

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87 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第91 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。）並びに減損損失累計額の明細

[単位：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			差引当期末 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	2,366,689,545	99,477,926	618,736	2,465,548,735	929,080,315	200,388,708	-	-	-	1,536,468,420		
	構築物	271,669,666	10,763,690	246,244	282,187,112	118,720,091	16,875,373	-	-	-	163,467,021		
	機械及び装置	450,451,565	2,294,964	21,951,300	430,795,229	322,430,558	25,708,207	-	-	-	108,364,671		
	車両運搬具	28,286,163	7,704,750	1,213,853	34,777,060	23,874,983	1,914,233	-	-	-	10,902,077		
	工具器具備品	12,042,333,526	690,480,287	331,145,234	12,401,668,579	9,809,806,949	1,294,945,335	-	-	-	2,591,861,630		
	船舶及び航空機	42,300	-	-	42,300	40,590	840	-	-	-	-	1,710	
	計	15,159,472,765	810,721,617	355,175,367	15,615,019,015	11,203,953,486	1,539,832,696	-	-	-	4,411,065,529		
有形固定 資産 (償却費 損益外)	建物	26,215,945,942	151,940,536	30,049,684	26,337,836,794	12,229,457,906	1,196,474,538	27,112,852	-	-	14,081,266,036		
	構築物	2,511,969,749	-	-	2,511,969,749	1,337,502,232	127,786,749	-	-	-	1,174,467,517		
	機械及び装置	1,800,665,381	-	38,448,375	1,762,217,006	1,669,720,538	52,478,997	-	-	-	92,496,468		
	船舶及び航空機	1,986,915	-	150,880	1,836,035	1,762,557	39,458	-	-	-	73,478		
	計	30,530,567,987	151,940,536	68,648,939	30,613,859,584	15,238,443,233	1,376,779,742	27,112,852	-	-	15,348,303,499		
非償却 資産	土地	14,330,409,515	-	-	14,330,409,515	-	-	-	-	-	14,330,409,515		
	建設仮勘定	3,057,112	858,712,567	1,588,260	860,181,419	-	-	-	-	-	860,181,419		
	計	14,333,466,627	858,712,567	1,588,260	15,190,590,934	-	-	-	-	-	15,190,590,934		
有形固定 資産合計	建物	28,582,635,487	251,418,462	30,668,420	28,803,385,529	13,158,538,221	1,396,863,246	27,112,852	-	-	15,617,734,456		
	構築物	2,783,639,415	10,763,690	246,244	2,794,156,861	1,456,222,323	144,662,122	-	-	-	1,337,934,538		
	機械及び装置	2,251,116,946	2,294,964	60,399,675	2,193,012,235	1,992,151,096	78,187,204	-	-	-	200,861,139		
	船舶及び航空機	2,029,215	-	150,880	1,878,335	1,803,147	40,298	-	-	-	75,188		
	車両運搬具	28,286,163	7,704,750	1,213,853	34,777,060	23,874,983	1,914,233	-	-	-	10,902,077		
	工具器具備品	12,042,333,526	690,480,287	331,145,234	12,401,668,579	9,809,806,949	1,294,945,335	-	-	-	2,591,861,630		
	土地	14,330,409,515	-	-	14,330,409,515	-	-	-	-	-	14,330,409,515		
	建設仮勘定	3,057,112	858,712,567	1,588,260	860,181,419	-	-	-	-	-	860,181,419		
計	60,023,507,379	1,821,374,720	425,412,566	61,419,469,533	26,442,396,719	2,916,612,438	27,112,852	-	-	34,949,959,962			
無形固定 資産合計	ソフトウェア	5,260,500	106,050,000	-	111,310,500	4,031,475	1,052,100	-	-	-	107,279,025		
	電話加入権	4,320,000	-	-	4,320,000	-	-	2,052,000	-	-	2,268,000		
	計	9,580,500	106,050,000	-	115,630,500	4,031,475	1,052,100	2,052,000	-	-	109,547,025		
投資その他 の資産合計	その他	174,100	-	11,130	162,970	-	-	-	-	-	162,970		
	計	174,100	-	11,130	162,970	-	-	-	-	-	162,970		

