資産除却損</td>
<td>1,806,539,962</td>
</tr>
</tbody>
</table>

臨時利益

<table>
<thead>
<tr>
<th>項目</th>
<th>金額（円）</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>固定資産売却益</td>
<td>26,184,421</td>
</tr>
</tbody>
</table>

税引前当期純損失                   637,369,086

法人税、住民税及び事業税            39,852,500

当期純損失                   677,221,586

当期総損失                   677,221,586
# キャッシュ・フロー計算書
（平成17年4月1日～平成18年3月31日）

## 一般勘定

<table>
<thead>
<tr>
<th>項目</th>
<th>金額（円）</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>業務活動によるキャッシュ・フロー</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>業務活動に伴う人件費支出</td>
<td>△ 20,830,024,431</td>
</tr>
<tr>
<td>業務活動に伴うその他経費支出</td>
<td>△ 65,456,281,383</td>
</tr>
<tr>
<td>一般管理活動に伴う人件費支出</td>
<td>△ 1,218,811,689</td>
</tr>
<tr>
<td>一般管理活動に伴うその他経費支出</td>
<td>△ 1,939,300,688</td>
</tr>
<tr>
<td>その他の業務支出</td>
<td>△ 139,461,239</td>
</tr>
<tr>
<td>運営費交付金収入</td>
<td>99,611,126,000</td>
</tr>
<tr>
<td>業務収入</td>
<td>4,310,753,913</td>
</tr>
<tr>
<td>受託収入</td>
<td>4,528,384,677</td>
</tr>
<tr>
<td>その他の収入</td>
<td>79,538,882</td>
</tr>
<tr>
<td>小計</td>
<td>18,945,924,042</td>
</tr>
<tr>
<td>利息の受取額</td>
<td>2,178,285</td>
</tr>
<tr>
<td>利息の支払額</td>
<td>△ 7,946,830</td>
</tr>
<tr>
<td>法人税等の支払額</td>
<td>△ 39,224,200</td>
</tr>
<tr>
<td>業務活動によるキャッシュ・フロー</td>
<td>18,900,931,297</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>項目</th>
<th>金額（円）</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>投資活動によるキャッシュ・フロー</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>定期預金の預入による支出</td>
<td>△ 80,800,000,000</td>
</tr>
<tr>
<td>定期預金の払戻による収入</td>
<td>81,000,000,000</td>
</tr>
<tr>
<td>有形固定資産の取得による支出</td>
<td>△ 16,177,689,281</td>
</tr>
<tr>
<td>有形固定資産の売却による収入</td>
<td>48,543,089</td>
</tr>
<tr>
<td>無形固定資産の取得による支出</td>
<td>△ 2,505,904,937</td>
</tr>
<tr>
<td>無形固定資産の売却による収入</td>
<td>3,345,700</td>
</tr>
<tr>
<td>その他の投資活動による支出</td>
<td>△ 6,759,900</td>
</tr>
<tr>
<td>その他の投資活動による収入</td>
<td>12,412,507</td>
</tr>
<tr>
<td>投資活動によるキャッシュ・フロー</td>
<td>△ 18,426,052,822</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>項目</th>
<th>金額（円）</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>財務活動によるキャッシュ・フロー</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>リース債務の返済による支出</td>
<td>△ 163,362,327</td>
</tr>
<tr>
<td>財務活動によるキャッシュ・フロー</td>
<td>△ 163,362,327</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>項目</th>
<th>金額（円）</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>資金増加額</td>
<td>311,516,148</td>
</tr>
<tr>
<td>資金期首残高</td>
<td>473,808,649</td>
</tr>
<tr>
<td>資金期末残高</td>
<td>785,324,797</td>
</tr>
</tbody>
</table>
行政サービス実施コスト計算書
（平成17年4月1日～平成18年3月31日）

