

附属明細書

1 固定資産の取得、処分、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」による減価償却相当額も含む。）及び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 | | 当期減損額 | | | | |
| 有形固定資産 (減価償却費) | 建物 | 357,367,121 | 6,567,000 | 0 | 363,934,121 | 303,679,197 | 11,120,539 | 0 | 0 | 60,254,924 | |
| | 構築物 | 10,733,389 | 0 | 0 | 10,733,389 | 8,237,626 | 646,952 | 0 | 0 | 2,495,763 | |
| | 機械及び装置 | 316,061,788 | 0 | 0 | 316,061,788 | 272,019,045 | 8,780,664 | 0 | 0 | 44,042,743 | |
| | 車両運搬具 | 9,025,707 | 0 | 0 | 9,025,707 | 9,025,703 | 0 | 0 | 0 | 4 | |
| | 工具器具備品 | 1,714,190,288 | 16,836,110 | 15,101,341 | 1,715,925,057 | 1,457,454,239 | 164,145,333 | 0 | 0 | 258,470,818 | |
| | 計 | 2,407,378,293 | 23,403,110 | 15,101,341 | 2,415,680,062 | 2,050,415,810 | 184,693,488 | 0 | 0 | 365,264,252 | |
| 有形固定資産 (減価償却相当額) | 建物 | 4,740,036,960 | 0 | 0 | 4,740,036,960 | 3,158,010,339 | 80,380,161 | 0 | 0 | 1,582,026,621 | |
| | 構築物 | 130,793,000 | 0 | 0 | 130,793,000 | 114,159,608 | 1,022,085 | 0 | 0 | 16,633,392 | |
| | 機械及び装置 | 639,798,108 | 0 | 0 | 639,798,108 | 639,797,992 | 0 | 0 | 0 | 116 | |
| | 工具器具備品 | 199,116,371 | 0 | 0 | 199,116,371 | 199,116,032 | 0 | 0 | 0 | 339 | |
| | 計 | 5,709,744,439 | 0 | 0 | 5,709,744,439 | 4,111,083,971 | 81,402,246 | 0 | 0 | 1,598,660,468 | |
| 非償却資産 | 土地 | 2,220,000,000 | 0 | 0 | 2,220,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,220,000,000 | |
| | 樹木 | 24,564,200 | 0 | 0 | 24,564,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24,564,200 | |
| | 計 | 2,244,564,200 | 0 | 0 | 2,244,564,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,244,564,200 | |
| 有形固定資産 合計 | 建物 | 5,097,404,081 | 6,567,000 | 0 | 5,103,971,081 | 3,461,689,536 | 91,500,700 | 0 | 0 | 1,642,281,545 | |
| | 構築物 | 141,526,389 | 0 | 0 | 141,526,389 | 122,397,234 | 1,669,037 | 0 | 0 | 19,129,155 | |
| | 機械及び装置 | 955,859,896 | 0 | 0 | 955,859,896 | 911,817,037 | 8,780,664 | 0 | 0 | 44,042,859 | |
| | 車両運搬具 | 9,025,707 | 0 | 0 | 9,025,707 | 9,025,703 | 0 | 0 | 0 | 4 | |
| | 工具器具備品 | 1,913,306,659 | 16,836,110 | 15,101,341 | 1,915,041,428 | 1,656,570,271 | 164,145,333 | 0 | 0 | 258,471,157 | |
| | 土地 | 2,220,000,000 | 0 | 0 | 2,220,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,220,000,000 | |
| | 樹木 | 24,564,200 | 0 | 0 | 24,564,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24,564,200 | |
| | 計 | 10,361,686,932 | 23,403,110 | 15,101,341 | 10,369,988,701 | 6,161,499,781 | 266,095,734 | 0 | 0 | 4,208,488,920 | |
| 無形固定資産 (減価償却費) | 電話加入権 | 720,000 | 0 | 0 | 720,000 | 0 | 0 | 690,000 | 0 | 30,000 | |
| | ソフトウェア | 79,786,955 | 4,840,000 | 0 | 84,626,955 | 77,341,270 | 4,094,121 | 0 | 0 | 7,285,685 | |
| | 計 | 80,506,955 | 4,840,000 | 0 | 85,346,955 | 77,341,270 | 4,094,121 | 690,000 | 0 | 7,315,685 | |
| 無形固定資産 (減価償却相当額) | ソフトウェア | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 無形固定資産 合計 | 電話加入権 | 720,000 | 0 | 0 | 720,000 | 0 | 0 | 690,000 | 0 | 30,000 | |
| | ソフトウェア | 79,786,955 | 4,840,000 | 0 | 84,626,955 | 77,341,270 | 4,094,121 | 0 | 0 | 7,285,685 | |
| | 計 | 80,506,955 | 4,840,000 | 0 | 85,346,955 | 77,341,270 | 4,094,121 | 690,000 | 0 | 7,315,685 | |
| 投資その他の 資産 | 預託金 | 25,060 | 0 | 0 | 25,060 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,060 | |
| | 計 | 25,060 | 0 | 0 | 25,060 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,060 | |

