

地方独立行政法人法(平成 15 年法律第 118 号)第 34 条第 4 項の規定により、地方独立行政法人岩手県工業技術センター平成 18 事業年度財務諸表を次のとおり公告します。

平成 19 年 10 月 2 日

地方独立行政法人岩手県工業技術センター

理事長 齋藤 紘一

貸借対照表

(平成 19 年 3 月 31 日現在)

(単位：円)

資産の部			負債及び資本の部		
科目			科目		
(資産の部)			(負債の部)		
I 固定資産			I 固定負債		
1 有形固定資産			資産見返負債		
建物	2,399,969,000		資産見返運営 費交付金	27,524,383	
減価償却累 計額	△75,130,896	2,324,838,104	資産見返補助 金等	23,309,275	
建物附属設備	396,617,000		資産見返寄附 金	7,812,016	
減価償却累 計額	△151,546,320	245,070,680	資産見返物品 受贈額	202,693,688	261,339,362
機械装置	423,527,523		固定負債合計		261,339,362
減価償却累 計額	△165,306,041	258,221,482	II 流動負債		
工具器具備品	5,220,078		前受金		157,423
減価償却累 計額	△731,493	4,488,585	未払金		78,727,722
車両運搬具	3,412,500		未払消費税等		2,514,500
減価償却累 計額	△284,372	3,128,128	流動負債合計		81,399,645
有形固定資 産合計		2,835,746,979	負債合計		342,739,007
2 無形固定資産					
電話加入権		36,000			
無形固定資産 計		36,000			
固定資産合 計		2,835,782,979			

II 流動資産			(資本の部)		
現金及び預金	103,179,007		I 資本金		
未収入金	38,651,807		地方公共団体出 資金	2,796,586,000	
貸倒引当金	△24,808		資本金合計		2,796,586,000
流動資産合 計	141,806,006		II 資本剰余金		
			資本剰余金	36,000	
			損益外減価償 却累計額	△226,677,216	
			資本剰余金 合計		△226,641,216
			III 利益剰余金		
			当期末処分利 益	64,905,194	
			(うち当期総 利益)	(64,905,194)	
			利益剰余金 合計		64,905,194
			資本合計		2,634,849,978
資産合計		2,977,588,985	負債資本合計		2,977,588,985

損 益 計 算 書

(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

(単位：円)

経常費用	
業務費	
主要研究費	6,096,192
試験研究費	58,703,627
指導事務費	12,862,259
内部管理費	2,968,426
役員人件費	22,635,824

職員人件費	532,449,477		
受託研究費	211,741,674	847,457,479	
管理運営費		322,428,282	
経常費用合計			1,169,885,761
経常収益			
運営交付金収益		808,982,146	
手数料収入			
依頼試験手数料	21,098,465	21,098,465	
使用料収入			
電波暗室使用料	5,500,000		
機械装置貸出料	7,996,428		
会議室使用料	74,800		
共同研究員室使用料	731,666		
その他使用料	96,733	14,399,627	
受託研究収入			
国又は地方公共団体	198,821,106		
その他の団体	5,043,841	203,864,947	
共同研究収入			
国又は地方公共団体	1,000,000		
その他の団体	4,177,577	5,177,577	
受託事業収入			
国又は地方公共団体	2,538,000	2,538,000	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金戻入	1,592,067		
資産見返補助金等戻入	1,280,725		
資産見返寄附金戻入	621,899		
資産見返物品受贈額戻入	162,399,448	165,894,139	
財務収益			
受取利息		56,338	
雑収益			
間接経費	4,949,769		
財産収入	1,121,891		
その他の雑益	6,708,056	12,779,716	
経常収益合計			1,234,790,955

IV 資金に係る換算差額		0
V 資金増加額		103,179,007
VI 資金期首残高		0
VII 資金期末残高		103,179,007

利益の処分に関する書類

(単位：円)

I 当期末処分利益		64,905,194
当期総利益	64,905,194	
II 利益処分額		
積立金		0
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		
企業支援充実強化並びに組織運営及び施設設備改善目的積立金	64,905,194	64,905,194

行政サービス実施コスト計算書

(平成18年4月1日～平成19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	847,457,479	
管理運営費	322,428,282	
臨時損失	18,834,116	1,188,719,877
(2) (控除) 自己収入等		
手数料収入	△21,098,465	
使用料収入	△14,399,627	
雑収益	△12,779,716	
受託研究収入	△203,864,947	
共同研究収入	△5,177,577	
受託事業収入	△2,538,000	
資産見返寄付金戻入	△621,899	

財務収益	△56,338	△260,536,569	
業務費用合計			928,183,308
II 損益外減価償却相当額			226,677,216
III 引当外退職給付増加見積額			30,040,749
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		44,273,581	173,934,747
V (控除) 設立団体納付額			0
VI 行政サービス実施コスト			1,358,836,020

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	1～8年
工具器具備品	1～8年
車両運搬具	4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算方法
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19年3月末利回りを参考に1.65%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 451,295,724 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	103,179,007 円
資金期末残高	103,179,007 円

2 重要な非資金取引

(1) 現物出資等の受入による固定資産の取得

建物	2,399,969,000 円
建物附属設備	396,617,000 円
合 計	2,796,586,000 円

(2) 無償譲与等の受入による固定資産の取得

機械装置	362,599,383 円
工具器具備品	2,493,753 円
電話加入権	36,000 円
合 計	365,129,136 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 44,273,581 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）