<table>
<thead>
<tr>
<th>I 業務費用</th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>(1) 損益計算書上の費用</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>業務費</td>
<td>94,353,196,487</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>一般管理費</td>
<td>3,519,545,994</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>財務費用</td>
<td>7,946,830</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>臨時損失</td>
<td>1,806,539,962</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>法人税、住民税及び事業税</td>
<td>39,852,500</td>
<td>99,727,081,773</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>(2)（控除）自己収入等</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>開発成果実施料収入</td>
<td>△ 665,192,289</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>あっせん実施料収入</td>
<td>△ 52,143,517</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>外国人宿舎等収入</td>
<td>△ 160,520,630</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>日本科学未来館入場料等収入</td>
<td>△ 304,308,303</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>受託収入</td>
<td>△ 3,023,904,931</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>資産売却寄付金収入</td>
<td>△ 25,799,688</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>財務収益</td>
<td>△ 1,914,710</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>その他の収入</td>
<td>△ 162,589,451</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>臨時利益</td>
<td>△ 26,184,421</td>
<td>△ 4,422,557,940</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>業務費用合計</td>
<td>95,304,523,833</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ⅱ 損益外減価償却等相当額</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>損益外減価償却相当額</td>
<td>7,955,513,723</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>損益外固定資産除却相当額</td>
<td>194,883,079</td>
<td>8,150,396,802</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ⅲ 引当外退職給付増加見積額</td>
<td>△ 677,493,155</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ⅳ 機会費用</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>国有資産無償使用の機会費用</td>
<td>27,002,498</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>政府出資等の機会費用</td>
<td>1,378,033,532</td>
<td>1,405,036,030</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ⅴ（控除）法人税等及び国庫納付額</td>
<td>△ 39,852,500</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ⅵ 行政サービス実施コスト</td>
<td>104,142,611,010</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>一般勘定</td>
<td></td>
<td>(単位：円)</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>----------</td>
<td>---</td>
<td>------------</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ⅰ 当期未処理損失</td>
<td>677,221,586</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>当期総損失</td>
<td>677,221,586</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ⅱ 損失処理額</td>
<td>677,221,586</td>
<td>677,221,586</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>積立金取崩額</td>
<td>677,221,586</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Ⅲ 次期繰越欠損金</td>
<td>0</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
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
   業務費については、成果進行基準、一般管理費については、期間進行基準を採用している。

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る。
       なお、主な資産の耐用年数は下記のとおりである。
       建物  2～50年
       構築物  2～50年
       機械装置  2～10年
       工具器具備品  2～19年
   (2) 無形固定資産
       定額法を採用している。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（3～5年）に基づいている。
   (3) 特定の償却資産
       特定の償却資産（独立行政法人会計基準第86）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いる。

3. 引当金の計上基準
   (1) 貸倒引当金
       開発委託金回収債権のうち、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。
   (2) 退職給付引当金
       運営費交付金による財源措置が見込まれるため、退職給付に関係の引当金は計上していない。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、会計基準第38に基づく計算された退職給付引当金の当期増加額を計上している。

4. 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) 国有財産無償使用の機会費用の計算方法
       国等から無償使用している財産については、公正評価額に2.00％（定期借地権の設定期間50年を勘案）を乗じた額で計上している。
   (2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利回り
       機会費用算出に用いた利子率は、決算日における10年利付国債の利回りを参考にして、1.77％で計算している。
5. 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る。
リース料総額が3,000千円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

6. 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

Ⅱ. 重要な債務負担行為
重要な債務負担行為は、22,515,129,587円である。

Ⅲ. 重要な後発事象
該当なし

Ⅳ. 固有の表示科目の内容その他独立行政法人の状況を適切に開示するために必要な会計情報

1. 退職給付関係
運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積りは以下のとおりである。

8,450,999,474 円

2. キャッシュ・フロー計算書関係
キャッシュ・フロー計算書における資金は、手元現金、随時引き出し可能な預金からなっている。

(1) 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

<table>
<thead>
<tr>
<th>科目</th>
<th>金額</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>現金及び預金勘定</td>
<td>12,585,324,797 円</td>
</tr>
<tr>
<td>定期預金</td>
<td>△ 3,800,000,000 円</td>
</tr>
<tr>
<td>譲渡性預金</td>
<td>△ 8,000,000,000 円</td>
</tr>
<tr>
<td>資金期末残高</td>
<td>785,324,797 円</td>
</tr>
</tbody>
</table>