2 棚卸資産の明細

(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 | | |
| 貯蔵品 | 14,948,604 | 15,713,620 | 0 | 14,948,604 | 0 | 15,713,620 | 研究業務用消耗品等 |
| 仕掛品 | 1,185,529 | 699,198 | 0 | 0 | 0 | 1,884,727 | 共同研究分 |
| 合 計 | 16,134,133 | 16,412,818 | 0 | 14,948,604 | 0 | 17,598,347 | |

3 有価証券の明細

当事業年度は、有価証券を保有していないため、記載を省略しております。

4 長期貸付金の明細

当事業年度は、長期貸付金を有していないため、記載を省略しております。

5 長期借入金の明細

当事業年度は、長期借入金を有していないため、記載を省略しております。

6 債券の明細

当事業年度は、債券を有していないため、記載を省略しております。

7 引当金の明細

(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 |
|-------|------------|------------|------------|------------|-----|
| 賞与引当金 | 28,244,680 | 32,815,657 | 28,244,680 | 32,815,657 | |
| 合 計 | 28,244,680 | 32,815,657 | 28,244,680 | 32,815,657 | |

8 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

当事業年度は、貸倒引当金を設定していないため、記載を省略しております。

9 退職給付引当金の明細

(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 |
|------------------------|-------------|------------|------------|-------------|-----|
| 退職給付債務合計額 | 357,356,144 | 37,660,545 | 28,304,545 | 366,712,144 | |
| 退職一時金に係る債務 | 357,356,144 | 37,660,545 | 28,304,545 | 366,712,144 | 簡便法 |
| 確定給付企業年金等に係る債務 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 整理資源に係る債務 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 恩給負担金に係る債務 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 未認識過去勤務費用及び未認識数理計算上の差異 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 年金資産 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 退職給付引当金 | 357,356,144 | 37,660,545 | 28,304,545 | 366,712,144 | |

10 資産除去債務の明細

当事業年度は、資産除去債務を有していないため、記載を省略しております。

11 法令に基づく引当金等の明細

当事業年度は、法令に基づく引当金を設定していないため、記載を省略しております。

12 保証債務の明細

当事業年度は、保証債務を有していないため、記載を省略しております。

13 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 | 8,302,582,580 | 0 | 0 | 8,302,582,580 | |
| | 計 | 8,302,582,580 | 0 | 0 | 8,302,582,580 | |
| 資本剰余金 | 資本剰余金 | | | | | |
| | 贈与資本剰余金 | 8,893,500 | 0 | 0 | 8,893,500 | 目的積立金を財源とする固定資産の購入 |
| | その他資本剰余金 | 2,772,063 | 0 | 0 | 2,772,063 | 減資差益 |
| | 計 | 11,665,563 | 0 | 0 | 11,665,563 | |
| | 減価償却相当累計額 | △ 4,029,681,725 | △ 81,402,246 | 0 | △ 4,111,083,971 | 損益外資産の償却 |
| | 減損損失相当累計額 | △ 690,000 | 0 | 0 | △ 690,000 | 損益外資産の減損 |
| | 除売却差額相当累計額 | △ 354,792,487 | | 0 | △ 354,792,487 | 損益外資産の除却 |
| 差引計 | △ 4,373,498,649 | △ 81,402,246 | 0 | △ 4,454,900,895 | | |

14 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 |
|---------------|------|------------|-------|------------|-----|
| 通則法第44条1項の積立金 | 0 | 21,576,963 | 0 | 21,576,963 | (注) |
| 前中期目標期間繰越積立金 | 2 | 0 | 0 | 2 | |
| 目的積立金 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 計 | 2 | 21,576,963 | 0 | 21,576,965 | |

(注) 前期未処分利益の積立てにより増加しました。

15 目的積立金の取崩しの明細

| 区分 | 金 額 | 摘 要 |
|--------------|--------------|-----|
| 目的積立金 取崩額 | 目的積立金 | 0 |
| | 計 | 0 |
| その他 | 前中期目標期間繰越積立金 | 0 |
| | 計 | 0 |

16 運営費交付金債務及び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)

| 期首残高 | 交付金 当期交付額 | 当期振替額 | | | | 引当金見返との相殺額 | 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 | | |
| 65,629,304 | 1,010,829,000 | 863,765,167 | 28,243,110 | 0 | 892,008,277 | 56,549,225 | 127,900,802 |