注1) 固定資産の主な増減の内容については、以下のとおりです。

- (1) 建物の増加： 動物実験棟等改修その他工事による増加 (60,372,263円) 等
- (2) 工具器具備品の増加： 高分解能高速液体クロマトグラフ-四重極/飛行時間型質量分析装置 (35,910,000円) 等
- (3) 建設仮勘定の増加： 地球温暖化研究棟・R1棟増改修工事 (546,874,406円) 等
- (4) ソフトウェアの増加： 会計システム及び人事・給与システムの取得 (106,050,000円)

注2) 建物の当期償却額（償却費損益外及び有形固定資産合計）には、改訂後の独立行政法人会計基準第91（注解68）を適用したことに伴う期首減価償却累計額24,363,688円を含んでおります。

(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		
未成受託研究支出金	589,500	1,111,000	—	589,500	—	1,111,000	
貯蔵品	10,152,876	8,329,773	—	10,152,876	—	8,329,773	
計	10,742,376	9,440,773	—	10,742,376	—	9,440,773	

(3) 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
石綿則に基づくもの	—	67,874,185	—	67,874,185	除去費用等の特定あり
放射線障害防止法に基づくもの	—	36,509,029	—	36,509,029	同上
計	—	104,383,214	—	104,383,214	

(注) 当期増加額には、適用初年度の期首における既存資産の帳簿価額に含まれる費用(石綿則に基づくもの66,389,346円、放射線障害防止法に基づくもの35,692,258円)を含んでおります。

(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	政府出資金	38,666,145,562	—	—	38,666,145,562	
	計	38,666,145,562	—	—	38,666,145,562	
資本剰余金	資本剰余金—運営費交付金	4,869,000	—	—	4,869,000	
	資本剰余金—施設費	6,958,002,095	71,950,624	—	7,029,952,719	施設整備費補助金による工事
	資本剰余金—無償譲与	4,320,000	—	—	4,320,000	
	損益外除却固定資産取得価額	▲ 763,170,155	—	▲ 763,170,155	—	損益外除売却差額相当額への振替
	損益外除売却差額相当額	—	▲ 831,668,214	—	▲ 831,668,214	損益外除却固定資産取得価額からの振替及び特定償却資産の除却
	計	6,204,020,940	▲ 759,717,590	▲ 763,170,155	6,207,473,505	
	損益外減価償却累計額	▲ 13,911,349,792	▲ 1,376,779,742	▲ 49,686,301	▲ 15,238,443,233	増加: 特定償却資産の償却 減少: 特定償却資産の除却
	損益外減損損失累計額	▲ 46,455,022	—	▲ 17,290,170	▲ 29,164,852	減損済み資産の除却
	損益外利息費用累計額	—	▲ 24,393,302	—	▲ 24,393,302	特定された除去費用等のうち、時の経過による資産除去債務の調整額
	差引計	▲ 7,753,783,874	▲ 2,160,890,634	▲ 830,146,626	▲ 9,084,527,882	

(5) 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
前中期目標期間繰越積立金	54,239,826	—	10,603,776	43,636,050	前中期目標期間繰越積立金取崩額 10,603,776
通則法44条1項積立金	110,610,719	21,085,222	—	131,695,941	当期積立額 21,085,222

注1) 前中期目標期間繰越積立金の減少は下記(6)をご参照ください。

注2) 通則法44条1項積立金の増加は、前期の利益処分によるものであります。

(6) 目的積立金等の取崩しの明細

[単位:円]

区分	金額	摘要
前中期目標期間繰越積立金取崩額	10,603,776	前中期目標期間において自己財源で取得した固定資産の減価償却費及び除却相当額の合計額

(7) 運営費交付金債務の当期振替額等の明細

1) 運営費交付金債務の増減の明細

[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19年度	199,242,977	-	103,668,777	95,574,200	-	199,242,977	-
平成20年度	365,947,021	-	259,897,021	106,050,000	-	365,947,021	-
平成21年度	974,686,751	-	367,429,470	607,257,281	-	974,686,751	-
平成22年度	-	12,127,614,000	11,453,401,175	674,212,825	-	12,127,614,000	-
合計	1,539,876,749	12,127,614,000	12,184,396,443	1,483,094,306	-	13,667,490,749	-

