

平成 17 事業年度

財 務 諸 表

第 3 期

自 平成17年4月 1日

至 平成18年3月31日

独立行政法人 理化学研究所

目 次

貸借対照表	1
損益計算書	3
キャッシュ・フロー計算書	4
利益の処分に関する書類.....	5
行政サービス実施コスト計算書	6
注記事項	7
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	1 0
2. たな卸資産の明細	1 1
3. 貸付金等に対する貸倒引当金の明細.....	1 1
4. 資本金及び資本剰余金の明細	1 1
5. 積立金の明細.....	1 1
6. 運営費交付金債務及び当期振替額等の明細	1 1
7. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細	1 2
8. 役員及び職員の給与の明細	1 3
9. 開示すべきセグメント情報	1 3
10. 上記以外の主な資産、負債の明細	1 3
11. 関連公益法人の状況	1 4

貸借対照表
(平成18年3月31日)

(単位:円)

資産の部			
流動資産			
現金及び預金		18,782,309,480	
売掛金	48,415,230		
貸倒引当金	<u>433,893</u>	47,981,337	
たな卸資産		260,538,852	
前払費用		92,763,083	
未収収益		905,227	
未収金		<u>52,321,797</u>	
流動資産合計			19,236,819,776
固定資産			
1 有形固定資産			
建物	142,490,433,352		
減価償却累計額	<u>13,425,774,355</u>	129,064,658,997	
構築物	8,929,017,452		
減価償却累計額	<u>1,001,517,306</u>	7,927,500,146	
機械装置	70,027,513,467		
減価償却累計額	<u>30,076,004,098</u>	39,951,509,369	
車両運搬具	8,515,228		
減価償却累計額	<u>6,308,236</u>	2,206,992	
工具器具備品	23,716,758,283		
減価償却累計額	<u>11,535,397,000</u>	12,181,361,283	
土地		54,363,018,600	
図書		708,818,188	
建設仮勘定		20,440,413,635	
その他の有形固定資産		<u>23,300,000</u>	
有形固定資産合計			264,662,787,210
2 無形固定資産			
特許権等		484,446,854	
水道施設利用権		23,990,158	
ソフトウェア		229,232,395	
電話加入権		7,137,000	
工業所有権仮勘定		<u>1,152,271,381</u>	
無形固定資産合計			1,897,077,788
3 投資その他の資産			
敷金		84,601,741	
その他の資産		<u>664,891,874</u>	
投資その他の資産合計			749,493,615
固定資産合計			<u>267,309,358,613</u>
資産合計			<u>286,546,178,389</u>

負債の部

流動負債

運営費交付金債務		4,176,676,974	
預り寄附金		41,866,166	
買掛金		4,562,062,250	
未払金		8,824,137,126	
未払費用		305,195,193	
未払法人税等		25,240,000	
未払消費税等		71,403,258	
前受金		131,903,059	
預り金		362,735,568	
リース債務		<u>2,211,569,729</u>	
流動負債合計			20,712,789,323

固定負債

資産見返負債

資産見返運営費交付金	22,573,958,430		
資産見返補助金等	396,920,063		
資産見返寄附金	1,127,656,725		
建設仮勘定見返運営費交付金	969,797,121		
建設仮勘定見返施設費	<u>6,060,708,923</u>	31,129,041,262	
長期リース債務		<u>4,272,153,744</u>	
固定負債合計			<u>35,401,195,006</u>

負債合計

56,113,984,329

資本の部

資本金

政府出資金		253,126,233,365	
地方公共団体出資金		12,763,216,345	
民間出資金		<u>158,192,789</u>	
資本金合計			266,047,642,499

資本剰余金

資本剰余金		7,784,836,430	
損益外減価償却累計額		<u>44,600,605,037</u>	
資本剰余金合計			36,815,768,607

利益剰余金

積立金		958,235,938	
当期末処分利益		<u>242,084,230</u>	
(うち当期総利益)		242,084,230)	
利益剰余金合計			<u>1,200,320,168</u>

資本合計

230,432,194,060

負債資本合計

286,546,178,389

損益計算書
(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

(単位:円)