(2) 運営費交付金債務の当期振替額及び主な使途の明細

① 運営費交付金収益への振替額及び主な使途の明細

(単位:円)

| 区分 | 運営費 交付金収益 | 運営費交付金の主な使途 | |
|------------------|--------------|-------------|-------------------------------------|
| | | 費用 | 主な使途 |
| 業務達成基準による振替額 | 233,290,758 | 233,290,758 | 業務経費: 229,063,298、退職手当: 4,227,460 |
| 期間進行基準による振替額 | 630,474,409 | 621,695,926 | 人件費: 400,203,162、一般管理費: 221,492,764 |
| 費用進行基準による振替額 | 0 | 0 | |
| 会計基準第81第4項による振替額 | 0 | - | |
| 合計 | 863,765,167 | 854,986,684 | |

② 資産見返運営費交付金及び資本剰余金への振替額並びに主な使途の明細

(単位:円)

| 資産見返運営費交付金への振替 | | 資本剰余金への振替 | |
|----------------|---|-----------|------|
| 振替額 | 主な使途 | 振替額 | 主な使途 |
| 28,243,110 | <ul style="list-style-type: none"> ・酒類製造実験棟旧ロッカー室改修工事: 6,567,000 ・麹菌群総合ゲノムデータベースの構築: 4,840,000 ・試料粉碎装置: 3,074,390 ・液体クロマトグラフ用蛍光検出器: 2,588,850 | 0 | |

(3) 引当金見返との相殺額の明細

(単位:円)

| 引当金見返との相殺 | |
|------------|--|
| 相殺額 | 相殺額の内訳 |
| 56,549,225 | 賞与引当金見返: 28,244,680 退職給付引当金見返: 28,304,545 |

(4) 運営費交付金債務残高の明細

(単位:円)

| 運営費交付金債務残高 | 使用見込み |
|----------------------------------|--|
| 業務達成基準を採用した業務に係る分 117,289,922 | ○翌事業年度以降に繰り越した運営費交付金債務の使用見込みは以下のとおりです。 ・研究機器等業務用資産の経年劣化による更新等に使用予定。 ・中期目標期間内に退職した役職員へ支給する退職金に使用予定。 |
| 期間進行基準を採用した業務に係る分 0 | ○翌事業年度への繰越額はない。 |
| 費用進行基準を採用した業務に係る分 0 | ○翌事業年度への繰越額はない。 |
| その他 10,610,880 | ○翌事業年度以降に繰り越した運営費交付金債務の使用見込みは以下のとおりです。 ・施設等資産の経年劣化による更新等に使用予定。 |
| 合計 127,900,802 | |

17 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

当事業年度において、令和4年度独立行政法人酒類総合研究所施設整備費補助金103,289,000円が財源措置されましたが、翌年度にわたる債務負担の承認を受け、全額を翌年度に繰越しております。

18 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 | (4,800) | (2) | (0) | (0) |
| | 25,510 | 2 | 5,023 | 1 |
| 職 員 | (82,447) | (34) | (0) | (0) |
| | 339,749 | 43 | 27,509 | 1 |
| 合 計 | (87,247) | (36) | (0) | (0) |
| | 365,259 | 45 | 32,532 | 2 |

注記事項

- 1 支給の基準は、役員報酬規程、役員退職手当規程、職員給与規程及び非常勤職員就業規則です。
- 2 給与支給人員は、年間平均支給人員数です。
- 3 () は非常勤の役員に対するもので、外数です。
- 4 損益計算書の人件費には、上記のほか法定福利費及び福利厚生費、当期の賞与引当金繰入額及び退職給付費用等が含まれています。

19 開示すべきセグメント情報

当法人は、単一セグメントによって事業を行っているため、記載を省略しております。

20 科学研究費補助金の明細

(単位:円)

| 種目 | 当期受入れ (注) | 件数 | 摘要 |
|-----------|---------------------|----|----|
| 基盤研究(B) | 90,000 (300,000) | 1 | |
| 基盤研究(C) | 390,000 (1,300,000) | 2 | |
| 挑戦的研究(萌芽) | 30,000 (100,000) | 1 | |
| 合 計 | 510,000 (1,700,000) | 4 | |

(注) 当期受入の金額は間接経費の額で、() は直接経費の額です。

21 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

研究業務未払金及び未払金

(単位:円)

| 取引先等の名称 | 金 額 |
|---------------------------------|-------------|
| 大塚器械株式会社 (法人番号:2240001001707) | 12,041,139 |
| 新川電機株式会社 (法人番号:4240001004583) | 6,850,470 |
| 株式会社中国四国博報堂(法人番号:7240001015644) | 6,600,000 |
| 株式会社ジーンベイ(法人番号:1020001117518) | 5,437,850 |
| 中国電力株式会社(法人番号:4240001006753) | 5,203,485 |
| その他 | 72,613,747 |
| 合 計 | 108,746,691 |