(2) 重要な非資金取引
① 現物出資の受入等による資産の取得
寄付による受入

<table>
<thead>
<tr>
<th>科目</th>
<th>金額</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>工具器具備品</td>
<td>8,853,946 円</td>
</tr>
</tbody>
</table>

② ファイナンス・リースによる資産の取得

<table>
<thead>
<tr>
<th>科目</th>
<th>金額</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>車両運搬具</td>
<td>1,748,057 円</td>
</tr>
<tr>
<td>工具器具備品</td>
<td>56,286,317 円</td>
</tr>
<tr>
<td>ソフトウェア</td>
<td>5,452,776 円</td>
</tr>
</tbody>
</table>

63,487,150 円
一般勘定

<table>
<thead>
<tr>
<th>項目</th>
<th>有形固定資産</th>
<th>不存在価額</th>
<th>純資産</th>
<th>計</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>建物</td>
<td>0</td>
<td>20,265,000</td>
<td>0</td>
<td>20,265,000</td>
</tr>
<tr>
<td>工事進捗資産</td>
<td>9,335,152,041</td>
<td>3,021,411,811</td>
<td>570,713,369</td>
<td>11,916,276,223</td>
</tr>
<tr>
<td>有形固定資産計</td>
<td>37,676,056,253</td>
<td>12,696,105,382</td>
<td>1,002,367,415</td>
<td>51,384,693,050</td>
</tr>
<tr>
<td>非償却資産資産</td>
<td>9,814,000,000</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>9,814,000,000</td>
</tr>
<tr>
<td>土地</td>
<td>9,814,000,000</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>9,814,000,000</td>
</tr>
<tr>
<td>有形固定資産合計</td>
<td>33,313,866,774</td>
<td>20,265,000</td>
<td>0</td>
<td>33,333,951,774</td>
</tr>
<tr>
<td>工事進捗資産</td>
<td>12,068,665,594</td>
<td>858,757,507</td>
<td>11,209,908,087</td>
<td>21,278,573,681</td>
</tr>
<tr>
<td>有形固定資産計</td>
<td>45,382,532,368</td>
<td>28,522,757,597</td>
<td>12,429,266,175</td>
<td>86,334,056,130</td>
</tr>
<tr>
<td>無形固定資産資産</td>
<td>335,664,354</td>
<td>350,358,679</td>
<td>5,115,725</td>
<td>30,768,904</td>
</tr>
<tr>
<td>工業所有権仮勘定</td>
<td>3,937,336,473</td>
<td>1,665,066,173</td>
<td>472,945,203</td>
<td>5,125,687,843</td>
</tr>
<tr>
<td>電話加入権</td>
<td>1,370,341,935</td>
<td>755,637,056</td>
<td>124,185,324</td>
<td>2,240,164,315</td>
</tr>
<tr>
<td>有形固定資産合計</td>
<td>154,761,196,176</td>
<td>27,191,601,649</td>
<td>12,313,387,562</td>
<td>194,265,982,387</td>
</tr>
<tr>
<td>投資その他の資産</td>
<td>12,618,169,230</td>
<td>4,505,630,413</td>
<td>12,619,906,208</td>
<td>15,596,416,759</td>
</tr>
<tr>
<td>開発委託金回収債権</td>
<td>2,512,549,773</td>
<td>15,596,416,759</td>
<td>63,443,374</td>
<td>12,272,200,050</td>
</tr>
</tbody>
</table>