経常費用			
研究費			
職員等給与	3,956,904,811		
法定福利費	603,905,682		
退職金	290,807,902		
任期制職員給与	15,601,277,417		
任期制職員法定福利費	2,293,121,570		
研究資材費	11,900,867,279		
役務費	8,309,472,997		
運営業務委託費	6,648,909,044		
減価償却費	7,032,713,106		
その他	14,924,548,080	71,562,527,888	
一般管理費			
役員報酬	127,709,744		
職員等給与	2,318,106,901		
法定福利費	358,808,630		
退職金	119,117,985		
租税公課	1,627,044,611		
減価償却費	13,997,471		
その他	943,128,653	5,507,913,995	
財務費用			
支払利息	117,800,789	117,800,789	
雑損		109,835,891	
経常費用合計			77,298,078,563
経常収益			
運営費交付金収益		59,094,731,784	
政府受託研究収入		10,484,630,000	
政府関係法人等受託研究収入		1,207,250,024	
民間受託研究収入		483,912,572	
研究補助金収益		115,074,000	
研究助成金等収益		159,675,633	
特許権収入		83,861,561	
研究雑収入		219,290,354	
寄附金収益		73,848,876	
資産見返運営費交付金戻入		4,417,441,302	
資産見返補助金等戻入		184,399,618	
資産見返寄附金戻入		278,582,822	
施設費収益		566,262,098	
財務収益			
受取利息	6,370,341	6,370,341	
雑益			
土地賃貸料	48,119,070		
家賃収入	54,017,926		
診療報酬	22,385,447		
その他	62,611,131	187,133,574	
経常収益合計			77,562,464,559
経常利益			264,385,996
臨時損失			
固定資産除却損		53,541,206	53,541,206
臨時利益			
固定資産売却益		3,072,503	
資産見返運営費交付金戻入		10,811,270	
資産見返寄附金戻入		42,595,667	56,479,440
税引前当期純利益			267,324,230
法人税、住民税及び事業税			25,240,000
当期純利益			242,084,230
当期総利益			242,084,230

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)

(単位:円)

業務活動によるキャッシュ・フロー	
研究関係業務支出	41,723,784,467
人件費支出	25,753,388,649
その他の業務支出	5,960,184,770
運営費交付金収入	71,101,637,000
政府受託研究収入	10,484,630,000
政府関係法人等受託研究収入	1,203,620,340
民間受託研究収入	452,864,579
特許権収入	85,232,735
研究雑収入	188,925,376
研究補助金収入	115,074,000
研究助成金等収入	159,675,633
寄附金収入	92,746,000
その他の業務収入	3,498,632,566
小計	13,945,680,343
利息の受取額	6,724,315
利息の支払額	115,205,689
法人税等の支払額	27,830,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	13,809,368,969
投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	18,251,445,225
無形固定資産の取得による支出	460,194,997
無形固定資産の売却による収入	3,150,000
投資その他の資産の取得による支出	36,306,011
投資その他の資産の返還による収入	10,027,892
施設費による収入	5,536,278,000
施設費の精算による返還金の支出	252,499,611
定期預金設定による支出	82,000,000,000
定期預金解約による収入	84,000,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	11,450,989,952
財務活動によるキャッシュ・フロー	
リース債務の返済による支出	2,070,809,761
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,070,809,761
資金増加額	287,569,256
資金期首残高	5,494,740,224
資金期末残高	5,782,309,480

利益の処分にに関する書類

(単位:円)

当期未処分利益		
当期総利益	242,084,230	242,084,230
利益処分量		
積立金	<u>242,084,230</u>	<u>242,084,230</u>

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)

(単位:円)

