

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	371,841,921	5,518,810	0	377,360,731	318,545,619	5,370,942	0	0	58,815,112	
	構築物	37,032,189	0	0	37,032,189	10,919,310	1,980,121	0	0	26,112,879	
	機械及び 装置	314,454,285	0	622,120	313,832,165	287,375,638	8,780,664	0	0	26,456,527	
	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	1,728,071,432	57,754,196	48,105,267	1,737,720,361	1,634,997,285	83,123,627	0	0	102,723,076	
	計	2,460,425,534	63,273,006	48,727,387	2,474,971,153	2,260,863,555	99,255,354	0	0	214,107,598	
有形固定資産 (減価償却 相当額)	建物	4,806,082,160	44,759,000	0	4,850,841,160	3,325,470,188	86,422,946	0	0	1,525,370,972	
	構築物	155,357,200	0	0	155,357,200	140,682,641	937,053	0	0	14,674,559	
	機械及び 装置	639,604,436	0	0	639,604,436	639,604,321	0	0	0	115	
	工具器具 備品	195,426,371	0	0	195,426,371	195,426,069	0	0	0	302	
	計	5,796,470,167	44,759,000	0	5,841,229,167	4,301,183,219	87,359,999	0	0	1,540,045,948	
非償却資産	土地	2,220,000,000	0	0	2,220,000,000			0	0	2,220,000,000	
	建設仮勘 定	0	817,300	0	817,300			0	0	817,300	
	計	2,220,000,000	817,300	0	2,220,817,300			0	0	2,220,817,300	
有形固定資産 合計	建物	5,177,924,081	50,277,810	0	5,228,201,891	3,644,015,807	91,793,888	0	0	1,584,186,084	
	構築物	192,389,389	0	0	192,389,389	151,601,951	2,917,174	0	0	40,787,438	
	機械及び 装置	954,058,721	0	622,120	953,436,601	926,979,959	8,780,664	0	0	26,456,642	
	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	1,923,497,803	57,754,196	48,105,267	1,933,146,732	1,830,423,354	83,123,627	0	0	102,723,378	
	土地	2,220,000,000	0	0	2,220,000,000			0	0	2,220,000,000	
	建設仮勘 定	0	817,300	0	817,300			0	0	817,300	
	計	10,476,895,701	108,849,306	48,727,387	10,537,017,620	6,562,046,774	186,615,353	0	0	3,974,970,846	
無形固定資産 (減価償却費)	ソフト ウェア	82,426,955	2,051,500	0	84,478,455	81,023,170	1,875,848	0	0	3,455,285	
	計	82,426,955	2,051,500	0	84,478,455	81,023,170	1,875,848	0	0	3,455,285	
非償却資産	電話 加入権	720,000	0	0	720,000			690,000	0	30,000	
	計	720,000	0	0	720,000			690,000	0	30,000	
無形固定資産 合計	ソフト ウェア	82,426,955	2,051,500	0	84,478,455	81,023,170	1,875,848	0	0	3,455,285	
	電話 加入権	720,000	0	0	720,000			690,000	0	30,000	
	計	83,146,955	2,051,500	0	85,198,455	81,023,170	1,875,848	690,000	0	3,485,285	
投資その他の 資産	退職給付 引当金 見返	388,551,228	18,390,764	4,666,297	402,275,695			0	0	402,275,695	
	預託金	25,060	0	0	25,060			0	0	25,060	
	計	388,576,288	18,390,764	4,666,297	402,300,755			0	0	402,300,755	

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	20,248,541	18,423,184	0	20,248,541	0	18,423,184	研究業務用消耗品等
仕掛品	0	0	0	0	0	0	
合 計	20,248,541	18,423,184	0	20,248,541	0	18,423,184	

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 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位:円)

区 分	貸付金等の残高			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	
未収金							
貸倒懸念債権	1,242,099	-1,242,099	0	1,242,099	-1,242,099	0	(注)
合 計	1,242,099	-1,242,099	0	1,242,099	-1,242,099	0	