差引当期末残高: 20,064,376

摘 要

1. 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（第86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を含む。の明細

（単位: 円）
2. 引当金の明細

貸倒引当金の明細

(単位：円)

<table>
<thead>
<tr>
<th>債権区分</th>
<th>開発委託金回収債権の残高</th>
<th>貸倒引当金の残高</th>
<th>摘要</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>期首残高</td>
<td>当期増減額</td>
<td>期末残高</td>
</tr>
<tr>
<td>開発委託金回収債権</td>
<td>一般債権</td>
<td>13,478,254,172</td>
<td>1,381,785,546</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>貸倒懸念債権</td>
<td>142,129,677</td>
<td>△6,000,000</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>破産更生債権等</td>
<td>600,398,364</td>
<td>△150,000</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>計</td>
<td>14,220,781,213</td>
<td>1,375,635,546</td>
</tr>
</tbody>
</table>

※ 一般債権に対する貸倒実績率の算出については、日本公認会計士協会「金融商品会計に関するQ＆A」Q41に従い、当期新たに破産更生債権等に分類した債権を貸倒損失に含めて計算している。

3. 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：円)

<table>
<thead>
<tr>
<th>資本金区分</th>
<th>期首残高</th>
<th>当期増加額</th>
<th>当期減少額</th>
<th>期末残高</th>
<th>摘要</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>政府出資金</td>
<td>99,747,560,137</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>99,747,560,137</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>計</td>
<td>99,747,560,137</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>99,747,560,137</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>資本剰余金区分</th>
<th>期首残高</th>
<th>当期増加額</th>
<th>当期減少額</th>
<th>期末残高</th>
<th>摘要</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>施設費</td>
<td>1,094,861,590</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>1,094,861,590</td>
<td>※</td>
</tr>
<tr>
<td>運営費</td>
<td>20,763,433</td>
<td>6,759,900</td>
<td>0</td>
<td>27,523,333</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>固定資産除却差額</td>
<td>△2,358,248,893</td>
<td>0</td>
<td>194,883,079</td>
<td>△2,553,131,972</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>求償開発委託金回収債権</td>
<td>△469,491,713</td>
<td>96,341,108</td>
<td>0</td>
<td>△373,150,605</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>計</td>
<td>△1,712,115,583</td>
<td>103,101,008</td>
<td>194,883,079</td>
<td>△1,803,897,654</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>損益外減価償却累計額</td>
<td>△16,156,794,854</td>
<td>0</td>
<td>7,955,513,723</td>
<td>△24,112,308,577</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>差引計</td>
<td>△17,968,910,437</td>
<td>103,101,008</td>
<td>8,150,396,802</td>
<td>△25,916,206,231</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

※ 独立行政法人会計基準第81に規定する特定資産

4. 積立金の明細

(単位：円)

<table>
<thead>
<tr>
<th>積立金区分</th>
<th>期首残高</th>
<th>当期増加額</th>
<th>当期減少額</th>
<th>期末残高</th>
<th>摘要</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>通則第4条1項積立金</td>
<td>426,038,425</td>
<td>1,528,985,321</td>
<td>0</td>
<td>1,955,023,752</td>
<td>※1</td>
</tr>
<tr>
<td>通則第4条3項積立金</td>
<td>7,469,574</td>
<td>4,157,865</td>
<td>0</td>
<td>11,627,439</td>
<td>※2</td>
</tr>
</tbody>
</table>

※1 前期未処分利益より積み立てられたものである。
※2 前期未処分利益より文部科学大臣の承認のうえで積み立てられたものである。

5. 目的積立金の取崩しの明細

当事業年度は目的積立金の取崩しはなため、記載を省略している。
6. 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