業務費用		
研究費	71,562,527,888	
一般管理費	5,507,913,995	
財務費用	117,800,789	
雑損	109,835,891	
臨時損失	53,541,206	
法人税、住民税及び事業税	<u>25,240,000</u>	77,376,859,769
(控除)業務収入		
政府受託研究収入	10,484,630,000	
政府関係法人等受託研究収入	1,207,250,024	
民間受託研究収入	483,912,572	
研究助成金等収益	10,716,057	
特許権収入	83,861,561	
研究雑収入	219,290,354	
寄付金収益	73,848,876	
資産見返寄付金戻入	278,582,822	
財務収益	6,370,341	
雑益	187,133,574	
臨時利益	<u>45,668,170</u>	<u>13,081,264,351</u>
業務費用合計		64,295,595,418
損益外減価償却等相当額		
損益外減価償却相当額	17,144,012,439	
損益外除却損相当額	<u>155,521,396</u>	
損益外減価償却等相当額合計		17,299,533,835
引当外退職給付増加見積額		194,449,801
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貸借取引の機会費用	3,270,934,921	
政府出資又は地方公共団体出資等の機会費用	<u>4,105,961,217</u>	
機会費用合計		7,376,896,138
(控除)法人税等及び国庫納付額		<u>25,240,000</u>
行政サービス実施コスト		<u><u>88,752,335,590</u></u>

注 記 事 項

． 重要な会計方針

1. 運営費交付金収益の計上基準

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

(1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な資産の耐用年数は以下の通りです。

建物	2～64年
構築物	2～50年
機械装置	2～15年
車両運搬具	2～4年
工具器具備品	2～20年

また、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おります。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

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(2～5年)に基づいております。

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いません。

厚生年金基金から支給される年金給付については、運営費交付金により厚生年金基金への掛金および年金基金積立不足額に関して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いません。

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のうち、退職一時金に係る債務については、事業年度末に在籍する役職員について、当期末の退職給付見積額から期首の退職給付見積額を控除した額から、業務費用として計上している退職給与の額を控除した額とし、厚生年金基金に係る年金債務については、年金債務に係る当期末の退職給付見積額から期首の退職給付見積額を控除した額から、業務費用として計上されている厚生年金基金への掛金支払額を控除した額を計上しております。

4. 貸倒引当金の計上基準

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おります。

5. たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

最終仕入原価法を採用しております。

6. 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準
外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。
7. 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
無償貸付を受けている地方公共団体公有財産に対し、各地方公共団体における算定方式及びそれらに準じた算定方式により得た賃借価額を計上しております。
それぞれの計算式は、次のとおりです。
地積×土地評価単価(路線価×奥行価格補正率)×貸付料率=賃借価額(土地)
公有財産台帳価格×貸付料率+当該建物の占有地積貸付料=賃借価額(建物)
無償貸付を受けている研究用機器等の物品に対し、減価償却を行ったとして得られた平成17年度減価償却費相当額を計上しております。
- (2) 政府出資又は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18年3月末利回りを参考に1.77%で計算しております。
8. リース取引の処理方法
リース料総額が300万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おります。
リース料総額が300万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おります。
9. 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっております。

・ 貸借対照表

運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額
14,577,721,778 円

・ キャッシュ・フロー計算書

1. 資金の期末残高の貸借対照表別の内訳	
現金及び預金	18,782,309,480 円
定期預金	13,000,000,000 円
<u>資金期末残高</u>	<u>5,782,309,480 円</u>
2. 重要な非資金取引	
現物出資等による資産の取得	19,481,843,975 円
ファイナンス・リースによる資産の取得	1,224,127,039 円
<u></u>	<u>20,705,971,014 円</u>

なお、現物出資等による資産の取得のうち当年度に日本原子力研究所から承継した資産の主な内訳は次の通りとなり、承継により増加した政府出資金は 18,820,240,632 円です。