2) 運営費交付金債務の当期振替額の明細

①平成19年度交付分

[単位:円]

区分	金額	内訳
業務達成基準による振替額	運営費交付金収益	-
	資産見返運営費交付金	-
	資本剰余金	-
	計	-
期間進行基準による振替額	運営費交付金収益	-
	資産見返運営費交付金	-
	資本剰余金	-
	計	-
費用進行基準による振替額	運営費交付金収益	103,668,777
	資産見返運営費交付金	95,574,200
	資本剰余金	-
	計	199,242,977
会計基準第81第3項による振替額	-	○費用進行基準を採用した業務:全ての業務 ②当該業務に係る損益等及び運営費交付金の振替額の積算根拠 ア) 損益計算書上に計上した費用の額: 103,668,777 (修繕費13,755,021等) イ) 固定資産の取得額: (工具器具備品87,869,450等) 95,574,200 ウ) 運営費交付金収益への振替額の積算根拠(アの全額): 103,668,777 エ) 資産見返運営費交付金への振替額の積算根拠 (イの全額): 95,574,200
合計	199,242,977	○中期目標期間の最終年度であることから、独法会計基準第81第3項の規定に基づき、運営費交付金債務残高の全額を収益化

②平成20年度交付分

[単位:円]

区分	金額	内訳
業務達成基準による振替額	運営費交付金収益	-
	資産見返運営費交付金	-
	資本剰余金	-
	計	-
期間進行基準による振替額	運営費交付金収益	-
	資産見返運営費交付金	-
	資本剰余金	-
	計	-
費用進行基準による振替額	運営費交付金収益	256,859,368
	資産見返運営費交付金	106,050,000
	資本剰余金	-
	計	362,909,368
会計基準第81第3項による振替額	3,037,653	①費用進行基準を採用した業務:全ての業務 ②当該業務に係る損益等及び運営費交付金の振替額の積算根拠 ア) 損益計算書上に計上した費用の額: 256,859,368 (消耗品費154,453,732等) イ) 固定資産の取得額: (ソフトウェア106,050,000) 106,050,000 ウ) 運営費交付金収益への振替額の積算根拠(アの全額): 256,859,368 エ) 資産見返運営費交付金への振替額の積算根拠 (イの全額): 106,050,000
合計	365,947,021	○中期目標期間の最終年度であることから、独法会計基準第81第3項の規定に基づき、運営費交付金債務残高の全額を収益化

③平成21年度交付分

[単位:円]

区分	金額	内訳
業務達成基準による振替額	運営費交付金収益	-
	資産見返運営費交付金	-
	資本剰余金	-
	計	-
期間進行基準による振替額	運営費交付金収益	-
	資産見返運営費交付金	-
	資本剰余金	-
	計	-
費用進行基準による振替額	運営費交付金収益	142,191,561
	資産見返運営費交付金	607,257,281
	資本剰余金	-
	計	749,448,842
会計基準第81第3項による振替額	225,237,909	①費用進行基準を採用した業務:全ての業務 ②当該業務に係る損益等及び運営費交付金の振替額の積算根拠 ア) 損益計算書上に計上した費用の額: 142,191,561 (研究委託費117,066,881等) (建設仮勘定546,874,406等) イ) 固定資産の取得額: (建設仮勘定546,874,406等) 607,257,281 ウ) 運営費交付金収益への振替額の積算根拠(アの全額): 142,191,561 エ) 資産見返運営費交付金への振替額の積算根拠 (イの全額): 607,257,281
合計	974,686,751	○中期目標期間の最終年度であることから、独法会計基準第81第3項の規定に基づき、運営費交付金債務残高の全額を収益化

④平成22年度交付分

[単位:円]