（1）運営費交付金債務の増減の明細

<table>
<thead>
<tr>
<th>交付年度</th>
<th>期首残高</th>
<th>交付金当期交付額</th>
<th>期末残高</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>15年度</td>
<td>630,493</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>16年度</td>
<td>7,139,907,759</td>
<td>2,896,056,031</td>
<td>3,155,562,146</td>
</tr>
<tr>
<td>17年度</td>
<td>-</td>
<td>99,611,126,000</td>
<td>78,362,640,470</td>
</tr>
<tr>
<td>合計</td>
<td>7,140,538,282</td>
<td>99,611,126,000</td>
<td>81,258,696,501</td>
</tr>
</tbody>
</table>

（2）運営費交付金債務の当期振替額の明細

運営費交付金債務の当期振替額の明細については、法人単位附属明細書において記載しているとおりである。

（3）運営費交付金債務残高の明細

運営費交付金債務残高の明細については、法人単位附属明細書において記載しているとおりである。

7. 役員及び職員の給与の明細

<table>
<thead>
<tr>
<th>区分</th>
<th>報酬又は給与</th>
<th>退職手当</th>
<th>区分</th>
<th>報酬又は給与</th>
<th>退職手当</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>役員</td>
<td>(1,384)</td>
<td>(0)</td>
<td>役員</td>
<td>(0)</td>
<td>(0)</td>
</tr>
<tr>
<td>職員</td>
<td>82,441</td>
<td>6</td>
<td>職員</td>
<td>11,404</td>
<td>3</td>
</tr>
<tr>
<td>任期付職員等</td>
<td>3,375,527</td>
<td>400</td>
<td>任期付職員等</td>
<td>644,923</td>
<td>25</td>
</tr>
<tr>
<td>合計</td>
<td>15,248,807</td>
<td>4,052</td>
<td>合計</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
</tbody>
</table>

（注）1. 役員（含非常勤役員）報酬基準の概要

独立行政法人科学技術振興機構役員報酬規程に基づき支給。

2. 職員給与基準の概要

独立行政法人科学技術振興機構職員給与規程に基づき支給。

3. 報酬又は給与における支給人員数は、年間平均支給人員を記載。

4. 損益計算書の入件費には、上記給与の他に福利費が含まれる。

（福利費：2,680,694千円）

5. （）は、非常勤の役職員に対するもので、外数である。

6. 計数は切り捨てていることから、合計は一致しない。
8. 開示すべきセグメント情報

（単位：円）

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>新技術創出研究</th>
<th>企業化開発</th>
<th>科学技術情報流通促進</th>
<th>研究開発交流支援</th>
<th>科学技術理解増進</th>
<th>法人共通</th>
<th>合計</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>事業費用</td>
<td>59,281,608,366</td>
<td>12,154,932,838</td>
<td>6,067,532,912</td>
<td>6,763,174,475</td>
<td>6,828,825,813</td>
<td>97,880,689,311</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>うち業務費用</td>
<td>59,281,608,366</td>
<td>12,154,932,838</td>
<td>6,067,532,912</td>
<td>6,763,174,475</td>
<td>6,828,825,813</td>
<td>97,880,689,311</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>うち一般管理費</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>3,519,545,994</td>
<td>3,519,545,994</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>うち財務費用</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>7,946,830</td>
<td>7,946,830</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>事業収益</td>
<td>59,870,831,997</td>
<td>12,166,331,528</td>
<td>6,027,818,981</td>
<td>6,774,430,147</td>
<td>11,256,072</td>
<td>99,023,675,766</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>事業損益</td>
<td>589,322,431</td>
<td>13,398,690</td>
<td>△ 38,713,931</td>
<td>7,172,657</td>
<td>581,649,738</td>
<td>1,142,986,455</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>総資産</td>
<td>34,019,649,437</td>
<td>43,379,040,225</td>
<td>10,465,023,300</td>
<td>26,359,801,653</td>
<td>18,831,040,949</td>
<td>135,072,951,210</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