承継により引継いだ資産	
流動資産	204,540,000 円
固定資産	18,615,700,632 円
資産合計	18,820,240,632 円

・ 重要な債務負担行為

翌年度以降に支払いを予定している重要な債務負担行為は以下の通りです。

RIビームファクトリー計画による施設整備	992,857,000 円
交流棟改修工事	563,125,000 円
計	1,555,982,000 円

・ 重要な後発事象

該当事項はありません。

附 属 明 细 书

1. 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

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		差引期末残高	摘要
						当期償却額			
有形固定資産(償却費損益内)	建物	1,485,888,078	1,299,347,556	0	2,785,235,634	187,246,808	133,092,654	2,597,988,826	
	構築物	329,103,799	78,054,405	0	407,158,204	44,318,163	29,852,273	362,840,041	
	機械装置	18,384,655,265	7,145,464,202	334,970,216	25,195,149,251	7,863,315,176	4,592,553,293	17,331,834,075	
	車両運搬具	1,812,594	0	0	1,812,594	849,652	407,833	962,942	
	工具器具備	8,225,141,994	5,075,577,267	66,561,134	13,234,158,127	3,549,198,178	2,251,373,293	9,684,959,949	
	計	28,426,601,730	13,598,443,430	401,531,350	41,623,513,810	11,644,927,977	7,007,279,346	29,978,585,833	
有形固定資産(償却費損益外)	建物	125,124,826,895	14,595,248,846	14,878,023	139,705,197,718	13,238,527,547	5,450,811,251	126,466,670,171	
	構築物	5,653,034,957	2,871,782,184	2,957,893	8,521,859,248	957,199,143	455,063,641	7,564,660,105	
	機械装置	38,520,986,258	6,851,441,650	540,063,692	44,832,364,216	22,212,688,922	8,192,297,467	22,619,675,294	
	車両運搬具	6,416,610	286,024	0	6,702,634	5,458,584	1,892,488	1,244,050	
	工具器具備	9,417,749,979	1,376,319,035	311,468,858	10,482,600,156	7,986,198,822	2,896,779,022	2,496,401,334	
	計	178,723,014,699	25,695,077,739	869,368,466	203,548,723,972	44,400,073,018	16,996,843,869	159,148,650,954	
非償却資産	土地	54,183,019,000	179,999,600	0	54,363,018,600	-	-	54,363,018,600	
	図書	675,029,424	33,981,998	193,234	708,818,188	-	-	708,818,188	
	建設仮勘定	22,049,298,630	6,049,861,248	7,658,746,243	20,440,413,635	-	-	20,440,413,635	
	その他の有形固定資産	23,300,000	0	0	23,300,000	-	-	23,300,000	
	計	76,930,647,054	6,263,842,846	7,658,939,477	75,535,550,423	-	-	75,535,550,423	
有形固定資産合計	建物	126,610,714,973	15,894,596,402	14,878,023	142,490,433,352	13,425,774,355	5,583,903,905	129,064,658,997	
	構築物	5,982,138,756	2,949,836,589	2,957,893	8,929,017,452	1,001,517,306	484,915,914	7,927,500,146	
	機械装置	56,905,641,523	13,996,905,852	875,033,908	70,027,513,467	30,076,004,098	12,784,850,760	39,951,509,369	
	車両運搬具	8,229,204	286,024	0	8,515,228	6,308,236	2,300,321	2,206,992	
	工具器具備	17,642,891,973	6,451,896,302	378,029,992	23,716,758,283	11,535,397,000	5,148,152,315	12,181,361,283	
	土地	54,183,019,000	179,999,600	0	54,363,018,600	-	-	54,363,018,600	
	図書	675,029,424	33,981,998	193,234	708,818,188	-	-	708,818,188	
	建設仮勘定	22,049,298,630	6,049,861,248	7,658,746,243	20,440,413,635	-	-	20,440,413,635	
	その他の有形固定資産	23,300,000	0	0	23,300,000	-	-	23,300,000	
計	284,080,263,483	45,557,364,015	8,929,839,293	320,707,788,205	56,045,000,995	24,004,123,215	264,662,787,210		
無形固定資産(償却費損益内)	特許権等	56,303,104	53,862,566	2,619,770	107,545,900	14,653,596	11,120,524	92,892,304	
	ソフトウェア	128,108,880	113,651,153	0	241,760,033	41,483,604	28,310,707	200,276,429	
	計	184,411,984	167,513,719	2,619,770	349,305,933	56,137,200	39,431,231	293,168,733	
無形固定資産(償却費損益外)	特許権等	486,096,405	69,003,140	25,835,902	529,263,643	137,709,093	65,477,914	391,554,550	
	水道施設利用権	27,400,268	5,808,566	0	33,208,834	9,218,676	3,819,052	23,990,158	
	ソフトウェア	191,841,217	7,922,817	117,203,818	82,560,216	53,604,250	77,871,604	28,955,966	
	計	705,337,890	82,734,523	143,039,720	645,032,693	200,532,019	147,168,570	444,500,674	
非償却資産	電話加入権	7,137,000	0	0	7,137,000	-	-	7,137,000	
	工業所有権仮勘定	1,008,677,380	356,605,481	213,011,480	1,152,271,381	-	-	1,152,271,381	
	計	1,015,814,380	356,605,481	213,011,480	1,159,408,381	-	-	1,159,408,381	
無形固定資産合計	特許権等	542,399,509	122,865,706	28,455,672	636,809,543	152,362,689	76,598,438	484,446,854	
	水道施設利用権	27,400,268	5,808,566	0	33,208,834	9,218,676	3,819,052	23,990,158	
	ソフトウェア	319,950,097	121,573,970	117,203,818	324,320,249	95,087,854	106,182,311	229,232,395	
	電話加入権	7,137,000	0	0	7,137,000	-	-	7,137,000	
	工業所有権仮勘定	1,008,677,380	356,605,481	213,011,480	1,152,271,381	-	-	1,152,271,381	
	計	1,905,564,254	606,853,723	358,670,970	2,153,747,007	256,669,219	186,599,801	1,897,077,788	
投資その他の資産	敷金	58,482,892	36,146,741	10,027,892	84,601,741	-	-	84,601,741	
	その他の資産	664,872,604	19,270	0	664,891,874	-	-	664,891,874	
	計	723,355,496	36,166,011	10,027,892	749,493,615	-	-	749,493,615	