区分	金額	内訳																				
業務達成基準による振替額	運営費交付金収益	—																				
	資産見返運営費交付金	—																				
	資本剰余金	—																				
	計	—																				
期間進行基準による振替額	運営費交付金収益	—																				
	資産見返運営費交付金	—																				
	資本剰余金	—																				
	計	—																				
費用進行基準による振替額	運営費交付金収益	10,523,895,261																				
	資産見返運営費交付金	674,212,825																				
	資本剰余金	—																				
	計	11,198,108,086																				
		①費用進行基準を採用した業務:全ての業務																				
		②当該業務に係る損益等及び運営費交付金の振替額の積算根拠																				
		ア) 損益計算書上に計上した費用の額: 14,606,653,589																				
		イ) 自己収入に係る収益計上額(受託収入、事業収益、雑収益、財務収益、保険金収入): 3,001,443,905																				
		ウ) 資産見返等の収益化の額(資産見返運営費交付金戻入、施設費収益、寄附金収益、補助金等収益、固定資産等受贈益): 1,066,285,602																				
		エ) 調整:																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>金額</th> <th>備考</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>差引額(ア－イ－ウ)</td> <td>10,538,924,082</td> <td></td> </tr> <tr> <td>受託収入財源で購入した有形固定資産から生ずる増益</td> <td>△ 18,614,421</td> <td>減価償却による調整を含む</td> </tr> <tr> <td>損害保険関連増益</td> <td>△ 7,891,831</td> <td>減価償却による調整を含む</td> </tr> <tr> <td>ファイナンス・リース関連増益</td> <td>7,835,370</td> <td></td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>3,742,061</td> <td></td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>10,523,895,261</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	項目	金額	備考	差引額(ア－イ－ウ)	10,538,924,082		受託収入財源で購入した有形固定資産から生ずる増益	△ 18,614,421	減価償却による調整を含む	損害保険関連増益	△ 7,891,831	減価償却による調整を含む	ファイナンス・リース関連増益	7,835,370		その他	3,742,061		計	10,523,895,261	
項目	金額	備考																				
差引額(ア－イ－ウ)	10,538,924,082																					
受託収入財源で購入した有形固定資産から生ずる増益	△ 18,614,421	減価償却による調整を含む																				
損害保険関連増益	△ 7,891,831	減価償却による調整を含む																				
ファイナンス・リース関連増益	7,835,370																					
その他	3,742,061																					
計	10,523,895,261																					
	オ) 固定資産の取得価額: 674,212,825																					
	カ) 運営費交付金収益への振替額の積算根拠(エの全額): 10,523,895,261																					
	なお、自己収入を優先的に充当しており、超過分を運営費交付金で充填しています。																					
	キ) 資産見返運営費交付金への振替額の積算根拠(オの全額): 674,212,825																					
会計基準第81第3項による振替額	929,505,914	○中期目標期間の最終年度であることから、独法会計基準第81第3項の規定に基づき、運営費交付金債務残高の全額を収益化																				
合計	12,127,614,000																					

(8) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

1) 施設費の明細

[単位: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	
平成21年度	81,955,260	—	71,950,624	10,004,636	
平成22年度	16,294,200	—	—	16,294,200	
計	98,249,460	—	71,950,624	26,298,836	

2) 補助金等の明細

[単位:円]

区分	当期交付額	左の会計処理内訳					摘要
		建設仮勘定 見返補助金 等	資産見返 補助金等	資本剰余金	長期預り 補助金等	収益計上	
平成22年度							
科学技術振興調整費	39,523,346	—	527,310	—	—	38,996,036	
科学技術振興費	11,992,611	—	—	—	—	11,992,611	
計	51,515,957	—	527,310	—	—	50,988,647	

(注) 当期交付額については、精算による国庫返納予定額(預り補助金等に計上されている109,061円)を除いて計上している。

(9) 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		退職手当	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	(1,962) 47,147	(2) 3	— 829	— 1
職員	(2,130,517) 2,162,951	(707) 247	— 301,592	— 14
合計	(2,132,480) 2,210,099	(709) 250	— 302,421	— 15