（注）
1. 事業の種類の区分方法及び事業の内容は次のとおりである。
   ①事業の種類の区分方法は、中期計画に基づく区分による。
   ②各事業の内容
   【新技術創出研究】 新技術の創出に資する研究事業
   【企業化開発】 新技術の企業化開発の推進事業
   【科学技術情報流通促進】 科学技術情報の流通促進事業
   【研究開発交流支援】 科学技術に関する研究開発に係る交流・支援事業
   【科学技術理解増進】 科学技術に関する知識の普及、国民の関心・理解の増進事業
2. 事業費用のうち、配賦不能事業費用は「法人共通」項目に含めている。なお、その主なものは一般管理業務に係る費用である。
3. 事業収益のうち、配賦不能事業収益は「法人共通」項目に含めている。
4. 行政サービス実施コスト計算書に記載している損益外減価償却相当額及び引当外退職給付増加見積額のセグメント別金額は以下のとおりである。

（単位：円）

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>新技術創出研究</th>
<th>企業化開発</th>
<th>科学技術情報流通促進</th>
<th>研究開発交流支援</th>
<th>科学技術理解増進</th>
<th>法人共通</th>
<th>合計</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>損益外減価償却相当額</td>
<td>3,575,336,015</td>
<td>792,485,669</td>
<td>567,403,811</td>
<td>687,102,526</td>
<td>2,211,802,020</td>
<td>121,383,682</td>
<td>7,955,513,723</td>
</tr>
<tr>
<td>引当外退職給付増加見積額</td>
<td>△ 483,747,737</td>
<td>△ 92,649,403</td>
<td>△ 28,698,034</td>
<td>△ 8,912,142</td>
<td>△ 22,233,300</td>
<td>△ 41,253,539</td>
<td>△ 677,493,155</td>
</tr>
</tbody>
</table>

（主要な資産の内訳）

（単位：円）

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>新技術創出研究</th>
<th>企業化開発</th>
<th>科学技術情報流通促進</th>
<th>研究開発交流支援</th>
<th>科学技術理解増進</th>
<th>法人共通</th>
<th>合計</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>建物</td>
<td>0</td>
<td>7,757,891,371</td>
<td>104,155,621</td>
<td>5,485,982,948</td>
<td>5,889,781,565</td>
<td>1,271,097,207</td>
<td>30,508,908,712</td>
</tr>
<tr>
<td>機械装置</td>
<td>5,931,158,181</td>
<td>186,131,876</td>
<td>405,790,327</td>
<td>785,313,814</td>
<td>1,388,092,709</td>
<td>50,223,940</td>
<td>8,746,710,847</td>
</tr>
<tr>
<td>工具器具備品</td>
<td>22,807,333,146</td>
<td>3,597,619,442</td>
<td>419,608,636</td>
<td>1,879,319,300</td>
<td>1,143,846,196</td>
<td>561,649,738</td>
<td>30,307,005,048</td>
</tr>
<tr>
<td>土地</td>
<td>0</td>
<td>277,600,000</td>
<td>0</td>
<td>1,271,097,207</td>
<td>450,700,000</td>
<td>9,814,000,000</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

※ 主要な資産は期末簿価で表示している。
9. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

現金及び預金の明細

<table>
<thead>
<tr>
<th>内訳</th>
<th>金額</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>現金</td>
<td>1,221,592円</td>
</tr>
<tr>
<td>普通預金</td>
<td>784,103,205円</td>
</tr>
<tr>
<td>定期預金</td>
<td>3,800,000,000円</td>
</tr>
<tr>
<td>譲渡性預金</td>
<td>8,000,000,000円</td>
</tr>
<tr>
<td>合計</td>
<td>12,585,324,797円</td>
</tr>
</tbody>
</table>

10. 重要な債務負担行為の明細

重要な債務負担行為の明細については、法人単位附属明細書において記載しているとおりである。

11. 関連公益法人等

関連公益法人等の情報開示については、法人単位附属明細書において記載しているとおりである。