2. たな卸資産の明細

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	95,970,242	114,934,375	204,540,000	154,905,765	0	260,538,852	
計	95,970,242	114,934,375	204,540,000	154,905,765	0	260,538,852	

(注) 当期増加額の「その他」は、日本原子力研究所からの承継資産である。

3. 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

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	
売掛金	29,189,287	19,225,943	48,415,230	781,852	347,959	433,893	
一般債権	29,189,287	19,225,943	48,415,230	781,852	347,959	433,893	
貸倒懸念債権	0	0	0	0	0	0	
破産更生債権等	0	0	0	0	0	0	
計	29,189,287	19,225,943	48,415,230	781,852	347,959	433,893	

4. 資本金及び資本剰余金の明細

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	234,305,992,733	18,820,240,632	0	253,126,233,365	独立行政法人日本原子力研究開発機構法附則第2条第11項に定める政府出資
	地方公共団体出資	12,763,216,345	0	0	12,763,216,345	
	民間出資金	158,192,789	0	0	158,192,789	
	計	247,227,401,867	18,820,240,632	0	266,047,642,499	
資本剰余金	施設費	4,116,172,402	5,435,430,284	0	9,551,602,686	固定資産(土地・建物等)の取得
	運営費交付金	41,659,997	25,186,736	193,228	66,653,505	図書の取得及び除却
	政府出資	853,807,903	0	1,002,911,858	1,856,719,761	独立行政法人会計基準第86に定める特定資産の除却
	現物寄附	23,300,000	0	0	23,300,000	
	計	3,327,324,496	5,460,617,020	1,003,105,086	7,784,836,430	
	損益外減価償却累計額	28,313,003,617	17,144,012,439	856,411,019	44,600,605,037	独立行政法人会計基準第86に定める特定資産の除却
	差引計	24,985,679,121	11,683,395,419	146,694,067	36,815,768,607	

5. 積立金の明細

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44条1項積立金	861,048,553	97,187,385	0	958,235,938	前年度の利益処分による増加

6. 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

交付年度	期首残高	交付金当期交付額	当期振替額				小計	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	建設仮勘定見返運営費交付金		
16年度	4,960,624,100	-	2,162,020,205	2,756,533,623	0	4,942,251	4,923,496,079	37,128,021
17年度	-	71,101,637,000	56,932,711,579	9,063,064,862	25,186,736	941,124,870	66,962,088,047	4,139,548,953
合計	4,960,624,100	71,101,637,000	59,094,731,784	11,819,598,485	25,186,736	946,067,121	71,885,584,126	4,176,676,974