- (注) 1. 役員に対する報酬等の支給の基準
役員報酬規程及び役員退職手当規程によっております。
2. 職員に対する給与の支給の基準
職員給与規程によっております。
3. 非常勤職員に対する給与の支給の基準
職員給与規程に準じて支給しております。
4. 職員及び非常勤職員の給与の支給人員
年間平均支給人員数によっております。
5. 非常勤の役員又は職員がいる場合の記載方法は、外数として括弧書きで記載しています。
6. 非常勤職員及びその他給与については、決算報告書の人件費には含まれておりません。

(10) 関連公益法人等

1) 関連公益法人等の概要

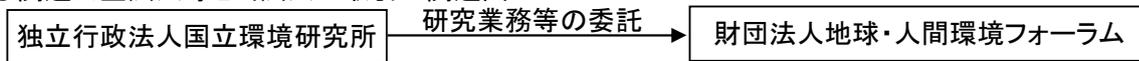
名称	業務の概要	独立行政法人との関係
財団法人地球・人間環境フォーラム	内外の環境問題に関する科学的な調査研究の実施等	研究業務等の委託

役員の氏名

理事		
岡崎 洋	炭谷 茂	井村 秀文
木原 啓吉	小出 晃	幸田 シャーミン
清水 文雄	中村 陽子	中寺 良栄
二瓶 好正	平野 喬	廣野 良吉
松野 太郎	三橋 規宏	鷲田 伸明
監事(非常勤)		
吉本 修二	浜田 康敬 ※	

※当法人の役職員経験者(理事)

○ 関連公益法人等と当法人の取引の関連図



2) 関連公益法人等の財務状況

[単位:円]

名称	資産	負債	正味財産の額	当期収入合計額	当期支出合計額	当期収支差額
財団法人地球・人間環境フォーラム	1,699,080,212	76,263,463	1,622,816,749	520,321,272	522,799,970	▲ 2,478,698

一般正味財産増減の部

収益	収益の内訳		費用	費用の内訳			当期増減額	一般正味財産期首残高	一般正味財産期末残高
	受取補助金等	その他の収益		事業費	管理費	その他の費用			
A			B				C=A-B	D	E=C+D
521,898,733	-	521,898,733	527,640,613	449,314,996	73,810,191	4,515,426	▲ 5,741,880	445,058,629	439,316,749

指定正味財産増減の部

収益	収益の内訳		費用等	当期増減額	指定正味財産期首残高	指定正味財産期末残高	正味財産期末残高
	受取補助金等	その他の収益					
F			G	H=F-G	I	J=H+I	K=E+J
-	-	-	-	-	1,183,500,000	1,183,500,000	1,622,816,749

3) 関連公益法人等の基本財産の状況

[単位:円]

名称	基本財産に対する出えん、抛出、寄付等	当事業年度において負担した会費、負担金等
財団法人地球・人間環境フォーラム	該当なし	該当なし

4) 関連公益法人等との取引の状況

① 関連公益法人等に対する債権債務の明細

[単位:円]

名称	債権		債務	
	科目名	金額	科目名	金額
財団法人地球・人間環境フォーラム	-	-	未払金	218,282,143

② 関連公益法人等に対する債務保証の明細

[単位:円]

名称	債務保証額	摘要
財団法人地球・人間環境フォーラム	該当なし	

③関連公益法人等の事業収入の金額のうち
当法人の発注等に係る金額及びその割合

[単位:円、%]

名称	事業収入の金額	当法人発注等 にかかる金額	割合
財団法人地球・人間環境フォーラム	436,156,749	349,440,828	80%

注1)公益法人側の決算完了時期との関係から、独立行政法人の決算の主務大臣
提出に間に合わないため、前事業年度の実績です。

注2)当法人発注等にかかる金額の契約形態別内訳

[単位:円、%]

契約形態	金額	割合
競争契約	335,062,752	95.9%
企画競争・公募	—	—
競争性のない随意契約	8,992,000	2.6%