(1) 有形固定資産(特定償却資産)

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	
建物	2,399,969,000	0	0	0	0	2,399,969,000	75,130,896	75,130,896	2,324,838,104
建物附属設備	396,617,000	0	0	0	0	396,617,000	151,546,320	151,546,320	245,070,680
小計	2,796,586,000	0	0	0	0	2,796,586,000	226,677,216	226,677,216	2,569,908,784

(2) 有形固定資産(特定償却資産以外)

ア 固定資産の取得及び処分の明細

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
建物	0	0	0	0	0	0
建物附属設備	0	0	0	0	0	0
機械装置	362,599,383	60,928,140	53,160,450	7,767,690	0	423,527,523
工具器具備品	2,493,753	2,726,325	2,060,100	666,225	0	5,220,078
車両運搬具	0	3,412,500	3,412,500	0	0	3,412,500

小計	365,093,136	67,066,965	58,633,050	8,433,915	0	432,160,101
----	-------------	------------	------------	-----------	---	-------------

イ 減価償却費の明細

勘定科目	期末残高	減価償却累計額		差引当期末残高
			当期償却額	
建物	0	0	0	0
建物附属設備	0	0	0	0
機械装置	423,527,523	165,306,041	165,306,041	258,221,482
工具器具備品	5,220,078	731,493	731,493	4,488,585
車両運搬具	3,412,500	284,372	284,372	3,128,128
小計	432,160,101	166,321,906	166,321,906	265,838,195

(3) 有形固定資産合計

ア 固定資産の取得及び処分の明細

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
建物	2,399,969,000	0	0	0	0	2,399,969,000
建物附属設備	396,617,000	0	0	0	0	396,617,000
機械装置	362,599,383	60,928,140	53,160,450	7,767,690	0	423,527,523

工具器具備品	2,493,753	2,726,325	2,060,100	666,225	0	5,220,078
車両運搬具	0	3,412,500	3,412,500	0	0	3,412,500
合計	3,161,679,136	67,066,965	58,633,050	8,433,915	0	3,228,746,101

イ 減価償却費の明細

勘定科目	期末残高	減価償却累計額		差引当期末残高
			当期償却額	
建物	2,399,969,000	75,130,896	75,130,896	2,324,838,104
建物附属設備	396,617,000	151,546,320	151,546,320	245,070,680
機械装置	423,527,523	165,306,041	165,306,041	258,221,482
工具器具備品	5,220,078	731,493	731,493	4,488,585
車両運搬具	3,412,500	284,372	284,372	3,128,128
合計	3,228,746,101	392,999,122	392,999,122	2,835,746,979

(4) 無形固定資産

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

注 期首残高には、無償譲与の受入額を記載している。

2 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	当期増加額	期末残高	期首残高	当期増加額	期末残高	
貸倒引当金	0	4,134,701	4,134,701	0	24,808	24,808	
計	0	4,134,701	4,134,701	0	24,808	24,808	

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を計上している。

3 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	
	計	36,000	0	0	36,000	
	損益外減価償却累計額	0	226,677,216	0	226,677,216	
	計	0	226,677,216	0	226,677,216	
	差引計	36,000	△226,677,216	0	△226,641,216	

注 資本剰余金における県からの譲与期首残高は、電話加入権 36,000 円に対応する金額を計上している。

4 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 18 年度 (当初)	0	808,571,000	779,454,550	29,116,450	0	808,571,000	0
平成 18 年度 (変更)	0	29,527,596	29,527,596	0	0	29,527,596	0
計	0	838,098,596	808,982,146	29,116,450	0	838,098,596	0

(2) 運営費交付金収益

(単位：円)

業務等区分	平成 18 年度交付分	摘 要
期間進行基準	779,454,550	
費用進行基準	29,527,596	
計	808,982,146	

5 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	18,652,732	2.0	0	0.0
	非常勤	728,000	4.0	0	0.0
	計	19,380,732	6.0	0	0.0
職 員	常 勤	422,889,900	61.3	29,527,596	2.0
	非常勤	0	0.0	0	0.0
	計	422,889,900	61.3	29,527,596	2.0
合 計	常 勤	441,542,632	63.3	29,527,596	2.0
	非常勤	728,000	4.0	0	0.0
	計	442,270,632	67.3	29,527,596	2.0

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。

注 2 支給人員は、年間平均支給人員を記載。

注 3 本表の支給額合計には、受託研究費及び受託事業費で支出した人件費は含まれていない。

注 4 本表の支給額合計には、法定福利費は含まれていない。

6 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	96,300	
普通預金	103,082,707	
合 計	103,179,007	

(2) 未収入金の明細

(単位：円)

相手方	残 高	摘 要
東北経済産業局	32,979,106	
岩手県	1,538,000	
その他	4,134,701	
合 計	38,651,807	

(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	362,599,383	0	0	161,667,955	0	200,931,428	
工具器具備品	2,493,753	0	0	731,493	0	1,762,260	
合 計	365,093,136	0	0	162,399,448	0	202,693,688	

注 当期減少額は減価償却費である。

(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	4,295,424	
ダイヤモンドリース株式会社	4,074,000	
住商情報システム株式会社	4,018,256	
セコム株式会社	3,916,500	
日本電子データム株式会社	3,816,750	
NEC トーキョー株式会社	3,738,000	
東北電力株式会社	3,579,253	
その他	51,289,539	
合 計	78,727,722	