(2) 運営費交付金債務の当期振替額の明細

16年度交付分

区分	金額	内訳
成果進行基準による振替額計	0	(成果進行基準を採用した業務は無い)
期間進行基準による振替額計	0	(期間進行基準を採用した業務は無い)
費用進行基準による振替額	運営費交付金収益	2,162,020,205
	資産見返運営費交付金	2,756,533,623
	資本剰余金	0
	建設仮勘定見返運営費交付金	4,942,251
計	4,923,496,079	費用進行基準を採用した業務: 全ての業務 当該業務に関する損益等 ア) 損益計算書に計上した費用の額 2,162,020,205 (研究費: 1,593,985,696、一般管理費: 568,034,509) イ) 資産の取得額 2,761,475,874 (機械装置 1,879,910,682、工具器具備品 554,531,788、建物 220,926,454、その他 106,106,950)
会計基準第80第3項による振替額	-	運営費交付金の振替額の積算根拠 費用 2,162,020,205 + 資産取得 2,761,475,874 = 4,923,496,079
合計	4,923,496,079	該当無し

17年度交付分

区分	金額	内 容
成果進行基準による振替額	計 0	(成果進行基準を採用した業務は無い)
期間進行基準による振替額	計 0	(期間進行基準を採用した業務は無い)
費用進行基準による振替額	運営費交付金収益	56,932,711,579
	資産見返運営費交付金	9,063,064,862
	資本剰余金	25,186,736
	建設仮勘定見返運営費交付金	941,124,870
計	66,962,088,047	費用進行基準を採用した業務:全ての業務 当該業務に関する損益等 ア) 損益計算書に計上した費用の額 54,787,323,600 (研究費:49,834,503,749、一般管理費:4,803,406,177、その他の経費 149,413,674) イ) 債務の支払額 2,145,387,979 (リ-ズ債務 2,145,387,979) ウ) 資産の取得額 10,029,376,468 (機械装置 3,708,474,996、工具器具備品 3,868,140,301、建物 998,772,200、その他 1,453,988,971) 運営費交付金の振替額の積算根拠 費用 54,787,323,600 + 債務支払 2,145,387,979 + 資産取得 10,029,376,468 = 66,962,088,047
会計基準第80第3項による振替額	-	該当無し
合計	66,962,088,047	

(3)運営費交付金債務残高の明細

交付年度	運営費交付金債務残高	残高の発生理由及び収益化等の計画
16年度	成果進行基準を採用した業務にかかる分	0 (成果進行基準を採用した業務は無い)
	期間進行基準を採用した業務にかかる分	0 (期間進行基準を採用した業務は無い)
	費用進行基準を採用した業務にかかる分	37,128,021 業務経費の不用額
	計	37,128,021
17年度	成果進行基準を採用した業務にかかる分	0 (成果進行基準を採用した業務は無い)
	期間進行基準を採用した業務にかかる分	0 (期間進行基準を採用した業務は無い)
	費用進行基準を採用した業務にかかる分	4,139,548,953 運営費交付金債務残高の発生理由は、研究情勢の変化(技術革新等)に伴う研究機器等の仕様検討に時間を要したこと等により、運営費交付金の収益化額が計画を下回り、翌事業年度に繰り越したものである。(注:運営費交付金の収益化については、自己収入を優先的に充てることとしている。)なお、中期計画で予定した、本事業年度に実施すべき業務については、計画どおりに実施済みであり、業務の未達成による運営費交付金債務の翌事業年度への繰越額はない。翌事業年度に繰り越した運営費交付金債務残高については、翌事業年度において収益化する予定である。
	計	4,139,548,953

7. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

7-1 施設費の明細

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	施設費収益	その他	
科学技術振興独立行政法人理化学研究所施設整備費補助金	1,709,470,703	365,216,936	866,583,802	477,669,965	0	
原子力平和利用研究促進独立行政法人理化学研究所施設整備費補助金	3,573,830,574	1,267,675,907	2,247,377,500	58,777,167	0	
計	5,283,301,277	1,632,892,843	3,113,961,302	536,447,132	0	

7-2 補助金の明細

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	長期預り収益計上	
科学研究費補助金	115,074,000	0	0	0	0	115,074,000
計	115,074,000	0	0	0	0	115,074,000

8. 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	127,710	8	22,432	5
職員	(15,601,277) 6,275,012	(2,734) 654		
合計	(15,601,277) 6,402,722	(2,734) 662	409,926	64