(注) 貸倒引当金の計上基準については「重要な会計方針」に記載しております。

8 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	33,997,574	36,748,694	33,997,574	36,748,694	
合 計	33,997,574	36,748,694	33,997,574	36,748,694	

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	388,551,228	18,390,764	4,666,297	402,275,695	
退職一時金に係る債務	388,551,228	18,390,764	4,666,297	402,275,695	簡便法
退職給付引当金	388,551,228	18,390,764	4,666,297	402,275,695	

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	74,938,700	44,759,000	0	119,697,700	目的積立金及び施設費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	44,759,000	0	122,469,763	
	減価償却相当累計額	△ 4,213,823,220		87,359,999	△ 4,301,183,219	特定の償却資産
	減損損失相当累計額	△ 690,000	0	0	△ 690,000	特定の減損資産
	除売却差額相当累計額	△ 358,676,159		0	△ 358,676,159	特定の除却資産
	差 引 計	△ 4,561,523,816	44,759,000	87,359,999	△ 4,538,079,615	

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	29,773,838	11,731,178	0	41,505,016	(注)
前中期目標期間繰越積立金	2	0	0	2	
合 計	29,773,840	11,731,178	0	41,505,018	

(注) 前期末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

当事業年度は、目的積立金の取崩しをしていないため、記載を省略しております。

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		
365,530,760	1,020,691,000	893,558,403	65,324,506	0	958,882,909	34,503,791	392,835,060

(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	261,663,301	261,663,301	業務経費：260,859,272、退職手当：804,029
期間進行基準による振替額	631,895,102	579,713,447	人件費：410,510,477、一般管理費：169,202,970
費用進行基準による振替額	0	0	
合 計	893,558,403	841,376,748	

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
65,324,506	・高周波誘導結合プラズマ発光分析装置：14,740,000 ・イオンクロマトグラフ：11,297,000 ・ガスクロマトグラフ分析水素ガス発生装置 8,767,000 ・ガスクロマトグラフ分析装置：6,677,000	44,759,000	・製造棟ボイラー2基：34,100,000 ・研究棟ボイラー1基：10,659,000

(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
34,503,791	賞与引当金見返：33,997,574 退職給付引当金見返：506,217

(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	377,866,841	○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。 ・令和5年度補正予算により措置された運営費交付金については、情報システムの整備等に使用予定。 ・令和6年度補正予算により措置された運営費交付金については、研究用機器の調達に使用予定。 ・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ありません。
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ありません。
その他	14,968,219	○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	392,835,060	

17 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(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	
独立行政法人酒類総合研究所施設整備費補助金 (研究棟外壁等改修工事・ボイラー設備改修工事)	127,798,434	0	44,759,000	83,039,434	資本剰余金:ボイラー その他:研究棟外壁
合 計	127,798,434	0	44,759,000	83,039,434	

なお、当事業年度において、令和6年度独立行政法人酒類総合研究所施設整備費補助金133,397,000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) 26,391	(2) 2	(0) 0	(0) 0
職 員	(82,173) 352,377	(32) 42	(0) 1,310	(0) 1
合 計	(86,973) 378,768	(34) 44	(0) 1,310	(0) 1

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 () は非常勤の役職員に対するもので、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 (C)	480,000 (1,600,000)	2	
合 計	480,000 (1,600,000)	2	

(注) 当期受入れ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

(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)	11,987,349
新川電機株式会社 (法人番号: 4240001004583)	9,834,110
小川精機株式会社 (法人番号: 8240001001965)	4,349,400
四国電力株式会社 (法人番号: 9470001001933)	4,058,191
株式会社ミクセル (法人番号: 8240001020833)	4,023,876
その他	32,795,588
合 計	67,048,514

未払金

(単位:円)

取引先等の名称	金 額
新川電機株式会社 (法人番号: 4240001004583)	15,444,000
日新精器株式会社 (法人番号: 6240001008517)	14,740,000
有限会社サービステックジャパン (法人番号: 3012402020828)	3,014,000
株式会社大迫本社 (法人番号: 7240001001660)	1,518,000
株式会社ミクセル (法人番号: 8240001020833)	1,097,800
その他	9,305,231
合 計	45,119,031