- (1) 支給の基準は、役員報酬規程、職員給与規程、役員退職手当支給規程、職員退職金規程等によっております。
 (2) 給与支給人員は、年間平均支給人員数によっております。
 (3) 各欄上段の()は、それぞれ任期制職員給与及び支給対象人員数を表示しております。

9. 開示すべきセグメント情報

	研究事業	バイオリソース 関連事業	成果普及事業	計	法人共通	合計
事業費用	65,697,527,176	3,072,096,928	1,440,597,795	70,210,221,899	7,087,856,664	77,298,078,563
内訳						
研究費	64,460,878,700	2,886,374,050	1,272,147,198	68,619,399,948	2,943,127,940	71,562,527,888
一般管理費	1,135,042,248	185,722,878	79,404,244	1,400,169,370	4,107,744,625	5,507,913,995
その他	101,606,228	0	89,046,353	190,652,581	36,984,099	227,636,680
事業収益	65,989,267,175	3,063,128,916	1,376,195,874	70,428,591,965	7,133,872,594	77,562,464,559
内訳						
運営費交付金収益	48,765,332,816	2,869,374,156	1,158,884,649	52,793,591,621	6,301,140,163	59,094,731,784
その他収益	17,223,934,359	193,754,760	217,311,225	17,635,000,344	832,732,431	18,467,732,775
事業損益	291,739,999	8,968,012	64,401,921	218,370,066	46,015,930	264,385,996
総資産	199,448,119,969	6,483,275,852	2,487,146,212	208,418,542,033	78,127,636,356	286,546,178,389
内訳						
流動資産	334,426,589	6,505,332	7,151,474	348,083,395	18,888,736,381	19,236,819,776
固定資産	199,113,693,380	6,476,770,520	2,479,994,738	208,070,458,638	59,238,899,975	267,309,358,613

- (1) 各区分の事業内容
 【研究事業】 科学技術(人文科学のみにかかるものを除く)に関する試験及び研究等の事業(バイオリソース関連事業に係るものを除く)
 【バイオリソース関連事業】 バイオリソース及びその特性情報の収集・検査・保存及び提供、並びに維持・保存及び利用のために必要な技術開発事業
 【成果普及事業】 研究成果の普及及び活用促進事業
 (2) 事業費用のうち、法人共通の項目に含めた配賦不能事業費用は、主に一般管理費であります。
 (3) 総資産のうち、法人共通の項目に含めた全社資産は、主に管理部門に係る資産であります。
 (4) 各区分の損益外減価償却相当額及び引当外退職給付増加見積額

	損益外減価償却相当額	引当外退職給付増加見積額
研究事業	16,107,981,700	180,892,615
バイオリソース関連事業	655,383,612	2,991,611
成果普及事業	189,778,432	2,930,585
法人共通	346,390,091	13,618,212
合計	17,299,533,835	194,449,801

10. 上記以外の主な資産、負債の明細

(1) 現金及び預金

区分	期末残高
現金	20,568
普通預金	5,782,288,912
定期預金	13,000,000,000
計	18,782,309,480

(2) 買掛金

相手先	金額	摘要
株式会社池田理化	200,662,371	蛍光標識二次元差異電気泳動解析システム 他
三菱電機株式会社	173,348,700	RIビームファクトリーコージェネレーションシステム24000時間点検 他
岩井化学薬品株式会社	132,523,394	ルシフェラーゼ定量試薬(STEADY GLO LUCIFERASE) 他
株式会社日立ハイテクノロジーズ	124,161,450	NMRマルチシステム保守 他
東京電力株式会社	119,799,985	電力料金
その他	3,811,566,350	
計	4,562,062,250	

(3) 未払金

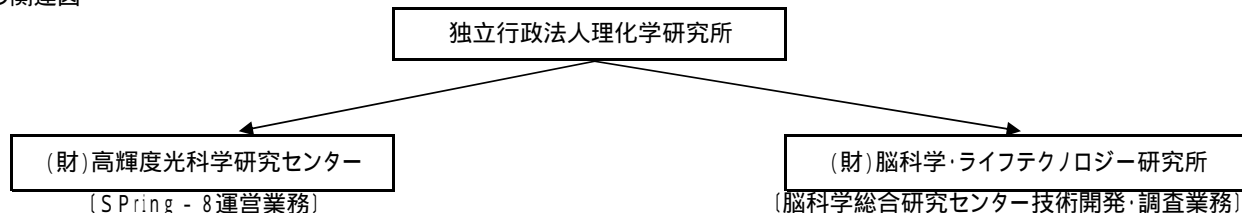
相手先	金額	摘要
(財)高輝度光科学研究センター	1,180,200,422	大型放射光施設運営業務費 他
パーレジェンサイエンス・ジャパン株式会社	355,331,550	一次タイピング業務(LP分)委託契約 他
住友重機械工業株式会社	344,322,300	入射効率増加装置後段(IRC)用入射取出し及び高効率化装置 他
株式会社池田理化	321,446,119	高速共焦点レーザーシステム 他
三菱重工株式会社	266,936,250	Cバンド立体回路システム 他
その他	6,355,900,485	
計	8,824,137,126	

11. 関連公益法人の状況

(1) 関連公益法人の概要

名称	業務の概要	理研との関係	役員の氏名 (平成18年3月31日現在、*は非常勤)
(財)高輝度光科学研究センター	我が国内外に広く開かれた研究機関として、放射光に代表される高輝度な光源に係る光科学技術(以下「高輝度光科学」という。)に関する研究開発を行うとともに、大型放射光施設「SPring-8」を管理運営し、その共用を促進すること等により、当該分野に関する科学技術の振興を図り、もって人類の福祉の増進及び世界経済の発展に寄与することを目的とし、これを達成するため、次の事業を行う。 1)高輝度光科学に関する研究開発及び調査研究 2)SPring-8の管理運営及び我が国内外の研究者等への供用	関連公益法人	会長 *川上哲郎 副会長 *上坪宏道(加速器研究施設統括調整役)、 *井戸敏三、*庄山悦彦、*平野拓也、 *水越浩士 理事長 吉良爽(元副理事長) 専務理事 大野英雄 常務理事 永田正之、服部幹雄 理事 非常勤28名 監事 *岡田明重、*内藤碩昭
(財)脳科学・ライフテクノロジー研究所	脳科学研究の振興、個人及び社会生活における健康の増進、人命の安全の確保、日常生活の向上等に関する総合的な調査・研究を推進し、かつその成果を、内外に普及することにより、もって国民生活の健全な発展に寄与すると共に、国際協力に資することを目的とし、これを達成するため、次の事業を行う。 1)脳科学研究に関する調査・研究 2)生活関連科学技術に関する調査・研究 3)上記に係る技術開発及び支援 4)上記に係る成果の国内外への普及 5)上記に係る国内外の機関との協力 6)その他、上記目的を達成するために必	関連公益法人	理事長 *森巨 副理事長 *舟久保熙康 常務理事 宮川壽夫(元理事)、堀佑司(元理事) 理事 *板井昭子、*伊藤正男(特別顧問) 他非常勤6名 監事 *大嶽良雄、*佐藤久忠(元総務部長)

取引の関連図



(2) 関連公益法人の財務状況

法人名	資産	負債	正味財産	当期収入合計額	当期支出合計額	当期収支差額
(財)高輝度光科学研究センター	9,219,072,357	2,169,740,238	7,049,332,119	10,570,211,640	10,564,578,122	5,633,518
(財)脳科学・ライフテクノロジー研究所	209,030,429	77,971,634	131,058,795	820,159,066	819,701,224	457,842

(3) 関連公益法人の基本財産等及び取引の状況

法人名	基本財産に対する出えん	拠出、寄附金	会費、負担金等	債権債務の明細		事業収入	うち理研からの収入	割合
				科目	金額			
(財)高輝度光科学研究センター	0	0	0	売掛金 未収金 買掛金 未払金	29,594,500 6,640,070 11,804,638 1,180,200,422	9,359,069,803	6,562,683,000	70.12%
(財)脳科学・ライフテクノロジー研究所	0	0	0	未払金	40,387,703	806,786,569	804,441,569	99.71%

(注)上記法人に対する債務保証はありません。